



鼎讯科技

NEEQ : 871221

四川省鼎讯科技股份有限公司

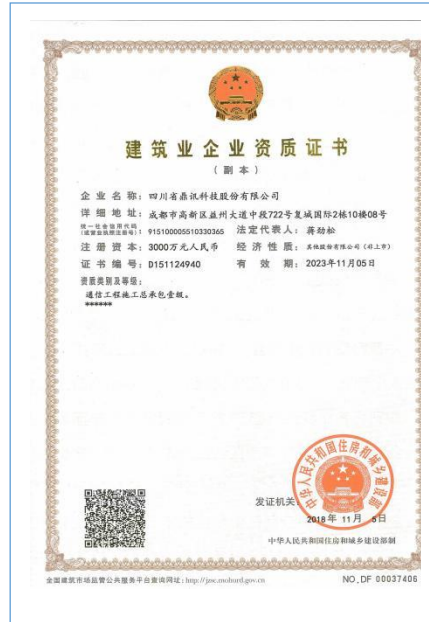
Sichuan Dingxun Science and Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记



公司于 2018 年 11 月 5 日获得由中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的“通信工程施工总承包壹级”资质证书。



公司于 2018 年 12 月 3 日获得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局共同颁发的“高新技术企业”证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	46

释义

释义项目		释义
鼎讯科技、股份公司	指	四川省鼎讯科技股份有限公司
中国移动	指	中国移动通信集团有限公司
西藏移动	指	中国移动通信集团西藏有限公司
中国电信	指	中国电信集团有限公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
西藏铁塔	指	中国铁塔股份有限公司西藏自治区分公司
管理层	指	股份有限公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	股份有限公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
天健、会所、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
本年度	指	2018 年度
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《四川省鼎讯科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

第一节 声明与提示

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

公司负责人蒋劲松、主管会计工作负责人蒋怡春及会计机构负责人（会计主管人员）赵激涛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、应收账款回收的风险	公司的主营业务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，需要一定的执行期，且绝大部分通信网络工程项目需要客户的验收确认，因此公司除个别项目会收取预收款外，其余项目款均有一定的结算期限。截止到2018年12月31日，公司应收账款净额为65,360,780.89元，占流动资产和总资产的比例分别为80.16%和76.03%。公司报告期末欠款客户主要为中国移动通信集团下属机构，信用水平较高。因此，预计公司应收账款发生全额或大额坏账损失的可能性较小。但较高的应收账款会给公司的资金周转带来负面影响，制约公司业务的快速发展，并且，若公司欠款客户自身财务陷入困境，公司将面临应收账款回收的风险。
2、客户过度集中的风险	公司为第三方通信技术服务商，客户主要为中国移动、中国电信及中国铁塔等通信运营商。2018年，公司前五名客户营业收入的总额为58,027,823.47元，占公司当期营业收入的比例为

	<p>100%，其中，中国移动通信集团及分子公司占当期营业收入的比例达到为 72.03%，公司的客户较为集中，存在因丢失个别客户降低收入的风险。</p>
<p>3、现金流短缺的风险</p>	<p>报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要是因为公司大部分项目在年底均处于完工待验阶段，报告期末无法及时取得完工报告及回款；同时，为保证项目的顺利运行，公司向劳务公司预付部分劳务费，以致公司存在大量垫付款，因此公司经营活动产生的现金流量净额为负。作为民营企业，公司目前融资渠道有限，主要依靠银行借款，一旦客户付款不及时或其他需要支出的资金增加，公司可能面临现金流短缺的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川省鼎讯科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Dingxun Science and Technology Co., Ltd. (DXKJ)
证券简称	鼎讯科技
证券代码	871221
法定代表人	蒋劲松
办公地址	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	赵丹圣
职务	董事会秘书
电话	13708080768
传真	028-85559806
电子邮箱	13708080768@139.com
公司网址	www.dxtc.com.cn
联系地址及邮政编码	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 3 月 17 日
挂牌时间	2017 年 3 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I659 其他信息技术服务业-I6599 其他未列明信息技术服务业
主要产品与服务项目	通信网络代维服务和通信网络工程服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	蒋劲松

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	915100005510330365	否
注册地址	成都市高新区益州大道中段 722 号复城国际 2 栋 10 楼 08 号	否
注册资本（元）	30,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市武川县腾飞大道 1 号 4 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李元良、田建勇
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	58,027,823.47	75,748,346.29	-23.39%
毛利率%	27.16%	21.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	872,409.58	1,893,559.36	-53.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	449,725.01	873,365.82	-48.51%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.20%	4.94%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.13%	2.28%	-
基本每股收益	0.03	0.06	-50.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	85,972,419.61	69,375,053.70	23.92%
负债总计	45,798,995.38	30,074,039.05	52.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,173,424.23	39,301,014.65	2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.31	2.29%
资产负债率%（母公司）	56.09%	43.35%	-
资产负债率%（合并）	53.27%	43.35%	-
流动比率	1.78	2.15	-
利息保障倍数	1.91	4.54	-

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	-15,325,354.73	-2,027,463.73	
应收账款周转率	0.95	1.76	-
存货周转率	6.54	6.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	23.92%	26.50	-
营业收入增长率%	-23.39%	4.96	-
净利润增长率%	-53.93%	-59.29	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

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	-6,025.50
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	510,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	253.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,952.31
非经常性损益合计	497,275.97
所得税影响数	74,591.40
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	422,684.57

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款		49,836,955.66		
应收账款	49,836,955.66			
应收票据	-			
其他应收款		1,519,580.26		
应收利息	-			
应收股利	-			
其他应收款	1,519,580.26			
固定资产		2,351,741.55		
固定资产	2,351,741.55			
固定资产清理	-			
应付票据及应付账款		8,993,292.36		
应付票据	-			
应付账款	8,993,292.36			
其他应付款		1,186,212.06		
应付利息	-			
应付股利	-			
其他应付款	1,186,212.06			
管理费用		6,640,856.57		
研发费用		-		
管理费用	6,640,856.57			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是通信行业的第三方通信技术服务商，主营业务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，主要客户是中国移动、中国铁塔和中国电信等通信运营商，为客户提供工程实施、设备调试、网络维护与应急抢修等全方位服务，提供各类通信信息系统一体化解决方案。公司通过参与招投标承揽业务，通过为客户提供各类通信网络代维服务和通信网络工程服务获取利润。

公司的主要服务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，业务涉及的技术也随着 2G、3G、4G、4G+的变迁而有所变化。目前，公司的主要业务区域是西藏，其中通信网络工程服务主要在林芝、那曲、昌都、山南和日喀则等地区开展，通信网络代维服务集中在林芝和那曲。此外，公司也在四川开展业务。

公司取得了安全生产许可证、通信工程施工总承包壹级、高新技术企业证书等权威资质，为公司的持续发展奠定了坚实的基础。目前公司紧跟行业发展，积极布局全国业务。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

经营业绩方面：在认真总结 2018 年公司经营管理的优劣势，结合 2019 年公司取得的合同订单量的前提下，经过公司董事会对行业竞争形势和发展趋势的认真讨论和分析，确定 2019 年的经营目标为：坚持“一个根据地，多点突围”的指导思想，明确西藏作为主营业务根据地的核心地位，继续扩大公司

主营业务服务区域和服务规模，保持公司全年营业收入呈稳中上升的态势。

市场方面：公司将保持原有业务的稳定性，积极拓展新的业务区域，保持公司的进一步发展。

报告期内公司实现营业收入 58,027,823.47 元，较去年同期下降了 23.39%，收入下降主要系 2018 年国家税率改革，将工程类业务 11%的开票税率下调为 10%的开票税率，导致中国移动需重新确认 2018 年订单财务信息，公司获取订单及完工报告时间均因此推后，因此全年收入有所减少。

报告期内公司营业成本 42,270,172.57 元，较去年同期下降了 28.96%，由于公司 2018 年项目减少，导致成本相应的下降。

报告期内毛利率为 27.16%，较去年同期上升了 5.71%，主要原因是报告期内公司租车成本以及油费成本的下降导致公司报告期内营业成本下降幅度大于营业收入下降的幅度，因此毛利率水平上升。

报告期内公司财务费用为 1,449,286.31 元，较去年增加了 55.74%，财务费用增加的主要原因是报告期内，公司增加了短期借款，导致利息支出相应增加。

报告期内净利润为 872,409.58 元，较上年同期降低了 53.93%，净利润降低的原因为税率改革导致中国移动重新确认 2018 年度订单财务信息，公司获取订单及完工报告时间均因此推后，因此全年收入有所减少；虽然由于报告期内项目减少公司营业成本随之下降，但为保持公司服务水平，公司管理及销售费用水平仅有小幅下降，且公司在报告期内新增研发投入以寻求技术提升，另外公司报告期内融资金额增加，财务费用有所上升；前述原因综合导致报告期内净利润下降明显。

(二) 行业情况

公司所从事的业务属于通信技术服务业，行政主管部门是国家工业和信息化部 and 各地的通信管理局，通信行业的行业协会为中国通信企业协会。

进入本行业主要面临资质障碍、人才及技术障碍、客户资源障碍、资金障碍。

行业的周期性特点：通信网络工程服务行业呈现出明显的行业周期性，通信网络工程服务市场规模主要源于老通信网络基础设施的调整升级和新增通信网络基础设施建设。其中新增通信网络基础设施建设直接受益于运营商的大规模基础设施投资。近年来，4G 技术的不断成熟应用，使得移动通信设施建设步伐加快，移动基站规模连创新高。光纤传输网设施的不断完善，使得全国新建光纤线路近年来一直保持高速增长。然而，通信网络基础设施随着固定电话网、移动通信网、互联网等基础设施的日益投资增长而完备，整个网络基础设施建设投资可能会逐年减少，但是诸如 5G 技术的应用和新一轮的宽带提速将带动又一轮的通信基础设施投资，然而新一轮大规模通信网络基础设施投资何时启动存在一定不确定性。通信网络工程服务随着通信基础设施的投资建设规模变化的影响呈现明显的周期性。

行业的季节性特点：通信技术服务行业不存在明显的季节性特征。通信技术服务行业本身不受季节因素影响，但因地域环境的差异会产生一定的季节性影响、其成本受到季节因素的影响而产生波动。

行业的区域性特点：通信网络服务行业产生于运营商对通信网络基础设施的建设、维护、升级。而固定电话网、移动通信网、互联网等通信网络作为国家战略性公共基础设施，支撑着物联网、云计算等高新技术产业的发展，各地区的经济发展程度对其影响不大，整体而言行业区域性不明显。

近年来，随着通信业务不断增长，综合了固定电话网、移动通信网及互联网的通信网络越来越庞大，通信网络代维服务市场规模随着网络建设的不断积累而扩大。随着我国 4G 通信网络、“三网融合”、“云计算”、“大数据”等新技术的发展，以及对 5G 通信网络的测试研发，未来几年，电信业务将随着新一代通信网络的发展而持续增长。随着通信业的转型升级，通信技术服务行业有巨大市场空间，将为通信技术服务行业的发展带来新契机。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,056,710.98	5.88%	4,188,797.48	6.04%	20.72%
应收票据与应收账款	65,360,780.89	76.03%	49,836,955.66	71.84%	31.15%
存货	4,951,984.68	5.76%	7,982,024.14	11.51%	-37.96%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	2,287,159.00	2.66%	2,351,741.55	3.39%	-2.75%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	27,706,130.89	32.23%	11,700,000.00	16.86%	136.80%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	85,972,419.61	-	69,375,053.70	-	23.92%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司货币资金较上年增加了 20.72%，主要是因为公司本年度向银行增加了短期借款，因此导致公司货币资金增加。

报告期末，公司应收账款较上年增加了 31.15%，主要是因为报告期内公司承接的工程施工服务在完工交验后由于客户尚未安排进入外部审计程序，累积了部分应收账款，使得应收账款余额有所增大。

报告期末，公司存货较上年减少了 37.96%，主要是因为本年度公司 2018 年国家税率改革，将工程类

业务 11%的开票税率下调为 10%的开票税率，导致中国移动需重新确认 2018 年订单财务信息，公司无法及时获得订单，公司项目减少，同时导致在报告期末收到项目的进度报告及完工报告减少，从而使存货减少。

报告期末，公司短期借款较上年增加了 136.80%，主要是报告期内公司为拓展业务区域，补充流动资金，向银行的申请的短期借款金额较上年度增加。

报告期内，公司总资产较上年增加了 23.92%，主要是因为报告期内公司承接的工程施工服务在完工交验后由于客户尚未安排进入外部审计程序，累计了部分应收账款，应收账款较上年度增加较多 15,523,825.23 元；同时，公司为拓展业务区域，补充流动资金，向银行的申请的短期借款增加，报告期末短期借款较上年末增加约 1600 万元。

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	58,027,823.47	-	75,748,346.29	-	-23.39%
营业成本	42,270,172.57	72.84%	59,499,380.42	78.55%	-28.96%
毛利率%	27.16%	-	21.45%	-	-
管理费用	6,121,636.94	10.55%	6,640,856.57	8.77%	-7.82%
研发费用	950,000.00	1.64%	-	-	-
销售费用	5,031,367.12	8.67%	5,605,494.60	7.40%	-10.24%
财务费用	1,449,286.31	2.50%	930,579.92	1.23%	55.74%
资产减值损失	1,414,417.06	2.44%	1,292,922.23	1.71%	9.40%
其他收益	10,651.83	0.02%	13,544.28	0.02%	-21.36%
投资收益	253.78	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	550,776.83	0.95%	1,293,263.75	1.71%	-57.41%
营业外收入	510,000.00	0.88%	1,042,900.00	1.38%	-51.10%
营业外支出	12,977.81	0.02%	18,916.59	0.02%	-31.39%

净利润	872,409.58	1.50%	1,893,559.36	2.50%	-53.93%
-----	------------	-------	--------------	-------	---------

项目重大变动原因:

报告期内公司营业收入 58,027,823.47 元，较去年同期下降了 23.39%，收入下降主要系 2018 年国家税率改革，将工程类业务 11%的开票税率下调为 10%的开票税率，导致中国移动需重新确认 2018 年订单财务信息，公司获取订单及完工报告时间均因此推后，因此全年收入有所减少。

报告期内，公司营业成本相比上年度下降了 28.96%，成本下降主要系公司 2018 年获取项目减少，相应的营业成本减少。

报告期内，公司财务费用增长了 55.74%，主要是因为公司短期借款相比上年度增加了 16,006,130.89 元，利息相应增加。

报告期内，公司营业利润降低了 57.41%，主要是因为公司营业收入因中国移动需重新确认订单的原因有所下降，而公司 2018 年度借款增加导致财务费用上升，且公司为提升服务质量进行技术研发，报告期内新增研发费用 95 万元，因此，公司的营业利润较上年降低。

报告期内，公司营业外收入相比上年度减少了 51.10%，主要是因为公司 2017 年收到新三板上市政府补贴 1,042,900.00 元，而 2018 年收到政府补贴金额为 510,000.00 元，较上年金额减少。

报告期内，公司净利润较 2017 年降低 53.93%，主要是因为国家税率改革导致中国移动重新确认 2018 年度订单财务信息，公司获取订单及完工报告时间均因此推后，因此全年收入有所减少，虽然由于报告期内项目减少公司营业成本随之下降，但为保持公司服务水平，公司管理及销售费用水平仅有小幅下降，且公司在报告期内新增研发投入以寻求技术提升，另外公司报告期内融资金额增加，财务费用有所上升，前述原因综合导致报告期内净利润下降明显。

(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	57,146,702.79	75,748,346.29	-24.56%
其他业务收入	881,120.68	-	-
主营业务成本	41,596,792.57	59,499,380.42	-30.09%
其他业务成本	673,380.00	-	-

按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
通信网络代维服务	25,015,490.52	43.11%	23,208,011.69	30.64%

通信网络工程服务	32,131,212.27	55.37%	52,540,334.60	69.36%
----------	---------------	--------	---------------	--------

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
西藏	57,509,125.53	99.11%	73,390,663.94	96.89%
四川	518,697.94	0.89%	2,357,682.35	3.11%

收入构成变动的的原因：

公司在 2018 年承接中国铁塔股份有限公司通信网络代维服务金额上升，使得公司通信网络代维服务收入比例上升，2018 年国家税率改革，将工程类业务 11%的开票税率下调为 10%的开票税率，导致中国移动需重新确认 2018 年订单财务信息，公司获取订单及完工报告时间均因此推后，因此公司通信网络工程类收入减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国移动通信集团西藏有限公司	41,799,117.00	72.03%	否
2	中国铁塔股份有限公司	15,717,830.19	27.09%	否
3	中国移动通信集团四川有限公司	337,683.29	0.58%	否
4	中国电信集团有限公司	173,192.99	0.30%	否
合计		58,027,823.47	100.00%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	四川三建源建筑劳务有限公司	42,508,066.37	73.73%	否
2	绵阳禹诚建筑劳务分包有限公司	4,067,696.25	7.06%	否
3	成都正圆汽车租赁有限公司	3,154,259.03	5.47%	否
4	上海圣衡电力科技有限公司	781,120.80	1.35%	否
5	国融证券股份有限公司	150,000.00	0.26%	否
合计		50,661,142.45	87.87%	-

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	-15,325,354.73	-2,027,463.73	-
投资活动产生的现金流量净额	-199,326.22	-200,027.21	-
筹资活动产生的现金流量净额	14,813,776.20	1,384,402.12	970.05%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降了 13,297,891.00 元。主要原因：报告期内国家税率改革，客户订单受此影响进行调整，导致公司回款速度变慢，而为保证项目顺利进行，公司支付款项金额并未大幅下降，因此经营活动产生的现金流量净额减少。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比增加了 13,429,374.08 元，主要原因：报告期内，公司扩大了融资力度，增加了短期借款，因此筹资活动产生的现金流量净额较上期增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

西藏鼎讯信息科技有限责任公司为四川省鼎讯科技股份有限公司控股子公司，成立于 2017 年 11 月 8 日，注册资本为人民币壹佰万元正，经营范围：软件和信息技术服务业；通信工程；电信工程；防雷工程；家用电器及电子产品销售；劳务分包（不含劳务派遣）；企业管理；咨询服务[依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动]。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接收方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

无

三、 持续经营评价

公司 2018 年度营业收入为 58,027,823.47 元，2018 年 12 月 31 日净资产为 40,173,424.23 元，2018 年度的净利润为 872,409.58 元。报告期内，公司不存在（1）营业收入低于 100 万元，（2）净资产为负，（3）连续三个会计年度亏损，且亏损逐年扩大，（4）债券违约、债务无法按期偿还，（5）实际控制人失联或高级管理人员无法履职，（6）无法支付供应商货款，（7）主要生产、经营资质缺失或者无法续租，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。公司具有持续经营能力。

公司成立 9 年来，一如既往的专注于通信网络服务行业，在复杂、多样的项目实践中总结出一套标准化、流程化的经验技术，通过科学的项目管理制度，极大的保证了公司服务的效率和品质，获得了稳定的客户资源，取得了较好的经营成果。

未来，公司在服务区域和服务类别上都将进行一定扩展，计划逐步涉足信息化业务、专用通信服务、军民融合领域，软件行业，服务区域将继续向周边各省延伸，利用既有的品牌和口碑，不断获取新的客户。公司的发展战略适应行业的发展趋势，利于公司的持续经营和持续发展。

公司 2015 年开始启动“新三板”挂牌项目，并于 2017 年 3 月 28 日正式挂牌。公司领导层高度重视公司的管理，公司的管理水平不断提高，内控不断加强。2017 年公司设立融资部，以挂牌“新三板”为契机，打通与资本市场的联系，不断增强公司的融资能力。

报告期内，公司各个区域业务开展顺利，发展良好，未来公司将不断提高自身的整体竞争能力与水平，继续为客户提供良好的服务。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

目前我国已经全面进入信息化社会，作为最重要的信息基础设施，宽带支撑着物联网、云计算等高

新技术产业的发展。国家明确提出了推动我国由信息大国迈向信息强国的发展战略目标。国家为推动电信行业更好的发展出台一系列强有力的产业政策。为了根据新形势对《2006—2020 年国家信息化发展战略》作出调整和发展，中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《国家信息化发展战略纲要》。战略目标为，“到 2020 年，固定宽带家庭普及率达到中等发达国家水平，第三代移动通信（3G）、第四代移动通信（4G）网络覆盖城乡，第五代移动通信（5G）技术研发和标准取得突破性进展”，“到 2025 年，新一代信息通信技术得到及时应用，固定宽带家庭普及率接近国际先进水平，建成国际领先的移动通信网络，实现宽带网络无缝覆盖”。在此背景下，各方面投资也会不断涌入通信技术服务行业，为通信网络工程建设和通信网络代维服务带来持续的高速增长。

中国是人口大国，对通信需求的潜力非常巨大。我国通信技术不断提高，通信设施不断更新换代，从移动互联网到互联网+，消费者对通信服务要求不断提高，需求不断多样化，尤其是数据业务的高速增长需要更多的基站和更强大稳定的网络来支撑，为了满足民众的通信需求，通信网络的新建、扩容是三大运营商的重要工作之一。同时，运营商将更专注于通信运营业务，将通信网络代维业务和通信网络建设业务外包，为通信网络服务第三方企业带来更大的市场空间，随着网络规模的扩大，通信网络第三方企业业务形成规模效应，将使利润率进一步上升。

近年来，随着通信业务不断增长，综合了固定电话网、移动通信网及互联网的通信网络越来越庞大，通信网络代维服务市场规模随着网络建设的不断积累而扩大。随着我国 4G 通信网络、“三网融合”、“云计算”、“大数据”等新技术的发展，以及对 5G 通信网络的测试研发，未来几年，电信业务将随着新一代通信网络的发展而持续增长。随着通信业的转型升级，通信技术服务行业有巨大市场空间，将为通信技术服务行业的发展带来新契机。

（二） 公司发展战略

1、继续夯实现有主营业务

公司是一家专业从事移动通信信息网络系统集成、移动通信基站、传输网络建设、维护等的民营通信企业。基于代维业务的稳定性和持续性特点，公司将继续以代维业务为基础，保证公司获取稳定的现金流。公司先后取得了西藏移动林芝代维业务 100%份额和中国铁塔那曲代维业务的 100%份额，为公司在西藏地区业务拓展提供了稳定的收入和现金来源，保证了公司的良性运作。随着网络技术的发展，长期来看，工程服务的发展速度将大于代维业务，代维业务占比相对缩小。

公司把市场开发作为扩大市场份额、强化品牌优势、促进公司可持续发展的重要工作。目前公司服

务客户主要是西藏地区的中国移动、中国电信和中国铁塔，随着公司服务能力的提高，公司计划开拓四川、陕西、内蒙、重庆的业务市场，目前正积极参加相关单位的招投标工作。

在保持公司基本业务持续良好运转的基础上，公司计划未来开展信息化业务，介入专用通信领域，将自身在各大运营商服务期间沉淀积累的标准化、流程化的经验技术和科学的项目管理制度转化为竞争力，在民航、电力、政府等行业客户中寻找新的业务来源，目前公司已在相关领域进行了部分人员储备，未来将在获取专业资质后逐步涉足相关行业。

公司为顺应网络技术发展潮流，增强公司的竞争力，正积极引进精通移动 4G、4G+、移动互联网技术、移动信息化技术、互联网+的技术人才，同时将分批、有计划、有针对地对公司原有技术人员进行新业务、新技术方面的职业培训。

2、积极开辟新的主营业务，形成多元化经营

党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央，从国家安全和发展战略全局出发，提出了军民深度融合的时代命题，把军民融合上升为国家战略，2015年3月12日，习近平同志在出席十二届全国人大三次会议解放军代表团全体会议时，首次提出“把军民融合上升为国家战略”，并系统全面地阐述了军民融合发展思想。

公司所在地四川省，既是经济大省、科教大省，也是军工大省、兵员大省，军事战略地位重要，国防科技资源基础雄厚、相对集中、潜能巨大，具有航空航天、电子信息、核工业、兵器等国家级研究机构和门类齐全的军工行业，推进军民深度融合发展是四川省的特色和优势所在。作为我国唯一的科技城，四川省绵阳市汇集了一大批国防科研院所和军工企业，肩负着探索中国特色军民融合发展道路的历史使命。自2000年9月党中央、国务院决定建设绵阳科技城以来，绵阳着力释放国防科技潜能，初步探索出一条具有特色优势的军民融合发展道路，在体制机制创新、政策支持体系、平台体系建设、特色产业发展等方面取得了明显成效，形成了军民融合发展的整体优势和局部强势。目前公司正在与川内部分高校洽谈相关的合作事宜，尝试共同组建团队逐步介入军民融合领域，争取形成一批有自主知识产权的产品，为公司未来的长期发展提供持续的动力。

(三) 经营计划或目标

经营业绩方面：2019年公司结合前期已取得的销售合同和年初与客户了解的商业机会，经过公司董事会认真讨论和分析，确定2019年的经营目标为：营业收入争取较2018年稳定上升，同时深化内部经营改革，开源节流，保证业务和利润的同步增长。

市场方面：公司将保持原有业务的稳定性，积极拓展新的业务区域，保持公司的进一步发展。

上述经营目标并不代表挂牌公司 2019 年度的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素。存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

(四) 不确定性因素

公司拟定上述发展战略和经营计划所依据的假设条件如下：

1. 宏观经济持续、健康发展，公司所处的政治、法律和社会环境未发生重大变化。
2. 公司管理层及核心技术人员未发生重大变化。
3. 无其他不可抗拒或不可预见的因素对公司造成重大影响。

但是上述条件存在不确定性，公司将根据实际情况对经营计划进行适当调整。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

公司为第三方通信技术服务商，客户主要为中国移动、中国电信及中国铁塔等通信运营商。公司的客户较为集中，存在因丢失个别客户降低收入的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：目前公司正积极向其他区域拓展客户，以降低公司区域集中度较高的风险。

2、应收账款回收风险

公司的主营业务为通信网络代维服务和通信网络工程服务，需要一定的执行期，且绝大部分通信网络工程项目需要客户的验收确认，因此公司除个别项目会收取预收款外，其余项目款均有一定的结算期限。较高的应收账款会给公司的资金周转带来负面影响，制约公司业务的快速发展，并且，若公司欠款客户自身财务陷入困境，公司将面临应收账款回收的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：公司将会对员工收回应收账款进行一定奖励，调动各区域负责人对应收账款的催收力度，公司严格把控项目质量，确保项目高水准执行从而顺利通过客户的验收，加快应收账款的收款。

3、现金流短缺的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要是因为报告期内，公司为了保持与劳务公司的长期合作，在年底支付了大量的劳务费，导致了公司现金流的紧张。公司目前处于快速发展的阶段，

业务规模的扩大需要资金的支持。作为民营企业，公司目前融资渠道有限，主要依靠银行借款，一旦客户付款不及时或其他需要支出的资金增加，公司可能面临现金流短缺的风险。

针对该风险，公司的应对措施为：目前公司采取多种融资手段，加大力度催收应收账款，以保证公司的现金流。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	29,277,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	50,000,000.00	15,000,000.00
6. 其他	-	-

公司已对 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间公司与关联方成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）之间日常性关联交易、公司关联方为公司及子公司提供关联担保进行了预计，并经公司第一届董事会第十二次会议审议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，两次会议相关内容在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）中进行了披露。该关联交易具有必要性，能够增强公司的筹资能力，短期内从控股股东处无偿获得公司经营所需的流动资金，有利于增强公司的营运能力。

其中事项 5 中的公司预计的公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型为关联担保，除上表中实际发生的 1500 万关联担保外，公司尚有 3400 万未实际发生的关联担保，其对应的银行贷款经公司

第一届董事会第十九次会议（公告编号：2018-032）、2018年第三次临时股东大会（公告编号：2018-035）审议通过，前述银行贷款在2018年末未下发，因此期末该3400万关联担保未实际发生。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
蒋劲松、赵激涛、周茸	抵押担保、保证担保	5,000,000.00	已事前及时履行	2018年1月4日	2018-005
蒋劲松、刘燕	保证担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-010

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

蒋劲松、刘燕为公司向交通银行草堂支行申请贷款提供保证担保，公司已在第一届董事会第二十二次会议中补充审议，并将提请2018年年度股东大会审议。2018年度公司已偿还部分贷款，该笔贷款期末余额为7,706,130.89元。

以上关联交易具有必要性，是公司业务发展及日常经营所需，增加公司的流动性资金，有利于公司持续、稳定、健康发展，是合理的。

（三） 承诺事项的履行情况

1、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司实际控制人、控股股东出具了避免同业竞争的承诺。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。报告期内董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

3、为了避免未来可能发生的违规关联交易，公司实际控制人、控股股东出具了《关于减少及规范关联交易的承诺函》。报告期内公司实际控制人、控股股东履行了相关承诺。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证	1,578,818.25	1.84%	保证金
固定资产	抵押	1,637,095.80	1.90%	抵押担保
应收票据及应收账款	质押	26,526,748.28	30.85%	质押担保
总计	-	29,742,662.33	34.59%	-

注：公司向中信银行股份有限公司成都天府支行申请贷款 500 万元，并提供固定资产抵押担保，此次担保经过第一届董事会第十二次会议（公告编号：2018-001）、2018 年第一次临时股东大会（公告编号：2018-006）审批通过；期末用于该笔贷款抵押担保的固定资产账面价值为 1,637,095.80 元。

公司向四川天府银行股份有限公司成都锦江支行申请贷款 600 万元，并提供应收账款质押担保，此次担保经过第一届董事会第十六次会议（公告编号：2018-022）审批通过；期末用于该笔贷款质押担保的应收账款账面价值为 11,400,000.00 元。

公司向交通银行股份有限公司成都草堂支行申请贷款 1000 万元，并提供应收账款质押担保，此次担保经过第一届董事会第七次会议（公告编号：2017-024）、2017 年第二次临时股东大会（公告编号：2017-027）审批通过，期末用于该笔贷款质押担保的应收账款账面价值为 15,126,748.28 元。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,452,000	44.84%	5,519,250	18,971,250	63.24%
	其中：控股股东、实际控制人	6,438,000	21.46%	6,939,000	13,377,000	44.59%
	董事、监事、高管	1,836,000	6.12%	250	1,836,250	6.12%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,548,000	55.16%	-5,519,250	11,028,750	36.76%
	其中：控股股东、实际控制人	13,794,000	45.98%	-5,520,000	8,274,000	27.58%
	董事、监事、高管	5,508,000	18.36%	750	5,508,750	18.36%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						9

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)	16,560,000	1,419,000	17,979,000	59.93%	5,520,000	12,459,000
2	蒋劲松	3,672,000	0	3,672,000	12.24%	2,754,000	918,000
3	蒋怡春	1,836,000	1,000	1,837,000	6.12%	1,377,750	459,250
4	任红	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	0	1,836,000
5	李磊	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	1,377,000	459,000
合计		25,740,000	1,420,000	27,160,000	90.53%	11,028,750	16,131,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东蒋劲松担任成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)的执行事务合伙人，并持有该企业 60%的合伙份额；股东蒋怡春持有成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)20%的合伙份额，股东李磊持有成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)20%的合伙份额。股东蒋劲松

与蒋怡春为亲兄弟关系。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

成都昌鼎讯科技中心（有限合伙），持有鼎讯科技股份比例为 59.93%，为鼎讯科技的控股股东。成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）基本情况如下：

统一社会信用代码：91510100343141120U

成立日期：2015 年 6 月 17 日

执行事务合伙人：蒋劲松

注册资本：1800 万元

注册地址：成都高新区天府三街 218 号 1 栋 1 单元 4 层 407 号

经营范围：计算机软件开发；销售软件并提供技术转让、技术咨询；设计、制作、代理、发布广告（不含气球广告）；商务咨询（不含投资咨询）。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，控股股东没有变化。

(二) 实际控制人情况

蒋劲松，男，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，重庆邮电学院（现更名为重庆邮电大学）无线电工程系通信工程（无线）专业大学本科毕业。1995 年 7 月至 1999 年 5 月，就职于广东省顺德市电信局 BP 机务组历任技术员、组长；1999 年 6 月至 2000 年 9 月，就职于国信通信顺德分公司担任工程技术维护组主管；2000 年 10 月至 2001 年 4 月，就职于中国联通顺德分公司担任建设维护部高级业务主管；2001 年 5 月至 2001 年 6 月，待业在家；2001 年 7 月至 2010 年 2 月，就职于四川省长通科技有限责任公司历任德阳、绵阳维护中心主任；2009 年 1 月至 2015 年 6 月，蒋劲松同时就职于绵阳高新区同贯科技有限公司，历任监事、总经理、执行董事兼法定代表人；2010 年 3 月进入有限公司，担任法定代表人、执行董事、总经理；股份公司成立后，蒋劲松担任股

份公司的法定代表人、董事长、总经理。蒋劲松直接持有鼎讯公司 3,672,000 股,持股比例为 12.24%,成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)直接持有公司 17,979,000 股,持股比例为 59.93%,蒋劲松持有成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)60%的合伙份额并担任该合伙企业的执行事务合伙人。

综上,蒋劲松实际控制公司 72.17%的股份表决权,为公司的实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司成都市高新区支行	1,000,000.00	6.96%	2017年2月20日起至2018年2月16日止	否
短期借款	交通银行股份有限公司成都草堂支行	2,000,000.00	5.22%	2017年5月4日起至2018年5月3日止	否
短期借款	中国银行成都武侯支行	3,000,000.00	5.87%	2017年7月6日起至2018年7月6日止	否
短期借款	华夏银行股份有限公司成都锦江支行	6,000,000.00	7.00%	2017年7月13日起至2018年7月12日止	否
短期借款	中信银行股份有限公司成都天府支行	5,000,000.00	6.00%	2018年2月8日起至2019年2月8日止	否
短期借款	交通银行股份有限公司成都草堂支行	1,000,000.00	5.22%	2018年5月15日起至2019年4月26日止	否
短期借款	华夏银行股份有限公司成都锦江支行	3,500,000.00	7.66%	2018年8月3日起至2019年8月3日止	否
短期借款	华夏银行股份有限公司成都锦江支行	2,500,000.00	7.66%	2018年8月29日起至2019年8月29日止	否

短期借款	四川天府银行股份有限公司成都锦江支行	6,000,000.00	5.65%	2018年6月22日起至2019年6月21日止	否
短期借款	中国银行成都武侯支行	2,000,000.00	6%	2018年7月16日起至2019年7月15日止	否
短期借款	交通银行股份有限公司成都草堂支行	1,420,000.00	5.22%	2018年8月9日起至2019年8月8日止	否
短期借款	交通银行股份有限公司成都草堂支行	2,020,000.00	5.22%	2018年9月29日起至2019年9月28日止	否
短期借款	交通银行股份有限公司成都草堂支行	6,560,000.00	5.22%	2018年10月25日起至2019年10月24日止	否
合计	-	42,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋劲松	董事长、总经理	男	1973年11月28日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
蒋怡春	董事、副总经理	男	1979年2月20日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
李磊	董事、副总经理	男	1971年9月29日	大专	2016年10月26日至2019年10月25日	是
塔拉	董事	男	1984年1月28日	硕士	2016年10月26日至2019年10月25日	否
赵激涛	董事、财务负责人	男	1978年11月19日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
赵丹圣	董事会秘书	男	1986年1月	硕士	2018年12月26日至2019年10月25日	是
曾中	监事会主席、市场部副经理	男	1981年1月3日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
唐孝全	职工代表监事、西藏分公司副经理	男	1979年4月	本科	2018年12月26日至2019年10月25日	是
杨贤	监事、人力资源行政经理	女	1983年12月1日	本科	2016年10月26日至2019年10月25日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）是控股股东，董事长蒋劲松为实际控制人。

董事长蒋劲松担任成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人，并持有该企业 60%的合伙

份额；董事会秘书蒋怡春持有成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）20%的合伙份额，董事李磊持有成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）20%的合伙份额。董事长蒋劲松与董事蒋怡春为亲兄弟关系。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
蒋劲松	董事长、总经理	3,672,000	0	3,672,000	12.24%	0
蒋怡春	董事、副总经理	1,836,000	1,000	1,837,000	6.12%	0
李磊	董事、副总经理	1,836,000	0	1,836,000	6.12%	0
合计	-	7,344,000	1,000	7,345,000	24.48%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
蒋怡春	董事、董事会秘书、副总经理	离任	董事、副总经理	个人原因
赵丹圣	融资总监	新任	董事会秘书	工作原因
秦石均	职工代表监事、西藏分公司经理	离任	西藏分公司经理	个人原因
唐孝全	西藏分公司副经理	新任	职工代表监事、西藏分公司副经理	工作原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

赵丹圣，男，1986年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于英国伯明翰城市大学管理与国际商务专业，研究生学历。2013年9月至2018年1月，任成都兴食唐餐饮管理有限公司投融资总监。2018年3月至2018年12月25日，任四川省鼎讯科技股份有限公司融资总监。2018年12月26日至今，任四川省鼎讯科技股份有限公司董事会秘书。

唐孝全，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于电子科技大学计算机应用专业，本科学历。2010年11月至2015年7月，任四川省欣源通信工程有限责任公司项目经理；2015年8月至2016年1月，赋闲在家；2016年2月至今，任四川省鼎讯科技股份有限公司西藏分公司副经理。2018年12月26日至今，任四川省鼎讯科技股份有限公司职工代表监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	16	16
财务人员	6	5
销售人员	7	4
生产人员	133	135
员工总计	162	160

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	1
本科	32	38
专科	41	58
专科以下	89	63
员工总计	162	160

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、人员变动情况

报告期内，公司人才梯队建设不断调整和完善。根据企业发展战略以及业务工作的需要，采用了不同的招聘渠道，如：租用网络招聘平台、开设校园招聘等，同时接受内部推荐、与猎头中介合作等多种人员招募形式。与此同时，加大人才的储备，有效补充了一线技术、综合人员、预决算等关键岗位人员队伍，持续建立和完善全公司员工基本信息库，为公司人才梯队建设、人才规划和配置提供人力数据支持。

二、员工薪酬政策

公司雇员薪酬包含工资、补贴等。公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》以及地方相关法规和规范性文件之规定和要求，与员工签订劳动合同，与退休返聘人员签订聘用合同。并根据国家有关法律、法规和地方性社会保险政策，为员工办理养老、失业、医疗、工伤、生育的社会保险和住房公积金。

三、培训计划

依据四川省住房和城乡建设厅（以下简称“住建厅”）对企业资质中要求必须配备的人员的相关规定，严格制定和参加了住建厅和四川省通信管理局组织的各类专业技术人员培训，保证了企业的各类人员均符合要求。同时，公司十分重视员工的职业素质培训和个人职业生涯规划，不断建立和完善人才培养体系：制定了系列的培训计划和培训项目，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理能力提升等，不断提高员工的职业素质和专业能力，为实现公司的经营目标提供基础和保障。

公司无需要承担费用的离退休职工的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	15
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

截止信息披露日，核心员工变化情况如下：

刘陶于 2018 年 1 月 10 日离职。

彭静于 2018 年 8 月 31 日离职。

黄琳于 2018 年 12 月 31 日离职。

核心人员的变动对公司日常经营及业务开展未产生任何重大不利影响，公司已采取弹性的薪酬激励措施、舒适的工作环境、设计职业生涯规划、充分授权、委以重任等措施保持核心人员的完整性。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

随着公司未来经营规模的扩大，公司仍将不断完善现有的治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护及平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，未出现违法、违规现象和

重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了一次章程修订。

2018年7月5日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》，议案并经2018年7月23日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。相关事项在全国股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告，详见《关于拟变更经营范围并修改公司章程的公告》（公告编号：2018-027）。章程有以下变更：

原《公司章程》第二章第十一条“经依法登记，公司经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：软件和信息技术服务业；通信工程、电信工程、电力工程；防雷工程；机械设备、五金产品及电子产品批发；家用电器及电子产品专门零售；进出口业；民航空管工程及机场弱电系统工程；铁路工程；输变电工程；钢结构工程；机电工程；电子与智能化工程；公共安全技术防范工程；工程管理服务；施工劳务作业”。

修订为“经依法登记，公司经营范围：一般经营项目（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）：软件和信息技术服务业；通信工程、电信工程、电力工程；防雷工程；机械设备、五金产品及电子产品批发；家用电器及电子产品专门零售；进出口业；民航空管工程及机场弱电系统工程；铁路工程；输变电工程；钢结构工程；机电工程；电子与智能化工程；公共安全技术防范工程；工程管理服务；施工劳务作业；房地产业；租赁和商务服务业；机动车、电子产品和日用产品修理业”。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	《关于公司申请银行贷款暨资产抵押》的议案 《关于预计2018年度日常性关联交易》的议案 《关于公司申请银行贷款暨偶发性关联担保》的议案

		<p>《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会》的议案</p> <p>《四川省鼎讯科技股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案</p> <p>《关于公司向四川天府银行股份有限公司成都锦江支行申请流动资金贷款的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>关于《2017 年年度董事会工作报告的议案》</p> <p>关于《2017 年年度总经理工作报告的议案》</p> <p>关于《2017 年财务决算报告》的议案</p> <p>关于《2018 年财务预算报告》的议案</p> <p>《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》</p> <p>《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>《关于向四川天府银行股份有限公司成都锦江支行申请流动资金贷款追加提供应收账款质押担保的公告》</p> <p>《关于公司向华夏银行股份有限公司成都锦江支行申请流动资金贷款的议案》</p> <p>《关于公司向中国银行成都武侯支行申请流动资金贷款的议案》</p>
--	--	---

		<p>《关于变更公司经营范围的议案》</p> <p>《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》</p> <p>《关于四川省鼎讯科技股份有限公司2018年半年度报告》议案</p> <p>《关于公司向中信银行成都天府支行申请流动资金贷款》议案</p> <p>《关于公司向中国邮政储蓄银行成都双楠支行申请流动资金贷款》议案</p> <p>《关于公司向交通银行成都草堂支行申请流动资金贷款》议案</p> <p>《关于应收账款质押》议案</p> <p>《关于提请召开2018年第三次临时股东大会》议案</p> <p>《关于预计2019年日常性关联交易》议案</p> <p>《关于任命赵丹圣先生为公司董事会秘书》议案</p> <p>《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》议案</p>
监事会	2	<p>《关于2017年年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司2017年年度报告及摘要的议案》</p> <p>关于《2017年财务决算报告》的议案</p> <p>关于《2018年财务预算报告》的议案</p> <p>《关于公司2017年度利润分配方案》的议案</p> <p>《关于四川省鼎讯科技股份有限公司</p>

		2018 年半年度报告》的议案
股东大会	4	<p>《关于公司申请银行贷款暨资产抵押》的议案</p> <p>《关于预计 2018 年度日常性关联交易》的议案</p> <p>《关于公司申请银行贷款暨偶发性关联担保》的议案</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案； 《2018 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》；</p> <p>《关于聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》；</p> <p>《关于公司 2017 年度利润分配方案》的议案</p> <p>《关于公司向中国银行成都武侯支行申请流动资金贷款的议案》；</p> <p>《关于变更公司经营范围的议案》；</p> <p>《关于修改〈公司章程〉并提请股东大会授权董事会办理工商变更登记事宜的议案》；</p> <p>《关于公司向中信银行成都天府支行申请流动资金贷款》议案；</p> <p>《关于公司向中国邮政储蓄银行成都双楠</p>

		支行申请流动资金贷款》议案； 《关于公司向交通银行成都草堂支行申请流动资金贷款》议案； 《关于应收账款质押》议案；
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公从公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：截至报告期末，公司董事会成员5人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的利益。

监事会：公司监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。公司今后将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行，也不存在被相关主管机关处罚的情况，公司治理的实际状况符合相关法规的规定。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，严格遵守和执行了《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及公司《投资者关系管理制度》中对此的各项要求，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，真诚对待关注公司信息与发展、寻找投资机会的银行、证券公司、投资机构等相关机构邮件和实地调研考察，如实回答提出的相关问题等。公司在与上述单位的沟通与磋商中，让投资者更好地了解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统。公司独立的对外签署合同获取业务收入和利润，独立采购，独立销售，具有直接面向市场的独立经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立

公司拥有经营所必需的办公场所、与经营范围相适应的办公设备等资产，并对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在依赖股东资产生产经营的情况。控股股东及实际控制人未占用公司其它资产及其他资源，公司也未为其提供担保。公司未以所属资产、权益为股东及其控制的其他企业提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的选举和聘任均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的劳动、人事、工资管理及相应的社会保障完全独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业严格分离。

4、财务独立

公司设置了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其它单位共用银行账户的情形。公司财务会计人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，组成了完整的法人治理结构。同时公司拥有独立的如维护处、工程处、市场部、人力行政部、财务部等职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织结构和内部经营管理机构的设置自主独立，不受控股股东、实际控制人的影响，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

综上所述，本公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，符合现代企业的管理要求，在完整性、合理性方面不存在重大缺陷。公司拥有机构设置自主权，各内部经营管理职能部门按照各自的规章制度行使各自的职能，内部管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(一) 公司治理体系

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资融资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《公司保密管理制度》、《财务管理制度》等系列规章制度，公司先行治理结构、内部控制健全有效。目前，公司形成了由股东大会、董事会、监事会、总经理等高级管理人员组成的较为科学规范的法人治理结构。

公司仍将进一步建立健全法人治理结构和完善的现代化企业管理制度，以促进企业平稳发展。

(二) 会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(三) 财务管理体系

在独立的会计核算体系下，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(四) 风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。在报告期内，公司在会计核算、财务管控和风险控制等重大内部管理上未出现重大失误。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司高级管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。为了进一步提高公司的规范运作水平，加强对公司年度报告（以下简称“年报”）信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年报信息披露中全面、认真履行职责，根据相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况，公司已制定《四川省鼎讯科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审〔2019〕11-93号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年4月24日
注册会计师姓名	李元良、田建勇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕11-93号

四川省鼎讯科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川省鼎讯科技股份有限公司（以下简称鼎讯科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鼎讯科技公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、其他信息

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鼎讯科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

鼎讯科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督鼎讯科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李元良

中国·杭州 中国注册会计师：田建勇

二〇一九年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	5,056,710.98	4,188,797.48
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）2	65,360,780.89	49,836,955.66
预付款项	五、（一）3	4,170,643.60	836,412.06
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）4	1,952,429.33	1,519,580.26
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	4,951,984.68	7,982,024.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）6	41,887.93	151,677.27
流动资产合计		81,534,437.41	64,515,446.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、（一）7	2,287,159.00	2,351,741.55
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）8	1,472,222.28	2,038,888.92
递延所得税资产	五、（一）9	678,600.92	468,976.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,437,982.20	4,859,606.83
资产总计		85,972,419.61	69,375,053.70

流动负债：			
短期借款	五、（一）10	27,706,130.89	11,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（一）11	4,505,427.09	8,993,292.36
预收款项	五、（一）12	19,259.57	133,632.15
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）13	6,625,544.39	5,157,000.50
应交税费	五、（一）14	4,120,783.68	2,903,901.98
其他应付款	五、（一）15	2,821,849.76	1,186,212.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		45,798,995.38	30,074,039.05
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		45,798,995.38	30,074,039.05
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）16	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）17	4,315,530.84	4,315,530.84
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）18	570,702.37	498,548.39
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）19	5,287,191.02	4,486,935.42
归属于母公司所有者权益合计		40,173,424.23	39,301,014.65
少数股东权益			
所有者权益合计		40,173,424.23	39,301,014.65
负债和所有者权益总计		85,972,419.61	69,375,053.70

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,884,740.52	4,188,797.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、（一）1	65,360,780.89	49,836,955.66
预付款项		3,756,814.88	836,412.06
其他应收款	十二、（一）2	7,770,390.82	1,519,580.26
存货		4,951,984.68	7,982,024.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			151,677.27
流动资产合计		86,724,711.79	64,515,446.87
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		2,287,159.00	2,351,741.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		1,472,222.28	2,038,888.92
递延所得税资产		671,832.63	468,976.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,431,213.91	4,859,606.83
资产总计		91,155,925.70	69,375,053.70
流动负债：			
短期借款		27,706,130.89	11,700,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,019,643.09	8,993,292.36
预收款项		19,259.57	133,632.15
应付职工薪酬		6,533,034.37	5,157,000.50
应交税费		4,069,358.08	2,903,901.98
其他应付款		2,785,945.30	1,186,212.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,133,371.30	30,074,039.05
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		51,133,371.30	30,074,039.05
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,315,530.84	4,315,530.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		570,702.37	498,548.39
一般风险准备			

未分配利润		5,136,321.19	4,486,935.42
所有者权益合计		40,022,554.40	39,301,014.65
负债和所有者权益合计		91,155,925.70	69,375,053.70

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		58,027,823.47	75,748,346.29
其中：营业收入	五、 (二) 1	58,027,823.47	75,748,346.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		57,487,952.25	74,468,626.82
其中：营业成本	五、 (二) 1	42,270,172.57	59,499,380.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、 (二) 2	251,072.25	499,393.08
销售费用	五、 (二) 3	5,031,367.12	5,605,494.60
管理费用	五、 (二) 4	6,121,636.94	6,640,856.57
研发费用	五、 (二) 5	950,000.00	-
财务费用	五、 (二) 6	1,449,286.31	930,579.92
其中：利息费用		1,167,698.40	816,969.16
利息收入		6,444.83	167,586.52
资产减值损失	五、 (二) 7	1,414,417.06	1,292,922.23
加：其他收益	五、 (二) 8	10,651.83	13,544.28

投资收益（损失以“-”号填列）	五、 (二) 9	253.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		550,776.83	1,293,263.75
加：营业外收入	五、 (二) 10	510,000.00	1,042,900.00
减：营业外支出	五、 (二) 11	12,977.81	18,916.59
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,047,799.02	2,317,247.16
减：所得税费用	五、 (二) 12	175,389.44	423,687.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		872,409.58	1,893,559.36
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）		872,409.58	1,893,559.36
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		872,409.58	1,893,559.36
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		872,409.58	1,893,559.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		872,409.58	1,893,559.36
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.03	0.06
(二)稀释每股收益		0.03	0.06

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、 (二) 1	58,027,823.47	75,748,346.29
减：营业成本		43,513,495.27	59,499,380.42
税金及附加		249,732.70	499,393.08
销售费用		4,389,237.95	5,605,494.60
管理费用		5,764,339.62	6,640,856.57
研发费用	十二、 (二) 2	950,000.00	
财务费用		1,447,138.37	930,579.92
其中：利息费用		1,154,366.44	816,969.16
利息收入		6,422.55	167,586.52
资产减值损失		1,369,295.14	1,292,922.23
加：其他收益		10,651.83	13,544.28
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、 (二) 3	168.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,405.05	1,293,263.75
加：营业外收入		510,000.00	1,042,900.00
减：营业外支出		12,977.81	18,916.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		852,427.24	2,317,247.16
减：所得税费用		130,887.49	423,687.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		721,539.75	1,893,559.36
（一）持续经营净利润		721,539.75	1,893,559.36
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		721,539.75	1,893,559.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,628,373.04	66,615,950.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			11,644.28
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三) 1	27,000,476.10	12,112,025.99
经营活动现金流入小计		76,628,849.14	78,739,620.67
购买商品、接受劳务支付的现金		40,693,230.00	39,467,409.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,059,586.15	16,776,525.69
支付的各项税费		2,287,433.90	5,990,486.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三) 2	33,913,953.82	18,532,662.55
经营活动现金流出小计		91,954,203.87	80,767,084.40

经营活动产生的现金流量净额	五、 (三) 5	-15,325,354.73	-2,027,463.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000.00	
取得投资收益收到的现金		253.78	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,253.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,580.00	200,027.21
投资支付的现金		100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		299,580.00	200,027.21
投资活动产生的现金流量净额		-199,326.22	-200,027.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		30,000,000.00	16,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、 (三) 3	29,277,000.00	18,285,700.00
筹资活动现金流入小计		59,277,000.00	34,785,700.00
偿还债务支付的现金		13,993,869.11	14,375,794.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,366.44	817,012.56
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) 4	29,314,988.25	18,208,490.57
筹资活动现金流出小计		44,463,223.80	33,401,297.88
筹资活动产生的现金流量净额		14,813,776.20	1,384,402.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-710,904.75	-843,088.82
加：期初现金及现金等价物余额		4,188,797.48	5,031,886.30
六、期末现金及现金等价物余额		3,477,892.73	4,188,797.48

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,628,373.04	66,615,950.40
收到的税费返还			11,644.28
收到其他与经营活动有关的现金		27,022,174.01	12,112,025.99
经营活动现金流入小计		76,650,547.05	78,739,620.67
购买商品、接受劳务支付的现金		38,802,576.00	39,467,409.71
支付给职工以及为职工支付的现金		14,877,049.35	16,776,525.69
支付的各项税费		2,286,224.00	5,990,486.45
支付其他与经营活动有关的现金		36,181,937.91	18,532,662.55
经营活动现金流出小计		92,147,787.26	80,767,084.40
经营活动产生的现金流量净额		-15,497,240.21	-2,027,463.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000.00	
取得投资收益收到的现金		168.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,168.80	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		199,580.00	200,027.21
投资支付的现金		50,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		249,580.00	200,027.21
投资活动产生的现金流量净额		-199,411.20	-200,027.21
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	16,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		29,277,000.00	18,285,700.00
筹资活动现金流入小计		59,277,000.00	34,785,700.00
偿还债务支付的现金		13,993,869.11	14,375,794.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,154,366.44	817,012.56
支付其他与筹资活动有关的现金		29,314,988.25	18,208,490.57
筹资活动现金流出小计		44,463,223.80	33,401,297.88
筹资活动产生的现金流量净额		14,813,776.20	1,384,402.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-882,875.21	-843,088.82

加：期初现金及现金等价物余额		4,188,797.48	5,031,886.30
六、期末现金及现金等价物余额		3,305,922.27	4,188,797.48

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				498,548.39		4,486,935.42		39,301,014.65
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	30,000,000.00				4,315,530.84				498,548.39		4,486,935.42		39,301,014.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									72,153.98		800,255.60		872,409.58
（一）综合收益总额											872,409.58		872,409.58
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									72,153.98		-		
1. 提取盈余公积									72,153.98		-		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				570,702.37		5,287,191.02		40,173,424.23

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				309,192.45		2,782,732.00		37,407,455.29
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	30,000,000.00				4,315,530.84				309,192.45		2,782,732.00		37,407,455.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									189,355.94		1,704,203.42		1,893,559.36
（一）综合收益总额											1,893,559.36		1,893,559.36
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									189,355.94		-189,355.94		

										5.94		
1. 提取盈余公积								189,355.94		-189,355.94		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	30,000,000.00				4,315,530.84			498,548.39		4,486,935.42		39,301,014.65

法定代表人：蒋劲松

主管会计工作负责人：蒋怡春

会计机构负责人：赵激涛

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				498,548.39		4,486,935.42	39,301,014.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				4,315,530.84				498,548.39		4,486,935.42	39,301,014.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								72,153.98			649,385.77	721,539.75
（一）综合收益总额											721,539.75	721,539.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								72,153.98			-	72,153.9

											8	
1. 提取盈余公积									72,153.98		-	72,153.98
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				570,702.37		5,136,321.19	40,022,554.40

项目	上期											
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				309,192.45		2,782,732.00	37,407,455.29
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				4,315,530.84				309,192.45		2,782,732.00	37,407,455.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									189,355.94		1,704,203.42	1,893,559.36
（一）综合收益总额											1,893,559.36	1,893,559.36
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									189,355.94		-189,355.94	
1. 提取盈余公积									189,355.94		-189,355.94	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	30,000,000.00				4,315,530.84				498,548.39		4,486,935.42	39,301,014.65

四川省鼎讯科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

四川省鼎讯科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系四川省鼎讯科技有限公司（以下简称鼎讯有限公司），鼎讯有限公司由蒋劲松、李磊、蒋怡春发起设立，于 2010 年 3 月 17 日在四川省工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为 915100005510330365 的营业执照，注册资本 30,000,000.00 元，股份总数 30,000,000 股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2017 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件与信息技术服务业。经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）软件和信息技术服务业；通信工程、电信工程、电力工程；防雷工程；机械设备、五金产品及电子产品批发；家用电器及电子产品专门零售；进出口业；民航空管工程及机场弱电系统工程；铁路工程；输变电工程；钢结构工程；机电工程；电子与智能化工程；公共安全技术防范工程；工程管理服务；施工劳务作业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 24 日第一届第二十二次董事会批准对外报出。

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

（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。

（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) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于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财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。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)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃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)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价

值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大

不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含 100 万元）且占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	经单独测试后未发生减值的，不计提坏账准备。

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50

4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 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

工程施工按实际成本核算, 包括劳务费用、直接材料费、直接人工费和其他间接成本。累计已发生的施工成本和已确认的毛利(亏损)大于已办理结算的价款金额, 其差额反映为已完工未结算工程。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(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。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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) 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，确认为金融资产，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

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，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。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十二) 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	平均年限法	20	5	4.75
专用设备	平均年限法	3-5	3	19.40-32.33
运输工具	平均年限法	5	3	19.40
其他设备	平均年限法	3-5	3	19.40-32.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有

权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产,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。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要为国内主要运营商提供移动基站、通信线路的维护服务, 同时根据运营商要求为运营商提供施工建设服务。

通信网络代维服务: 按合同金额在合同期间内每月平均结算, 结合甲方的考核表确定每月应确认的收入金额。

通信网络工程服务: 对于已经取得客户在资产负债表日的项目进度报告单的, 在资产负债表日其交易结果能够可靠估计, 按完工百分比法, 根据合同总金额及经客户确认的进度确认收入, 并结转相应的成本; 对于期末已经发生项目成本, 而未能及时取得在资产负债表日的项目进度报告单的, 在资产负债表日其交易结果不能可靠估计, 但若预计其已经发生的成本能够得到补偿, 按能够收回的已发生的成本金额确认收入, 同时结转相同金额的成本; 若已经发生成本不可能收回的, 在发生时立即确认为损益, 不确认收入。

(二十) 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。

(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。

(二十一) 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。

(二十二) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收	49,836,955.66
应收账款	49,836,955.66	账款	
应收利息		其他应收款	1,519,580.26

应收股利			
其他应收款	1,519,580.26		
固定资产	2,351,741.55	固定资产	2,351,741.55
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付 账款	8,993,292.36
应付账款	8,993,292.36		
应付利息		其他应付款	1,186,212.06
应付股利			
其他应付款	1,186,212.06		
管理费用	6,640,856.57	管理费用	6,640,856.57
		研发费用	

2) 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税[注]	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、10%、11%、16%、 17%
房产税	按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]：1. 根据财政部《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），公司适用的增值税税率自 2018 年 5 月 1 日起由 11% 及 17% 下调为 10% 及 16%。

2. 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），公司“营改增”之前的工程项目相关业务适用简易计征，征收率为 3%。

(二) 税收优惠

根据国家税务总局下发的《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告 2012 年第 12 号)相关精神, 公司按 15%的税率计缴企业所得税。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》(藏政发〔2011〕14 号), 对设在西藏自治区的各类企业(含西藏驻区外企业), 在 2011 年至 2020 年期间, 按 15%的税率征收企业所得税。

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

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行存款	3,477,892.73	4,188,797.48
其他货币资金	1,578,818.25	
合 计	5,056,710.98	4,188,797.48

(2) 其他说明

截至资产负债表日, 本公司持有的其他货币资金为短期借款保证金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	65,360,780.89	49,836,955.66
合 计	65,360,780.89	49,836,955.66

(2) 应收账款

1) 明细情况

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,833,276.29	100.00	2,996,320.63	5.67	49,836,955.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	52,833,276.29	100.00	2,996,320.63	5.67	49,836,955.66

② 组合中，采用账龄分析法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	54,821,013.89	2,741,050.69	5.00
1-2 年	14,412,409.90	1,441,240.99	10.00
2-3 年	370,498.47	74,099.69	20.00
3-4 年	26,500.00	13,250.00	50.00
合 计	69,630,422.26	4,269,641.37	6.13

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 1,290,240.74 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销坏账 16,920.00 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团西藏有限公司	62,493,612.34	89.75	3,826,659.00
中国铁塔股份有限公司	5,101,166.24	7.33	255,058.31
中国移动通信集团四川有限公司	1,148,878.33	1.65	57,443.92
中国电信集团有限公司	478,566.88	0.69	42,010.46
绵阳市投资控股(集团)有限公司	300,206.00	0.43	60,041.20
小 计	69,522,429.79	99.85	4,241,212.89

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值

1 年以内	4,148,643.60	99.47		4,148,643.60	743,329.06	88.87		743,329.06
1-2 年					93,083.00	11.13		93,083.00
2-3 年	22,000.00	0.53		22,000.00				
合 计	4,170,643.60	100.00		4,170,643.60	836,412.06	100.00		836,412.06

(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 (%)
四川三建源建筑劳务有限公司	3,102,929.83	74.40
中国石油天然气股份有限公司	446,264.83	10.70
成都正圆汽车租赁有限公司	172,780.00	4.14
西藏孚诺信息科技有限公司	132,595.56	3.18
金牛区黎泉五金经营部	100,000.00	2.40
小 计	3,954,570.22	94.82

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,206,794.08	100.00	254,364.75	11.53	1,952,429.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,206,794.08	100.00	254,364.75	11.53	1,952,429.33

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,649,768.69	100.00	130,188.43	7.89	1,519,580.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,649,768.69	100.00	130,188.43	7.89	1,519,580.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,834,294.08	91,714.75	5.00
1-2 年	18,500.00	1,850.00	10.00
2-3 年	54,000.00	10,800.00	20.00
3-4 年	300,000.00	150,000.00	50.00
小 计	2,206,794.08	254,364.75	11.53

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 124,176.32 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	970,207.48	607,267.94
保证金	924,076.31	424,700.00
应收暂付款		544,220.34
其他	312,510.29	73,580.41
合 计	2,206,794.08	1,649,768.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
马骏	备用金	471,510.80	1 年以内	21.37	23,575.54	否
中国铁塔股份有限公司	保证金	358,637.71	1 年以内	16.25	17,931.89	否
中国电信集团有限公司	保证金	300,000.00	3-4 年	13.59	150,000.00	否
于飞	备用金	167,970.00	1 年以内	7.61	8,398.50	否
邓强	备用金	128,387.18	1 年以内	5.82	6,419.36	否
小 计		1,426,505.69		64.64	206,325.29	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	181,583.00		181,583.00	87,507.92		87,507.92
建造合同形成的已完工未结算资产	4,770,401.68		4,770,401.68	7,894,516.22		7,894,516.22

合 计	4,951,984 .68		4,951,984 .68	7,982,024 .14		7,982,02 4.14
-----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	69,939,690.79
累计已确认毛利	24,891,332.41
减：预计损失	
已办理结算的金额	90,060,621.52
建造合同形成的已完工未结算资产	4,770,401.68

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税金		151,677.27
待抵扣进项税	41,887.93	
合 计	41,887.93	151,677.27

7. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	1,935,888.43	1,920,516.93	600,382.11	468,499.80	4,925,287.27
本期增加金额		187,501.73			187,501.73
1) 购置		187,501.73			187,501.73
本期减少金额			161,500.00	39,350.00	200,850.00
1) 处置或报废			161,500.00	39,350.00	200,850.00
期末数	1,935,888.43	2,108,018.66	438,882.11	429,149.80	4,911,939.00
累计折旧					
期初数	212,110.03	1,515,260.79	481,542.88	364,632.02	2,573,545.72
本期增加金额	86,682.60	103,580.31	18,626.57	37,169.30	246,058.78
1) 计提	86,682.60	103,580.31	18,626.57	37,169.30	246,058.78
本期减少金额			156,655.00	38,169.50	194,824.50
1) 处置或报废			156,655.00	38,169.50	194,824.50
期末数	298,792.63	1,618,841.10	343,514.45	363,631.82	2,624,780.00
账面价值					
期末账面价值	1,637,095.80	489,177.56	95,367.66	65,517.98	2,287,159.00
期初账面价值	1,723,778.40	405,256.14	118,839.23	103,867.78	2,351,741.55

8. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
员工住房补贴	2,038,888.92		566,666.64		1,472,222.28
合 计	2,038,888.92		566,666.64		1,472,222.28

(2) 其他说明

公司根据《关于职工住房补贴的通知》，对在公司工作满3年的优秀员工给予一定金额（一般为40-60万元）的购房基金，资助员工购买住房。若员工在借款后6年内离职，于离职时向公司偿还购房基金并支付利息，利率按照同期贷款基准利率计算。员工在取得补贴后6年内未离职，则不必偿还。公司将该部分员工住房补贴纳入长期待摊费用内核算，并在员工承诺服务期限内按直线法摊销计入当期损益。

9. 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	4,524,006.12	678,600.92	3,126,509.06	468,976.36
合 计	4,524,006.12	678,600.92	3,126,509.06	468,976.36

10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	6,700,000.00
质押及保证借款	19,706,130.89	5,000,000.00
抵押及保证借款	5,000,000.00	
合 计	27,706,130.89	11,700,000.00

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	4,505,427.09	8,993,292.36
合 计	4,505,427.09	8,993,292.36

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

劳务费	3,112,887.76	7,378,909.94
材料款	938,800.80	
租车费	379,138.53	1,239,912.42
其他	74,600.00	374,470.00
合 计	4,505,427.09	8,993,292.36

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
工程款	19,259.57	133,632.15
合 计	19,259.57	133,632.15

13. 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	5,157,000.50	15,623,717.22	14,157,358.35	6,623,359.37
离职后福利—设定提存计划		869,227.37	867,042.35	2,185.02
合 计	5,157,000.50	16,492,944.59	15,024,400.70	6,625,544.39

(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	5,157,000.50	14,584,901.84	13,120,504.97	6,621,397.37
职工福利费		168,155.19	168,155.19	
社会保险费		512,111.19	510,149.19	1,962.00
其中：医疗保险费		449,608.28	447,878.49	1,729.79
工伤保险费		16,679.29	16,629.16	50.13
生育保险费		45,823.62	45,641.54	182.08
住房公积金		358,549.00	358,549.00	
小 计	5,157,000.50	15,623,717.22	14,157,358.35	6,623,359.37

(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		832,734.20	830,549.18	2,185.02
失业保险费		36,493.17	36,493.17	
小 计		869,227.37	867,042.35	2,185.02

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	3,672,828.57	2,297,929.83
企业所得税	327,584.92	493,019.23
城市维护建设税	55,631.15	55,555.56
教育费附加	22,362.91	22,330.50
地方教育附加	17,418.63	17,397.02
价格调节基金	17,669.84	17,669.84
房产税	6,051.62	
印花税	1,210.33	
代扣代缴个人所得税	25.71	
合 计	4,120,783.68	2,903,901.98

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	13,331.96	
其他应付款	2,808,517.80	1,186,212.06
合 计	2,821,849.76	1,186,212.06

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	13,331.96	
小 计	13,331.96	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款	2,524,204.79	1,054,945.77
其他	284,313.01	131,266.29
小 计	2,808,517.80	1,186,212.06

16. 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	30,000,000.00					30,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	---------------

17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,315,530.84			4,315,530.84
合 计	4,315,530.84			4,315,530.84

18. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	498,548.39	72,153.98		570,702.37
合 计	498,548.39	72,153.98		570,702.37

(2) 本期增加系按照本年母公司净利润的10%计提法定盈余公积所致。

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	4,486,935.42	2,782,732.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,486,935.42	2,782,732.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	872,409.58	1,893,559.36
减：提取法定盈余公积	72,153.98	189,355.94
期末未分配利润	5,287,191.02	4,486,935.42

(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	57,146,702.79	41,596,792.57	75,748,346.29	59,499,380.42
其他业务收入	881,120.68	673,380.00		
合 计	58,027,823.4	42,270,172.5	75,748,346.2	59,499,380.4

(2) 主营业务类别明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

通信网络代维服务	25,015,490.52	19,406,376.65	23,208,011.69	17,957,801.31
通信网络工程服务	32,131,212.27	22,190,415.92	52,540,334.60	41,541,579.11
合计	57,146,702.79	41,596,792.57	75,748,346.29	59,499,380.42

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	133,809.13	261,730.19
教育费附加	57,341.09	112,170.08
地方教育附加	38,227.47	74,780.06
房产税	13,313.63	39,940.94
印花税	7,171.03	9,175.51
其他	1,209.90	1,596.30
合计	251,072.25	499,393.08

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,104,042.04	3,461,843.55
租赁费	619,724.73	457,142.60
差旅费	342,270.66	696,264.94
办公费	380,256.67	422,493.10
业务招待费	181,894.26	267,268.61
其他	403,178.76	300,481.80
合计	5,031,367.12	5,605,494.60

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,919,213.58	4,472,228.93
中介机构服务费	403,945.78	703,812.98
业务招待费	296,381.19	226,793.30
办公费	265,536.50	238,805.29
汽车费用	255,830.26	199,769.28
差旅费	228,015.12	148,431.19

保险费	186,008.36	217,334.41
其他	566,706.15	433,681.19
合 计	6,121,636.94	6,640,856.57

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
软件开发费	950,000.00	
合 计	950,000.00	

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,167,698.40	654,269.16
减:利息收入	6,444.83	4,886.52
手续费及其他	288,032.74	281,197.28
合 计	1,449,286.31	930,579.92

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,414,417.06	1,292,922.23
合 计	1,414,417.06	1,292,922.23

8. 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
个税手续费返还	10,651.83	11,644.28	10,651.83
信用评级补贴		1,900.00	
合 计	10,651.83	13,544.28	10,651.83

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	253.78	
合 计	253.78	

10. 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
政府补助[注]	510,000.00	1,042,900.00	510,000.00
合 计	510,000.00	1,042,900.00	510,000.00

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 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
非流动资产毁损报废损失	6,025.50		6,025.50
罚款支出	8.67	13,276.31	8.67
其他	6,943.64	5,640.28	6,943.64
合 计	12,977.81	18,916.59	12,977.81

12. 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	385,014.00	617,626.14
递延所得税费用	-209,624.56	-193,938.34
合 计	175,389.44	423,687.80

(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	1,047,799.02	2,317,247.16
按母公司适用税率计算的所得税费用	157,169.85	347,587.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,219.59	76,100.73
所得税费用	175,389.44	423,687.80

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到退回保证金	846,492.00	1,076,046.93
收到往来款	23,125,763.00	9,855,370.24

收到政府补助	510,000.00	1,044,800.00
其他	2,518,221.10	135,808.82
合计	27,000,476.10	12,112,025.99

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
支付保证金	1,376,730.60	1,047,130.00
支付往来款和员工备用金	30,009,507.73	16,968,593.85
支付新三板上市中介费用		300,000.00
其他	2,527,715.49	216,938.70
合计	33,913,953.82	18,532,662.55

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）借款	29,277,000.00	18,123,000.00
收到财政贴息		162,700.00
合计	29,277,000.00	18,285,700.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付融资担保费	285,170.00	258,490.57
支付借款保证金	1,578,818.25	
归还成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）借款	27,451,000.00	17,950,000.00
合计	29,314,988.25	18,208,490.57

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	872,409.58	1,893,559.36
加: 资产减值准备	1,414,417.06	1,292,922.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,058.78	293,437.40

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	566,666.64	566,666.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	6,025.50	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,433,437.92	912,759.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-253.78	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-209,624.56	-193,938.34
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)	3,030,039.46	2,396,837.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,577,356.77	-18,239,438.09
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,107,174.56	9,049,729.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,325,354.73	-2,027,463.73
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	3,477,892.73	4,188,797.48
减: 现金的期初余额	4,188,797.48	5,031,886.30
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	-710,904.75	-843,088.82
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,477,892.73	4,188,797.48
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,477,892.73	4,188,797.48
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	3,477,892.73	4,188,797.48
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		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,578,818.25	保证
应收票据及应收账款	26,526,748.28	质押
固定资产	1,637,095.80	抵押
合 计	29,742,662.33	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
新三板挂牌专项资金	500,000.00	营业外收入	
成都高新区高新技术企业培养入库补助	10,000.00	营业外收入	
小 计	510,000.00		

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

重要子公司的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性 质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间 接	
西藏鼎讯信息科技 有限公司	西藏	西藏	软件和信 息	100.00		设立

七、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。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款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 2018 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 99.85%(2017 年 12 月 31 日：99.55%)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。

(二) 流动风险

流动风险，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，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	27,706,130.89	28,361,059.62	28,361,059.62		
应付票据 及应付账 款	4,505,427.09	4,505,427.09	4,505,427.09		
其他应付 款	2,821,849.76	2,821,849.76	2,821,849.76		
小 计	35,033,407.74	35,688,336.47	35,688,336.47		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以 上

					上
银行借款	11,700,000.00	11,950,599.21	11,950,599.21		
应付票据及应付账款	8,993,292.36	8,993,292.36	8,993,292.36		
其他应付款	1,186,212.06	1,186,212.06	1,186,212.06		
小计	21,879,504.42	22,130,103.63	22,130,103.63		

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币13,706,130.89元(2017年12月31日：人民币4,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)	成都高新区天府三街218号1栋1单元4层407号	计算机软件开发；销售软件并提供技术转让、技术咨询；设计、制作、代理、发布广告(不含气球广告)；商务咨询(不含投资咨询)。(依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动)。	1,800万元	59.93	59.93

(2) 本公司的实际控制人为蒋劲松。

根据《成都昌鼎讯科技中心(有限合伙)合伙协议》，执行事务合伙人对外代表企业，

其他合伙人不再执行合伙企业事务。蒋劲松为执行事务合伙人，能够实际控制合伙企业的经营投资决策。另外，蒋劲松直接持有本公司 12.24% 股权。综上，蒋劲松为公司实际控制人。

2. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蒋怡春	本公司股东、实际控制人胞弟、董事、副总经理
李磊	本公司股东、副总经理
刘燕	实际控制人蒋劲松配偶
曾中	本公司监事会主席
秦石均[注]	本公司前监事
赵激涛	本公司董事、财务总监
周萁	赵激涛之妻
塔拉	本公司董事
唐孝全	本公司监事
杨贤	本公司监事
赵丹圣	本公司董事会秘书

[注]：秦石均于 2018 年 12 月 24 日卸任本公司监事一职。

(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

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
蒋劲松、刘燕	1,000,000.00	2018/5/14	2019/4/26	否
蒋劲松、刘燕	671,593.41	2018/8/9	2019/4/26	否
蒋劲松、刘燕	474,537.48	2018/9/29	2019/4/26	否
蒋劲松、刘燕	6,560,000.00	2018/10/25	2019/4/26	否
蒋劲松、刘燕	2,000,000.00	2018/8/3	2019/8/2	否
蒋劲松、刘燕、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	2,500,000.00	2018/8/29	2019/8/28	否
蒋劲松、刘燕、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	3,500,000.00	2018/8/3	2019/8/3	否
成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）、蒋劲松、赵激涛、周萁	5,000,000.00	2018/1/16	2019/1/16	否
蒋劲松、李磊、蒋怡春、成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	6,000,000.00	2018/5/29	2019/5/29	否

2. 关联方资金拆借

关联方	关联交易	本期数	上年同期数
成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	拆入资金[注]	29,277,000.00	18,123,000.00
	归还拆入款	27,451,000.00	17,950,000.00

[注]：控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）不向本公司收取拆借资金利息费用。

3. 职工住房补贴

根据《关于职工住房补贴的通知》，公司对在公司工作满3年的优秀员工给予一定金额（一般为40-60万元）的购房基金，资助员工购买住房。若员工在借款后6年内离职，于离职时向公司偿还购房基金并支付利息，利率按照同期贷款基准利率计算。员工在借款后6年内未离职，则不必偿还。公司监事曾中、前监事秦石均共计取得住房补贴800,000.00元。截至2018年12月31日，尚有余额333,333.33元未摊销完毕。

4. 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	822,019.70	609,438.88

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	秦石均[注]	76,233.50	3,811.68	127,006.66	6,350.33
小 计		76,233.50	3,811.68	127,006.66	6,350.33

[注]：截至2018年12月31日，秦石均不再为本公司关联方，但上述款项于其任职本公司监事期间形成。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）	1,999,000.00	173,000.00
	蒋怡春	81,856.06	3,454.37
	蒋劲松	179,869.61	51,537.40
小 计		2,260,725.67	227,991.77

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司的控股股东成都昌鼎讯科技中心（有限合伙）将其持有的本公司 900 万股股票设立质押，且截至资产负债表日，质押事项尚未解除。其中 750 万股股票质押给四川天府银行股份有限公司成都世纪城支行，用于公司 6,000,000.00 元短期借款，150 万股股票质押给成都中小企业融资担保有限责任公司，用于为本公司交通银行股份有限公司成都草堂支行 1,000,000.00 元短期借款提供反担保。

十二、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. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	65,360,780.89	49,836,955.66
合 计	65,360,780.89	49,836,955.66

(2) 应收账款

1) 明细情况

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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	69,630,422.26	100.00	4,269,641.37	6.13	65,360,780.89

(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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	52,833,276.29	100.00	2,996,320.63	5.67	49,836,955.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	52,833,276.29	100.00	2,996,320.63	5.67	49,836,955.66

② 组合中，采用账龄分析法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	54,821,013.89	2,741,050.69	5.00
1-2 年	14,412,409.90	1,441,240.99	10.00
2-3 年	370,498.47	74,099.69	20.00
3-4 年	26,500.00	13,250.00	50.00
小 计	69,630,422.26	4,269,641.37	6.13

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 1,290,240.74 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销坏账 16,920.00 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团西藏有限公司	62,493,612.34	89.75	3,826,659.00
中国铁塔股份有限公司	5,101,166.24	7.33	255,058.31
中国移动通信集团四川有限公司	1,148,878.33	1.65	57,443.92
中国电信集团有限公司	478,566.88	0.69	42,010.46
绵阳市投资控股(集团)有限公司	300,206.00	0.43	60,041.20
小 计	69,522,429.79	99.85	4,241,212.89

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,979,633.65	100.00	209,242.83	2.62	7,770,390.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	7,979,633.65	100.00	209,242.83	2.62	7,770,390.82

(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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,649,768.69	100.00	130,188.43	7.89	1,519,580.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,649,768.69	100.00	130,188.43	7.89	1,519,580.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	931,856.62	46,592.83	5.00
1-2 年	18,500.00	1,850.00	10.00
2-3 年	54,000.00	10,800.00	20.00
3-4 年	300,000.00	150,000.00	50.00
小计	1,304,356.62	209,242.83	16.04

3) 组合中, 采用其他方法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(%)
无风险组合	6,675,277.03		
小计	6,675,277.03		

确定组合依据的说明: 应收合并范围内公司的款项。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 79,054.40 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	6,675,277.03	
保证金	924,076.31	424,700.00

应收暂付款		544,220.34
其他	312,510.29	73,580.41
备用金	67,770.02	607,267.94
合 计	7,979,633.65	1,649,768.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
西藏鼎讯信息科技有限责任公司	往来款	6,675,277.03	1年以内	83.65		是
中国铁塔股份有限公司	保证金	358,637.71	1年以内	4.49	17,931.89	否
中国电信集团公司西藏分公司	保证金	300,000.00	3-4年	3.76	150,000.00	否
中国移动通信集团四川有限公司	保证金	108,318.60	1年以内	1.36	5415.93	否
四川公众监理咨询有限公司	保证金	54,000.00	2-3年	0.68	10,800.00	否
小 计		7,496,233.34		93.94	184,147.82	

(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	57,146,702.79	42,840,115.27	75,748,346.29	59,499,380.42
其他业务收入	881,120.68	673,380.00		
合 计	58,027,823.4	43,513,495.2	75,748,346.29	59,499,380.42

(2) 主营业务类别明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通信网络代维服务	25,015,490.52	18,899,612.66	23,208,011.69	17,957,801.31
通信网络工程服务	32,131,212.27	23,940,502.61	52,540,334.60	41,541,579.11
合 计	57,146,702.79	42,840,115.27	75,748,346.29	59,499,380.42

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
软件开发费	950,000.00	
合 计	950,000.00	

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品取得的收益	168.80	
合 计	168.80	

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
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	-6,025.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	510,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	253.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,952.31	
小 计	497,275.97	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	74,591.40	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	422,684.57	

(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	2.20	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.01	0.01

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	872,409.58
非经常性损益	B	422,684.57
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	449,725.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	39,301,014.65
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	39,737,219.44
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.20%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.13%

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	872,409.58
非经常性损益	B	422,684.57
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	449,725.01
期初股份总数	D	30,000,000.00
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	30,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.01

(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。

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司会议室