

# 2025

## 半年度报告

Interim Report



公众号



可视化半年报

广脉科技股份有限公司  
GCOM TECHNOLOGY CO., LTD.

融合IT与CT，致力于成为通信运营商的全产业链服务商

## 致投资者的信

尊敬的投资者：

感谢您长期以来对广脉科技的关注、信任与支持！

上半年，我们坚持主业，深拓市场，主营业务稳固发展。我们实现营业收入18,290.19万元，同比增长5.61%；实现归属于上市公司股东的净利润1,414.85万元，同比增长3.01%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润1,400.43万元，同比增长15.40%。上半年中标金额4.38亿元，同比增长18.80%；截至期末的在手订单金额8.15亿元，较期初增长9.91%，为业务持续发展打下了坚实的基础。

上半年，我们紧抓AI与算力战略机遇，持续拓展算力服务业务，深化业务布局。我们中标中国移动（浙江）创新研究院有限公司的人工智能教学服务平台（高校版）等项目，入围上海临港算力智算服务合作伙伴名录，在算力服务领域持续开疆拓新；我们积极规划布局算力业务，成立控股子公司浙江广脉智算科技有限公司、孙公司广脉智算科技（甘肃）有限公司进行算力相关业务拓展；与上海燧原科技股份有限公司签订相关合作合同，尝试向国产算力服务领域拓展，为公司未来长远发展奠定基础。

上半年，我们加大研发，提升自身核心能力。我们获得“一种基于数据分析的算力异常检测方法及系统”发明专利，知识产权再添新章；我们加大产品研发力度，向“服务+产品”一体化战略目标坚定前行。募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”取得房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案，达到预定可使用状态，为公司汇聚人才、提升研发实力和竞争力奠定了稳固的基础。

下半年，我们仍将深耕主业，扩大市场份额；加强交付，提升效能；优化业务结构，提升盈利水平；我们将在算力服务赛道持续发展布局，实现战略目标；我们将打造核心竞争能力，加大产品研发力度，实现“服务+产品”双轮驱动，加速打造“第二增长曲线”。

我们将全力以赴，以持续增长回报股东。诚挚感谢所有客户、股东以及投资者在公司发展过程中的一路支持与信任，也欢迎大家继续关注我们，见证广脉科技的每一步成长！

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	21
第五节	股份变动和融资 .....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	33
第七节	财务会计报告 .....	37
第八节	备查文件目录 .....	134

## 第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、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刘健及会计机构负责人（会计主管人员）刘健保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 公司在本报告“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”部分分析了公司的重大风险因素，请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、广脉科技	指	广脉科技股份有限公司
北交所	指	北京证券交易所
报告期、本期	指	2025 年半年度
上年同期、上期	指	2024 年半年度
期初	指	2025 年 1 月 1 日
期末	指	2025 年 6 月 30 日
股东会	指	广脉科技股份有限公司股东会
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
运营商、电信运营商	指	中国移动（即中国移动通信集团公司）、中国联通（即中国联合网络通信集团有限公司）、中国电信（中国电信集团公司）
5G 新基建	指	包括室内分布系统及 WLAN 搭建、传输管线、家庭宽带及集客专线、设备安装、网络优化、网络维护、美化天线等专业技术服务
ICT 行业应用	指	ICT(Information Communications Technology)为信息技术与通信技术相融合的技术领域。ICT 行业应用为融合信息技术与通信技术，向各行业提供相应的应用服务
高铁信息化	指	利用现代信息通信技术，对铁路运输的各个环节进行数字化、智能化、网络化的改造，提高铁路运输的安全性、效率、质量和服务水平
资产运营服务	指	由民营信息通信基础设施运营企业对通信基站、室内分布系统、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，并向运营商提供服务
数字内容服务	指	为运营商提供运营商号卡套餐营销服务
工信部	指	工业和信息化部
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，也称第五代移动通信技术
6G	指	第六代移动通信标准，也称第六代移动通信技术
IT	指	Information Technology，即信息技术
CT	指	Communication Technology，即通信技术
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能，是新一轮科技革命和产业变革的重要驱动力量，是研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的一门新的技术科学
FTTH/O	指	FTTH(Fibre To The Home)：光纤到户； FTTO(Fiber To The Office)：光纤到办公室
PON	指	Passive Optical Network，即无源光纤网络，是指光配线网中不含有任何电子器件及电子电源，全部由光分路器（Splitter）等无源器件组成，不需要有源电子设备

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	广脉科技
证券代码	838924
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
法定代表人	赵国民

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	王欢
联系地址	浙江省杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 605、606、608 室
电话	0571-86076710
传真	0571-85088555
董秘邮箱	ir@gcomtech.com.cn
公司网址	www.gcomtechnology.com
办公地址	浙江省杭州市滨江区西兴街道滨康路 101 号 7 幢 605、606、608 室
邮政编码	310051
公司邮箱	gcom@gcomtech.com.cn

### 三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2025 年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	上海证券报（www.cnstock.com）
公司中期报告备置地	广脉科技股份有限公司董事会秘书办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成和物联网技术服务（I653）
主要产品与服务项目	5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化、资产运营服务等
普通股总股本（股）	107,571,500
优先股总股本（股）	0

控股股东	控股股东为（赵国民）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（赵国民），无一致行动人

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

适用 不适用

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后，公司注册地址（联系地址/办公地址）变更，由“浙江省杭州市滨江区西兴街道滨康路101号7幢605、606、608室”变更为“浙江省杭州市滨江区长河街道冠山路1796号A座9F”。

公司于2025年7月8日召开第四届董事会第三次会议、2025年7月25日召开2025年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，并于2025年7月30日完成相应的工商变更登记及公司章程备案手续，取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》，具体内容详见公司于2025年8月1日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于完成工商变更登记及公司章程备案并取得换发营业执照的公告》（公告编号：2025-062）。

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	182,901,899.73	173,191,454.21	5.61%
毛利率%	22.59%	21.09%	-
归属于上市公司股东的净利润	14,148,541.43	13,735,020.46	3.01%
扣除股份支付影响后的归属于上市公司股东的净利润	14,986,603.93	13,832,870.46	8.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	14,004,305.67	12,135,613.36	15.40%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	4.54%	4.81%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	4.49%	4.25%	-
基本每股收益	0.13	0.13	0.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	855,460,488.14	817,019,909.16	4.70%
负债总计	541,192,408.96	512,343,329.85	5.63%
归属于上市公司股东的净资产	314,316,300.39	304,676,579.31	3.16%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.92	2.83	3.18%
资产负债率%（母公司）	63.29%	62.78%	-
资产负债率%（合并）	63.26%	62.71%	-
流动比率	1.23	1.31	-
利息保障倍数	3.75	3.54	-

##### (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	34,111,715.10	-198,774,260.02	117.16%
应收账款周转率	0.52	0.61	-
存货周转率	1.85	0.99	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.70%	33.37%	-
营业收入增长率%	5.61%	20.80%	-
净利润增长率%	2.66%	33.26%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,253.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	359,979.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,294.61
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,324.93
<b>非经常性损益合计</b>	<b>173,203.06</b>
减：所得税影响数	28,967.30
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>144,235.76</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式报告期内变化情况：

公司是一家专业的致力于提供信息通信综合解决方案的高新技术企业。公司立足信息通信产业，以“数智引领”为战略导向，依托核心技术，把握 5G、物联网、云计算、大数据和人工智能等技术发展新趋势，聚焦于 5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化、资产运营服务等领域，为通信运营商、轨道交通、政府、企业等客户提供技术先进、安全可靠的产品及服务解决方案。

报告期内公司从事的主要业务包括 5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化、资产运营服务等业务。公司业务板块涉及运营商的网络建设、政企业务、市场等部门，触及到运营商的全业务链经营，满足运营商对于信息通信综合服务的全方位需求。

对于 5G 新基建业务，公司定位为该领域的服务提供商，为电信运营商提供 5G 基础网络集成服务及配套产品；公司的关键资源为全国多区域多专业的业绩积累、优秀的后评估成绩、管理水平、经营资质、行业经验丰富的核心团队以及相关的专利技术；主要销售模式为直销方式，收入来源为系统集成服务收入。

对于 ICT 行业应用业务，公司定位为该领域相关硬件、软件产品研发生产商及技术服务提供商，公司通过 AI、云计算、大数据等技术，通过电信运营商为公安、学校等各行业最终客户提供相关软硬

件产品及相应的技术服务和智算中心组网、调优及运营服务；公司的关键资源为专业研发核心团队、相关的核心技术、对业务有深度理解的运营团队、全国性多区域的市场资源累积、在行业内逐渐建立的品牌效应以及经营资质；主要销售模式为直销方式，主要收入来源为系统集成服务收入及技术服务收入。

对于高铁信息化业务，公司定位为该领域公网、专网和信息化集成服务提供商以及铁路相关专用产品提供商，为中国通号等铁路建设总包方及铁路设计院等提供系统集成服务及配套专用产品；公司的关键资源为高铁相关业绩积累、专业方案能力和相关专利技术、行业经验丰富的核心团队、全国业务布局以及专业化管理；主要销售模式为直销方式，主要收入来源为系统集成服务收入。

对于资产运营服务业务，公司定位为信息通信基础设施投资运营商，为电信运营商提供智慧城市基础设施运营服务、5G 信息通信基础设施（包括通信站址资源、室内分布等）运营服务及算力运营服务；公司的关键资源为精细的综合运营管理水平（包括质量、安全、风险控制、供应链管理等）、行业经验丰富的核心团队以及相关的专利技术；主要销售模式为直销方式，收入来源为服务收入。

在国家以 5G、数据中心、高速铁路、工业互联网、人工智能等为基础的新基建战略部署引领下，公司开展 5G 基础网络集成服务、5G+AI+云计算+大数据等各种应用场景开发，并大力拓展算力运营服务业务，利用各大业务板块协同发展，不断扩大规模，提升市场占有率，提高自身品牌影响力。

报告期内，公司的主要商业模式未发生重大变化。

### 报告期内核心竞争力变化情况：

适用 不适用

### 专精特新等认定情况

适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他相关的认定情况	浙江省高新技术企业研究开发中心 - 浙江省科学技术厅

## 七、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：

报告期内，公司实现营业收入 18,290.19 万元，同比增长 5.61%；主要系 5G 新基建业务的增长以及资产运营服务业务较上年同期新增算力运营服务业务，产生相应收入所致。

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,414.85 万元，同比增长 3.01%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 1,400.43 万元，同比增长 15.40%，主要系报告期内公司营业收入增长所致。

#### 2、报告期内业务、产品或服务的重大变化及对公司经营情况的影响：

报告期内，公司积极拓展业务，中标金额 4.38 亿元，同比增长 18.80%；截至期末的在手订单金额 8.15 亿元，较期初增长 9.91%。

报告期内，公司积极规划布局算力业务，成立控股子公司浙江广脉智算科技有限公司、孙公司广脉智算科技（甘肃）有限公司进行算力相关业务拓展；与上海燧原科技股份有限公司签订相关合作合同；公司募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”取得房屋建筑工程和市政基础设施工程竣工验收备案，达到预定可使用状态，为公司汇聚人才、提升研发实力和竞争力奠定了稳固的基础。

### （二）行业情况

根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》，公司所处行业属于“ I65 软件和信息技术服务业 ”。

#### 1、行业主要政策

序号	政策名称	发布单位	发布时间	主要内容
----	------	------	------	------

1	《工业和信息化部办公厅关于开展万兆光网试点工作的通知》	工业和信息化部办公厅	2025年1月	到2025年底，在有条件、有基础的城市和地区，聚焦小区、工厂、园区等重点场景，开展万兆光网试点。以试点工作为牵引，推动产业链各方加快协同解决目前万兆光网落地应用中的重点难点问题，带动我国万兆光网核心技术和关键设备取得突破，促进构建万兆光网成熟产业链和完备产业体系，有序引导万兆光网从技术试点逐步走向部署应用。
2	《算力互联互通行动计划》	工业和信息化部	2025年5月	到2026年，建立较为完备的算力互联互通标准、标识和规则体系。设施互联方面，推广新型高性能传输协议，提升算力节点间网络互联互通水平；资源互用方面，建成国家、区域、行业算力互联互通平台，统一汇聚公共算力标识，实现全国头部算力企业的公共算力资源互联；业务互通方面，推动算、存、网多种业务互通，实现跨主体、跨架构、跨地域算力供需调度；应用场景方面，开展算力互联网试验网试点，赋能产业普惠用算。 到2028年，基本实现全国公共算力标准化互联，逐步形成具备智能感知、实时发现、按需获取的算力互联网。

## 2、报告期内行业发展情况及对公司经营情况的影响

工信部发布的《2025年上半年通信业经济运行情况》显示，上半年，通信业运行基本平稳。电信业务量收保持增长，新型基础设施建设有序推进，5G、千兆、物联网等用户规模持续扩大，移动互联网接入流量保持较快增势。

行业总体运行情况：电信业务收入保持正增长，电信业务总量增长较快。上半年，电信业务收入累计完成9,055亿元，同比增长1%。按照上年不变价计算的电信业务总量同比增长9.3%。

通信能力情况：（1）光缆线路总长度稳步增加。截至6月末，全国光缆线路总长度达到7,377万公里，同比增长9.9%。其中接入网光缆、本地网中继光缆和长途光缆线路所占比重分别为59.9%、38.5%和1.6%。（2）千兆光纤宽带网络建设稳步推进。截至6月末，全国互联网宽带接入端口数量达12.34亿个，比上年末净增3,244万个。其中，光纤接入（FTTH/O）端口达到11.93亿个，比上年末净增3,264万个，占互联网宽带接入端口的96.6%。截至6月末，具备千兆网络服务能力的10G PON端口数达3,022万个，比上年末净增201.9万个。（3）5G网络建设持续推进。截至6月末，5G基站总数达454.9万个，比上年末净增29.8万个，占移动基站总数的35.7%，占比较一季度提高1.3个百分点。

2025年2月19日，国务院国资委召开中央企业“AI+”专项行动深化部署会。会议强调，国资央企要抓住人工智能产业发展的战略窗口期，强化科技创新，聚焦关键领域加快掌握“根技术”，坚定攻关大模型，积极参与开放生态建设，推动产生更多“从0到1”的原始创新，加速推进成果转化和产业化发展。要强化深度赋能，瞄准战略意义强、经济收益高、民生关联紧的高价值场景，强化行业协同、扩大开放合作，加大布局突破力度。要夯实算力基座，为技术突破、应用落地提供有力支撑。要突破数据难题，分批构建重点行业数据集，建设好通用基础数据集，做强做优数据产业。

算力产业发展中三大通信运营商将承担重要使命，算力规模、布局日趋完善，三大通信运营商在数据中心市场的市场份额占比较高，随着DeepSeek的出现，运营商或将在今后的AI垂直行业应用及C端应用的算力服务需求上发挥重要作用。公司为运营商全业务链合作伙伴，围绕运营商进行战略布局，公司主营的ICT行业应用业务使公司在运营商生态的垂直行业市场积累了一定的优势，公司将积极与运营商合作，努力拓展算力在垂直应用领域的业务，在算力服务赛道持续发展。

公司定位于信息通信技术综合服务提供商，主要客户为电信运营商、政企、轨道交通行业客户。在国家5G、高铁、算力新基建战略部署引领下，运营商大力投资5G基础网络建设及行业应用。公司深耕信息通信技术服务领域多年，已形成了5G新基建、ICT行业应用、高铁信息化、资产运营服务为主的业务布局，并积极拓展运营商算力服务业务，力争成为运营商全业务链生态合作伙伴，为运营商基础设施建设、数智化转型贡献力量。

### (三) 新增重要非主营业务情况

适用 不适用

### (四) 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		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	17,548,715.01	2.05%	19,676,781.96	2.41%	-10.82%
应收票据	3,390,324.22	0.40%	6,551,705.34	0.80%	-48.25%
应收账款	305,767,064.63	35.74%	341,067,422.52	41.75%	-10.35%
应收款项融资	4,531,031.62	0.53%	3,784,516.00	0.46%	19.73%
预付款项	1,125,319.19	0.13%	1,197,272.95	0.15%	-6.01%
其他应收款	5,394,730.13	0.63%	6,375,304.20	0.78%	-15.38%
存货	83,196,049.09	9.73%	69,556,686.25	8.51%	19.61%
一年内到期的非流动资产	7,552,316.49	0.88%	8,031,205.98	0.98%	-5.96%
其他流动资产	13,770,816.57	1.61%	7,932,564.17	0.97%	73.60%
长期应收款	6,212,764.11	0.73%	9,002,176.32	1.10%	-30.99%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	240,317,201.79	28.09%	91,040,827.96	11.14%	163.97%
在建工程	58,116,913.34	6.79%	146,302,181.29	17.91%	-60.28%
使用权资产	93,229,831.26	10.90%	90,291,856.65	11.05%	3.25%
无形资产	9,615,315.67	1.12%	9,798,694.69	1.20%	-1.87%
递延所得税资产	5,692,095.02	0.67%	6,410,712.88	0.78%	-11.21%
资产总计	855,460,488.14	100.00%	817,019,909.16	100.00%	4.70%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	127,269,074.74	14.88%	89,576,572.68	10.96%	42.08%
应付票据	-	-	371,222.00	0.05%	-100.00%
应付账款	178,832,723.81	20.90%	213,735,061.91	26.16%	-16.33%
合同负债	10,510,957.72	1.23%	12,861,675.51	1.57%	-18.28%
应付职工薪酬	4,592,717.62	0.54%	9,623,831.46	1.18%	-52.28%
应交税费	2,700,911.21	0.32%	3,178,708.30	0.39%	-15.03%
其他应付款	3,491,611.99	0.41%	3,770,070.47	0.46%	-7.39%
一年内到期的非流动负债	31,933,419.15	3.73%	21,207,789.84	2.60%	50.57%
长期借款	101,010,076.93	11.81%	80,054,016.16	9.80%	26.18%
租赁负债	80,850,915.79	9.45%	77,964,381.52	9.54%	3.70%
股本	107,571,500.00	12.57%	107,571,500.00	13.17%	0.00%
资本公积	62,725,811.44	7.33%	61,887,748.94	7.57%	1.35%
减：库存股	3,245,830.68	0.38%	3,259,580.68	0.40%	-0.42%
其他综合收益	-850,000.00	-0.10%	-850,000.00	-0.10%	0.00%
盈余公积	15,299,918.10	1.79%	15,299,918.10	1.87%	0.00%
未分配利润	132,814,901.53	15.53%	124,026,992.95	15.18%	7.09%
归属于母公司所有者权益合计	314,316,300.39	36.74%	304,676,579.31	37.29%	3.16%

少数股东权益	-48,221.21	-0.01%	-	-	-
负债和所有者权益合计	855,460,488.14	100.00%	817,019,909.16	100.00%	4.70%

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据：本期期末金额为 3,390,324.22 元，较上年期末下降 48.25%，主要系上年度收到的承兑汇票已在报告期内到期终止确认所致。
- 2、其他流动资产：本期期末金额为 13,770,816.57 元，较上年期末上升 73.60%，主要系报告期内公司中标中国移动（浙江）创新研究院人工智能教学服务平台（高校版）项目，项目已陆续投入建设，可抵扣进项税额增加，待抵扣进项税额增加所致。
- 3、长期应收款：本期期末金额为 6,212,764.11 元，较上年期末下降 30.99%，主要系：（1）部分长期应收款到期，在报告期内收回；（2）临近一年内到期的长期应收款重分类至一年内到期的非流动资产。
- 4、固定资产：本期期末金额为 240,317,201.79 元，较上年期末上升 163.97%，主要系报告期内公司募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”达到预定可使用状态转固所致。
- 5、在建工程：本期期末金额为 58,116,913.34 元，较上年期末下降 60.28%，主要系报告期内公司募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”达到预定可使用状态转固所致。
- 6、短期借款：本期期末金额为 127,269,074.74 元，较上年期末上升 42.08%，主要系报告期内公司中标中国移动（浙江）创新研究院人工智能教学服务平台（高校版）项目，项目合同金额 6,630.76 万元，为推进该项目实施，保障项目资金需求，公司申请银行贷款所致。
- 7、应付票据：本期期末金额为 0 元，上年期末金额为 371,222.00 元，主要系报告期内上年度承兑汇票已到期支付给供应商所致。
- 8、应付职工薪酬：本期期末金额为 4,592,717.62 元，较上年期末下降 52.28%，主要系公司上年度计提的年终奖已在报告期内发放所致。
- 9、一年内到期的非流动负债：本期期末金额为 31,933,419.15 元，较上年期末上升 50.57%，主要系报告期内部分长期借款未来一年内到期，重分类至一年内到期的非流动负债所致。
- 10、少数股东权益：本期期末金额为-48,221.21 元，上年期末金额为 0 元，主要系报告期内公司控股子公司浙江广脉智算科技有限公司开展经营活动产生亏损所致。

## 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	182,901,899.73	-	173,191,454.21	-	5.61%
营业成本	141,583,029.85	77.41%	136,663,225.91	78.91%	3.60%
毛利率	22.59%	-	21.09%	-	-
销售费用	2,572,061.77	1.41%	2,726,405.91	1.57%	-5.66%
管理费用	14,251,688.08	7.79%	13,235,264.81	7.64%	7.68%
研发费用	5,837,824.14	3.19%	5,706,346.05	3.29%	2.30%
财务费用	4,063,371.03	2.22%	3,237,814.89	1.87%	25.50%
信用减值损失	2,820,175.75	1.54%	2,488,431.31	1.44%	-13.33%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	388,331.87	0.21%	1,647,995.40	0.95%	-76.44%
投资收益	9,294.61	0.01%	256,665.15	0.15%	-96.38%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	9,085.20	0.00%	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	16,876,575.19	9.23%	15,810,501.27	9.13%	6.74%
营业外收入	1,267,220.49	0.69%	2,191.19	0.00%	57,732.52%
营业外支出	1,472,376.78	0.81%	9,405.17	0.01%	15,554.97%
净利润	14,100,320.22	-	13,735,020.46	-	2.66%
税金及附加	944,237.10	0.52%	204,987.23	0.12%	360.63%
利润总额	16,671,418.90	9.11%	15,803,287.29	9.12%	5.49%
所得税费用	2,571,098.68	1.41%	2,068,266.83	1.19%	24.31%
其他综合收益的税后净额	-	-	-	-	-
综合收益总额	14,100,320.22	7.71%	13,735,020.46	7.93%	2.66%

### 项目重大变动原因:

- 1、税金及附加：本期金额为 944,237.10 元，较上年同期上升 360.63%，主要系报告期内公司募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”已竣工验收较上年同期新增计提房产税所致。
- 2、其他收益：本期金额为 388,331.87 元，较上年同期下降 76.44%，主要系上年同期公司收到国家级专精特新“小巨人”企业奖励 100.00 万元及省、市级研发中心补助 50.00 万元所致，而本报告期未获得大额的政府补贴及奖励。
- 3、投资收益：本期金额为 9,294.61 元，较上年同期下降 96.38%，主要系公司算力运营服务项目陆续投入，报告期内闲置资金减少，投资收益相应减少所致。
- 4、资产处置收益：本期金额为 9,085.20 元，上年同期金额为 0 元，主要系报告期内公司因业务所需更换车辆，出售原有车辆（固定资产）所致。
- 5、营业外收入：本期金额为 1,267,220.49 元，较上年同期上升 577.33 倍，主要系供应商质量问题扣款及供应商不再经营公司无需支付款项核销所致。
- 6、营业外支出：本期金额为 1,472,376.78 元，较上年同期上升 155.55 倍，主要系：（1）报告期内公司为资助西湖大学建设及发展的公益事业，向杭州市西湖大学发展基金会捐赠 120.00 万元；（2）报告期内公司因房屋出租合同提前解约向租赁方支付一次性补偿 25.00 万元所致。

### (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	182,832,911.51	173,191,454.21	5.57%
其他业务收入	68,988.22	-	-
主营业务成本	141,569,171.62	136,663,225.91	3.59%
其他业务成本	13,858.23	-	-

### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
5G 新基建	82,373,751.02	74,924,386.88	9.04%	11.20%	15.68%	减少 3.53

业务						个百分点
ICT 行业应用业务	21,569,875.92	17,833,358.17	17.32%	-13.50%	-17.93%	增加 4.46 个百分点
高铁信息化业务	37,250,957.99	18,490,409.99	50.36%	-11.06%	-32.11%	增加 15.39 个百分点
资产运营服务业务	41,618,712.28	30,321,016.58	27.15%	29.20%	32.23%	减少 1.67 个百分点
其他业务	88,602.52	13,858.23	84.36%	11.29%	-	减少 15.64 个百分点
合计	182,901,899.73	141,583,029.85	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华东	136,001,112.59	108,273,808.18	20.39%	8.26%	4.72%	增加 2.69 个百分点
华南	32,456,037.61	21,989,425.71	32.25%	95.08%	91.58%	增加 1.24 个百分点
华中	7,162,876.73	4,941,067.75	31.02%	72.83%	67.33%	增加 2.27 个百分点
其他	4,191,034.29	4,202,292.18	-0.27%	-13.26%	2.54%	减少 15.45 个百分点
西南	1,808,060.73	944,945.49	47.74%	-70.39%	-76.44%	增加 13.44 个百分点
西北	1,282,777.78	1,231,490.54	4.00%	-91.91%	-88.53%	减少 28.30 个百分点
合计	182,901,899.73	141,583,029.85	-	-	-	-

收入构成变动的原因：

<p>(一) 按产品分类分析：</p> <p>1、本期高铁信息化业务收入和成本下降，主要系报告期内公司高铁业务部分项目未达到验收节点所致。</p> <p>2、本期资产运营服务业务收入和成本上升，主要系公司本期较上年同期新增算力运营服务项目的营业收入所致。</p> <p>(二) 按区域分类分析：</p> <p>1、本期华南地区营业收入和成本较上年同期增长，主要系公司大力拓展高铁信息化业务，报告期内广东区域高铁信息化业务收入和成本较上年同期增长。</p> <p>2、本期华中地区营业收入和成本较上年同期增长，主要系公司湖北区域新增高铁信息化营业线设备代维业务，报告期内确认收入所致。</p> <p>3、本期西南地区营业收入和成本较上年同期下降，主要系报告期内公司四川区域高铁信息化项目尚在实施中，部分项目未达到验收节点所致。</p> <p>4、本期西北地区营业收入和成本较上年同期下降，主要系报告期内公司甘肃区域高铁信息化项目尚在实施中，尚未达到验收节点所致。</p>
--

### 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	34,111,715.10	-198,774,260.02	117.16%
投资活动产生的现金流量净额	-87,012,120.64	-21,282,775.81	-308.84%
筹资活动产生的现金流量净额	50,883,705.19	236,976,585.71	-78.53%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升，主要系：（1）报告期内公司全部收回杭州西湖大学 GPU 集群计算系统及其相关项目款项 3,847.73 万元；（2）因上年同期供应商的应付票据到期结算较多以及支付杭州西湖大学 GPU 集群计算系统项目供应商预付款，导致上年同期支付较多。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系报告期内公司新中标的中国移动（浙江）创新研究院人工智能教学服务平台（高校版）项目已陆续投入建设所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系上年同期公司中标杭州西湖大学 GPU 集群计算系统及其相关项目，资金需求较大，新增银行贷款较多，而本报告期内杭州西湖大学 GPU 集群计算系统及其相关项目已全部回款，银行贷款金额下降所致。

### 4、理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	13,500,000.00	-	-	不存在
合计	-	13,500,000.00	-	-	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

## 八、主要控股参股公司分析

### （一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江广脉互联技术有限公司	全资子公司	数字内容服务	10,000,000	5,089,642.16	4,919,791.56	19,614.30	16,377.12

		业务					
杭州广浩科技有限公司	全资子公司	信息通信业务	5,000,000	15,882,407.07	3,678,048.05	7,289,189.06	631,480.31
杭州广脉物业管理有限公司	全资子公司	物业管理业务	2,000,000	49,241.59	-1,143.58	566.04	-1,143.58
浙江广脉智算科技有限公司	控股子公司	算力服务业务	10,000,000	3,034,161.73	2,901,589.36	2,075.48	-98,410.64

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### (二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州广脉物业管理有限公司	以自有资金投资设立全资子公司，注册资本为200万元，公司持股100%。	基于公司信息通信服务运营基地运营管理的需要，符合公司长远发展战略规划和实际经营需要，对提高公司的综合效益有着积极意义。
浙江广脉智算科技有限公司（以下简称“广脉智算”）	以自有资金投资设立控股子公司，注册资本为1,000万元，公司持股51%。	基于公司战略布局和业务发展的需要，有利于整合合作双方在算力业务领域的优势资源，增强公司的市场竞争优势，提升公司综合竞争力。
广脉智算科技(甘肃)有限公司	广脉智算以自有资金设立全资子公司，即为公司控股孙公司，注册资本为1,000万元，公司间接持股51%。	基于公司业务布局考虑，符合公司长远发展战略规划和实际经营需要，有利于增强公司算力业务市场竞争优势，提升公司综合竞争力。

#### 合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

本报告期，公司合并财务报表的合并范围增加全资子公司杭州广脉物业管理有限公司、控股子公司浙江广脉智算科技有限公司以及控股孙公司广脉智算科技（甘肃）有限公司。

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### (一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### (二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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

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

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

B、员工职业健康安全保护与安全生产：公司已通过 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，并严格按照 ISO45001 职业健康安全管理体系要求，建立、健全了劳动安全健康及安全生产管理制度，组织相关培训，制定有关应急预案，劳保用品发放及时、齐全，公司注重安全生产，并定期进行安全生产检查。

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

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

E、成立工会，保障员工权益：公司根据工会法等法规，组建了工会。报告期内动员员工主动加入公司工会，维护会员的合法权益，听取和反映员工的意见和建议。工会在国家规定的法定节日向全体会员发放了节日慰问品，在会员生育等特殊情况进行慰问，把关爱员工的举措落到了实处。

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

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

B、公司重视服务质量，建立质量管理的长效机制。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证，并严格按照 ISO9001 质量管理体系要求，从经营管理各个环节加强质量控制与保证，为客户提供优质的服务。

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北交所的要求，及时准确地披露公司重大事项，使债权人能第一时间掌握公司的经营情况，保护债权人合法权益。

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

报告期内，公司践行社会责任，向杭州市西湖大学发展基金会捐赠人民币 120 万元，以教育公益

助力高等教育事业发展。

### （三） 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司深知环境保护是企业的社会责任之一。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，并严格按照 ISO14001 环境管理体系的要求，做到以预防为主，支持环境保护和污染预防，并通过不断优化的机制，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，实现可持续发展。

## 十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

## 十三、 对 2025 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用 √不适用

## 十四、 公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	公司面临的风险和应对措施
1、主要业务集中风险	<p>重大风险事项描述：报告期内公司主要客户集中在华东地区（包括浙江、上海等地区），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。</p> <p>应对措施：公司在报告期内积极拓展新业务，不仅在上述市场区域已形成多业务经营，同时积极拓展了其他市场区域，报告期内华东地区业务收入占公司总收入的 74.36%，占比仍然较高，故报告期内主要业务集中的风险仍然存在。</p>
2、税收优惠无法持续的风险	<p>重大风险事项描述：公司于 2023 年 12 月被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局重新批准认定为高新技术企业，有效期三年，可享受 15%的所得税优惠税率。根据《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，高新技术企业资格自颁发证书之日起有效期为三年。企业应在期满前三个月内提出复审申请，不提出复审申请或复审不合格的，其高新技术企业资格到期自动失效。若证书到期后公司不能通过复审，则企业所得税税率将由 15%上升至 25%，会对公司的经营业绩造成一定不利影响。</p> <p>应对措施：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，未来公司仍将一如既往加大研发力量。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。</p>
3、市场竞争加剧风险	<p>重大风险事项描述：随着通信网络市场的发展，5G 技术的普及，各种相关的通信网络设备、应用将更加丰富，技术日趋复杂，通信技术服务的内容和模式日新月异，客户对通信技术服务企业的技术和服务水平的要求也日益提高。通信技术服务企业必须不断跟进客户要求的发展及变化，不断提高自身的设计研发能力及服务水平，不断进行技术创新以保持持续的企业竞</p>

	<p>争力。信息通信技术服务领域的进入者不断增多，势必会压缩公司利润空间。</p> <p>应对措施：公司在 5G 新基建业务基础上，开拓了 ICT 行业应用业务、高铁信息化业务、算力运营服务业务等，使业务形态差异化，各业务间相互协同，增强竞争能力。报告期内，公司积极拓展算力服务业务，同时加大对高铁信息化产品的研发，不断提升竞争能力，为客户提供技术先进、安全可靠的产品及服务解决方案。</p>
4、人力资源风险	<p>重大风险事项描述：公司目前处于发展期，离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。再加上公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于知识和技术密集型行业，对高素质专业人才需求量大，引进及培养高素质专业人才并保持核心技术及管理团队的稳定，是企业目前在阶段生存和发展的根本以及核心竞争力所在。如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定关键岗位人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。</p> <p>应对措施：公司加强人员管理，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，提升公司技术竞争能力。</p>
5、实际控制人控制不当的风险	<p>重大风险事项描述：截至报告期末，公司的实际控制人为赵国民，其持股比例 39.94%，股权较为集中。目前赵国民担任公司董事长和总经理，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。如果公司实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等方面进行不当控制，则可能存在实际控制人对公司不当控制并损害公司或其他股东利益的风险。</p> <p>应对措施：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，对减少实际控制人控制、保护中小股东利益起到制度保障作用。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	√是 □否	四.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	825,507.00	30,000.00	855,507.00	0.27%

##### 2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

##### 3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

□是 √否

##### 2、 重大日常性关联交易

□适用 √不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
赵国民、徐煜	借款担保	1,000,000.00	-	-	2024/01/15	2025/01/14	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	10,000,000.00	-	-	2024/01/24	2025/01/10	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	9,500,000.00	-	-	2024/04/12	2025/01/21	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,770,000.00	-	-	2024/05/13	2025/04/18	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,500,000.00	-	-	2024/05/13	2025/03/28	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,000,000.00	-	-	2024/06/03	2025/06/03	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	11,230,000.00	-	-	2024/06/05	2025/04/29	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	650,000.00	-	-	2024/09/23	2025/02/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	15,770,000.00	-	-	2024/09/23	2025/04/24	保证	连带	-

赵国民、徐煜	借款担保	13,580,000.00	13,580,000.00	-	2024/09/23	2025/09/22	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,500,000.00	-	-	2024/09/24	2025/01/21	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,850,000.00	-	-	2024/09/24	2025/02/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	6,000,000.00	-	-	2024/09/24	2025/02/25	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,033,500.00	-	-	2024/10/17	2025/02/11	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2024/12/16	2025/12/10	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	100,000.00	100,000.00	-	2024/12/25	2025/12/22	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2025/01/20	2026/01/19	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	9,500,000.00	9,500,000.00	-	2025/01/21	2026/01/20	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2025/01/22	2025/12/21	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	-	2025/02/11	2026/02/10	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	24,000,000.00	24,000,000.00	-	2025/02/12	2026/02/11	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,000,000.00	1,000,000.00	-	2025/03/03	2025/08/08	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	5,780,000.00	5,780,000.00	-	2025/03/05	2026/03/04	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	9,800,000.00	-	-	2025/03/07	2025/04/18	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	8,200,000.00	8,200,000.00	-	2025/03/10	2026/03/09	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2025/04/09	2025/12/08	保证	连带	-

徐煜									
赵国民、徐煜	借款担保	5,000,000.00	5,000,000.00	-	2025/06/20	2025/12/19	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	-	2024/09/25	2027/09/23	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	9,800,000.00	9,800,000.00	-	2025/04/25	2028/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	500,000.00	500,000.00	-	2023/04/28	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	12,561,798.40	12,561,798.40	-	2023/09/13	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,313,482.00	1,313,482.00	-	2023/09/21	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	92,494.58	92,494.58	-	2023/10/23	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	4,540,636.00	4,540,636.00	-	2023/11/22	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,369,136.00	2,369,136.00	-	2023/12/04	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	4,988,747.00	4,988,747.00	-	2023/12/19	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,070,892.83	1,070,892.83	-	2023/12/21	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,114,579.00	1,114,579.00	-	2023/12/26	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	8,215,893.02	8,215,893.02	-	2024/01/18	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,036,962.21	2,036,962.21	-	2024/02/02	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,839,837.00	2,839,837.00	-	2024/03/28	2033/04/24	保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,363,122.63	2,363,122.63	-	2024/04/24	2033/04/24	保证	连带	-
赵国	借款	1,909,429.35	1,909,429.35	-	2024/05/20	2033/04/24	保	连	-

民、徐煜	担保							证	带	
赵国民、徐煜	借款担保	2,589,391.51	2,589,391.51	-	2024/06/19	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,795,708.71	1,795,708.71	-	2024/07/11	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,107,124.00	2,107,124.00	-	2024/07/24	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,183,203.00	1,183,203.00	-	2024/09/05	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	1,323,435.00	1,323,435.00	-	2024/10/18	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,965,757.00	2,965,757.00	-	2024/11/11	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	5,988,067.94	5,988,067.94	-	2024/12/11	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	7,531,325.41	7,531,325.41	-	2025/01/10	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	5,050,107.20	5,050,107.20	-	2025/01/23	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	2,928,068.63	2,928,068.63	-	2025/03/19	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	借款担保	4,347,583.40	4,347,583.40	-	2025/04/21	2033/04/24		保证	连带	-
赵国民、徐煜	票据担保	371,222.00	-	-	2024/10/29	2025/04/29		保证	连带	-
赵国民、徐煜	保函担保	12,813,642.95	12,813,642.95	-	-	-		保证	连带	-
赵国民、徐煜	保函担保	10,568,319.71	10,568,319.71	-	-	-		保证	连带	-
赵国民、徐煜	保函担保	2,857,404.29	2,857,404.29	-	-	-		保证	连带	-

注：（1）公司控股股东、实际控制人赵国民及其配偶徐煜无偿为公司及子公司提供借款担保、票据担保及保函担保，上述担保属于公司单方面受益的情形，根据《北京证券交易所股票上市规则》，免于按照关联交易的方式进行审议，报告期内总计担保金额为 332,900,870.77 元。（2）全资子公司杭州广浩科技有限公司为公司申请银行借款提供担保，上述担保属于公司单方面受益的情形，根据《北京证券交易所股票上市规则》，免于按照关联交易的方式进行审议，报告期内担保金

额为 20,000,000.00 元。

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

截至报告期末，公司 2024 年股权激励计划尚在实施中，具体实施情况如下：

1、报告期内激励对象的范围

详见公司于 2024 年 9 月 30 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司 2024 年股权激励计划（草案）》（公告编号：2024-077）之“第四章 激励对象的确定依据和范围”和“第五章 本激励计划授出权益情况及分配”。

2、报告期内授出、行使和失效的权益总额

截至报告期末，公司已授出限制性股票 550,000 股，详见公司于 2024 年 12 月 2 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司 2024 年股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：2024-108）。

截至报告期末，因限制性股票尚在限售期尚未解除限售，行使权益的总额为 0 股。

截至报告期末，限制性股票失效的权益总额为 0 股。

截至报告披露日，公司于 2025 年 8 月 22 日召开第四届董事会独立董事专门会议 2025 年第三次会议、第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2024 年股权激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的议案》，该议案尚需提交公司 2025 年第四次临时股东会审议。鉴于公司 2024 年度业绩指标未达到公司 2024 年股权激励计划第一个解除限售期设定的公司层面业绩考核目标，解除限售条件未成就，公司拟对 10 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 275,000 股进行回购注销。详见公司于 2025 年 8 月 25 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于 2024 年股权激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-069）。

3、至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额

截至报告期末，公司累计已授出但尚未行使的权益总额为 550,000 股。

4、报告期内权益价格、权益数量历次调整的情况以及经调整后的最新权益价格与权益数量

截至报告期末，公司权益价格、权益数量不涉及调整情况。

截至报告披露日，公司拟对限制性股票的回购价格进行调整，由 4.92 元/股调整为 4.87 元/股，详见公司于 2025 年 8 月 25 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于 2024 年股权激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-069）。

5、董事、高级管理人员各自的姓名、职务以及在报告期内历次获授、行使权益的情况和失效的权益数量

姓名	职务	获授的限制性数量（股）	解除限售的限制性股票数量（股）	失效的限制性股票数量（股）
张奇	副总经理	350,000	0	0

6、因激励对象行使权益所引起的股本变动情况

报告期内，公司不存在因激励对象行使权益所引起的股本变动情况。

7、股权激励的会计处理方法及股权激励费用对公司业绩的影响

公司按照企业会计准则的规定确定授予日限制性股票的公允价值，并最终确认本激励计划的股份支付费用，该等费用将在本激励计划的实施过程中按照解除限售的安排分期予以确认。由本激励计划产生的股份支付费用将在经常性损益中列支。

董事会确定限制性股票的授予日为 2024 年 10 月 30 日，经测算，本激励计划授予的限制性股票

对各期成本费用的影响如下表所示：

授予数量 (万股)	需摊销的总费用 (万元)	2024年 (万元)	2025年 (万元)	2026年 (万元)
55.00	335.23	27.94	167.61	139.68

注：1、由于公司 2024 年度的业绩考核目标未能达成，公司对预计的股份支付费用进行了修正。

2、上述对公司经营成果的影响最终结果以会计师事务所出具的审计报告为准。

#### 8、报告期内激励对象获授权益、行使权益的条件是否成就的说明

2024 年股权激励计划除规定不得成为激励对象的情形外，未设置其他获授权益条件。根据《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 3 号——股权激励和员工持股计划》规定“股权激励计划规定不得成为激励对象的情形，不视为本条所称获授权益条件”，由此，2024 年股权激励计划无获授权益条件。

截至报告披露日，行使权益条件成就情况详见公司于 2025 年 8 月 25 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于 2024 年股权激励计划第一个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2025-069）。

#### 9、报告期内终止实施股权激励的情况及原因

报告期内，公司不存在终止实施股权激励的情况。

注：上述有关权益的股份数据情况以报告期末在中国证券登记结算有限责任公司登记数据为准。

### （五） 承诺事项的履行情况

#### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

#### 承诺事项详细情况：

报告期内，公司不存在新增承诺事项，已披露的承诺事项均不存在超期未履行完毕的情形，承诺主体均严格履行相关承诺，不存在违反承诺的情形。

具体承诺事项详见公司于 2023 年 4 月 17 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司 2022 年年度报告》（公告编号：2023-012）“第五节 重大事件”之“二 重大事件详情”之“（六）承诺事项的履行情况”。

### （六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收票据	应收票据	已背书	1,144,976.50	0.13%	未终止确认的已背书未到期票据
土地使用权	无形资产	抵押	8,934,951.63	1.04%	用于抵押获取金融机构贷款
房屋建筑物	固定资产	抵押	164,695,852.27	19.25%	用于抵押获取金融机构贷款
总计	-	-	174,775,780.40	20.42%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司将未到期的应收票据背书支付货款，尚未终止确认，占总资产的 0.13%；上述事项不会对公司造成不利影响，且在公司管理层决策授权内，无需经董事会及股东会审议。公司将土地使用权和房屋建筑物进行抵押担保用于募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”的专项贷款，为募投项目提供资金保障，为公司经营发展所需，占总资产的 20.29%，申请项目贷款并提供资产抵押的风险处于公司可控范围内，不会对公司的经营管理产生不利影响，该事项经 2023 年 4 月 14 日召开的第三届董事会第八次会议审议通过，具体内容详见公司于 2023 年 4 月 17 日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于向银行申请项目贷款暨资产抵押的公告》（公告编号：2023-021）。上述募投项目“信息通信服务运营基地建设项目”专项贷款额度亦在公司 2025 年

度向银行申请综合授信额度之内，具体内容详见公司于 2024 年 12 月 25 日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司关于 2025 年度向银行申请综合授信额度的公告》（公告编号 2024-112）。

## 第五节 股份变动和融资

### 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	62,512,836	58.11%	-699,176	61,813,660	57.46%
	其中：控股股东、实际控制人	10,739,816	9.98%	-	10,739,816	9.98%
	董事、监事及高管	4,096,400	3.81%	-669,176	3,427,224	3.19%
	核心员工	1,840,973	1.71%	-886,147	954,826	0.89%
有限售条件股份	有限售股份总数	45,058,664	41.89%	699,176	45,757,840	42.54%
	其中：控股股东、实际控制人	32,219,453	29.95%	-	32,219,453	29.95%
	董事、监事及高管	12,639,211	11.75%	699,176	13,338,387	12.40%
	核心员工	200,000	0.19%	-	200,000	0.19%
<b>总股本</b>		107,571,500	-	0	107,571,500	-
<b>普通股股东人数</b>		8,429				

注：上述“董事、监事及高管”股份数据包含本报告期内离任董事、监事、高管持股情况。

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

报告期内，公司完成董事会、监事会、高级管理人员换届选举，并对离任职工代表董事沈颖、离任监事会主席章颖姬，离任监事祝邦曙和新任职工代表董事陈勤，按规定办理了股份限售，合计限售699,176股。截至报告期末，公司总股本不变。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵国民	境内自然人	42,959,269	-	42,959,269	39.94%	32,219,453	10,739,816
2	赵淑飞	境内自然人	7,071,115	-	7,071,115	6.57%	5,303,337	1,767,778
3	浙江磐星投资有限公司	境内非国有法人	4,023,767	-	4,023,767	3.74%	-	4,023,767
4	李之璁	境内自然人	3,380,000	-	3,380,000	3.14%	2,535,000	845,000
5	王欢	境内自然人	2,629,420	-	2,629,420	2.44%	1,972,066	657,354
6	沈颖	境内自然人	2,485,705	-	2,485,705	2.31%	2,485,705	-
7	姜登攀	境内自然人	1,731,539	-581,534	1,150,005	1.07%	-	1,150,005
8	张奇	境内自然人	869,210	-	869,210	0.81%	739,408	129,802
9	潘维堂	境内自然人	699,789	-10,202	689,587	0.64%	-	689,587
10	孙晓恩	境内自然人	676,767	-127,000	549,767	0.51%	-	549,767
	<b>合计</b>	-	66,526,581	-718,736	65,807,845	61.18%	45,254,969	20,552,876
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明： 持股 5%以上的股东或前十名股东间不存在关联关系。								

注：部分合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成的。

持股 5%以上的股东或前十名股东是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

是否存在实际控制人：

是 否

实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的股数（股）	42,959,269
实际控制人及其一致行动人持有公司表决权的比例（%）	39.94%

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### 1、 报告期内普通股股票发行情况

(1) 公开发行情况

适用 不适用

(2) 定向发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

本报告期，公司不存在募集资金使用情况。截至 2023 年末，公司募集资金已全部使用完毕，募集资金专户已全部注销，具体内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在北交所指定信息披露平台(www.bse.cn)上披露的《广脉科技股份有限公司 2023 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-026）。

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换公司债券情况

适用 不适用

## 七、 权益分派情况

适用 不适用

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

## 八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
赵国民	董事长/总经理	男	1965年4月	2025年3月24日	2028年3月23日
赵淑飞	董事/副总经理	男	1975年2月	2025年3月24日	2028年3月23日
王欢	董事/董事会秘书	女	1980年2月	2025年3月24日	2028年3月23日
赵明坚	董事	男	1966年4月	2025年3月24日	2028年3月23日
赵丹青	董事	男	1994年8月	2025年3月24日	2028年3月23日
陈勤	职工代表董事	女	1979年2月	2025年3月20日	2028年3月19日
薛安克	独立董事	男	1957年3月	2025年3月24日	2026年8月31日
郭德贵	独立董事	男	1961年4月	2025年3月24日	2026年8月31日
刘俐君	独立董事	男	1982年9月	2025年3月24日	2028年3月23日
李之璠	副总经理	男	1973年1月	2025年3月24日	2028年3月23日
张奇	副总经理	男	1970年6月	2025年3月24日	2028年3月23日
刘健	财务负责人	男	1989年1月	2025年3月24日	2028年3月23日
周技	监事会主席	男	1979年2月	2025年3月24日	2028年3月23日
金炜锋	监事	男	1976年1月	2025年3月24日	2028年3月23日
熊小列	职工代表监事	女	1986年10月	2025年3月20日	2028年3月19日
董事会人数:					9
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

赵国民（控股股东、实际控制人）、赵淑飞、王欢、陈勤、李之璠、张奇、刘健为公司股东。  
赵国民与赵丹青为父子关系。  
赵明坚为公司股东浙江磐星投资有限公司的法定代表人及执行董事。  
除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
赵国民	董事长/总经理	42,959,269	-	42,959,269	39.94%	-	-	10,739,816
赵淑飞	董事/副总经理	7,071,115	-	7,071,115	6.57%	-	-	1,767,778
王欢	董事/董事会秘书	2,629,420	-	2,629,420	2.44%	-	-	657,354
赵明坚	董事	-	-	-	-	-	-	-
赵丹青	董事	-	-	-	-	-	-	-
陈勤	职工代	65,000	-	30,000	0.03%	-	-	7,500

	表董事		35,000					
薛安克	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
郭德贵	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
刘俐君	独立董事	-	-	-	-	-	-	-
李之璁	副总经理	3,380,000	-	3,380,000	3.14%	-	-	845,000
张奇	副总经理	869,210	-	869,210	0.81%	-	350,000	129,802
刘健	财务负责人	79,161	-	79,161	0.07%	-	-	19,790
周技	监事会主席	-	-	-	-	-	-	-
金炜锋	监事	-	-	-	-	-	-	-
熊小列	职工代表监事	-	-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	57,053,175	-	57,018,175	53.00%	0	350,000	14,167,040

### (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
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	备注
赵丹青	无	新任	董事	董事会换届	
陈勤	无	新任	职工代表董事	董事会换届	
张旭伟	董事	离任	无	董事会换届	
沈颖	职工代表董事	离任	无	董事会换届	
周技	职工代表监事	新任	监事会主席	监事会换届	
金炜锋	无	新任	监事	监事会换届	
熊小列	无	新任	职工代表监事	监事会换届	
章颖姬	监事会主席	离任	无	监事会换届	
祝邦曙	监事	离任	无	监事会换届	

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

赵丹青，男，汉族，1994年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于美国科尔比学院计算机专业，研究生毕业于美国圣何塞州立大学软件工程专业，硕士学位，浙江大学MBA在读。2021年7月至2025年3月任杭州网易智企科技有限公司易盾产品中心工程师；2022年12月至今任杭州广泰资产管理有限公司执行董事、总经理；2025年3月至今任广脉科技股份有限公司技术总监、董事，兼任浙江广脉智算科技有限公司和广脉智算科技（甘肃）有限公司监事。截至目前，赵丹青未持有公司股份，系公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理赵国民的儿子，除此之外与公司其他现任董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

陈勤，女，汉族，1979年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学，本科学历，高级经济师。2002年7月至2004年9月任中国石化销售股份有限公司浙江绍兴石油分公司管理科科长；2005年4月至2006年3月任浙江德源投资有限公司人力资源经理；2006年4月至2009年7月任杭州莫丽斯科技有限公司薪酬主管；2011年6月至2017年10月任高锐视讯有限公司人力资源总监；2017年11月至今任广脉科技股份有限公司人力资源总监兼综合管理部经理；2025年3月至今任广脉科技股份有限公司职工代表董事。

金炜锋，男，1976年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于东南大学通信与信息工程专业，本科学历，高级工程师。1997年8月至2006年2月任东方通信股份有限公司北京代表处市场经理；2006年3月至2009年2月任浙江宏锦通信集团有限公司北京代表处经理；2009年3月至2014年2月任浙江富春江移动通信科技有限公司市场总监；2014年3月至2018年11月任浙江维尔科技股份有限公司移动互联产品事业部产品总监；2018年11月至2023年12月任浙江国自机器人技术股份有限公司营销总部技术经理；2024年4月至今历任广脉科技股份有限公司研发中心工程师、产品经理；2025年3月至今任广脉科技股份有限公司监事。

熊小列，女，汉族，1986年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学，本科学历。2007年5月至2009年5月任杭州衡泰技术股份有限公司市场助理；2009年6月至2014年11月任恒生电子股份有限公司市场助理；2016年8月至2018年2月任欧邦工程管理集团有限公司市场专员；2018年2月至今任广脉科技股份有限公司企宣主管；2025年3月至今任广脉科技股份有限公司职工代表监事。

#### （四） 股权激励情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
张奇	副总经理	-	350,000	-	-	-	30.92
徐国通	核心员工	-	50,000	-	-	-	30.92
游建平	核心员工	-	30,000	-	-	-	30.92
姜树海	核心员工	-	20,000	-	-	-	30.92
杨娇	核心员工	-	20,000	-	-	-	30.92
赵海灵	核心员工	-	20,000	-	-	-	30.92
蒋三强	核心员工	-	20,000	-	-	-	30.92
贺悦	核心员工	-	20,000	-	-	-	30.92
刘绍荣	核心员工	-	10,000	-	-	-	30.92
邹刚	核心员工	-	10,000	-	-	-	30.92
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>550,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
备注（如有）	具体内容详见本报告“第四节 重大事件”之“二、重大事件详情”之“（四）股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施”。						

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	63	18	12	69
工程项目人员	200	51	33	218
销售人员	21	4	6	19
研发人员	60	2	12	50
财务人员	7	1	1	7

员工总计	351	76	64	363
------	-----	----	----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	5
本科	146	151
专科	165	166
专科以下	37	40
员工总计	351	363

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	30	-	-	30

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动情况。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2025 年 8 月 22 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，具体内容详见公司于 2025 年 8 月 25 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《广脉科技股份有限公司副总经理任命公告》（公告编号：2025-101）。

报告期末至本报告披露日，公司行政管理人員和财务人員不变，工程项目人員增加 5 人，銷售人員增加 7 人，研發人員减少 3 人；截至本报告披露日，公司博士 1 人，硕士 5 人，本科 155 人，专科 167 人，专科以下 44 人，员工总计 372 人，较期末增加 9 人。

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	17,548,715.01	19,676,781.96
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五（一）2	3,390,324.22	6,551,705.34
应收账款	五（一）3	305,767,064.63	341,067,422.52
应收款项融资	五（一）4	4,531,031.62	3,784,516.00
预付款项	五（一）5	1,125,319.19	1,197,272.95
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五（一）6	5,394,730.13	6,375,304.20
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（一）7	83,196,049.09	69,556,686.25
其中：数据资源	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五（一）8	7,552,316.49	8,031,205.98
其他流动资产	五（一）9	13,770,816.57	7,932,564.17
<b>流动资产合计</b>	-	442,276,366.95	464,173,459.37
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	五（一）10	6,212,764.11	9,002,176.32
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	五（一）11	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）12	240,317,201.79	91,040,827.96
在建工程	五（一）13	58,116,913.34	146,302,181.29
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	五（一）14	93,229,831.26	90,291,856.65

无形资产	五（一）15	9,615,315.67	9,798,694.69
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（一）16	5,692,095.02	6,410,712.88
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	413,184,121.19	352,846,449.79
<b>资产总计</b>	-	855,460,488.14	817,019,909.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）18	127,269,074.74	89,576,572.68
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五（一）19	-	371,222.00
应付账款	五（一）20	178,832,723.81	213,735,061.91
预收款项	-	-	-
合同负债	五（一）21	10,510,957.72	12,861,675.51
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五（一）22	4,592,717.62	9,623,831.46
应交税费	五（一）23	2,700,911.21	3,178,708.30
其他应付款	五（一）24	3,491,611.99	3,770,070.47
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五（一）25	31,933,419.15	21,207,789.84
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	359,331,416.24	354,324,932.17
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	五（一）26	101,010,076.93	80,054,016.16
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	五（一）27	80,850,915.79	77,964,381.52
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五（一）16	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	181,860,992.72	158,018,397.68

负债合计	-	541,192,408.96	512,343,329.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）28	107,571,500.00	107,571,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）29	62,725,811.44	61,887,748.94
减：库存股	五（一）30	3,245,830.68	3,259,580.68
其他综合收益	五（一）31	-850,000.00	-850,000.00
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（一）32	15,299,918.10	15,299,918.10
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（一）33	132,814,901.53	124,026,992.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	-	314,316,300.39	304,676,579.31
少数股东权益	-	-48,221.21	-
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	314,268,079.18	304,676,579.31
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	-	855,460,488.14	817,019,909.16

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

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	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	14,371,221.02	16,496,631.84
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	2,925,913.32	6,551,705.34
应收账款	十六（一）1	304,944,866.18	345,555,966.16
应收款项融资	-	4,531,031.62	3,784,516.00
预付款项	-	1,098,432.40	1,197,272.95
其他应收款	十六（一）2	5,271,714.33	6,247,167.08
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	83,101,036.72	69,461,919.27
其中：数据资源	-	-	-
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	7,116,727.09	7,604,874.91
其他流动资产	-	12,907,210.43	6,885,627.19
<b>流动资产合计</b>	-	436,268,153.11	463,785,680.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	5,316,180.76	8,092,422.31
长期股权投资	十六（一）3	13,590,474.97	10,590,474.97
其他权益工具投资	-	-	-

其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	240,291,280.86	91,034,967.11
在建工程	-	58,116,913.34	146,302,181.29
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	93,229,831.26	90,291,856.65
无形资产	-	9,414,057.59	9,578,568.71
其中：数据资源	-	-	-
开发支出	-	-	-
其中：数据资源	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	5,595,793.14	6,010,012.46
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>425,554,531.92</b>	<b>361,900,483.50</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>861,822,685.03</b>	<b>825,686,164.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	127,269,074.74	89,576,572.68
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	371,222.00
应付账款	-	178,408,560.82	213,310,898.92
预收款项	-	-	-
合同负债	-	10,454,728.55	12,861,675.51
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	4,526,794.78	9,623,831.46
应交税费	-	2,636,953.36	3,178,633.58
其他应付款	-	8,371,892.15	10,220,070.47
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	31,933,419.15	21,207,789.84
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>363,601,423.55</b>	<b>360,350,694.46</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	101,010,076.93	80,054,016.16
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	80,850,915.79	77,964,381.52
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>181,860,992.72</b>	<b>158,018,397.68</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>545,462,416.27</b>	<b>518,369,092.14</b>

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	-	107,571,500.00	107,571,500.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	63,235,002.28	62,396,939.78
减：库存股	-	3,245,830.68	3,259,580.68
其他综合收益	-	-850,000.00	-850,000.00
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	15,299,918.10	15,299,918.10
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	134,349,679.06	126,158,294.90
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	<b>316,360,268.76</b>	<b>307,317,072.10</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>	-	<b>861,822,685.03</b>	<b>825,686,164.24</b>

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	-	182,901,899.73	173,191,454.21
其中：营业收入	五（二）1	182,901,899.73	173,191,454.21
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	169,252,211.97	161,774,044.80
其中：营业成本	五（二）1	141,583,029.85	136,663,225.91
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二）2	944,237.10	204,987.23
销售费用	五（二）3	2,572,061.77	2,726,405.91
管理费用	五（二）4	14,251,688.08	13,235,264.81
研发费用	五（二）5	5,837,824.14	5,706,346.05
财务费用	五（二）6	4,063,371.03	3,237,814.89
其中：利息费用	-	4,232,359.47	3,757,316.30
利息收入	-	307,319.51	567,405.59
加：其他收益	五（二）7	388,331.87	1,647,995.40
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	9,294.61	256,665.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	2,820,175.75	2,488,431.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	9,085.20	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	16,876,575.19	15,810,501.27
加：营业外收入	五（二）11	1,267,220.49	2,191.19
减：营业外支出	五（二）12	1,472,376.78	9,405.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	16,671,418.90	15,803,287.29
减：所得税费用	五（二）13	2,571,098.68	2,068,266.83
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	14,100,320.22	13,735,020.46
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,100,320.22	13,735,020.46
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-48,221.21	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	14,148,541.43	13,735,020.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（5）其他	-	-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
（2）其他债权投资公允价值变动	-	-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
（4）其他债权投资信用减值准备	-	-	-
（5）现金流量套期储备	-	-	-
（6）外币财务报表折算差额	-	-	-
（7）其他	-	-	-
（二）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>	-	14,100,320.22	13,735,020.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,148,541.43	13,735,020.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-48,221.21	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.13	0.13
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.13	0.13

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十六 (二) 1	181,420,585.95	172,854,524.02
减：营业成本	十六 (二) 1	141,583,029.85	136,415,701.16
税金及附加	-	934,318.82	204,923.27
销售费用	-	2,565,372.31	2,726,405.91
管理费用	-	13,981,386.36	13,206,778.13
研发费用	十六 (二) 2	5,837,824.14	5,706,346.05
财务费用	-	4,084,472.70	3,272,588.35
其中：利息费用	-	4,232,359.47	3,760,104.49
利息收入	-	285,847.66	535,241.52
加：其他收益	-	388,331.87	1,647,995.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十六 (二) 3	9,294.61	256,665.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	3,131,389.95	2,349,110.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	9,085.20	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	15,972,283.40	15,575,552.03
加：营业外收入	-	1,267,220.09	2,190.02
减：营业外支出	-	1,472,009.53	9,405.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	15,767,493.96	15,568,336.88
减：所得税费用	-	2,215,476.95	2,026,068.65
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	13,552,017.01	13,542,268.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	13,552,017.01	13,542,268.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
4. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
5. 现金流量套期储备	-	-	-
6. 外币财务报表折算差额	-	-	-
7. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	13,552,017.01	13,542,268.23
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年1-6月	2024年1-6月
<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	-	191,878,366.61	237,221,390.57
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	-	-	-
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	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）2	42,266,063.27	5,634,337.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	234,144,429.88	242,855,728.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	151,803,096.48	390,492,262.62
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
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	-	29,693,614.71	26,377,317.66
支付的各项税费	-	4,462,561.43	11,790,479.29
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	14,073,442.16	12,969,928.83
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	200,032,714.78	441,629,988.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	34,111,715.10	-198,774,260.02
<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	-	9,294.61	256,665.15

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	17,000.00	-
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(三)2	13,777,698.80	140,950,220.25
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	13,803,993.41	141,206,885.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	五(三)1	87,316,114.05	21,989,661.21
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(三)2	13,500,000.00	140,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	100,816,114.05	162,489,661.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-87,012,120.64	-21,282,775.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	142,937,084.64	273,714,635.72
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三)2	-	144,375.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	142,937,084.64	273,859,010.72
偿还债务支付的现金	-	75,603,500.00	20,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,074,268.97	6,572,716.89
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	五(三)2	7,375,610.48	9,709,708.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	92,053,379.45	36,882,425.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	50,883,705.19	236,976,585.71
<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>	五(三)3	-2,016,700.35	16,919,549.88
加：期初现金及现金等价物余额	五(三)3	19,565,415.36	44,001,624.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五(三)3	17,548,715.01	60,921,174.85

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

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	2025年1-6月	2024年1-6月
<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	-	194,198,679.97	234,866,220.38
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	42,647,504.42	10,171,645.49
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	236,846,184.39	245,037,865.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	151,803,096.48	390,492,262.62
支付给职工以及为职工支付的现金	-	29,583,496.08	26,377,317.66
支付的各项税费	-	4,461,331.68	11,604,256.82
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,887,755.68	12,842,342.53
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	199,735,679.92	441,316,179.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	37,110,504.47	-196,278,313.76
<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	-	9,294.61	256,665.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	17,000.00	-
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	-	13,757,065.56	140,920,748.50
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	13,783,360.17	141,177,413.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	87,291,614.05	21,989,661.21
投资支付的现金	-	3,290,474.97	100,000.00
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	-	13,500,000.00	140,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	104,082,089.02	162,589,661.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-90,298,728.85	-21,412,247.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	142,937,084.64	273,714,635.72
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	144,375.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	142,937,084.64	273,859,010.72
偿还债务支付的现金	-	75,603,500.00	20,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	9,074,268.97	6,572,716.89
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,085,135.51	9,609,708.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	91,762,904.48	36,782,425.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	51,174,180.16	237,076,585.71
<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>	-	-2,014,044.22	19,386,024.39
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,385,265.24	40,989,273.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	14,371,221.02	60,375,298.31

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	107,571,500.00	-	-	-	61,887,748.94	3,259,580.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	124,026,992.95	-	304,676,579.31
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	107,571,500.00	-	-	-	61,887,748.94	3,259,580.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	124,026,992.95	-	304,676,579.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	838,062.50	-13,750.00	-	-	-	-	8,787,908.58	-48,221.21	9,591,499.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,148,541.43	-48,221.21	14,100,320.22
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	838,062.50	-	-	-	-	-	-	-	838,062.50
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	-	-	-	-	838,062.50	-	-	-	-	-	-	-	-	838,062.50
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-13,750.00	-	-	-	-	-	-5,360,632.85	-	-5,346,882.85
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-13,750.00	-	-	-	-	-	-5,360,632.85	-	-5,346,882.85
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	107,571,500.00	-	-	-	62,725,811.44	3,245,830.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	132,814,901.53	-48,221.21	314,268,079.18	

上期情况

单位：元

项目	2024年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	83,000,000.00	-	-	-	88,010,967.07	7,394,289.19	-850,000.00	-	12,632,712.94	-	103,488,200.54	-	278,887,591.36
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	83,000,000.00	-	-	-	88,010,967.07	7,394,289.19	-850,000.00	-	12,632,712.94	-	103,488,200.54	-	278,887,591.36

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	24,571,500.00	-	-	-	-24,494,325.00	-165,050.00	-	-	-	-	9,639,770.46	-	9,881,995.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,735,020.46	-	13,735,020.46
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	97,850.00	-	-	-	-	-	-	-	97,850.00
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	-	-	-	-	97,850.00	-	-	-	-	-	-	-	97,850.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,095,250.00	-	-4,095,250.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,095,250.00	-	-4,095,250.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	24,571,500.00	-	-	-	-24,571,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,571,500.00	-	-	-	-24,571,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-20,675.00	-165,050.00	-	-	-	-	-	144,375.00	
<b>四、本期末余额</b>	107,571,500.00	-	-	-	63,516,642.07	7,229,239.19	-850,000.00	-	12,632,712.94	-	113,127,971.00	-	288,769,586.82

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

### (八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2025年半年度											
	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	107,571,500.00	-	-	-	62,396,939.78	3,259,580.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	126,158,294.90	307,317,072.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	107,571,500.00	-	-	-	62,396,939.78	3,259,580.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	126,158,294.90	307,317,072.10
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	838,062.50	-13,750.00	-	-	-	-	8,191,384.16	9,043,196.66
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,552,017.01	13,552,017.01
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	838,062.50	-	-	-	-	-	-	838,062.50
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	-	-	-	-	838,062.50	-	-	-	-	-	-	838,062.50
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-13,750.00	-	-	-	-	-5,360,632.85	-5,346,882.85
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-13,750.00	-	-	-	-	-5,360,632.85	-5,346,882.85

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期期末余额</b>	107,571,500.00	-	-	-	63,235,002.28	3,245,830.68	-850,000.00	-	15,299,918.10	-	134,349,679.06	316,360,268.76

上期情况

单位：元

项目	2024年半年度											
	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	83,000,000.00	-	-	-	88,520,157.91	7,394,289.19	-850,000.00	-	12,632,712.94	-	106,248,698.42	282,157,280.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	83,000,000.00	-	-	-	88,520,157.91	7,394,289.19	-850,000.00	-	12,632,712.94	-	106,248,698.42	282,157,280.08
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,571,500.00	-	-	-	-24,494,325.00	-165,050.00	-	-	-	-	9,447,018.23	9,689,243.23
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,542,268.23	13,542,268.23
(二) 所有者投入和减	-	-	-	-	97,850.00	-	-	-	-	-	-	97,850.00

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	-	-	-	-	97,850.00	-	-	-	-	-	-	97,850.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,095,250.00	-4,095,250.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,095,250.00	-4,095,250.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	24,571,500.00	-	-	-	-24,571,500.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	24,571,500.00	-	-	-	-24,571,500.00	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-20,675.00	-165,050.00	-	-	-	-	-	144,375.00
<b>四、本期期末余额</b>	<b>107,571,500.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>64,025,832.91</b>	<b>7,229,239.19</b>	<b>-850,000.00</b>	<b>-</b>	<b>12,632,712.94</b>	<b>-</b>	<b>115,695,716.65</b>	<b>291,846,523.31</b>

法定代表人：赵国民

主管会计工作负责人：刘健

会计机构负责人：刘健

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	不适用
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	七（二）
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五（一）33
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	不适用

#### 附注事项索引说明：

(1) 公司所处行业存在收入季节性波动特点，请参见公司于 2021 年 9 月 28 日在北交所指定信息披露平台（www.bse.cn）上披露的《公开发行说明书》之“第五节 业务和技术”之“二、行业基本情况”之“（一）发行人所处行业的基本情况”之“6、行业技术水平及行业周期性、区域性和季节性特征”之“（2）行业周期性、区域性和季节性”之“③行业季节性”。

(2) 报告期内公司合并财务报表的合并范围存在变化，请参见财务报表附注之“七（二）”。

(3) 报告期内公司存在向所有者分配利润的情况，请参见财务报表附注之“五（一）33”。

#### (二) 财务报表附注

## 广脉科技股份有限公司

### 财务报表附注

2025 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

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整体变更设立，于 2016

年 3 月 31 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 913301085930545135 的营业执照，注册资本 10,757.15 万元，股份总数 10,757.15 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 45,757,840 股；无限售条件的流通股份 A 股 61,813,660 股。公司股票已于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所上市交易。

本公司属软件与信息服务行业。主要经营活动为 5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化和资产运营服务等。

本财务报表业经公司 2025 年 8 月 22 日第四届董事会第四次会议批准对外报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2025 年 1 月 1 日起至 2025 年 6 月 30 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%

重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 5%
重要的承诺事项	单项合同金额超过资产总额 5%或者性质特殊的事项
重要的或有事项	诉讼请求金额超过利润总额 5%或者性质特殊的事项
重要的资产负债表日后事项	单项金额超过资产总额 5%或者性质特殊的事项

#### (六) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

##### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述

(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;(4)以摊余成本计量的金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量,产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同, 以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量: ① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额; ② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

② 金融资产已转移, 且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时, 相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: (1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; (2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; (2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日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, 与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级, 并依次使用:

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (十) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

#### 1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收款项融资——云信组合	对中企云链开具的应收账款确权凭证进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——关联往来组合	以本公司合并财务报表范围内的关联方为信用风险特征，对应收账款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	以账龄为信用风险特征，对除关联往来组合外的应收账款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——关联往来组合	以本公司合并财务报表范围内的关联方为信用风险特征，对其他应收款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	以账龄为信用风险特征，对除关联往来组合外的其他应收款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
长期应收款——账龄组合	以逾期账龄为信用风险特征，对长期应收款进行组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制长期应收款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

#### 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

##### (1) 应收账款、其他应收款的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00	5.00

1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自初始确认日起算。

(2) 长期应收款的逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	长期应收款 预期信用损失率 (%)
未逾期	5.00
逾期 1 年以内 (含, 下同)	10.00
逾期 1-2 年	30.00
逾期 2-3 年	50.00
逾期 3-4 年	80.00
逾期 4 年以上	100.00

长期应收款的逾期账龄自合同约定的结算月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项, 公司按单项计提预期信用损失。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌

价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## （十二）长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；

以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 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。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，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。

#### (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

## 2) 合并财务报表

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。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
专用设备	年限平均法	5-10	0	10-20
运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67

### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
专用设备	安装调试后为运营商提供服务的时点
房屋及建筑物	验收达到预定可使用状态或交付使用

### (十五) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、软件著作权及专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年，权证载明年限	直线法
软件	5 年，预计可使用年限	直线法
软件著作权	10 年，预计可使用年限	直线法
专利权	10 年，预计可使用年限	直线法

### 3. 研发支出的归集范围

#### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

#### (3) 折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

#### (4) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (5) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

#### (十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产

生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方

服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十一) 收入

### 1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 按时点确认的收入

公司提供 5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化等业务，属于在某一时点履行履约义务。

#### 1) 5G 新基建业务收入

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收入。

#### 2) ICT 行业应用业务收入

① ICT 行业应用：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和算力集成服务等，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。

② 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收入。

#### 3) 高铁信息化业务收入

公司将信息通信技术应用于高铁行业，为高速铁路提供公网覆盖服务，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。

### (2) 按履约进度确认的收入

公司提供 ICT 行业应用维保、高铁信息化维保及资产运营等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

#### 1) ICT 行业应用及高铁信息化维保服务收入

公司为 ICT 行业应用、高铁信息化等业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。

#### 2) 资产运营服务收入

公司为运营商提供周边信号覆盖服务和算力云服务，根据合同约定服务期限和服务总金额，分期确认收入。

## (二十二) 合同取得成本、合同履约成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十三) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## (二十四) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### (二十六) 租赁

##### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关

资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 3. 售后租回

#### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十七) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(二十八) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司在报告期内未发生重要的会计政策变更。

**四、税项**

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%，9%，6%，3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%，12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%，25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州广浩科技有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

根据 2023 年 12 月 8 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》(编号为 GR202333005488, 有效期为三年), 本公司可享受高新技术企业所得税优惠, 故 2025 年 1-6 月企业所得税减按 15% 的税率计缴。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司杭州广浩科技有限公司本期享受该项税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
银行存款	17,548,715.01	19,565,415.36
其他货币资金		111,366.60
合 计	17,548,715.01	19,676,781.96

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,927,872.00	
商业承兑汇票	1,462,452.22	6,551,705.34
合 计	3,390,324.22	6,551,705.34

##### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	3,558,483.80	100.00	168,159.58	4.73	3,390,324.22
其中：银行承兑汇票	1,927,872.00	54.18			1,927,872.00
商业承兑汇票	1,630,611.80	45.82	168,159.58	10.31	1,462,452.22
合 计	3,558,483.80	100.00	168,159.58	4.73	3,390,324.22

(续上表)

种 类	期初数				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	7,247,751.05	100.00	696,045.71	9.60	6,551,705.34
其中：商业承兑汇票	7,247,751.05	100.00	696,045.71	9.60	6,551,705.34
合 计	7,247,751.05	100.00	696,045.71	9.60	6,551,705.34

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	1,927,872.00		
商业承兑汇票组合	1,630,611.80	168,159.58	10.31
小 计	3,558,483.80	168,159.58	4.73

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	696,045.71	-527,886.13				168,159.58
合 计	696,045.71	-527,886.13				168,159.58

(4) 期末公司无已质押的应收票据。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		1,144,976.50
小 计		1,144,976.50

公司根据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的银行和信用等级一般的银行，其中：信用等级较高的银行包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行等六家大型商业银行及招商银行、上海浦东发展银行、中信

银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行等九家上市股份制银行；信用等级一般的银行系上述十五家银行之外的其他商业银行和财务公司。

对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

### 3. 应收账款

#### (1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	251,699,511.78	281,421,977.71
1-2 年	64,982,814.54	73,686,186.63
2-3 年	9,427,456.88	6,208,536.51
3-4 年	2,672,328.94	5,777,789.01
4-5 年	1,163,055.37	820,528.30
5 年以上	936,858.47	1,059,558.47
账面余额合计	330,882,025.98	368,974,576.63
减：坏账准备	25,114,961.35	27,907,154.11
账面价值合计	305,767,064.63	341,067,422.52

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	330,882,025.98	100.00	25,114,961.35	7.59	305,767,064.63
合 计	330,882,025.98	100.00	25,114,961.35	7.59	305,767,064.63

(续上表)

种 类	期初数				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	368,974,576.63	100.00	27,907,154.11	7.56	341,067,422.52
合 计	368,974,576.63	100.00	27,907,154.11	7.56	341,067,422.52

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	251,699,511.78	12,584,975.59	5.00
1-2 年	64,982,814.54	6,498,281.45	10.00
2-3 年	9,427,456.88	2,828,237.07	30.00
3-4 年	2,672,328.94	1,336,164.47	50.00
4-5 年	1,163,055.37	930,444.30	80.00
5 年以上	936,858.47	936,858.47	100.00
小 计	330,882,025.98	25,114,961.35	7.59

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	27,907,154.11	-2,792,192.76				25,114,961.35
合 计	27,907,154.11	-2,792,192.76				25,114,961.35

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	应收账款 期末账面余额	占应收账款期 末余额的比例 (%)	应收账款 坏账准备
通号工程局集团有限公司天津分公司	60,514,376.87	18.29	4,681,036.91
浙江移动数智科技有限公司	47,242,486.26	14.28	2,362,124.31
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司广州分公司	25,819,291.00	7.80	1,504,886.59
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	16,845,922.27	5.09	842,296.11
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司成都分公司	13,373,449.97	4.04	874,733.70
小 计	163,795,526.37	49.50	10,265,077.62

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,300,385.78	2,509,798.58
云信	2,230,645.84	1,274,717.42

合 计	4,531,031.62	3,784,516.00
-----	--------------	--------------

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	5,186,175.79	100.00	655,144.17	12.63	4,531,031.62
其中：银行承兑汇票	2,300,385.78	44.36			2,300,385.78
云信	2,885,790.01	55.64	655,144.17	22.70	2,230,645.84
合 计	5,186,175.79	100.00	655,144.17	12.63	4,531,031.62

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	成本		累计确认的信用减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	4,129,798.58	100.00	345,282.58	8.36	3,784,516.00
其中：银行承兑汇票	2,509,798.58	60.77			2,509,798.58
云信	1,620,000.00	39.23	345,282.58	21.31	1,274,717.42
合 计	4,129,798.58	100.00	345,282.58	8.36	3,784,516.00

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	2,300,385.78		
云信组合	2,885,790.01	655,144.17	22.70
小 计	5,186,175.79	655,144.17	12.63

(3) 信用减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	345,282.58	309,861.59				655,144.17
合 计	345,282.58	309,861.59				655,144.17

(4) 期末公司无已质押的应收款项融资。

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	422,179.00
小 计	422,179.00

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	851,580.65	75.67		851,580.65	923,390.43	77.12		923,390.43
1-2 年	273,738.54	24.33		273,738.54	273,882.52	22.88		273,882.52
合 计	1,125,319.19	100.00		1,125,319.19	1,197,272.95	100.00		1,197,272.95

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
西安天佑汇才企业管理有限公司	272,877.95	24.25
杭州木孚印商贸有限公司	191,521.99	17.02
南京金建瓴科技有限公司	134,400.00	11.94
浙江用安软件有限公司	119,245.28	10.60
深信服科技股份有限公司	100,000.00	8.89
小 计	818,045.22	72.70

## 6. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,421,783.32	6,573,831.32
应收暂付款	246,685.92	248,141.40
备用金	461,537.24	942,593.41

账面余额合计	7,130,006.48	7,764,566.13
减：坏账准备	1,735,276.35	1,389,261.93
账面价值合计	5,394,730.13	6,375,304.20

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,543,150.16	4,298,608.45
1-2 年	2,094,559.83	1,805,910.19
2-3 年	1,188,098.00	497,305.56
3-4 年	381,769.44	531,848.43
4-5 年	355,401.55	261,344.55
5 年以上	567,027.50	369,548.95
账面余额合计	7,130,006.48	7,764,566.13
减：坏账准备	1,735,276.35	1,389,261.93
账面价值合计	5,394,730.13	6,375,304.20

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	7,130,006.48	100.00	1,735,276.35	24.34	5,394,730.13
合 计	7,130,006.48	100.00	1,735,276.35	24.34	5,394,730.13

(续上表)

种 类	期初数				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	7,764,566.13	100.00	1,389,261.93	17.89	6,375,304.20
合 计	7,764,566.13	100.00	1,389,261.93	17.89	6,375,304.20

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	7,130,006.48	1,735,276.35	24.34
其中：1年以内	2,543,150.16	127,157.51	5.00
1-2年	2,094,559.83	209,455.98	10.00
2-3年	1,188,098.00	356,429.40	30.00
3-4年	381,769.44	190,884.72	50.00
4-5年	355,401.55	284,321.24	80.00
5年以上	567,027.50	567,027.50	100.00
小计	7,130,006.48	1,735,276.35	24.34

(4) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失（未发生信用 减值）	整个存续期预期信用 损失（已发生信用 减值）	
期初数	214,930.43	180,591.02	993,740.48	1,389,261.93
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-104,727.99	104,727.99		
--转入第三阶段		-118,809.80	118,809.80	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	16,955.07	42,946.77	286,112.58	346,014.42
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	127,157.51	209,455.98	1,398,662.86	1,735,276.35
期末坏账准备计提 比例 (%)	5.00	10.00	56.12	24.34

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	期末坏账准备
中国联合网络通信有限公司 浙江省分公司	押金保证金	2,693,431.00	[注1]	37.78	339,879.30
中国联合网络通信有限公司 杭州市分公司	押金保证金	684,280.37	[注2]	9.60	506,631.70

通号工程局集团有限公司北京分公司	押金保证金	322,000.00	[注 3]	4.52	81,600.00
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	押金保证金	315,000.00	[注 4]	4.42	72,250.00
广州市悦冠智能科技有限公司	押金保证金	242,873.14	1-2 年	3.41	24,287.31
小 计		4,257,584.51		59.73	1,024,648.31

[注 1]1 年以内：927,000.00 元，1-2 年：1,182,000.00 元，2-3 年：584,431.00 元

[注 2]1-2 年：860.00 元，2-3 年：48,700.00 元，3-4 年：166,756.32 元，4-5 年：297,032.55 元，5 年以上：170,931.50 元

[注 3]1 年以内：60,000.00 元，2-3 年：262,000.00 元

[注 4]1 年以内：5,000.00 元，1-2 年：115,000.00 元，2-3 年：185,000.00 元，3-4 年：10,000.00 元

## 7. 存货

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/减值准备	账面价值
原材料	201,784.90		201,784.90	842,587.54		842,587.54
合同履约成本	82,994,264.19		82,994,264.19	68,714,098.71		68,714,098.71
合 计	83,196,049.09		83,196,049.09	69,556,686.25		69,556,686.25

### (2) 合同履约成本

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
5G 新基建项目	24,735,312.60	67,393,343.20	77,419,438.23		14,709,217.57
ICT 行业应用项目	21,098,563.44	28,971,632.32	22,194,799.19		27,875,396.57
高铁信息化项目	22,880,222.67	44,481,716.72	26,952,289.34		40,409,650.05
小 计	68,714,098.71	140,846,692.24	126,566,526.76		82,994,264.19

## 8. 一年内到期的非流动资产

### (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
一年内到期的长期应收款	7,965,132.09	412,815.60	7,552,316.49	8,478,914.75	447,708.77	8,031,205.98
合 计	7,965,132.09	412,815.60	7,552,316.49	8,478,914.75	447,708.77	8,031,205.98

### (2) 其他说明

一年内到期的长期应收款情况详见本财务报表附注五(一)10之说明。

### 9. 其他流动资产

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
待抵扣进项税额	13,667,113.57		13,667,113.57	7,761,060.06		7,761,060.06
预付租赁费	103,703.00		103,703.00	171,504.11		171,504.11
合 计	13,770,816.57		13,770,816.57	7,932,564.17		7,932,564.17

### 10. 长期应收款

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	15,067,482.73	969,362.80	14,098,119.93	4.75%
其中：未实现融资收益	333,039.33		333,039.33	
减：一年内到期的长期应收款	7,965,132.09	412,815.60	7,552,316.49	
合 计	6,769,311.31	556,547.20	6,212,764.11	

(续上表)

项 目	期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	18,769,456.10	1,125,335.67	17,644,120.43	4.75%
其中：未实现融资收益	610,738.13		610,738.13	
减：一年内到期的长期应收款	8,478,914.75	447,708.77	8,031,205.98	
合 计	9,679,803.22	677,626.90	9,002,176.32	

#### (2) 坏账准备计提情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	15,067,482.73	100.00	969,362.80	6.43	14,098,119.93
合 计	15,067,482.73	100.00	969,362.80	6.43	14,098,119.93

(续上表)

种 类	期初数				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	18,769,456.10	100.00	1,125,335.67	6.00	17,644,120.43
合 计	18,769,456.10	100.00	1,125,335.67	6.00	17,644,120.43

2) 采用组合计提坏账准备的长期应收款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	15,067,482.73	969,362.80	6.43
未逾期	10,747,709.64	537,385.49	5.00
逾期1年以内	4,319,773.09	431,977.31	10.00
小 计	15,067,482.73	969,362.80	6.43

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,125,335.67	-155,972.87				969,362.80
合 计	1,125,335.67	-155,972.87				969,362.80

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得和损失	其他
深圳市大正元致勤股权投资 投资基金合伙企业（有限合伙）					
合 计					

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股利收入	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失
深圳市大正元致勤股权投资 投资基金合伙企业（有限合伙）			-850,000.00
合 计			-850,000.00

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

本公司持有的深圳市大正元致勤股权投资基金合伙企业（有限合伙）2.69%合伙份额计100万元并非以交易为目的而持有该项权益工具，因此将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(3) 其他说明

深圳市大正元致勤股权投资基金合伙企业（有限合伙）的投资标的北京信威科技集团股份有限公司已于2021年6月1日在上海证券交易所终止上市。公司预计该标的公司较长时间内难以扭亏为盈，已在2021年末将该项权益工具投资的公允价值确定为零元，本期公允价值无变动。

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数		163,196,639.04	553,201.93	4,368,464.01	168,118,304.98
本期增加金额	164,695,852.27	18,023.11	225,270.87	865,368.23	165,804,514.48
(1) 购置			225,270.87	865,368.23	1,090,639.10
(2) 在建工程转入	164,695,852.27	18,023.11			164,713,875.38
本期减少金额		14,082,042.34	151,693.98	15,380.43	14,249,116.75
(1) 处置或报废		14,082,042.34	151,693.98	15,380.43	14,249,116.75
期末数	164,695,852.27	149,132,619.81	626,778.82	5,218,451.81	319,673,702.71
累计折旧					
期初数		73,928,054.11	393,960.23	2,755,462.68	77,077,477.02
本期增加金额		15,907,720.01	42,930.88	567,073.70	16,517,724.59
(1) 计提		15,907,720.01	42,930.88	567,073.70	16,517,724.59
本期减少金额		14,082,042.34	144,109.28	12,549.07	14,238,700.69
(1) 处置或报废		14,082,042.34	144,109.28	12,549.07	14,238,700.69
期末数		75,753,731.78	292,781.83	3,309,987.31	79,356,500.92
账面价值					
期末账面价值	164,695,852.27	73,378,888.03	333,996.99	1,908,464.50	240,317,201.79
期初账面价值		89,268,584.93	159,241.70	1,613,001.33	91,040,827.96

(2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,388,602.25
小 计	2,388,602.25

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
广脉大厦	164,695,852.27	尚在办理中
小 计	164,695,852.27	

13. 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
信息通信服务运营基地建设项目				140,219,914.28		140,219,914.28
算力运营服务业务	56,024,191.71		56,024,191.71	4,707,964.60		4,707,964.60
标准化考场保障服务项目	1,646,335.92		1,646,335.92	969,918.50		969,918.50
基站建设工程	233,539.23		233,539.23	233,539.23		233,539.23
财务软件开发	212,846.48		212,846.48	170,844.68		170,844.68
合 计	58,116,913.34		58,116,913.34	146,302,181.29		146,302,181.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
信息通信服务运营基地建设项目	17,000.00	140,219,914.28	24,475,937.99	164,695,852.27		
算力运营服务业务		4,707,964.60	51,316,227.11			56,024,191.71
小 计		144,927,878.88	75,792,165.10	164,695,852.27		56,024,191.71

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
信息通信服务运营基地建设项目	105.60	100.00	3,400,437.79	1,346,271.98	1.71	募集资金、金融机构贷款、其他来源
算力运营服务业务						其他来源
小 计			3,400,437.79	1,346,271.98		

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	61,127,886.69	70,653,903.05	131,781,789.74
本期增加金额	1,764,804.02	11,341,461.11	13,106,265.13
(1) 租入	1,764,804.02	11,341,461.11	13,106,265.13
本期减少金额	1,870,171.91		1,870,171.91
(1) 处置	1,870,171.91		1,870,171.91
期末数	61,022,518.80	81,995,364.16	143,017,882.96
累计折旧			
期初数	26,232,811.16	15,257,121.93	41,489,933.09
本期增加金额	4,576,448.41	5,591,842.11	10,168,290.52
(1) 计提	4,576,448.41	5,591,842.11	10,168,290.52
本期减少金额	1,870,171.91		1,870,171.91
(1) 处置	1,870,171.91		1,870,171.91
期末数	28,939,087.66	20,848,964.04	49,788,051.70
账面价值			
期末账面价值	32,083,431.14	61,146,400.12	93,229,831.26
期初账面价值	34,895,075.53	55,396,781.12	90,291,856.65

#### 15. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	软件著作权	专利权	合 计
账面原值					
期初数	9,556,098.00	1,204,452.56	377,358.48	241,747.57	11,379,656.61
本期增加金额		28,318.58			28,318.58
本期减少金额					
期末数	9,556,098.00	1,232,771.14	377,358.48	241,747.57	11,407,975.19
累计摊销					
期初数	525,585.39	814,110.39	157,232.50	84,033.64	1,580,961.92
本期增加金额	95,560.98	85,129.88	18,867.90	12,138.84	211,697.60
(1) 计提	95,560.98	85,129.88	18,867.90	12,138.84	211,697.60

本期减少金额					
期末数	621,146.37	899,240.27	176,100.40	96,172.48	1,792,659.52
账面价值					
期末账面价值	8,934,951.63	333,530.87	201,258.08	145,575.09	9,615,315.67
期初账面价值	9,030,512.61	390,342.17	220,125.98	157,713.93	9,798,694.69

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	28,642,904.25	4,112,968.02	31,463,080.00	4,873,440.95
租赁负债	102,452,581.83	15,367,887.27	98,887,589.94	14,833,138.49
未实现融资收益	333,039.33	45,718.02	610,738.13	97,911.94
其他权益工具投资公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00	1,000,000.00	150,000.00
合 计	132,428,525.41	19,676,573.31	131,961,408.07	19,954,491.38

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	93,229,855.25	13,984,478.29	90,291,856.65	13,543,778.50
合 计	93,229,855.25	13,984,478.29	90,291,856.65	13,543,778.50

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	13,984,478.29	5,692,095.02	13,543,778.50	6,410,712.88
递延所得税负债	13,984,478.29		13,543,778.50	

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	482,167.39	649,267.25
合 计	482,167.39	649,267.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2025 年		251,937.26
2026 年	116,751.20	131,468.02
2027 年	152,604.89	152,604.89
2029 年	113,257.08	113,257.08
2030 年	99,554.22	
合 计	482,167.39	649,267.25

#### 17. 所有权或使用权受到限制的资产

##### (1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
应收票据	1,144,976.50	1,144,976.50	已背书	未终止确认的已背书未到期票据
无形资产	9,556,098.00	8,934,951.63	抵押	用于获取金融机构贷款
固定资产	164,695,852.27	164,695,852.27	抵押	用于获取金融机构贷款
合 计	175,396,926.77	174,775,780.40		

##### (2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	111,366.60	111,366.60	承兑保证金	用于开具银行承兑汇票
无形资产	9,556,098.00	9,030,512.61	抵押	用于获取金融机构贷款
在建工程	140,219,914.28	140,219,914.28	抵押	用于获取金融机构贷款
合 计	149,887,378.88	149,361,793.49		

#### 18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	117,260,880.28	89,576,572.68
信用借款	10,008,194.46	
合 计	127,269,074.74	89,576,572.68

#### 19. 应付票据

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票		371,222.00
合 计		371,222.00

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	129,451,984.41	163,089,512.60
工程设备款	40,341,154.90	37,787,345.66
其他	9,039,584.50	12,858,203.65
合 计	178,832,723.81	213,735,061.91

(2) 其他说明

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	160,766,268.49	190,147,621.58
1-2 年	8,103,969.30	11,926,547.32
2-3 年	3,938,969.72	3,749,609.79
3 年以上	6,023,516.30	7,911,283.22
合 计	178,832,723.81	213,735,061.91

21. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	10,510,957.72	12,861,675.51
合 计	10,510,957.72	12,861,675.51

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,215,647.92	22,258,491.77	27,365,962.59	4,108,177.10
离职后福利—设定提存计划	408,183.54	2,645,228.81	2,602,985.76	450,426.59
辞退福利		209,047.24	174,933.31	34,113.93
合 计	9,623,831.46	25,112,767.82	30,143,881.66	4,592,717.62

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	8,950,083.73	19,087,217.84	24,297,561.90	3,739,739.67
职工福利费		216,133.22	125,116.02	91,017.20
社会保险费	252,275.70	1,542,075.46	1,530,703.52	263,647.64
其中：医疗保险费	247,094.47	1,510,036.55	1,498,903.06	258,227.96
工伤保险费	5,181.23	32,038.91	31,800.46	5,419.68
住房公积金	3,288.00	1,031,788.00	1,031,600.00	3,476.00
工会经费和职工教育经费	10,000.49	381,277.25	380,981.15	10,296.59
小 计	9,215,647.92	22,258,491.77	27,365,962.59	4,108,177.10

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	394,983.40	2,564,454.38	2,522,754.21	436,683.57
失业保险费	13,200.14	80,774.43	80,231.55	13,743.02
小 计	408,183.54	2,645,228.81	2,602,985.76	450,426.59

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	1,831,617.44	2,736,643.12
房产税	761,000.66	253,666.89
代扣代缴个人所得税	49,027.22	58,308.74
印花税	26,006.84	52,066.15
土地使用税	23,930.00	47,860.00
城市维护建设税	5,441.95	17,595.32
教育费附加	2,332.26	7,540.85
地方教育附加	1,554.84	5,027.23
合 计	2,700,911.21	3,178,708.30

24. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
限制性股票回购义务	2,678,500.00	2,706,000.00

押金保证金	672,294.17	567,140.87
应付暂收款	140,817.82	206,454.63
应付股权转让款		290,474.97
合 计	3,491,611.99	3,770,070.47

25. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	19,310,105.10	17,299,275.73
一年内到期的长期借款	12,623,314.05	3,908,514.11
合 计	31,933,419.15	21,207,789.84

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	76,185,813.03	61,032,166.16
保证借款	24,824,263.90	19,021,850.00
合 计	101,010,076.93	80,054,016.16

27. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	88,212,422.57	85,676,687.66
减：未确认融资费用	7,361,506.78	7,712,306.14
合 计	80,850,915.79	77,964,381.52

28. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,571,500						107,571,500

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

股本溢价	61,608,394.79			61,608,394.79
其他资本公积	279,354.15	838,062.50		1,117,416.65
合 计	61,887,748.94	838,062.50		62,725,811.44

(2) 其他说明

其他资本公积本期增加系公司因限制性股票激励确认股份支付费用，相应增加资本公积—其他资本公积 838,062.50 元。

30. 库存股

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
库存股	3,259,580.68		13,750.00	3,245,830.68
合 计	3,259,580.68		13,750.00	3,245,830.68

(2) 其他说明

库存股本期减少系根据公司 2024 年年度股东会审议通过的《关于 2024 年年度权益分派预案的议案》，向参与分配的股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金，对预期可解锁限制性股票共计派发现金股利 13,750.00 元。

31. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-850,000.00						-850,000.00	
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-850,000.00						-850,000.00	
其他综合收益合计	-850,000.00						-850,000.00	

32. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,299,918.10			15,299,918.10
合 计	15,299,918.10			15,299,918.10

33. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	124,026,992.95	103,488,200.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,148,541.43	13,735,020.46
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	5,360,632.85	4,095,250.00
期末未分配利润	132,814,901.53	113,127,971.00

(2) 其他说明

根据公司 2024 年年度股东会审议通过的《关于 2024 年年度权益分派预案的议案》，向参与分配的股东每 10 股派发 0.50 元人民币现金，本期共计派发现金股利 5,360,632.85 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	182,832,911.51	141,569,171.62	173,191,454.21	136,663,225.91
其他业务收入	68,988.22	13,858.23		
合 计	182,901,899.73	141,583,029.85	173,191,454.21	136,663,225.91
其中：与客户之间的合同产生的收入	182,864,974.56	141,583,029.85	173,191,454.21	136,663,225.91

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
5G 新基建业务	82,373,751.02	74,924,386.88	74,079,863.37	64,768,010.01
ICT 行业应用业务	21,569,875.92	17,833,358.17	24,935,713.48	21,729,500.43
高铁信息化业务	37,250,957.99	18,490,409.99	41,883,161.26	27,235,595.08
资产运营服务业务	41,618,712.28	30,321,016.58	32,213,099.18	22,930,120.39
其他业务	51,677.35	13,858.23	79,616.92	
小 计	182,864,974.56	141,583,029.85	173,191,454.21	136,663,225.91

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

	收入	成本	收入	成本
境内	182,864,974.56	141,583,029.85	173,191,454.21	136,663,225.91
小 计	182,864,974.56	141,583,029.85	173,191,454.21	136,663,225.91

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	132,576,853.08	133,903,863.65
在某一时段内确认收入	50,288,121.48	39,287,590.56
小 计	182,864,974.56	173,191,454.21

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,371,443.92 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
房产税	761,000.66	
城市维护建设税	60,403.39	72,105.22
教育费附加	27,095.73	30,902.23
地方教育附加	18,063.83	20,601.50
印花税	53,429.12	55,639.76
土地使用税	23,930.00	23,930.00
车船税	314.37	
残疾人保障金		1,808.52
合 计	944,237.10	204,987.23

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,802,165.70	1,814,393.89
业务招待费	503,174.68	817,278.19
股份支付	137,137.50	
交通差旅费	92,579.95	70,328.87
其他	37,003.94	24,404.96
合 计	2,572,061.77	2,726,405.91

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,786,395.39	6,083,545.10
业务招待费	2,914,326.64	2,598,759.67
中介服务费	1,033,715.69	1,125,815.22
办公通讯费	971,750.85	875,780.78
交通差旅费	917,261.91	768,896.63
租赁费	769,858.38	656,405.19
折旧及摊销	277,033.70	532,736.15
股份支付	76,187.50	36,050.00
其他	505,158.02	557,276.07
合 计	14,251,688.08	13,235,264.81

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	4,293,271.90	3,892,244.46
折旧费用	631,661.78	637,791.89
股份支付	533,312.50	54,075.00
委外研发	180,582.52	920,471.70
直接投入	2,632.49	19,423.00
其他	196,362.95	182,340.00
合 计	5,837,824.14	5,706,346.05

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,232,359.47	3,757,316.30
减：利息收入	307,319.51	567,405.59
银行手续费	138,331.07	47,904.18
合 计	4,063,371.03	3,237,814.89

#### 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	359,979.54	1,632,584.05	359,979.54
代扣个人所得税手续费返还	28,352.33	15,411.35	
合 计	388,331.87	1,647,995.40	359,979.54

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,294.61	256,665.15
合 计	9,294.61	256,665.15

#### 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,820,175.75	2,488,431.31
合 计	2,820,175.75	2,488,431.31

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	9,085.20		9,085.20
合 计	9,085.20		9,085.20

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项	1,263,220.02		1,263,220.02
其他	4,000.47	2,191.19	4,000.47
合 计	1,267,220.49	2,191.19	1,267,220.49

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,200,000.00		1,200,000.00
赔偿金支出	250,000.00		250,000.00

罚款及滞纳金	19,400.47	1,363.46	19,400.47
非流动资产毁损报废损失	2,831.36	7,251.73	2,831.36
其他	144.95	789.98	144.95
合 计	1,472,376.78	9,405.17	1,472,376.78

### 13. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,852,480.82	1,685,058.43
递延所得税费用	718,617.86	383,208.40
合 计	2,571,098.68	2,068,266.83

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	16,671,418.90	15,803,287.29
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,515,645.97	2,370,493.09
子公司适用不同税率的影响	-97,157.95	23,495.05
调整以前期间所得税的影响		0.01
研发费用加计扣除的影响	-742,982.04	-812,778.14
残疾人工资加计扣除的影响	-5,229.00	-4,482.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	597,828.37	505,092.62
税率调整对期初递延所得税资产余额的变化	319,269.40	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,276.07	-15,537.91
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		1,984.11
所得税费用	2,571,098.68	2,068,266.83

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到或支付的重要的投资活动有关的现金

##### (1) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

项 目	本期数	上年同期数
购建信息通信服务运营基地建设项目相关的房产、设备及其他零星固定资产等支付的现金	87,316,114.05	21,989,661.21

合 计	87,316,114.05	21,989,661.21
-----	---------------	---------------

2. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
贸易性业务收到的现金	41,062,667.48	
收回经营性银行保证金	111,366.60	3,405,403.18
收到政府补助款	359,979.54	1,632,584.05
存款利息	29,620.71	117,185.34
收到经营性往来款	674,076.14	461,562.70
其他	28,352.80	17,602.54
合 计	42,266,063.27	5,634,337.81

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
贸易性业务支付的现金	1,313,107.20	
付现管理费用	8,918,815.36	7,117,364.58
付现研发费用	1,355,539.82	3,543,614.32
付现销售费用	878,103.29	1,292,913.20
付现财务费用	138,331.07	47,904.18
支付经营性银行保证金		865,053.08
支付经营性往来款		100,926.03
其他	1,469,545.42	2,153.44
合 计	14,073,442.16	12,969,928.83

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品赎回	13,500,000.00	140,500,000.00
分期收款摊销的未实现融资收益	277,698.80	450,220.25
合 计	13,777,698.80	140,950,220.25

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	13,500,000.00	140,500,000.00

合 计	13,500,000.00	140,500,000.00
(5) 收到其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期数	上年同期数
收到股票期权行权款		144,375.00
合 计		144,375.00
(6) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项 目	本期数	上年同期数
支付租赁负债	7,085,135.51	9,609,708.12
购买子公司少数股东股权	290,474.97	100,000.00
合 计	7,375,610.48	9,709,708.12
3. 现金流量表补充资料		
补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	14,100,320.22	13,735,020.46
加: 资产减值准备		
信用减值准备	-2,820,175.75	-2,488,431.31
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,686,015.11	16,386,996.99
无形资产摊销	116,136.62	115,664.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-9,085.20	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,831.36	7,251.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,954,660.67	3,307,096.05
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,294.61	-256,665.15
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	718,617.86	383,208.40
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)	-13,639,362.84	-190,476,673.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	38,140,945.04	6,737,711.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-33,967,955.88	-46,323,289.89
其他[注]	838,062.50	97,850.00

经营活动产生的现金流量净额	34,111,715.10	-198,774,260.02
(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		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	17,548,715.01	60,921,174.85
减: 现金的期初余额	19,565,415.36	44,001,624.97
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	-2,016,700.35	16,919,549.88

[注]其他系本期确认的股份支付费用 838,062.50 元

#### 4. 现金和现金等价物的构成

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	17,548,715.01	19,565,415.36
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	17,548,715.01	19,565,415.36
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	17,548,715.01	19,565,415.36
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

##### (2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金		111,366.60	用于开具银行承兑汇票, 不能用于随时支付
小 计		111,366.60	

#### 5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	

短期借款	89,576,572.68	113,280,000.00	1,961,777.80	77,549,275.74		127,269,074.74
长期借款(含一年内到期的长期借款)	83,962,530.27	29,657,084.64	1,768,015.48	1,754,239.41		113,633,390.98
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	95,263,657.25		14,438,636.88	6,523,486.38	3,017,786.86	100,161,020.89
小计	268,802,760.20	142,937,084.64	18,168,430.16	85,827,001.53	3,017,786.86	341,063,486.61

6. 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	3,890,919.77	7,405,000.00
其中：支付货款	3,890,919.77	7,405,000.00

(四) 其他

1. 公司作为承租人的租赁

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)14之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	769,858.38	656,405.19
低价值资产租赁费用(短期租赁除外)		
合计	769,858.38	656,405.19

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	1,848,967.20	1,832,637.59
与租赁相关的总现金流出	7,901,185.40	10,305,497.62

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

2. 公司作为出租人的租赁

(1) 租赁收入

项目	本期数	上年同期数
租赁收入	36,925.17	
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入		

(2) 经营租赁资产

项目	期末数	上年年末数
----	-----	-------

固定资产	2,388,602.25	
小 计	2,388,602.25	

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)12之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同,不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	211,136.52	
1-2年	342,165.84	
2-3年	153,256.20	
3-4年	161,429.88	
4-5年	161,429.88	
合 计	1,029,418.32	

## 六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	4,293,271.90	3,892,244.46
折旧费用	631,661.78	637,791.89
股份支付	533,312.50	54,075.00
委外研发	180,582.52	920,471.70
直接投入	2,632.49	19,423.00
其他	196,362.95	182,340.00
合 计	5,837,824.14	5,706,346.05
其中:费用化研发支出	5,837,824.14	5,706,346.05

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 企业集团的构成

1. 公司将浙江广脉互联技术有限公司(以下简称广脉互联公司)、杭州广浩科技有限公司(以下简称广浩公司)、杭州广脉物业管理有限公司(以下简称广脉物业公司)、浙江广脉智算科技有限公司(以下简称广脉智算公司)和广脉智算科技(甘肃)有限公司(以下简称广脉(甘肃)智算公司)5家子公司纳入合并财务报表范围。

### 2. 子公司基本情况

子公司名称	注册资本	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式
-------	------	-------	------	---------	------

		及注册地		直接	间接	
广脉互联公司	1,000 万元	浙江杭州	通信业务	100.00		设立
广浩公司	500 万元	浙江杭州	通信业务	100.00		设立
广脉物业公司	200 万元	浙江杭州	物业管理业务	100.00		设立
广脉智算公司	1,000 万元	浙江杭州	算力服务业务	51.00		设立
广脉（甘肃）智算公司	1,000 万元	甘肃庆阳	算力服务业务		51.00	设立

(二) 其他原因的合并范围变动

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
广脉物业公司	设立	2025-4-21	200 万元	100.00%
广脉智算公司	设立	2025-3-13	510 万元	51.00%
广脉（甘肃）智算公司	设立	2025-6-27	510 万元	51.00%

## 八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	359,979.54
其中：计入其他收益	359,979.54
合 计	359,979.54

(二) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	359,979.54	1,632,584.05
合 计	359,979.54	1,632,584.05

## 九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6及五(一)10之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的49.50%（2024年12月31日：53.65%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款[注1]	240,902,465.72	257,892,671.50	145,791,260.88	47,166,796.19	64,934,614.43
应付账款	178,832,723.81	178,832,723.81	178,832,723.81		
其他应付款	3,491,611.99	3,491,611.99	3,491,611.99		
租赁负债[注2]	100,161,020.89	110,741,179.48	22,528,756.91	38,726,764.36	49,485,658.21
小 计	523,387,822.41	550,958,186.78	350,644,353.59	85,893,560.55	114,420,272.64

（续上表）

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款[注1]	173,539,102.95	188,403,127.61	98,123,918.33	36,197,999.28	54,081,210.00
应付票据	371,222.00	371,222.00	371,222.00		
应付账款	213,735,061.91	213,735,061.91	213,735,061.91		
其他应付款	3,770,070.47	3,770,070.47	3,770,070.47		
租赁负债[注2]	95,263,657.25	106,139,618.05	20,462,930.39	36,064,892.87	49,611,794.79
小 计	486,679,114.58	512,419,100.04	336,463,203.10	72,262,892.15	103,693,004.79

[注1] 含一年内到期的非流动负债——一年内到期的长期借款

[注2] 含一年内到期的非流动负债——一年内到期的租赁负债

## （三）市场风险

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。市场风险

主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2025年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币108,026,781.82元（2024年12月31日：人民币69,869,697.18元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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。

### 十、公允价值的披露

#### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			4,531,031.62	4,531,031.62
2. 其他权益工具投资			0.00	0.00
持续以公允价值计量的资产总额			4,531,031.62	4,531,031.62

#### （二）持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 应收款项融资系本公司持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据等，公司采用不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的使用自身数据作出的财务预测确认其公允价值。

2. 对于持有的其他权益工具投资，公司采用不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的使用自身数据作出的财务预测确认其公允价值。

### 十一、关联方及关联交易

#### （一）关联方情况

##### 1. 本公司的实际控制人情况

姓名	户籍地	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
赵国民	中国	实际控制人	39.9355	39.9355

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
徐煜	实际控制人之配偶

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

(1) 借款担保

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	13,580,000.00	2024/9/23	2025/9/22	否
赵国民、徐煜	10,000,000.00	2024/12/16	2025/12/10	否
赵国民、徐煜	100,000.00	2024/12/25	2025/12/22	否
赵国民、徐煜	20,000,000.00	2025/1/20	2026/1/19	否
赵国民、徐煜	9,500,000.00	2025/1/21	2026/1/20	否
赵国民、徐煜	5,000,000.00	2025/1/22	2025/12/21	否
赵国民、徐煜	10,000,000.00	2025/2/11	2026/2/10	否
赵国民、徐煜	24,000,000.00	2025/2/12	2026/2/11	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2025/3/3	2025/8/8	否
赵国民、徐煜	5,780,000.00	2025/3/5	2026/3/4	否
赵国民、徐煜	8,200,000.00	2025/3/10	2026/3/9	否
赵国民、徐煜	5,000,000.00	2025/4/9	2025/12/8	否
赵国民、徐煜	5,000,000.00	2025/6/20	2025/12/19	否
赵国民、徐煜	22,730.00	2023/4/28	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	22,730.00	2023/4/28	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	22,730.00	2023/4/28	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	22,730.00	2023/4/28	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	27,280.00	2023/4/28	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	27,280.00	2023/4/28	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	27,280.00	2023/4/28	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	27,280.00	2023/4/28	2029/4/24	否

赵国民、徐煜	34,100.00	2023/4/28	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	34,100.00	2023/4/28	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	34,100.00	2023/4/28	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	34,100.00	2023/4/28	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	40,910.00	2023/4/28	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	40,910.00	2023/4/28	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	40,910.00	2023/4/28	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	40,830.00	2023/4/28	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	571,000.00	2023/9/13	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	571,000.00	2023/9/13	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	571,000.00	2023/9/13	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	571,000.00	2023/9/13	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	685,190.00	2023/9/13	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	685,190.00	2023/9/13	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	685,190.00	2023/9/13	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	685,190.00	2023/9/13	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	856,490.00	2023/9/13	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	856,490.00	2023/9/13	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	856,490.00	2023/9/13	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	856,490.00	2023/9/13	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	1,027,790.00	2023/9/13	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	1,027,790.00	2023/9/13	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	1,027,790.00	2023/9/13	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	1,027,708.40	2023/9/13	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	59,710.00	2023/9/21	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	59,710.00	2023/9/21	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	59,710.00	2023/9/21	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	59,710.00	2023/9/21	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	71,650.00	2023/9/21	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	71,650.00	2023/9/21	2028/4/24	否

赵国民、徐煜	71,650.00	2023/9/21	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	71,650.00	2023/9/21	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	89,560.00	2023/9/21	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	89,560.00	2023/9/21	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	89,560.00	2023/9/21	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	89,560.00	2023/9/21	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	107,470.00	2023/9/21	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	107,470.00	2023/9/21	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	107,470.00	2023/9/21	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	107,392.00	2023/9/21	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	4,205.00	2023/10/23	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	4,205.00	2023/10/23	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	4,205.00	2023/10/23	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	4,205.00	2023/10/23	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	5,050.00	2023/10/23	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	5,050.00	2023/10/23	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	5,050.00	2023/10/23	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	5,050.00	2023/10/23	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	6,310.00	2023/10/23	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	6,310.00	2023/10/23	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	6,310.00	2023/10/23	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	6,310.00	2023/10/23	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	7,570.00	2023/10/23	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	7,570.00	2023/10/23	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	7,570.00	2023/10/23	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	7,524.58	2023/10/23	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	206,400.00	2023/11/22	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	206,400.00	2023/11/22	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	206,400.00	2023/11/22	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	206,400.00	2023/11/22	2027/4/24	否

赵国民、徐煜	247,680.00	2023/11/22	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	247,680.00	2023/11/22	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	247,680.00	2023/11/22	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	247,680.00	2023/11/22	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	309,590.00	2023/11/22	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	309,590.00	2023/11/22	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	309,590.00	2023/11/22	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	309,590.00	2023/11/22	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	371,510.00	2023/11/22	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	371,510.00	2023/11/22	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	371,510.00	2023/11/22	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	371,426.00	2023/11/22	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	107,690.00	2023/12/4	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	107,690.00	2023/12/4	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	107,690.00	2023/12/4	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	107,690.00	2023/12/4	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	129,230.00	2023/12/4	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	129,230.00	2023/12/4	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	129,230.00	2023/12/4	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	129,230.00	2023/12/4	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	161,540.00	2023/12/4	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	161,540.00	2023/12/4	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	161,540.00	2023/12/4	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	161,540.00	2023/12/4	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	193,840.00	2023/12/4	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	193,840.00	2023/12/4	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	193,840.00	2023/12/4	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	193,776.00	2023/12/4	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	226,770.00	2023/12/19	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	226,770.00	2023/12/19	2026/4/24	否

赵国民、徐煜	226,770.00	2023/12/19	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	226,770.00	2023/12/19	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	272,120.00	2023/12/19	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	272,120.00	2023/12/19	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	272,120.00	2023/12/19	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	272,120.00	2023/12/19	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	340,150.00	2023/12/19	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	340,150.00	2023/12/19	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	340,150.00	2023/12/19	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	340,150.00	2023/12/19	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	408,180.00	2023/12/19	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	408,180.00	2023/12/19	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	408,180.00	2023/12/19	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	408,047.00	2023/12/19	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	48,680.00	2023/12/21	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	48,680.00	2023/12/21	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	48,680.00	2023/12/21	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	48,680.00	2023/12/21	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	58,420.00	2023/12/21	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	58,420.00	2023/12/21	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	58,420.00	2023/12/21	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	58,420.00	2023/12/21	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	73,020.00	2023/12/21	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	73,020.00	2023/12/21	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	73,020.00	2023/12/21	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	73,020.00	2023/12/21	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	87,620.00	2023/12/21	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	87,620.00	2023/12/21	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	87,620.00	2023/12/21	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	87,552.83	2023/12/21	2033/4/24	否

赵国民、徐煜	50,670.00	2023/12/26	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	50,670.00	2023/12/26	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	50,670.00	2023/12/26	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	50,670.00	2023/12/26	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	60,800.00	2023/12/26	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	60,800.00	2023/12/26	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	60,800.00	2023/12/26	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	60,800.00	2023/12/26	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	76,000.00	2023/12/26	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	76,000.00	2023/12/26	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	76,000.00	2023/12/26	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	76,000.00	2023/12/26	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	91,200.00	2023/12/26	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	91,200.00	2023/12/26	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	91,200.00	2023/12/26	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	91,099.00	2023/12/26	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	373,450.00	2024/1/18	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	373,450.00	2024/1/18	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	373,450.00	2024/1/18	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	373,450.00	2024/1/18	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	448,140.00	2024/1/18	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	448,140.00	2024/1/18	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	448,140.00	2024/1/18	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	448,140.00	2024/1/18	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	560,180.00	2024/1/18	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	560,180.00	2024/1/18	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	560,180.00	2024/1/18	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	560,180.00	2024/1/18	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	672,210.00	2024/1/18	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	672,210.00	2024/1/18	2032/4/24	否

赵国民、徐煜	672,210.00	2024/1/18	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	672,183.02	2024/1/18	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	92,590.00	2024/2/2	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	92,590.00	2024/2/2	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	92,590.00	2024/2/2	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	92,590.00	2024/2/2	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	111,110.00	2024/2/2	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	111,110.00	2024/2/2	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	111,110.00	2024/2/2	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	111,110.00	2024/2/2	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	138,890.00	2024/2/2	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	138,890.00	2024/2/2	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	138,890.00	2024/2/2	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	138,890.00	2024/2/2	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	166,670.00	2024/2/2	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	166,670.00	2024/2/2	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	166,670.00	2024/2/2	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	166,592.21	2024/2/2	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	129,100.00	2024/3/28	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	129,100.00	2024/3/28	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	129,100.00	2024/3/28	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	129,100.00	2024/3/28	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	154,910.00	2024/3/28	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	154,910.00	2024/3/28	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	154,910.00	2024/3/28	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	154,910.00	2024/3/28	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	193,630.00	2024/3/28	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	193,630.00	2024/3/28	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	193,630.00	2024/3/28	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	193,630.00	2024/3/28	2031/4/24	否

赵国民、徐煜	232,360.00	2024/3/28	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	232,360.00	2024/3/28	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	232,360.00	2024/3/28	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	232,197.00	2024/3/28	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	107,420.00	2024/4/24	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	107,420.00	2024/4/24	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	107,420.00	2024/4/24	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	107,420.00	2024/4/24	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	128,900.00	2024/4/24	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	128,900.00	2024/4/24	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	128,900.00	2024/4/24	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	128,900.00	2024/4/24	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	161,130.00	2024/4/24	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	161,130.00	2024/4/24	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	161,130.00	2024/4/24	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	161,130.00	2024/4/24	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	193,350.00	2024/4/24	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	193,350.00	2024/4/24	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	193,350.00	2024/4/24	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	193,272.63	2024/4/24	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	86,800.00	2024/5/20	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	86,800.00	2024/5/20	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	86,800.00	2024/5/20	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	86,800.00	2024/5/20	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	104,160.00	2024/5/20	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	104,160.00	2024/5/20	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	104,160.00	2024/5/20	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	104,160.00	2024/5/20	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	130,190.00	2024/5/20	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	130,190.00	2024/5/20	2030/4/24	否

赵国民、徐煜	130,190.00	2024/5/20	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	130,190.00	2024/5/20	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	156,230.00	2024/5/20	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	156,230.00	2024/5/20	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	156,230.00	2024/5/20	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	156,139.35	2024/5/20	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	117,700.00	2024/6/19	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	117,700.00	2024/6/19	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	117,700.00	2024/6/19	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	117,700.00	2024/6/19	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	141,240.00	2024/6/19	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	141,240.00	2024/6/19	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	141,240.00	2024/6/19	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	141,240.00	2024/6/19	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	176,550.00	2024/6/19	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	176,550.00	2024/6/19	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	176,550.00	2024/6/19	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	176,550.00	2024/6/19	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	211,860.00	2024/6/19	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	211,860.00	2024/6/19	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	211,860.00	2024/6/19	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	211,851.51	2024/6/19	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	81,630.00	2024/7/11	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	81,630.00	2024/7/11	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	81,630.00	2024/7/11	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	81,630.00	2024/7/11	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	97,950.00	2024/7/11	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	97,950.00	2024/7/11	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	97,950.00	2024/7/11	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	97,950.00	2024/7/11	2029/4/24	否

赵国民、徐煜	122,440.00	2024/7/11	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	122,440.00	2024/7/11	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	122,440.00	2024/7/11	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	122,440.00	2024/7/11	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	146,930.00	2024/7/11	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	146,930.00	2024/7/11	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	146,930.00	2024/7/11	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	146,838.71	2024/7/11	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	95,780.00	2024/7/24	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	95,780.00	2024/7/24	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	95,780.00	2024/7/24	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	95,780.00	2024/7/24	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	114,940.00	2024/7/24	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	114,940.00	2024/7/24	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	114,940.00	2024/7/24	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	114,940.00	2024/7/24	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	143,670.00	2024/7/24	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	143,670.00	2024/7/24	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	143,670.00	2024/7/24	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	143,670.00	2024/7/24	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	172,410.00	2024/7/24	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	172,410.00	2024/7/24	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	172,410.00	2024/7/24	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	172,334.00	2024/7/24	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	53,790.00	2024/9/5	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	53,790.00	2024/9/5	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	53,790.00	2024/9/5	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	53,790.00	2024/9/5	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	64,540.00	2024/9/5	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	64,540.00	2024/9/5	2028/4/24	否

赵国民、徐煜	64,540.00	2024/9/5	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	64,540.00	2024/9/5	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	80,680.00	2024/9/5	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	80,680.00	2024/9/5	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	80,680.00	2024/9/5	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	80,680.00	2024/9/5	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	96,810.00	2024/9/5	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	96,810.00	2024/9/5	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	96,810.00	2024/9/5	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	96,733.00	2024/9/5	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2024/9/25	2025/9/20	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2024/9/25	2026/3/20	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2024/9/25	2026/9/20	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2024/9/25	2027/3/20	否
赵国民、徐煜	16,000,000.00	2024/9/25	2027/9/23	否
赵国民、徐煜	60,160.00	2024/10/18	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	60,160.00	2024/10/18	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	60,160.00	2024/10/18	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	60,160.00	2024/10/18	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	72,190.00	2024/10/18	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	72,190.00	2024/10/18	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	72,190.00	2024/10/18	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	72,190.00	2024/10/18	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	90,240.00	2024/10/18	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	90,240.00	2024/10/18	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	90,240.00	2024/10/18	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	90,240.00	2024/10/18	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	108,290.00	2024/10/18	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	108,290.00	2024/10/18	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	108,290.00	2024/10/18	2032/10/24	否

赵国民、徐煜	108,205.00	2024/10/18	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	134,810.00	2024/11/11	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	134,810.00	2024/11/11	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	134,810.00	2024/11/11	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	134,810.00	2024/11/11	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	161,770.00	2024/11/11	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	161,770.00	2024/11/11	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	161,770.00	2024/11/11	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	161,770.00	2024/11/11	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	202,220.00	2024/11/11	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	202,220.00	2024/11/11	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	202,220.00	2024/11/11	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	202,220.00	2024/11/11	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	242,660.00	2024/11/11	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	242,660.00	2024/11/11	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	242,660.00	2024/11/11	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	242,577.00	2024/11/11	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	272,190.00	2024/12/11	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	272,190.00	2024/12/11	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	272,190.00	2024/12/11	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	272,190.00	2024/12/11	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	326,630.00	2024/12/11	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	326,630.00	2024/12/11	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	326,630.00	2024/12/11	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	326,630.00	2024/12/11	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	408,280.00	2024/12/11	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	408,280.00	2024/12/11	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	408,280.00	2024/12/11	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	408,280.00	2024/12/11	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	489,940.00	2024/12/11	2031/10/24	否

赵国民、徐煜	489,940.00	2024/12/11	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	489,940.00	2024/12/11	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	489,847.94	2024/12/11	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	342,340.00	2025/1/10	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	342,340.00	2025/1/10	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	342,340.00	2025/1/10	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	342,340.00	2025/1/10	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	410,800.00	2025/1/10	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	410,800.00	2025/1/10	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	410,800.00	2025/1/10	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	410,800.00	2025/1/10	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	513,500.00	2025/1/10	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	513,500.00	2025/1/10	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	513,500.00	2025/1/10	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	513,500.00	2025/1/10	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	616,200.00	2025/1/10	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	616,200.00	2025/1/10	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	616,200.00	2025/1/10	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	616,165.41	2025/1/10	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	229,560.00	2025/1/23	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	229,560.00	2025/1/23	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	229,560.00	2025/1/23	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	229,560.00	2025/1/23	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	275,470.00	2025/1/23	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	275,470.00	2025/1/23	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	275,470.00	2025/1/23	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	275,470.00	2025/1/23	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	344,330.00	2025/1/23	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	344,330.00	2025/1/23	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	344,330.00	2025/1/23	2030/10/24	否

赵国民、徐煜	344,330.00	2025/1/23	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	413,200.00	2025/1/23	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	413,200.00	2025/1/23	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	413,200.00	2025/1/23	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	413,067.20	2025/1/23	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	133,100.00	2025/3/19	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	133,100.00	2025/3/19	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	133,100.00	2025/3/19	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	133,100.00	2025/3/19	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	159,720.00	2025/3/19	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	159,720.00	2025/3/19	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	159,720.00	2025/3/19	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	159,720.00	2025/3/19	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	199,650.00	2025/3/19	2029/10/24	否
赵国民、徐煜	199,650.00	2025/3/19	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	199,650.00	2025/3/19	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	199,650.00	2025/3/19	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	239,570.00	2025/3/19	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	239,570.00	2025/3/19	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	239,570.00	2025/3/19	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	239,478.63	2025/3/19	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	197,620.00	2025/4/21	2025/10/24	否
赵国民、徐煜	197,620.00	2025/4/21	2026/4/24	否
赵国民、徐煜	197,620.00	2025/4/21	2026/10/24	否
赵国民、徐煜	197,620.00	2025/4/21	2027/4/24	否
赵国民、徐煜	237,150.00	2025/4/21	2027/10/24	否
赵国民、徐煜	237,150.00	2025/4/21	2028/4/24	否
赵国民、徐煜	237,150.00	2025/4/21	2028/10/24	否
赵国民、徐煜	237,150.00	2025/4/21	2029/4/24	否
赵国民、徐煜	296,430.00	2025/4/21	2029/10/24	否

赵国民、徐煜	296,430.00	2025/4/21	2030/4/24	否
赵国民、徐煜	296,430.00	2025/4/21	2030/10/24	否
赵国民、徐煜	296,430.00	2025/4/21	2031/4/24	否
赵国民、徐煜	355,720.00	2025/4/21	2031/10/24	否
赵国民、徐煜	355,720.00	2025/4/21	2032/4/24	否
赵国民、徐煜	355,720.00	2025/4/21	2032/10/24	否
赵国民、徐煜	355,623.40	2025/4/21	2033/4/24	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2025/4/25	2025/10/21	否
赵国民、徐煜	2,000,000.00	2025/4/25	2026/4/21	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2025/4/25	2026/10/21	否
赵国民、徐煜	2,000,000.00	2025/4/25	2027/4/21	否
赵国民、徐煜	1,000,000.00	2025/4/25	2027/10/21	否
赵国民、徐煜	2,000,000.00	2025/4/25	2028/4/21	否
赵国民、徐煜	800,000.00	2025/4/25	2028/4/24	否

(2) 保函担保

担保方	开立银行	截至期末担保金额
赵国民、徐煜	招商银行股份有限公司杭州分行	12,813,642.95
赵国民、徐煜	中国银行股份有限公司杭州滨江支行	10,568,319.71
赵国民、徐煜	宁波银行股份有限公司杭州分行	2,857,404.29

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,479,524.45	1,320,766.70

## 十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况							
	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员							45,000.00	221,400.00
管理人员							25,000.00	123,000.00

研发人员							175,000.00	861,000.00
生产人员							30,000.00	147,600.00
合计							275,000.00	1,353,000.00

## 2. 期末发行在外的其他权益工具

授予对象	期末发行在外的其他权益工具	
	授予价格范围	合同剩余期限
销售人员、管理人员、研发人员、生产人员	2024年10月30日授予的限制性股票价格为4.92元/股	解除限售期分别为自授予之日起12个月、24个月

## 3. 其他说明

### (1) 本期限限制性股票激励失效情况

鉴于公司2024年度业绩指标未达到公司2024年股权激励计划第一个解除限售期设定的公司层面业绩考核目标，解除限售条件未成就，公司将对10名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计275,000股进行回购注销。截至2025年6月30日，上述限制性股票的失效尚未经公司董事会、监事会及股东会审议，也尚未注销。

### (二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	市价法
可解锁权益工具数量的确定依据	授予对象解锁数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,840,311.25

### (三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用
销售人员	137,137.50
管理人员	76,187.50
研发人员	533,312.50
生产人员	91,425.00
合计	838,062.50

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

1. 截至2025年6月30日，本公司在相关银行开具的未结清保函余额为35,640,255.90元。

2. 公司2021年向不特定合格投资者公开发行股票募集资金，其中承诺用于“信息通信服务运营基地建设项目”的投资金额为6,361.39万元，承诺投资用于“信息通信服务运营基地建设项目”后，募集资金已于2023年度全部使用完毕并结项。截至2025年6月30日，“信息通信服务运营基地建设项目”

已达到预定可使用状态。

(二) 或有事项

截至 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的重大的资产负债表日后事项中的非调整事项。

#### 十五、分部信息

本公司主要业务为 5G 新基建、ICT 行业应用、高铁信息化、资产运营服务等。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

#### 十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	252,704,772.99	281,865,556.66
1-2 年	63,244,698.83	78,118,863.85
2-3 年	9,421,911.25	6,110,864.51
3-4 年	1,076,328.94	4,181,789.01
4-5 年	1,152,641.21	810,114.14
5 年以上	799,349.67	922,049.67
账面余额合计	328,399,702.89	372,009,237.84
减：坏账准备	23,454,836.71	26,453,271.68
账面价值合计	304,944,866.18	345,555,966.16

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	328,399,702.89	100.00	23,454,836.71	7.14	304,944,866.18
合计	328,399,702.89	100.00	23,454,836.71	7.14	304,944,866.18

(续上表)

种类	期初数				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	372,009,237.84	100.00	26,453,271.68	7.11	345,555,966.16
合计	372,009,237.84	100.00	26,453,271.68	7.11	345,555,966.16

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
关联往来组合	11,821,446.16		
账龄组合	316,578,256.73	23,454,836.71	7.41
小计	328,399,702.89	23,454,836.71	7.14

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	240,883,326.83	12,044,166.34	5.00
1-2年	63,244,698.83	6,324,469.88	10.00
2-3年	9,421,911.25	2,826,573.38	30.00
3-4年	1,076,328.94	538,164.47	50.00
4-5年	1,152,641.21	922,112.97	80.00
5年以上	799,349.67	799,349.67	100.00
小计	316,578,256.73	23,454,836.71	7.41

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	26,453,271.68	-2,998,434.97				23,454,836.71
合计	26,453,271.68	-2,998,434.97				23,454,836.71

(4) 应收账款金额前5名情况

单位名称	应收账款期末账面余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	应收账款坏账准备
通号工程局集团有限公司天津分公司	59,979,932.57	18.26	4,640,088.08
浙江移动数智科技有限公司	47,242,486.26	14.39	2,362,124.31
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司广州分公司	21,983,126.42	6.69	1,285,857.24
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	16,845,922.27	5.13	842,296.11
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司成都分公司	13,373,449.97	4.07	874,733.70
小 计	159,424,917.49	48.54	10,005,099.44

## 2. 其他应收款

### (1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,281,375.82	6,433,423.82
备用金	461,537.24	942,593.41
应收暂付款	244,686.92	248,141.40
账面余额合计	6,987,599.98	7,624,158.63
减：坏账准备	1,715,885.65	1,376,991.55
账面价值合计	5,271,714.33	6,247,167.08

### (2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	2,541,151.16	4,171,200.95
1-2 年	1,967,152.33	1,805,910.19
2-3 年	1,188,098.00	494,305.56
3-4 年	368,769.44	521,848.43
4-5 年	355,401.55	261,344.55
5 年以上	567,027.50	369,548.95
账面余额合计	6,987,599.98	7,624,158.63
减：坏账准备	1,715,885.65	1,376,991.55
账面价值合计	5,271,714.33	6,247,167.08

### (3) 坏账准备计提情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	6,987,599.98	100.00	1,715,885.65	24.56	5,271,714.33
合 计	6,987,599.98	100.00	1,715,885.65	24.56	5,271,714.33

(续上表)

种 类	期初数				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	7,624,158.63	100.00	1,376,991.55	18.06	6,247,167.08
合 计	7,624,158.63	100.00	1,376,991.55	18.06	6,247,167.08

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	6,987,599.98	1,715,885.65	24.56
其中：1年以内	2,541,151.16	127,007.56	5.00
1-2年	1,967,152.33	196,715.23	10.00
2-3年	1,188,098.00	356,429.40	30.00
3-4年	368,769.44	184,384.72	50.00
4-5年	355,401.55	284,321.24	80.00
5年以上	567,027.50	567,027.50	100.00
小 计	6,987,599.98	1,715,885.65	24.56

## (4) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初数	208,560.05	180,591.02	987,840.48	1,376,991.55
期初数在本期	—	—	—	
—转入第二阶段	-98,357.62	98,357.62		

—转入第三阶段		-118,809.80	118,809.80	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	16,805.13	36,576.39	285,512.58	338,894.10
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	127,007.56	196,715.23	1,392,162.86	1,715,885.65
期末坏账准备计提比例(%)	5.00	10.00	56.15	24.56

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	期末坏账准备
中国联合网络通信有限公司浙江省分公司	押金保证金	2,693,431.00	[注 1]	38.55	339,879.30
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	押金保证金	684,280.37	[注 2]	9.79	506,631.70
通号工程局集团有限公司北京分公司	押金保证金	322,000.00	[注 3]	4.61	81,600.00
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	押金保证金	305,000.00	[注 4]	4.36	67,250.00
广州市悦冠智能科技有限公司	押金保证金	242,873.14	1-2 年	3.48	24,287.31
小 计		4,247,584.51		60.79	1,019,648.31

[注 1]1 年以内: 927,000.00 元, 1-2 年: 1,182,000.00 元, 2-3 年: 584,431.00 元

[注 2]1-2 年: 860.00 元, 2-3 年: 48,700.00 元, 3-4 年: 166,756.32 元, 4-5 年: 297,032.55

元, 5 年以上: 170,931.50 元

[注 3]1 年以内: 60,000.00 元, 2-3 年: 262,000.00 元

[注 4]1 年以内: 5,000.00 元, 1-2 年: 115,000.00 元, 2-3 年: 185,000.00 元

### 3. 长期股权投资

#### (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
对子公司投资	13,590,474.97		13,590,474.97	10,590,474.97		10,590,474.97
合 计	13,590,474.97		13,590,474.97	10,590,474.97		10,590,474.97

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增减变动	期末数
-------	-----	--------	-----

	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
广脉互联公司	7,590,474.97						7,590,474.97	
广浩公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
广脉智算公司			3,000,000.00				3,000,000.00	
小 计	10,590,474.97		3,000,000.00				13,590,474.97	

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

#### (1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	181,352,163.77	141,569,171.62	172,854,524.02	136,415,701.16
其他业务收入	68,422.18	13,858.23		
合 计	181,420,585.95	141,583,029.85	172,854,524.02	136,415,701.16
其中：与客户之间的合同产生的收入	181,383,660.78	141,583,029.85	172,854,524.02	136,415,701.16

#### (2) 收入分解信息

##### 1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
5G 新基建业务	82,373,751.02	74,924,386.88	74,079,863.37	64,768,010.01
ICT 行业应用业务	21,569,875.92	17,833,358.17	24,935,713.48	21,729,500.43
高铁信息化业务	35,791,900.03	18,490,409.99	41,625,847.99	26,988,070.33
资产运营服务业务	41,616,636.80	30,321,016.58	32,213,099.18	22,930,120.39
其他业务	31,497.01	13,858.23		
小 计	181,383,660.78	141,583,029.85	172,854,524.02	136,415,701.16

##### 2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	181,383,660.78	141,583,029.85	172,854,524.02	136,415,701.16
小 计	181,383,660.78	141,583,029.85	172,854,524.02	136,415,701.16

##### 3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数

在某一时点确认收入	131,097,614.78	133,566,933.46
在某一时段内确认收入	50,286,046.00	39,287,590.56
小 计	181,383,660.78	172,854,524.02

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 10,371,443.92 元。

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	4,293,271.90	3,892,244.46
折旧费用	631,661.78	637,791.89
股份支付	533,312.50	54,075.00
委外研发	180,582.52	920,471.70
直接投入	2,632.49	19,423.00
其他	196,362.95	182,340.00
合 计	5,837,824.14	5,706,346.05

## 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,294.61	256,665.15
合 计	9,294.61	256,665.15

## 十七、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,253.84
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	359,979.54
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,294.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
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	
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	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
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	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-202,324.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	173,203.06
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	28,967.30
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	144,235.76

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	4.54	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49	0.13	0.13

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,134,791.43[注]
非经常性损益	B	144,235.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,990,555.67

归属于公司普通股股东的期初净资产		D	304,676,579.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	5,346,882.85
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	1
其他	因确认权益结算的股份支付费用影响的、归属于公司普通股股东的净资产	I1	838,062.50
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K+I \times J/K$	311,271,859.13
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	4.54%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	4.49%

[注]该金额已扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 13,750.00 元。

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,134,791.43[注]
非经常性损益	B	144,235.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	13,990,555.67
期初股份总数	D	106,937,657.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	106,937,657.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.13
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

[注]该金额已扣除当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利 13,750.00 元。

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广脉科技股份有限公司

二〇二五年八月二十二日

## 第八节 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（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

广脉科技股份有限公司董事会秘书办公室