

公司代码：600083

公司简称：博信股份

# 江苏博信投资控股股份有限公司 2018 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体说明详见本报告第五节“重要事项”之四-公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明章节内容。

四、公司负责人罗静、主管会计工作负责人姜绍阳及会计机构负责人（会计主管人员）王军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2018年度财务报表审计，公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润-52,447,027.86元，截至2018年年末，累计未分配利润-319,744,507.61元。2018年，母公司实现净利润为-7,327,020.98元，截至2018年末，母公司累计未分配利润为-286,571,124.26元。

公司2018年度利润分配预案为：不进行利润分配，不以资本公积转增股本。本预案经董事会审议通过后，尚需提交公司2018年度股东大会审议通过。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所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，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本年度报告中详细描述公司面临风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“第四节经营情况讨论与分析”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	52
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	64
第十节	财务报告.....	67
第十一节	公司债券相关情况.....	149
第十二节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	江苏博信投资控股股份有限公司，曾用名广东博信投资控股股份有限公司
中诚实业	指	广东中诚实业控股有限公司，曾用名广州承兴营销管理有限公司
苏州晟隼	指	苏州晟隼营销管理有限公司，公司控股股东
博成市政	指	清远市博成市政工程工程有限公司，原公司全资子公司
博信智通	指	博信智通（苏州）科技有限公司，公司全资子公司
博信智联	指	博信智联（苏州）科技有限公司，公司全资子公司
太初控股	指	太初投资控股（苏州）有限公司，公司参股公司
前海炬卓	指	深圳前海炬卓投资管理有限公司
厦门瀚浩	指	厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司，公司关联方
吉盛源	指	天津市吉盛源通讯器材有限公司
天顺久恒	指	天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司
航思科技	指	天津航思科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏博信投资控股股份有限公司
公司的中文简称	博信股份
公司的外文名称	JIANGSU BOXIN INVESTING&HOLDINGS CO., LTD.
公司的外文名称缩写	BOOK DIGITAL
公司的法定代表人	罗静

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈苑	张泽、鲁智旸
联系地址	北京市朝阳区建国路91号金地中心B座12层	北京市朝阳区建国路91号金地中心B座12层
电话	010-58702984	010-58702984
传真	010-58702953	010-58702953
电子信箱	600083@boxinholding.com	600083@boxinholding.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	江苏省苏州市姑苏区朱家湾街8号姑苏软件园B2栋
公司注册地址的邮政编码	215008
公司办公地址	北京市朝阳区建国路91号金地中心B座12层
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	http://WWW.TOPPERS.COM.CN

电子信箱	600083@boxinholding.com
------	-------------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博信股份	600083	-

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
	签字会计师姓名	张之祥、彭敏琴
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	国金证券股份有限公司
	办公地址	四川省成都市东城根上街 95 号
	签字的财务顾问主办人姓名	解明、吕丹、冉孟曦
	持续督导的期间	2019 年 1 月 30 日-2020 年 12 月 31 日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	1,566,152,354.77	87,739,385.15	1,685.00	91,445,740.46
归属于上市公司股东的净利润	-52,447,027.86	8,418,882.25	不适用	3,013,033.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-54,176,089.33	-861,137.43	6,191.22	3,007,532.59
经营活动产生的现金流量净额	-160,148,695.17	8,699,762.66	不适用	18,707,927.39
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	11,875,110.66	64,188,314.46	-81.50	54,971,703.05
总资产	526,049,345.46	105,982,503.70	396.35	130,092,858.69

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益（元/股）	-0.2280	0.0366	不适用	0.013
稀释每股收益（元/股）	-0.2280	0.0366	不适用	0.013
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.2355	-0.0037	6,264.86	0.013

加权平均净资产收益率（%）	-137.90	14.05	减少151.95个百分点	5.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-142.45	-1.44	减少141.01个百分点	5.64

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入变动原因说明：营业收入较上年同期增加 147,841.30 万元，增加 1,685.00%，主要系报告期内博信智通开展智能硬件及其衍生产品业务，通过代理销售其他公司智能终端产品的收入增加所致。

归属于上市公司股东净利润变动原因说明：归属于上市公司股东净利润较上年同期减少 6,086.59 万元，主要系报告期内子公司博信智通计提应收账款及其他应收款减值准备所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润变动原因说明：归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 5,331.50 万元，主要系报告期内子公司博信智通计提应收账款及其他应收款减值准备所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1.7 亿元，主要系报告期内公司子公司博信智通采购业务量大幅增加，对应付款增加所致。

归属于上市公司股东的净资产变动原因说明：归属于上市公司股东的净资产较上年同期减少 5,231.32 万元，减少 81.50%，主要系报告期内公司子公司博信智通计提应收账款坏账准备所致。

总资产变动原因说明：总资产较上年同期增加 4.2 亿元，增加 396.35%，主要系报告期内收到预收款项 3.1 亿元所致。

基本每股收益变动原因说明：基本每股收益较上年同期减少 0.2646，主要系报告期内公司子公司博信智通计提应收账款及其他应收款坏账准备所致。

加权平均净资产收益率变动原因说明：加权平均净资产收益率较上年同期减少 151.95 个百分点，主要系报告期内公司子公司博信智通计提应收账款及其他应收款坏账准备所致。

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率变动原因说明：扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期减少 141.01 个百分点，主要系报告期内子公司博信智通计提应收账款及其他应收款坏账准备所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	479,691,733.60	627,849,093.57	224,644,724.92	233,966,802.68
归属于上市公司股东的净利润	5,968,049.52	7,490,024.81	-5,042,058.43	-60,863,043.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,968,087.33	7,489,846.67	-4,576,694.46	-63,057,328.87
经营活动产生的现金流量净额	-261,497.89	-188,461,755.31	-457,415,955.73	485,990,513.76

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

公司经自查和研究，认为 2018 年第三季度部分营业收入的内部控制流程和单证不够完整，不完全符合收入准则的确认条件，基于谨慎性原则，在本报告期对此笔业务相应的营业收入及营业成本予以冲减。因此，公司 2018 年第三季度收入调减 27,586.79 万元，归属于上市公司股东的净利润减少 642.97 万元，具体内容详见公司同日披露的《博信股份关于 2018 年第三季度报告更正的公告》(2019-030)。

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益			9,257,137.74	-139.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,500,000.00			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的				



超过公允价值部分的损益				
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				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	640,000.00			
对外委托贷款取得的损益				
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				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
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	-1,250,938.53		32,450.97	9,400.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额			-1,254.79	-1,410.00
所得税影响额	-160,000.00		-8,314.24	-2,350.00
合计	1,729,061.47		9,280,019.68	5,501.00

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司由市政工程业务向智能硬件及其衍生产品领域业务转型，主要通过全资子公司博信智通、博信智联开展智能硬件业务，以及全资子公司博成市政开展市政工程业务。

##### (一)智能硬件及其衍生产品领域业务

##### 1、业务概述

公司智能硬件及其衍生产品领域业务主要为自有品牌产品的开发销售，并代理销售其他智能终端和硬件产品。

##### (1) 自有品牌产品业务

自有品牌产品业务主要通过线上线下销售自行研发的智能硬件产品获得利润。公司专注于产

品的开发和运营两个关键环节，通行专业电子代工服务（EMS）模式将开发成熟的产品交由代工厂进行生产，产成品由公司进行后续市场宣传和销售。2018 年，自有品牌产品业务围绕智能家居、影音娱乐、儿童教育及美容健康领域积极布局，并配套开发硬件产品后台服务体系，全力切入智能硬件消费者市场。

## （2）代理销售业务

智能硬件代理销售业务主要通过代理品牌手机、平板电脑等畅销智能终端产品，实现线下销售以获取利润，亦借此为公司自有产品销售打开一定的渠道。公司作为消费电子产品销售链条中的一个环节，供应商主要是大型国代商、区域型经销商等，采用经销及代销模式，销售给大型连锁零售商、区域经销商、商超门店等类型客户。

## 2、市场概况

2018 年，智能硬件行业受国家政策、市场需求、技术驱动等多重利好因素影响，不断发展壮大。根据前瞻产业研究院发布的《2018 年中国智能硬件行业现状与发展趋势报告》，2018 年我国智能硬件产品销售市场规模可以达到 850 亿元，较 2017 年增长 16.44%，预计到 2020 年，规模可突破千亿元。我国智能硬件领域竞争者众多，且部分产品已形成头部效应，但行业整体仍呈现高度碎片化的特点，细分市场广阔，终端用户需求分散。公司作为新进入者，将重点投放资源于产品研发、产品设计及销售渠道建设、准确市场定位等方面，加强培育公司核心竞争力，以此实现快速成长并获取一定市场份额。

## （二）市政工程业务

报告期内，公司市政工程业务持续经营。公司全资子公司博成市政通过参与招投标等方式与发包方签署工程施工合同，为发包方提供工程施工建设服务，从而获得工程建设收入。受公司资质限制、新建投资放缓等因素影响，市政工程业务开展面临业务量减少的压力。

公司已于 2019 年 1 月将博成市政予以剥离，处置了盈利能力不强与主业关联不大的资产，增加了投资收益，优化了资产配置，进一步集中资源聚焦智能硬件主营业务。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1、公司于 2018 年 1 月 9 日召开第八届董事会第二十二次会议，于 2018 年 1 月 29 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司出资参与设立太初投资控股（苏州）有限公司》的议案，同意公司以现金出资方式参与设立太初控股，认缴出资金额为人民币 2,450 万元，占太初控股公司 4.9%的股权比例。太初控股已完成工商注册登记事项，公司未实缴出资。

2、公司于 2018 年 6 月 12 日召开第八届董事会第二十六次会议，于 2018 年 6 月 28 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司博信智能（北京）科技有限公司的议案》、《关于设立全资子公司广州博文智能科技有限公司的议案》，公司以自有或自筹资金出资设立全资子公司博信智能（北京）科技有限公司、广州博文智能科技有限公司，出资金额各为人民币 10,000 万元。2018 年 9 月 5 日，广州博文智能科技有限公司已完成工商注册，截至本报告

出具日，博信智能（北京）科技有限公司正在办理工商注册手续。

3、公司于 2018 年 10 月 26 日召开第八届董事会第三十次会议，审议通过了《关于全资子公司开展应收账款保理业务的议案》，同日，公司全资子公司博信智通与深圳深鑫商业保理有限公司（以下简称“深鑫商业”）签订框架协议，就博信智通总计不超过人民币 3,000 万元的应收账款开展应收账款无追索权保理业务。报告期内，博信智通共开展两笔保理业务，获得现金 2,727.69 万元。

4、公司于 2018 年 11 月 21 日召开第八届董事会第三十二次会议，于 2019 年 1 月 10 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产出售暨关联交易的相关议案。公司将持有的博成市政 100.00%的股权转让给前海炬卓，交易对方以现金支付对价。根据鹏信评估出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2018]第 S101 号），博成市政截至 2018 年 6 月 30 日的全部股东权益评估值为 6,225.90 万元，经双方协商一致，博成市政 100.00%股权的交易对价确定为 6,900 万元。截至 2019 年 1 月 15 日，公司已经收到前海炬卓支付的博成市政 100%股权转让款 6,900 万元。博成市政于 2019 年 1 月 30 日取得清远市清城区工商行政管理局换发的营业执照，公司将持有博成市政 100%的股权转让给前海炬卓变更工商登记手续已办理完成，至此公司不再持有博成市政股权。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

#### （一）渠道优势

智能硬件产业的销售与服务网络是价值创造的核心环节之一。公司已初步建立起包括经销商渠道、运营商渠道、大型连锁零售商渠道、电商渠道及行业渠道在内的线上线下营销网络系统，能够及时准确的掌握客户需求，把握市场趋势，实现产品的快速上市，构建规模商品的销售能力。

#### （二）业务团队优势

公司核心管理团队在智能硬件领域拥有多年从业经验及市场资源，对行业理解较为深刻，具备应对各种复杂多变的经营环境的能力。公司产品研发团队拥有整合业界领先技术及行业资源的能力，能够紧跟市场潮流，完成产品从技术研究、定义、设计、硬件研发、软件研发到后台管理的全流程开发，从而将产品设计方案迅速落地并推向市场。公司市场销售团队在行业内深耕多年，拥有优质的渠道客户、运营商、政企客户等资源，拥有较强的市场开发和营销推广能力。

#### （三）技术优势

智能硬件是典型的技术密集型行业，产品更新迭代较快，只有具有技术优势的企业才能在行业中掌握核心竞争力。在产品开发层面，公司通过渠道优势准确获得市场真实需求，从而可以针对性开发产品；在技术层面，公司已与国内外知名的技术伙伴建立了合作研发关系，借助合作伙伴的技术优势，有效缩短产品研发周期，以保证自有产品技术上的领先；另外，公司对研发的持续投入也将进一步巩固产品的竞争优势。

#### （四）管理优势

报告期内，公司持续管理变革，创新管理模式及管控策略，通过组织结构优化、人力资源优化以及业务流程优化，强调目标管理、过程管控，以结果为导向，奠定运营成本降低、管理效率提升的基础，进一步提升了企业管理质量和整体水平。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

#### （一）概述

2018 年是公司业务的转型之年，转型之初，公司面临着来自方方面面的挑战，在经营过程中不断调整不断自我完善。2018 年，公司坚持线上线下并重的销售策略，完成了线下零售+运营商+线上渠道的多元化布局；坚持以客户需求为中心，重点发力影音娱乐、美容健康、儿童教育及智能家居领域，推出了 13 款自有品牌产品，着力打造产品矩阵；坚持以“应用 AI 技术，创造美好生活”的企业使命为指引，通过多种手段传播公司品牌及产品，建立了品牌基础；坚持优化内部管理、规范业务流程，努力提升管理效率，并通过出售非核心资产等途径，优化资产结构，提升经营现金流水平。

报告期内，公司销售渠道不断拓展，自有产品陆续推出，品牌知名度持续提升，共实现营业收入 15.66 亿元，较上年同期增长 1,685.00%；归属于上市公司股东的净利润-5,244.70 万元，较上年同期减少 6,086.59 万元。虽然本期业务规模有所扩展但由于受坏账准备计提的影响，净利润较上年同期下降。

#### （二）报告期内公司经营情况回顾

2018 年，公司各项工作围绕“产品+渠道”的经营思路开展。即借助自身资源优势，通过开展代理销售迅速完成渠道占点和布局，构建业务基础，在为公司带来稳定收入和利润的同时，推动自有品牌产品的销售。

##### 1. 多元渠道布局，构建销售阵地

2018 年，公司多方位切入消费者市场，通过代理富有市场竞争力的品牌产品，搭建和拓展渠道布局，建立自身销售网络；通过对渠道的精细深入运营，逐步培养渠道客户对公司的信任，形成良好的合作关系。

##### （1）代理销售业务完成市场布局

报告期内，公司不断拓展销售网络，目前已覆盖包括北京、天津、上海、广东、福建、江苏、浙江、四川、湖北、湖南等近 20 个省市，发展了 60 余家包含零售渠道、线上电商及银行商城在内的客户，代理产品进驻超过 500 家包含机场、商超、专卖店等多个类型销售门店，初步完成渠道搭建。

同时，公司顺应市场趋势，逐步优化和丰富代理品牌和产品，目前已成为品牌手机、平板电脑、儿童智能机器人、脑机接口头环等智能终端产品综合代理商，并通过代理市场潮流产品，不断拓宽销售区域。

## (2) 自有品牌产品逐步打开销路

2018 年，公司自有品牌按照运营商为主，零售为辅，电商为补充的思路进行市场布局，线下线上同时引流，努力增加产品销量。

报告期内，公司积极开拓运营商渠道，与移动终端公司北京、江苏、四川、江西等 9 家分公司就自有品牌 TOPPERS 产品签订了合作协议；与浙江鸣隆数码有限公司、天音通信有限公司等 5 家移动及电信平台供货商签订了 TOPPERS 品牌产品的代理协议，推动自有品牌产品成功入围上述渠道的营销库。

与此同时，公司大力整合线下零售渠道，拓展了包括大型连锁零售商、区域型零售商、商超门店等类型客户。通过与客户紧密合作，打通了前端销售咨询、用户场景化体验、购买后的产品维修等一系列环节，夯实了零售渠道销售基础。

另外，公司广泛覆盖线上渠道，已在京东、苏宁、淘宝、天猫、中移在线、拼多多等电商平台建立销售网店，并持续开拓银行系统电商，进驻了招商银行、华夏银行等银行线上商城，丰富了消费场景。

除此之外，公司努力挖掘政企大客户资源，借助迁址苏州的契机，结合自身在智能硬件开发领域积累的经验，与姑苏区政府达成战略合作，共享优势资源，共同打造绿色、科技、人文、创新智慧产业园区。

## 2. 构建产品矩阵，完善后台服务体系

报告期内，公司围绕“致力于提供 TOP 级智慧+产品和服务”的目标，结合消费者需求，积极布局影音娱乐、美容健康、儿童教育及智能家居领域，努力寻找智能硬件细分市场机会，并配套开发硬件产品后台服务体系，提升用户产品+服务体验。

2018 年，公司共推出智能降噪耳机、智能美容仪、儿童智能手表、智能音箱、扫地机器人等数十款产品，在初步打开市场局面的同时，打造了部分“拳头产品”。例如主动降噪耳机 E2 在京东发布后，短时间内即售罄，彰显了市场及消费者对公司产品的认可。

2018 年，公司持续产品开发，采用与合作伙伴共同研发的方式，将领先的技术赋能产品，并以产品为切入，探索行业应用市场。一方面，公司加大与科大讯飞、柔宇科技等国内知名高科技企业合作力度，整合各方技术特点，快速构建产品壁垒，为消费者提供更智能、更个性的产品体验；另一方面，公司凭借自身对产品的理解与运用，结合行业知名公司的项目集成能力，尝试拓展行业应用业务。

在此基础上，公司以用户体验为核心，积极构建产品后台服务体系。已初步完成智能硬件终端管理、用户账号系统和用户数据系统的建设，并与中国移动和中国电信等电信运营商的终端管理及家居互联平台形成互通，为自有产品进入运营商平台提供了技术保障。

## 3. 传播公司价值，搭建品牌基础

2018 年，公司围绕品牌建设目标，积极培养消费者对公司、品牌、产品的认知度、好感度和忠诚度。

一方面，公司利用各种传播渠道，持续传递公司“TO TOP IT!”的品牌精神，举办了品牌战略发布会及多场新品发布会和评鉴会，全面展示品牌理念，宣扬公司战略；参加了行业及资本市场影响力较大的会议，努力营造口碑；通过行业网络平台、微信自媒体、微博等新媒体传播媒介，基于与产业链知名企业合作等重大事件的传播契机，加深行业和大众对公司品牌和产品的认知，全力积蓄品牌势能。

另一方面，公司以消费者特征和需求洞察为出发点，创作新颖内容，通过精准渠道宣传并吸引消费者对品牌和产品的认同。一是针对不同类型客户群体，差异化选择媒体渠道输出的形式内容，如图文、短视频、音频等不同形式的内容，达到最优传播效果；二是面对不同的使用场景，结合产品特点，营造多维度、多方位的体验内容，提升产品的认知度；三是用心收集产品使用后的信息反馈，与之形成有效交流，逐步挖掘忠实用户。

#### **4. 加强资产管理，助力主业发展**

##### **(1) 剥离博成市政，聚焦主营业务**

为把握我国当前智能硬件产业发展机遇，提升公司在智能硬件领域的市场竞争力，公司于 2018 年 9 月启动出售非核心业务运营主体博成市政，并于 2019 年 1 月完成出售事宜。通过本次交易，公司处置了盈利能力不强且与主业关联不大的资产，增加了投资收益，优化了资产配置，聚焦智能硬件主营业务。

##### **(2) 接受控股股东财务资助，保障业务资金需求**

2018 年初，控股股东为支持公司智能硬件领域业务发展，满足公司业务开展初期的资金需求，向公司提供授信额度为 5 亿元的无偿借款。随着公司业务量的快速增长，控股股东于 2018 年 10 月将授信额度提升至 7 亿元。上述两次无偿财务资助，使公司获得了充足现金，助力公司业务发展。

##### **(3) 灵活开展保理业务，提高资金使用效率**

2018 年 11 月，为降低应收账款管理成本、缩短应收账款回笼时间，加速资金周转，改善资产负债结构和经营性现金流状况，经董事会批准，公司全资子公司博信智通与深圳深鑫开展了部分应收账款的无追索权保理业务。报告期共开展两笔保理业务，获得现金 2,727.69 万元。

#### **5. 优化内部管理，控制经营风险**

为进一步促进公司发展，构建科学合理、运作规范的经营体制和机制，公司不断加强优化内部管理。一是根据战略目标，修订《公司章程》等治理制度以及有关业务制度，强化满足公司持续发展需求的制度体系；二是持续梳理查找管理机制与业务流程上的漏洞，针对出现的问题，及时优化组织架构，完善内部流程，推进规范治理；三是不断加强对采购、研发、销售等关键经营环节的监督，约束和整改不规范的行为，有效控制经营风险。

#### **6. 提升资本市场认知，创造良好发展环境**

2018 年，公司严格履行信息披露义务，建立和维护畅通的监管沟通渠道，积极开展投资者关系管理，通过多种途径提升资本市场认知。一是以符合监管要求为前提，加强信息披露管理，增强资本市场及监管机构对公司的理解；二是建立、维护与资本市场参与者的沟通渠道，向资本市场持续

传播公司信息，为业务开展营造良好氛围；三是加强与监管机构的沟通，通过多种方式、多种途径与监管机构进行交流，使监管机构充分、准确理解公司的业务发展状况，认同公司的自律和规范，建立信任关系。

### （三）其他重大事项

#### 1、应收账款调整及坏账准备计提

公司全资子公司博信智通债务人吉盛源、天顺久恒、航思科技还款的 8,880 万元（其中 2018 年 12 月还款 4,980 万元，2019 年 1-2 月还款 3,900 万元），资金来源于厦门瀚浩。经审查，厦门瀚浩为博信股份的关联方，基于实质重于形式原则，此部分款项不具备收回应收款项的经济实质，因此公司调增对上述三家公司的应收账款及其他应收款。

截止 2018 年 12 月 31 日，博信智通应收吉盛源的应收账款余额为 11,891.68 万元、应收天顺久恒的应收账款余额为 775.74 万元、应收航思科技的其他应收款 2,020.00 万元，预计收回存在一定困难，按单项测试法分别计提坏账准备 6,238.87 万元、387.87 万元、1,010.00 万元，计提比例分别为 52.46%、50.00%、50.00%。其中对吉盛源的应收账款坏账计提按照其抵押的房产、土地处置可变现净值法，考虑到扣除处置时产生的土地增值税、印花税、处置费用及折现率等，抵押物预计可收回 5,652.81 万元，差额部分计提坏账准备，金额为 6,238.87 万元。

#### 2、2018 年第三季度销售调整

2018 年 9 月，公司全资子公司博信智通确认向广州康安贸易有限公司、杭州若简信息科技有限公司销售商品的销售收入 27,586.79 万元（含税额合计 32,000.68 万元），并结转了向上海天之和供应链管理有限公司采购商品的成本 26,883.95 万元（含税 31,185.38 万元）。公司经自查和研究，认为上述销售业务收入的内部控制流程和单证不够完整，不完全符合收入准则的确认条件，基于谨慎性原则，在本报告期将已确认的营业收入和营业成本予以冲减，净利润减少 642.97 万元，并将原收到的货款和支付的采购款分别调整为预收账款 32,000.68 万元和预付账款 31,185.38 万元。

综上，公司应收账款及 2018 年第三季度销售业务调整两项会计差错调整事项影响公司 2018 年财务数据如下：收入减少 27,586.79 万元，成本减少 26,883.95 万元，税金及附加减少 13.49 万元，资产减值损失增加 7,420.99 万元，归属于上市公司净利润减少 6,208.71 万元，总资产增加 30,687.72 万元，总负债增加 36,896.43 万元，归属于上市公司净资产减少 6,208.71 万元。

## 二、报告期内主要经营情况

2018 年，公司实现营业收入 15.66 亿元，实现营业利润-6,581.74 万元，实现利润总额-6,456.83 万元，实现归属于母公司所有者的净利润-5,244.70 万元。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,566,152,354.77	87,739,385.15	1,685.00
营业成本	1,505,057,759.06	70,600,271.22	2,031.80
税金及附加	3,322,306.21	267,022.44	1,144.20
销售费用	14,010,603.78	39,827.79	35,077.96
管理费用	21,090,631.50	13,280,761.02	58.81
研发费用	10,596,948.96		不适用
财务费用	1,895,538.39	-28,666.24	不适用
资产减值损失	75,995,951.61	136,390.40	55,619.43
投资收益		9,257,137.74	-100.00
营业外收入	2,509,960.01	33,256.97	7,447.17
营业外支出	1,260,898.54	806.00	156,339.02
经营活动产生的现金流量净额	-160,148,695.17	8,699,762.66	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-803,464.00	10,637,544.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	158,259,415.00	-7,914,334.18	不适用

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 147,841.30 万元,增加 1,685.00%,主要系本报告期内博信智通和博信智联开展智能硬件及其衍生产品智能硬件及其衍生产品领域业务,通过代理销售其他公司智能终端产品的收入增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 143,445.75 万元,增加 2,031.80%,主要系公司子公司博信智通和博信智联销售商品收入增加,对应成本增加所致。

税金及附加变动原因说明:税金及附加较上年同期增加 305.53 万元,增加 1,144.20%,主要系公司子公司博信智通和博信智联销售商品收入增加,对应缴纳税金及附加增加所致。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 1,397.08 万元,主要系本期公司子公司博信智通销售人员增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 780.99 万元,增加 58.81%,主要系本期公司子公司博信智通管理人员增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增加 1,059.69 万元,主要系本期公司子公司博信智通研发人员增加,同时开展研发活动所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 192.42 万元,主要系本期公司子公司博信智通进行应收账款保理融资业务产生手续费支出增加所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失较上年同期增加 7,585.96 万元,增加 55,619.43%,主要系本期公司子公司博信智通计提应收账款坏账准备和其他应收款坏账准备合计 7,636.74 万元所致。

投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期减少 925.71 万元,减少 100.00%,主要系上年同期公司处置子公司产生投资收益 925.71 万元,本期没有类似业务所致。

营业外收入变动原因说明:营业外收入较上年同期增加 247.67 万元,增加 7,447.17%,主要系本期公司收到政府补助增加 250 万元所致。

营业外支出变动原因说明:营业外支出较上年同期增加 126.01 万元,增加 156,339.02%,主



要系本期公司子公司博信智通因非营业业务产生相关税金 125.95 万元计入营业外支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 16,884.85 万元,主要系本期子公司博信智通代理销售业务增加,一方面该业务对上游付款增加,另一方面需要给予下游客户一定信用政策,部分账款未回收所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,144.10 万元,主要系上年同期公司出售子公司贵州矿业全部股权取得 1,767.71 万元处置款所致,而本期没有相关业务。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 16,617.37 万元,主要系公司子公司博信智通本期向控股股东苏州晟隽借款所致。

## 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

营业收入变动原因说明:营业收入较上年同期增加 147,841.30 万元,增加 1,685.00%,主要系本报告期内博信智通和博信智联开展智能硬件及其衍生产品智能硬件及其衍生产品领域业务,通过代理销售其他公司智能终端产品的收入增加所致。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增加 143,445.75 万元,增加 2,031.80%,主要系公司子公司博信智通和博信智联销售商品收入增加,对应成本增加所致。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑工程施工	9,251,402.02	7,300,127.53	21.09	-85.29	-84.36	减少 4.70 个百分点
商品销售	1,556,151,386.64	1,497,053,116.94	3.80	6,221.97	6,187.06	增加 0.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
建筑工程施工	9,251,402.02	7,300,127.53	21.09	-85.29	-84.36	减少 4.70 个百分点
智能硬件产品	1,556,151,386.64	1,497,053,116.94	3.80	6,221.97	6,187.06	增加 0.53 个百分点
其中:自有品牌销售	11,077,241.39	9,210,685.00	16.85	-	-	不适用
代理销售	1,545,074,145.25	1,487,842,431.94	3.70	6,176.97	6,148.38	增加 0.44 个

						百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华南地区	16,295,725.88	13,283,313.16	18.49	-74.09	-71.54	减少 7.30 个百分点
西南地区	139,465.96	114,431.92	17.95	-98.68	-98.90	增加 16.67 个百分点
华北地区	1,311,834,017.89	1,271,475,203.14	3.08	9,245.97	9,410.76	减少 1.68 个百分点
华东地区	237,041,290.13	219,402,228.71	7.44	不适用	不适用	不适用
其他	92,288.80	78,067.55	15.41	不适用	不适用	不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

本报告期建筑工程施工业务收入、成本与上年同期相比分别减少 85.29%、84.36%，主要是由于清远市小型供水设施升级、改造、新建投资放缓等因素影响，市政工程本期业务量大幅下降导致全资子公司博成市政施工承包业务收入减少，成本相应减少。

商品销售收入为全资子公司博信智通和博信智联开展智能硬件产品销售业务。本期商品销售收入占本期收入的 99.36%。博成市政工程业务主要辐射华南地区，而博信智通和博信智联的智能硬件产品销售业务本期主要的销售区域为华北，华东及华南地区。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
建筑工程施工	建筑工程施工	7,300,127.53	0.49	46,673,276.71	66.22	-84.36	-
商品销售	商品销售	1,497,053,116.94	99.51	23,811,641.02	33.78	6,187.06	-
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

建筑工程施工	建筑工程施工	7,300,127.53	0.49	46,673,276.71	66.22	-84.36	-
智能硬件产品	智能硬件产品	1,497,053,16.94	99.51	23,811,641.02	33.78	6,187.06	-
其中：自有品牌销售	智能硬件产品	9,210,685.00	0.61	-	-	-	上年自有品牌销售
代理销售	智能硬件产品	1,487,842,431.94	98.90	23,811,641.02	33.78	6,148.38	-

## 成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本报告期建筑工程施工业务成本较上年同期相比减少 84.36%，主要是本期全资子公司博成市政施工承包业务收入减少所致。

商品销售成本增加的主要原因是因为全资子公司博信智通和博信智联开展智能硬件产品销售业务所致。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 145,252.75 万元，占年度销售总额 92.74%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%；前十名客户销售额 151,620.45 万元，占年度销售总额 96.81%；其中前十名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

2018 年度公司向前十名客户销售情况如下：

单位：万元

客户名称	年销售金额	交易产品	业务模式
天津市吉好通讯设备有限公司	47,551.97	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货+账期授信
天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司	41,897.35	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货+账期授信
天津市吉盛源通讯器材有限公司	35,008.40	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货+账期授信
川山甲供应链管理股份有限公司	15,486.84	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
皓润耀远（北京）科技有限公司	5,308.20	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
江苏中博通信有限公司	2,665.83	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
北京海创鼎盛科技有限公司	1,453.58	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
广东大地通讯连锁服务有限公司	835.34	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
福州闽高医疗器械有限公司	717.50	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货

深圳市长荣兴业科技有限公司	695.44	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
总计	151,620.45	-	-

前五名供应商采购额 117,958.39 万元，占年度采购总额 63.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。前十名供应商采购额 143,444.13 万元，占年度采购总额 77.35%；其中前十名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2018 年度公司向前十名供应商采购情况如下：

单位：万元

供应商名称	年采购金额	交易产品	业务模式
天音通信有限公司天津分公司	40,611.69	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
天音通信有限公司北京分公司	28,054.94	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
天音信息服务（北京）有限公司	17,486.70	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
深圳市爱施德股份有限公司	16,436.68	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
联通华盛通信有限公司	15,368.39	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
中邮普泰通信服务股份有限公司	10,243.90	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
中国邮电器材集团有限公司	6,133.60	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
中邮时代电讯科技有限公司	4,365.36	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
蜂云启迪科技有限公司	2,600.90	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
恒沙（天津）电子产品有限公司	2,141.97	手机、Ipad 等移动终端设备	先款后货
总计	143,444.13	-	-

其他说明

不适用

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	14,010,603.78	39,827.79	35,077.96
管理费用	21,090,631.50	13,280,761.02	58.81
研发费用	10,596,948.96	-	不适用
财务费用	1,895,538.39	-28,666.24	不适用
所得税费用	-12,121,295.41	3,509,377.26	不适用
税金及附加	3,322,306.21	267,022.44	1,144.20
资产减值损失	75,995,951.61	136,390.40	55,619.43

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增加 1,397.08 万元，增加 35,077.96%，主要系本期公司子公司博信智通销售人员增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增加 780.99 万元，增加 58.81%，主要系本期公司子公司博信智通管理人员增加所致。

研发费用变动原因说明:研发费用较上年同期增加 1,059.69 万元，主要系本期公司子公司博信

智通研发人员增加，同时开展研发活动所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增加 192.42 万元,主要系本期公司子公司博信智通开展应收账款保理业务产生融资手续费所致。

所得税费用变动原因说明:所得税费用较上年同期减少 1,563.07 万元,主要系本期公司子公司博信智通因计提应收账款坏账准备而确认递延所得税资产,导致所得税费用减少所致。

税金及附加变动原因说明:税金及附加较上年同期增加 305.53 万元,增加 1,144.20%,主要系本期公司子公司博信智通和博信智联开展业务导致税金及附加增加所致。

资产减值损失变动原因说明:资产减值损失较上年同期增加 7,585.96 万元,增加 55,619.43%,主要系本期公司子公司博信智通计提应收账款坏账准备所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位:元

本期费用化研发投入	10,596,948.96
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	10,596,948.96
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.68%
公司研发人员的数量	15
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	23.08
研发投入资本化的比重(%)	0

##### 情况说明

适用 不适用

#### 5. 现金流

适用 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动金额	本期金额较上期金额变动比例(%)
经营活动产生的现金流入	1,997,330,383.98	117,122,454.12	1,880,207,929.86	1,605.34
经营活动产生的现金流出	2,157,479,079.15	108,422,691.46	2,049,056,387.69	1,889.88
投资活动产生的现金流入	0	17,677,124.26	-17,677,124.26	-100.00
投资活动产生的现金流出	803,464.00	7,039,580.00	-6,236,116.00	-88.59
筹资活动产生的现金流入	801,160,335.00	-	801,160,335.00	不适用
筹资活动产生的现金流出	642,900,920.00	7,914,334.18	634,986,585.82	8,023.25

经营活动产生的现金流入变动原因说明:经营活动产生的现金流入较上年同期增加 188,020.79

万元，主要系本期子公司博信智通和博信智联代理销售业务增加所致。

经营活动产生的现金流出变动原因说明:经营活动产生的现金流出较上年同期增加 204,905.64 万元，主要系本期子公司博信智通和博信智联代理销售业务增加所致。

投资活动产生的现金流入变动原因说明:投资活动产生的现金流入较上年同期减少 1,767.71 万元，主要系上年同期公司出售子公司贵州矿业全部股权取得 1,767.71 万元处置款所致，而本期没有相关业务。

投资活动产生的现金流出变动原因说明:投资活动产生的现金流出较上年同期减少 623.61 万元，主要系上年同期公司购买子公司博成市政少数股东权益所致，本期没有相关业务。

筹资活动产生的现金流入变动原因说明:筹资活动产生的现金流入较上年同期增加 80,116.03 万元，主要系公司子公司博信智通本期向控股股东苏州晟隼借款所致。

筹资活动产生的现金流出变动原因说明:筹资活动产生的现金流出较上年同期增加 63,498.66 万元，主要系公司子公司博信智通本期向控股股东苏州晟隼归还借款所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期营业外收入 2,509,960.01 元，主要是本期收到与收益相关的政府补助 2,500,000.00 元，确认了营业外收入，上述政府补助不具备可持续性。

本期营业外支出 1,260,898.54 元，主要是本期与非关联方公司产生往来款业务缴纳税金所致。

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据及应收账款	87,189,658.19	16.57	38,127,145.95	35.97	128.68	
预付款项	325,219,675.92	61.82	22,500.00	0.02	1,445,320.78	
其他应收款	10,732,831.03	2.04	82,499.25	0.08	12,909.61	
其他流动资产	20,439,494.43	3.89	895,086.52	0.84	2,183.52	
固定资产	1,142,627.74	0.22	770,641.09	0.73	48.27	
递延所得税资产	20,248,567.63	3.85	864,299.78	0.82	2,242.77	
应付票据及应付账款	9,443,415.16	1.80	19,521,471.11	18.42	-51.63	
预收款项	320,629,865.24	60.95	4,775,126.05	4.51	6,614.58	
应交税费	7,867,574.33	1.50	1,005,408.88	0.95	682.52	
其他应付款	172,452,852.40	32.78	13,367,757.40	12.61	1,190.07	

其他说明

应收票据及应收账款原因说明:应收票据及应收账款较上年期末增加 4,906.25 万元, 增加 128.68%,主要系子公司博信智通代理销售商品业务增加, 需要给予下游客户一定信用政策, 部分账款未回收所致。

预付账款变动原因说明:预付账款较上年期末增加 32,519.72 万元, 本期期末金额较上年期末增加 1,445,320.78%,主要系子公司博信智通业务量增加, 对应预付采购款增加所致。

其他应收款变动原因说明: 其他应收款较上年期末增加 1,065.03 万元, 本期期末金额较上年期末增加 12,909.61%, 主要系子公司博信智通应收单位往来款增加所致。

其他流动资产变动原因说明:其他流动资产较上年期末增加 1,954.44 万元, 增加 2,183.52%, 主要系子公司博信智通增值税留底税额增加 1,433.91 万元, 多缴企业所得税 539.84 万元所致。

固定资产变动原因说明: 固定资产较上年期末增加 37.20 万元, 增加 48.27%, 主要系随着业务扩大人员规模增长, 办公电脑等电子设备采购数量增加所致。

递延所得税资产变动原因说明: 递延所得税资产较上年期末增加 1,938.43 万元, 增加 2,242.77%, 主要系博信智通计提坏账准备 7,636.74 万元, 导致相应递延所得税资产增加 1,909.18 万元

应付票据及应付账款变动原因说明: 应付票据及应付账款较上年期末减少 1,007.81 万元, 减少 51.63%,主要系子公司博成市政业务量减少, 相应的应付采购款减少所致。

预收账款变动原因说明:预收账款较上年期末增加 31,585.47 万元, 增加 6,614.58%,主要系子公司博信智通业务量增加, 相应的预收款增加所致。

应交税费变动原因说明:应交税费较上年期末增加 686.22 万元, 增加 682.52%,主要系子公司博信智通和博信智联收入增加, 相应企业所得税增加所致。

其他应付款变动原因说明:其他应付款较上年期末增加 15,908.51 万元, 增加 1,190.07%,主要系本期向控股股东苏州晟隼借款增加所致。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

近年来, 智能硬件行业受国家政策的支持保持可持续的发展。从国家政策层面来看, 政府陆续出台了《中国制造 2025》、《智能硬件产业创新发展专项行动(2016-2018 年)》、《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020 年)》等政策, 要求加快智能硬件的应用普及。因此, 市场规模也保持了较好的发展态势, 根据前瞻产业研究院发布的《2018 年中国智能硬件行业现状与发展趋势报告》, 预计到 2018 年, 我国智能硬件产品销售市场规模可以达到 850 亿元, 到 2020

年可以突破千亿元；2017-2023 年年复合增长率约为 16.50%，智能硬件的市场保持快速增长，整体市场规模仍有较大潜力。细分来看：

### 1.智能可穿戴市场

智能手表目前主导智能可穿戴市场，但未来耳戴式设备的出货量将超过智能手表，从而成为可穿戴设备市场中最大的细分市场。根据市场研究公司 Gartner 预测，2019 年，全球可穿戴设备出货量将达到 2.25 亿部，与 2018 年相比增长 25.80%，其中，智能手表的出货量将由 2017 年的 4,150 万台增加到 2019 年 7,409 万台，使得智能手表成为可穿戴设备市场中最大的细分市场。但是，由于耳带式设备除了具有通信和娱乐功能外，还具有其他功能，可以部分替代智能手机，因此未来耳戴式设备有望实现强劲增长。Gartner 预测，到 2022 年耳带式设备出货量将达到 1,584.3 万台将超过智能手表的 1,152 万台，占可穿戴设备市场份额的 30.00%以上，成为智能可穿戴市场最大的细分市场。

### 2.智能家居市场

随着技术的升级，用户需求不断扩大，产品愈加丰富，智能家居逐步替代传统家居产品，实现较快增长。根据中国信通院《2018 年中国智能家居产业发展白皮书》数据，2018 年，全球智能家居渗透率前五的国家渗透率均超过 22.00%，其中美国 32.00%及挪威 31.60%占前两位，而中国智能家居渗透率仅 4.9%，因此未来的增长潜力巨大；根据中商产业研究院发布的《中国智能家居产业链分析报告（2019）》，2017 年中国智能家居市场规模（含智能家居系统、智能单品及智能设备）突破 3,000 亿元，规模十分庞大，预计未来几年智能家居行业市场规模将进一步扩大，2018 年我国的智能家居市场将近 4,000 亿，2020 年可达 5,820 亿元。

## （五） 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司无对外股权投资额产生。上年同期，公司出资 690.30 万元收购博成市政 20% 股权。

#### （1）重大的股权投资

适用 不适用

#### （2）重大的非股权投资

适用 不适用

#### （3）以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

## （六） 重大资产和股权出售

适用 不适用



为把握我国当前智能硬件产业发展机遇，聚焦发展智能硬件及其衍生产品领域业务，提升公司在智能硬件领域的市场竞争力，促进公司业务持续发展，公司于 2018 年 11 月 21 日召开第八届董事会第三十二次会议，于 2019 年 1 月 10 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了重大资产出售暨关联交易的相关议案。公司将持有的博成市政 100.00% 的股权转让给前海炬卓，交易对方以现金支付对价。根据鹏信评估出具的《资产评估报告》（鹏信资评报字[2018]第 S101 号），博成市政截至 2018 年 6 月 30 日的全部股东权益评估值为 6,225.90 万元，经双方协商一致，博成市政 100.00% 股权的交易对价确定为 6,900 万元。截至 2019 年 1 月 15 日，公司已经收到前海炬卓支付的博成市政 100% 股权转让款 6,900 万元。博成市政于 2019 年 1 月 30 日取得清远市清城区工商行政管理局换发的营业执照，公司将持有博成市政 100% 的股权转让给前海炬卓变更工商登记手续已办理完成，至此，公司不再持有博成市政股权。

### （七） 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、公司于 2017 年 11 月 16 日召开第八届董事会第二十次会议，于 2017 年 12 月 14 日召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对全资子公司增资、变更经营范围的议案》，同意对博信智通增资 1,900 万元。公司已于 2018 年 1 月 11 日完成增资事宜。

2、公司于 2018 年 1 月 9 日召开第八届董事会第二十二次会议，于 2018 年 1 月 29 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司出资参与设立太初投资控股（苏州）有限公司》的议案，同意公司以现金出资方式参与设立太初控股，认缴出资金额为人民币 2,450 万元，占太初控股公司 4.9% 的股权比例。太初控股已完成工商注册登记事项，公司未实缴出资。

3、公司于 2018 年 6 月 12 日召开第八届董事会第二十六次会议，于 2018 年 6 月 28 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司博信智能（北京）科技有限公司的议案》、《关于设立全资子公司广州博文智能科技有限公司的议案》，公司以自有或自筹资金出资设立全资子公司博信智能（北京）科技有限公司、广州博文智能科技有限公司，出资金额各为人民币 10,000 万元。2018 年 9 月 5 日，广州博文智能科技有限公司已完成工商注册。截至本报告出具日，博信智能（北京）科技有限公司正在办理工商注册手续。

单位：万元

公司名称	公司类型	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
清远市博成市政工程有限公司	子公司	市政公用工程施工总承包叁级（凭有效资质证书经营）；销售：建筑材料、各类管材。（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）	2,000	5,263.58	4,012.53	1,000.10	-105.71	-82.14
博信智通（苏州）科	子公司	计算机软件开发销售；销售：电子产品、家用电器、日用杂品、家居饰品、通讯终端设备（除地面卫星接收设备外）、	2,900	45,916.32	-2,775.67	132,282.14	-7,224.75	-5,728.39

技有限公司		婴儿用品、文具用品、体育用品及器材、润滑油、汽车零配件、办公设备耗材、医疗器械、电力设备，光电产品，机电设备，计算机设备；通讯系统设备（除地面卫星接收设备外）的技术开发、维护和销售；商务信息咨询；通信技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；通讯工程、计算机网络工程施工及技术服务；光电产品、通讯器材（除地面卫星接收设备外）、机电设备、计算机设备的安装服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务；市场营销策划服务；通讯器材、通讯器材周边产品及零配件的开发、生产、销售、技术服务、维修、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）						
博信智联（苏州）科技有限公司	子公司	计算机软件开发销售；销售：电子产品、家用电器、日用杂品、家居饰品、通讯终端设备（除地面卫星接收设备外）、婴儿用品、文具用品、体育用品及器材、润滑油、汽车零配件、办公设备耗材、医疗器械、电力设备，光电产品，机电设备，计算机设备；通讯系统设备（除地面卫星接收设备外）的技术开发、维护和销售；商务信息咨询；通信技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；通讯工程、计算机网络工程施工及技术服务；光电产品、通讯器材（除地面卫星接收设备外）、机电设备、计算机设备的安装服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务；市场营销策划服务。（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）	1,000	2,366.31	1,298.68	23,333.00	1,731.57	1,298.68
广州博文智能科技有限公司	子公司	科技推广和应用服务业（具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。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。）	10,000	—	—	—	—	—
太初投资控股（苏州）有限公司	参股公司	投资管理；实业投资；供应链管理、商务信息咨询、企业管理咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（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）	50,000	—	—	—	—	—

注：公司对太初控股尚未实缴出资。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

近年来,政府陆续出台了《中国制造 2025》、《智能硬件产业创新发展专项行动(2016-2018 年)》、《促进新一代人工智能产业发展三年行动计划(2018-2020 年)》等政策,要求加快智能硬件的应用普及。因此,市场规模也保持了较好的发展态势,跟据前瞻产业研究院数据,预计到 2018 年,我国智能硬件产品销售市场规模可以达到 850 亿元,到 2020 年可以突破千亿元,2017-2023 年年复合增长率约为 16.5%,整体市场规模仍有较大潜力。

受上述利好因素的影响,智能硬件产业呈现出巨头持续布局、初创企业不断涌入的局面,市场竞争态势逐年加剧,且部分细分市场已经形成了头部效应。以智能音箱为例,根据艾媒咨询发布的《2018-2019 中国智能音箱行业及产品竞争力评价分析报告》,全球 2018 年第三季度出货量已达到 2270 万台,但头部的亚马逊、谷歌、阿里巴巴、百度、小米、苹果的市场份额已达到 85.40%,其他公司仅占 14.60%,新进入者已较难获得机会。

然而,智能硬件行业呈现高度碎片化的特点,细分市场较多,且终端用户的需求也较为分散,随着技术的提升,应用的普及,市场也在不断爆发新需求。以智能门锁行业为例,根据全国锁业信息中心数据,我国家庭智能门锁的销量在 2017 年迎来了爆发,销量达到了 800 万套,销量同比增速 1 倍以上;2018 年上半年订单量达到了 830 万套,销量接近 800 万套。增长迅速的同时,智能门锁市场格局尚未形成垄断,互联网创业企业、传统门锁制造商及跨界巨头在一起竞争,新进入者有机会凭借其自身优势在行业内快速成长并获得一定市场份额。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将把握新时代带来的机遇,专注于智能硬件等核心技术的研发和应用,用心洞察用户需求,坚持创新,围绕“提供 TOP 级智慧+产品和服务”的企业愿景,以用户为中心,不断推出品类更加多样、应用更加丰富、更健康、更安全、更智能的创新产品和服务,让用户享受越来越美好的智能新生活,持续打造品牌知名度,不断提升市场影响力,实现公司规模与效益的同步提升。

### (三) 经营计划

适用 不适用

#### 1. 主要工作思路

2019 年,公司将以提升业绩为目标,打好业务的攻坚战,包括,积极拓展渠道,着力提升销售质量;以打造卓越产品为目标,深入洞察客户需求,聚焦产品类别;以培育客户忠诚度为指导,因势利导市场传播,提升品牌影响力。通过产品、销售、市场三个要素的紧密联系实现企业快速发展。

围绕上述目标，公司主要工作思路如下：

### **(1) 渠道销售**

2019 年，公司要在巩固现有渠道优势的基础上，优化渠道管理，提升运营能力，有序推进渠道拓展，落实销售战略，为公司输送稳定收入和利润，保障全年业绩的实现。

### **(2) 产品开发**

2019 年，公司将推进以市场及客户需求为导向的产品开发体系，利用包括零售渠道在内的渠道优势，在已形成的产品矩阵基础上，突出重点产品类别，集中资源开发核心产品线，打造出引领市场的口碑产品。

### **(3) 品牌建设**

2019 年，公司要在对市场清晰定位的基础上，发力细分垂直市场领域认知度，树立专业、友好的市场形象。通过专业赢得客户，通过运营留住客户，积攒品牌势能，提升品牌影响力。

## **2. 2019 年工作重点及主要措施**

### **(1) 提升渠道质量，扩大销售规模**

公司将继续深耕市场，扩大各渠道布局，实现销售区域的进一步扩展和销售质量的进一步提升，从而带动收入规模和利润的提升。

首先，零售渠道要在已覆盖乐语、迪信通、京东之家的基础上，重点拓展国美和苏宁等大型连锁零售商，挖掘和发展核心客户。通过核心客户的销售示范效应，带动其他零售渠道的拓展，并聚拢 10-20 家重点零售客户，高质量落实“百城千店”战略。

其次，要继续发展不同区域的运营商平台，并深入合作关系。一是在用心收集运营商需求的基础上，针对性定制开发产品，合理计划上市时间及销售策略，确保公司自有产品及时入围运营商营销库，形成有效销售；二是在运营商需求无法由自有产品满足时，甄选产品进行代理，维持与运营商的合作关系；三是利用公司代理产品业务平台优势，主动补充运营商的备货短缺，实现双方合作共赢。

最后，要加大电商平台运营力度。一方面要梳理电商特性，区别不同受众，差异化上架产品；另一方面要继续拓展线上渠道，入驻更多电商平台，通过线上促销、秒杀等多种营销活动，加大引流力度，增加线上销售转化率。

### **(2) 打造口碑消费级产品，为客户深度定制行业整体解决方案**

2019 年，公司要通过收集各渠道的需求反馈，判断市场发展趋势，分析市场盲区和痛点，寻找产品机会，围绕影音娱乐和美容健康领域，加大与科大讯飞、柔宇科技等相关技术标杆企业的合作深度，并积极拓展合作边界，共同打磨产品，为客户提供外观设计新颖，适用场景丰富，体验舒适的产品。同时，并通过配套相应的内容及后台服务，打造引流产品，以此带动消费者对公司其他产品的好感，提升自有产品的整体销量。

另外，为进一步提升研发能力，公司要与国内外知名科研院所和专业机构共同合作建立人工智能实验室，进行技术研究应用，选择成熟的研究成果进行孵化，实现产业化落地。

同时，以人工智能技术为核心，以垂直领域应用为引擎，通过自研和合作，致力于应用深度学习，知识图谱，大数据，物联网，分布式计算和存储等前沿技术，针对不同的应用场景深度定制行业解决方案。如智慧楼宇，智慧办公，智慧社区，智慧零售等，并不断创新突破，开拓新的行业应用方向。

### **(3) 加深品牌印象，培育种子用户**

2019年，公司要在对目标市场清晰定位的基础上，结合自有产品的优势，有针对性的进行品牌宣传，努力培育消费者好感，树立专业的市场形象。公司将在重点产品上市前，高效聚合现有资源，充分挖掘产品特性，精细定位目标客户，挑选与目标客户习惯匹配的传播渠道与创意内容，通过多种传播手段进行市场预热，吸引目标客户的关注；产品上市后，进行线上、线下渠道同时引流，通过创意活动和持续的市场传播，激发目标客群的需求兴趣，并通过组织粉丝见面会等活动，培育客户对公司品牌及产品的好感度和忠诚度。通过忠实用户的积累，由量变引发质变，提升公司市场品牌影响力。

### **(4) 加大资本运作力度，助力公司发展**

2019年，公司要继续发挥上市平台作用，灵活开展资本运作，助力公司业务发展。积极研究监管政策，搭建多种融资渠道，以获取更多资源服务公司主营业务，为公司核心业务的发展保驾护航。

### **(5) 强化规范运作，提升公司价值**

2019年，公司将结合经营管理的实际情况，分别从内部管理、信息披露、投资者关系管理三个方面促进公司规范运作，力求以良好的沟通交流，促进市场对公司价值的理解，以规范的公司运作，助推公司价值提升。

公司内部管理要以防范经营风险为目标。一是要继续梳理内部治理相关制度，结合公司发展状况，及时完善制度体系，确保公司运作规范；二是要加强对监管政策、制度的学习和研究，并定期组织培训活动，对公司全员进行宣传，提升公司整体规范运作意识，避免无意识违规；三是继续保持重点业务流程的监督机制，通过规范的操作防范经营风险的产生。

信息披露要围绕做精做细的要求开展，包括进一步完善信息报送机制，加强沟通联络，做到重大信息无漏报；密切关注监管新动态，做好定期报告的编制，提升报告质量；加强和完善信息披露审核机制，确保信息披露无差错。

在加强投资者关系管理方面，将通过多种形式的活动，促进资本市场发现公司价值。一是通过定期报告发布会及多种投资者有效沟通机制，解读公司经营成果，引导投资者对公司价值的认可；二是继续维护监管机构沟通机制，保持良好关系；三是与券商、财经媒体等展开多种形式交流，分析公司经营基本面，促进投资者更好了解公司价值。

## **(四) 可能面对的风险**

适用 不适用

### **1、代理产品风险**

智能硬件产品种类繁多，同类产品同质化现象普遍，市场对不同品牌产品接受程度有较大差异。同时，智能硬件产品生命周期较短，消费者偏好变化较快。如果公司代理业务选择的品牌及产品不能契合市场潮流趋势，或不能实现快速周转，将对公司销售产生不利影响。

公司将继续对市场进行深入研究，仔细分析判断品牌影响力及产品的销售预期，谨慎选取具有市场竞争力的品牌及产品，有效控制风险，保障代理产品销售的顺畅。

## 2、代理销售市场竞争风险

随着智能硬件普及率逐步提高，一方面头部品牌集中度较高，另一方面代理销售市场参与者逐年增多，导致对优质产品资源获取的竞争加剧。因此，公司面临采购成本增加及销售利润空间被挤压的风险。

公司已经与企业客户以及多家大型代理商展开合作，建立了互信互利的合作关系。另外，公司通过充分比价询价、择优采购的方式，确保代理产品货源的稳定性及可靠性，保障公司的营业利润。

## 3、自有品牌产品的市场竞争风险

智能硬件市场属于高度竞争市场，用户需求及市场形势转换迅速，竞争产品众多。若公司推出的自有产品不能获得预期效果，将为公司经营带来不确定性。

为此，公司将通过精准定位市场、目标受众需求分析、打造产品差异化、增加产品覆盖面等方式，统筹协调品牌、渠道、产品等各方面资源，全方位、多角度提升公司品牌影响力和产品的市场竞争力。同时，吸引和储备高水平技术人才，加大研发投入，在给用户提供产品的同时提供服务，增强用户的粘性。

## 4、应收账款风险

(1) 公司目前存在大额应收账款，公司已计提了大额坏账准备，未来公司将采取诉讼、拍卖抵押物等多种形式尽快回收，减少公司损失。

(2) 随着公司销售规模增大，需要给予下游客户一定付款周期，应收账款随之增加。若公司应收账款不能及时回收，将影响公司正常的经营活动，甚至形成坏账，直接影响公司的经营业绩。

公司重视应收款管理，一是建立应收账款定期报告机制，动态监测应收款情况，提前预警应收款逾期的风险；二是结合客户的资金、回款现状，动态调整客户的信用额度；三是通过加紧催收、追加抵押物、乃至暂停合作等方式妥善应对，减少坏账发生的可能性。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《公司章程》等有关分红规定及政策，利润分配相关决策程序和监督机制完备。

公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事对公司利润分配方案发表了同意的独立意见。公司有明确的分红标准。报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2018 年	0	0	0	0	-52,447,027.86	0
2017 年	0	0	0	0	8,418,882.25	0
2016 年	0	0	0	0	3,013,033.59	0

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益	解决同业竞争	苏州晟隽、广东中诚、罗	1、在承诺人直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，承诺人保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其	本承诺函在本人/本企业不	是	是	不适用	不适用

变动报告中所作承诺		静	中小股东利益的行为；2、承诺人未直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；3、本次收购完成后，承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）将不直接或间接从事与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的活动；4、无论何种原因，如承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，承诺人将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权选择以书面确认的方式要求承诺人放弃该等业务机会，或采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的其他方式加以解决。	再拥有博信股份实际控制权或博信股份不在上海证券交易所上市之次日（两者中较早者）失效。				
解决关联交易		苏州晟隼、广东中诚、罗静	1、截至本承诺出具之日，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司之间不存在其他关联交易或依照法律法规应披露而未披露的关联交易。2、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予承诺人及其关联方优于市场第三方的权利，或与上市公司达成交易的优先权利；3、杜绝承诺人及其关联方非法占用上市公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司违规向承诺人及其关联方提供任何形式的担保；4、承诺人及其关联方不与上市公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，承诺人保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易决策程序及信息披露义务，承诺人将严格履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为。如违反上述承诺，由此给博信股份及其控制的企业造成损失，由本承	本承诺函在本人 / 本企业不再拥有博信股份实际控制权或博信股份不在上海证券交易所上市之次日（两者中较早者）失效。	是	是	不适用	不适用



			诺人承担赔偿责任。					
其他	苏州晟隼、广东中诚、罗静	本次权益变动完成之日起 12 个月，除下列情况外，苏州晟隼不会继续增持公司股份：1、为了支持上市公司发展，在上市公司需要通过发行股份融资时，信息披露义务人将根据融资方案，决定是否参与认购公司股份；2、为了保障控股股东地位，信息披露义务人将根据上市公司股权结构变化决定是否增持上市公司股份。若在未来 12 个月内发生上述情况中任一种，苏州晟隼及其控股股东、实际控制人将根据实际情况增持上市公司的股份，并严格按法律法规的规定履行信息披露义务。信息披露义务人及其控股股东、实际控制人承诺在本次权益变动完成之日起 12 个月内不减持其在上市公司中拥有权益的股份。	自 2017 年 9 月 25 日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	苏州晟隼	权益变动完成后未来 12 个月内，从增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，以及改善上市公司资产质量的角度出发，苏州晟隼将持续发展公司主营业务，力争改善股东回报。鉴于公司当前主营业务竞争力较弱，如果主营业务发展效果不佳，则苏州晟隼会利用集团资源，适当发展新业务以改善公司盈利能力。	自 2017 年 9 月 25 日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	苏州晟隼	截至本报告书签署之日，苏州晟隼在未来 12 个月内没有调整上市公司主营业务的计划或方案。若今后苏州晟隼明确提出调整计划或者方案，苏州晟隼将严格按照有关法律、法规相关规定的要求，依法履行相关批准程序和信息披露义务。	自 2017 年 7 月 14 日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	苏州晟隼	截至本报告书签署之日，苏州晟隼在未来 12 个月内没有筹划针对上市公司或其子公司的资产和业务进行出售、合并、与他人合资或合作的事项，或上市公司拟购买或置换资产的重组事项。如果根据上市公司的实际情况，届时需要筹划相关事项，信息披露义务人将严格按照相关法律法规的规定，履行相关批准程序和信息披露义务。	自 2017 年 7 月 14 日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用	
其他	苏州晟隼	股份转让完成后 6 个月内，承诺人均不减持所持有的公司股份；承诺人如为同一实际控制人控制的持股主体，在转让之后解除同一实际控制关系的，承诺人将及时进行信息披露，并	自 2017 年 9 月 25 日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用	

			在解除同一实际控制关系之后的 6 个月内，仍共同遵守双方存在同一实际控制关系学时所应遵守的股份减持相关规定；在本次股份转让后减持股份的，将严格遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件、上交所业务规则等文件当前及今后作出的关于股份减持的有关规定，包括股份减持相关政策解答口径等文件明确的要求。					
其他	苏州晟隼、广东中诚、罗静	<p>（一）保证上市公司人员独立。1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在承诺人及其关联企业担任除董事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与承诺人之间完全独立。（二）保证上市公司资产独立完整。1、保证上市公司具有独立完整的资产。2、保证承诺人及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。</p> <p>（三）保证上市公司的财务独立。1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与承诺人共用银行账户。4、保证上市公司的财务人员不在承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）兼职。5、保证上市公司依法独立纳税。6、保证上市公司能够独立作出财务决策，承诺人不干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立。1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。（五）保证上市公司业务独立。1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证承诺人除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、保证承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、保证尽量减少承诺人（包括承诺人将来成立的子公司和其它受承诺人控制的企业）与上市公司的关联交</p>	本承诺函在本人 / 本企业不再拥有博信股份实际控制权或博信股份不在上海证券交易所上市之次日（两者中较早者）失效。	是	是	不适用	不适用	

			易;无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。”					
	其他	苏州晟隼	苏州晟隼未来不会使用上市公司资产进行抵押或质融资来偿还受让深圳前海烜卓投资发展中心(有限合伙)和朱凤廉持有的博信股份的股份转让价款的资金的股东借款,亦不会安排上市公司为借款提供任何形式的担保。	本承诺函在本人/本企业不再拥有博信股份实际控制权或博信股份不在上海证券交易所上市之次日(两者中较早者)失效。	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	前海烜卓	1、本次重大资产重组完成后,对于正常的、不可避免的且有利于江苏博信投资控股股份有限公司经营和全体股东利益的关联交易,将严格遵循公开、公正、公平的市场原则,严格按照有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定履行决策程序,确保交易价格公允,并予以充分、及时的披露;2、本公司保证有权签署本承诺函,且本承诺函一经正式签署,即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺,并承担相应的法律责任;3、本承诺函自本公司盖章之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	前海烜卓的控股股东、实际控制人	1、本次重大资产重组完成后,对于正常的、不可避免的且有利于江苏博信投资控股股份有限公司经营和全体股东利益的关联交易,将严格遵循公开、公正、公平的市场原则,严格按照有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定履行决策程序,确保交易价格公允,并予以充分、及时的披露;2、本人保证有权签署本承诺函,且本承诺函一经正式签署,即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺,并承担相应的法律责任;3、本承诺函自本人签署之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
	解决土地等产	博信股份	1、本公司所持有的清远市博成市政工程有限公司100%股权(下称“目标公司股权”)未设置抵押、质押、留置等任	长期	是	是	不适用	不适用

权瑕疵		何担保权益，也不存在任何可能导致上述股权被有关司法机关或行政机关查封、冻结、征用或限制转让的未决或者潜在的诉讼、仲裁以及任何其他行政或者司法程序。本公司控制的目标公司股权亦不存在委托持股或信托持股、限制或者禁止转让等情形；2、本公司控制的目标公司股权权属清晰，不存在纠纷或者潜在纠纷，不存在影响目标公司合法存续的情形；3、清远市博成市政工程有限公司的历次出资均真实；4、本公司如违反上述承诺给投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任；5、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；6、本承诺函自本公司盖章之日起生效。					
解决关联交易	博信股份	1、截至本承诺函出具日，除本次交易的交易对方深圳前海烜卓投资管理有限公司（以下简称“交易对方”）实际控制人石志敏先生曾在过去 12 个月内任本公司董事长职务外，本公司及本公司的关联方与本次交易对方及其关联方之间不存在其他关联关系；2、除石志敏先生外，本公司及本公司的其他关联方未为本次交易对方就本次受让清远市博成市政工程有限公司 100% 的股权支付对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助；3、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本公司盖章之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	博信股份董事、监事、高级管理人员	1、截至本承诺函出具日，除本次交易的交易对方深圳前海烜卓投资管理有限公司（以下简称“交易对方”）实际控制人石志敏先生曾在过去 12 个月内任江苏博信投资控股股份有限公司董事长职务外，本人及本人的其他关联方与本次交易对方及其关联方之间不存在其他关联关系；2、本人及本人的其他关联方未为本次交易对方就本次受让清远市博成市政工程有限公司 100% 的股权支付对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助；3、本人保证有权签署本承	长期	是	是	不适用	不适用

			诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本人签署之日起生效。					
解决关联交易	苏州晟隼、广东中诚		1、截至本承诺函出具日，除本次交易的交易对方深圳前海炬卓投资管理有限公司（以下简称“交易对方”）实际控制人石志敏先生曾在过去 12 个月内任江苏博信投资控股股份有限公司董事长职务外，本公司及本公司的其他关联方与本次交易对方及其关联方之间不存在其他关联关系；2、本公司及本公司的其他关联方未为本次交易对方就本次受让清远市博成市政工程有限公司 100%的股权支付对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助；3、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本公司盖章之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	博信股份实际控制人		1、截至本承诺函出具日，除本次交易的交易对方深圳前海炬卓投资管理有限公司（以下简称“交易对方”）实际控制人石志敏先生曾在过去 12 个月内任江苏博信投资控股股份有限公司董事长职务外，本人及本人的其他关联方与本次交易对方及其关联方之间不存在其他关联关系；2、本人及本人的其他关联方未为本次交易对方就本次受让清远市博成市政工程有限公司 100%的股权支付对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助；3、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本人签署之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	前海炬卓		1、截至本承诺函出具日，除本公司实际控制人石志敏先生曾在过去 12 个月内任江苏博信投资控股股份有限公司（以下简称“博信股份”）董事长职务外，本公司及本公司的关联方与博信股份及其关联方之间不存在其他关联关系；2、除石志敏先生外，博信股份及其持股 5%以上的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及前述各方的关联方未为本公司受让清远市博成市政工程有限公司 100%的股权支付	长期	是	是	不适用	不适用

			对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助； 3、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本公司盖章之日起生效。					
解决关联交易	前海炬卓的控股股东及实际控制人		1、截至本承诺函出具日，本人除在过去 12 个月内曾任江苏博信投资控股股份有限公司（以下简称“博信股份”）董事长职务外，本人及本人的关联方与博信股份及其关联方之间不存在其他关联关系；2、博信股份及其持股 5% 以上的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及前述各方的关联方未为深圳前海炬卓投资管理有限公司受让清远市博成市政工程有限公司 100% 的股权支付对价提供任何财务资助、担保或可能造成利益倾斜的其他形式上的资助；3、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；4、本承诺函自本人签署之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	博信股份董事、高级管理人员		1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺个人薪酬与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布填补被摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及承诺人承诺与该等规定不符时，承诺人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。本承诺函自本人签署之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	苏州晟隼、广东中诚		1、本公司及本公司的一致行动人在本次重大资产重组交易期间不存在直接或间接减持江苏博信投资控股股份有	2018 年 9 月 25 日至	是	是	不适用	不适用

			限公司股份的计划；2、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；3、本承诺函自本公司盖章之日起生效。	2019年1月30日				
其他	博信股份实际控制人		1、本人及本人的一致行动人在本次重大资产重组交易期间不存在直接或间接减持江苏博信投资控股股份有限公司股份的计划；2、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；3、本承诺函自本人签署之日起生效。	2018年9月25日至2019年1月30日	是	是	不适用	不适用
其他	博信股份除实际控制人以外的其他董事、监事及高级管理人员		1、截至本承诺函签署日，本人未直接或间接持有博信股份的股票；在本次重大资产重组交易期间亦不存在直接或间接减持江苏博信投资控股股份有限公司股份的计划；2、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；3、本承诺函自本人签署之日起生效。	2018年9月25日至2019年1月30日	是	是	不适用	不适用
其他	苏州晟隼、广东中诚		1、本公司原则同意本次重大资产重组交易方案，并且确保在上市公司董事会、股东大会审议本次重大资产重组所涉相关议案时本公司及本公司一致行动人均持赞成意见；2、本公司保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本公司构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；3、本承诺函自本公司盖章之日起生效。	2018年9月25日至2019年1月30日	是	是	不适用	不适用
其他	博信股份实际控制人		1、本人原则同意本次重大资产重组交易方案，并且确保在上市公司董事会、股东大会审议本次重大资产重组所涉相关议案时本人及本人一致行动人均持赞成意见；2、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经正式签署，即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的承诺，并承担相应的法律责任；3、本承诺函自本人签署之日起生效。	2018年9月25日至2019年1月30日	是	是	不适用	不适用
其他	前海炬卓		1、本公司同意受让博信股份所持有的清远市博成市政工程有限公司100%股权（以下简称“标的资产”），不会因标的资产存在瑕疵而要求博信股份承担任何法律责任。本公司认可博信股份	长期	是	是	不适用	不适用

		目前所拥有的资产之所有权、使用权及其他权利的一切状况，在本次交易完成后，不会就标的资产目前的资产状况向博信股份主张任何法律责任；2、本公司将协助博信股份尽快完成相关资产的产权过户手续，不会因上述资产暂未办理过户手续而要求博信股份承担任何法律责任；3、本公司作为交易对方，将按照《江苏博信投资控股股份有限公司与深圳前海炬卓投资管理有限公司关于清远市博成市政工程有限公司之股权转让协议》相关约定及时向博信股份支付本次交易的全部对价；4、在本承诺出具之日后，博信股份不会因标的资产承担赔偿义务或损失。5、本承诺函自本公司盖章之日起生效。					
其他	前海炬卓控股股东、实际控制人	1、本人同意前海炬卓受让博信股份所持有的清远市博成市政工程有限公司100%股权（以下简称“标的资产”），不会因标的资产存在瑕疵而要求博信股份承担任何法律责任。本人认可博信股份目前所拥有的资产之所有权、使用权及其他权利的一切状况，在本次交易完成后，不会就标的资产目前的资产状况向博信股份主张任何法律责任；2、本人及前海炬卓将协助博信股份尽快完成相关资产的产权过户手续，不会因上述资产暂未办理过户手续而要求博信股份承担任何法律责任；3、本人及前海炬卓将按照《江苏博信投资控股股份有限公司与深圳前海炬卓投资管理有限公司关于清远市博成市政工程有限公司之股权转让协议》相关约定及时向博信股份支付本次交易的全部对价；4、在本承诺出具之日后，博信股份不会因标的资产承担赔偿义务或损失；5、本承诺函自本人签署之日起生效。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	前海炬卓	本公司拟以现金方式收购博信股份所持有的清远市博成市政工程有限公司100%股权，该等资金来源于本公司合法的自有资金或自筹资金，资金来源合法合规；除本公司股东石志敏先生、石志敏先生的一致行动人、因与石志敏先生存在关联关系而成为博信股份的关联方的各方外，博信股份、博信股份持股5%以上的股东、博信股份实际控制人、博信股份现任董事、监事、高级管理人员及其关联方均未通过直	长期	是	是	不适用	不适用



			接或间接方式为本次交易支付对价提供资金。本次交易中不存在以博信股份的资产为本次交易提供抵押、质押或其他形式担保的情形。					
	其他	前海炬卓控股股东、实际控制人	深圳前海炬卓投资管理有限公司拟以现金方式收购博信股份所持有的清远市博成市政工程有限公司 100% 股权，该等资金来源于前海炬卓合法的自有资金或自筹资金，资金来源合法合规；除本人、本人的一致行动人、因与本人存在关联关系而成为博信股份的关联方的各方外，博信股份、博信股份持股 5% 以上的股东、博信股份实际控制人、博信股份现任董事、监事、高级管理人员及其关联方均未通过直接或间接方式为本次交易支付对价提供资金。本次交易中不存在以博信股份的资产为本次交易提供抵押、质押或其他形式担保的情形。	长期	是	是	不适用	不适用

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**(一) 董事会专项说明**

立信会计师事务所（特殊普通合伙）发表的对公司 2018 年度的财务报表出具保留意见审计报告，针对审计意见涉及的事项，公司董事会说明如下：

**1、保留意见涉及事项的基本情况**

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对江苏博信投资控股股份有限公司 2018 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》（信会师报字[2019]第 ZC10379 号），对公司 2018 年度财务报告出具带保留意见审计报告的理由和依据如下：

**(1) 对应收款项坏账准备计提合理性的保留**

截止 2018 年 12 月 31 日，博信股份合并报表中，博信股份合并报表中，应收吉盛源的应收账款账面余额为 11,891.68 万元、应收天顺久恒的应收账款账面余额为 775.744 万元、应收航思科技的其他应收款账面余额 2,020.00 万元，该三个债务人因经营和资金等原因逾期未付款，博信股份将提起诉讼，预计收回存在一定困难，按单项测试法分别计提坏账准备 6,238.87 万元、387.87 万

元、1,010.00 万元，计提比例分别为 52.46%、50%、50%。截止审计报告日，我们无法就上述应收款项的可回收金额获取充分适当的审计证据，无法确定是否有必要对上述应收款项坏账准备做出调整，以及无法确定应调整的金额。

## **(2) 对营业收入确认的保留**

2018 年 9 月，博信股份全资子公司博信智通(苏州)科技有限公司确认商品销售收入 27,586.79 万元(含税额合计 32,000.68 万元)，并结转商品销售成本 268,83.95 万元(含税额 31,185.38 万元)。2019 年 4 月，博信股份认为该销售收入不完全符合企业会计准则有关收入确认的条件，对 2018 年度财务报表做了相应调整，将原已在 2018 年 9 月确认的营业收入和营业成本予以冲减，并将原已收到的货款和支付的采购款分别调整为预收账款 32,000.68 万元和预付账款 31,185.38 万元。对此事项，我们执行了审计程序，但未能取得充分、适当的审计证据以确认上述事项相关会计处理的正确性和相关现金流量列报的恰当性，以及相关信息披露是否充分适当。此外，我们发现博信股份内部控制存在重大缺陷，对博信股份全资子公司博信智联(苏州)科技有限公司 2018 年 10-12 月账载营业收入 23,333.00 万元中的部分收入，我们尽管执行了检查、函证、走访等审计程序，但仍未能获取令我们完全满意的审计证据，以消除我们对其中部分营业收入和营业成本确认的疑虑。

## **2、公司董事会对保留意见审计报告涉及事项的说明及意见**

经公司自查及研究，已对上述事项做出相应的会计处理及调整，并履行必要的审批程序，具体如下：

### **(1) 应收账款事项**

为体现吉盛源、天顺久恒及航思科技向公司全资子公司博信智通偿还货款的交易实质，经公司与厦门瀚浩积极协商，厦门瀚浩同意将其借予吉盛源，以及代天顺久恒、航思科技向公司支付的货款共计 8,880 万元视同无偿（即不向公司收取利息等任何资金使用费）向上市公司提供的借款，无固定还款期限，公司对该项财务资助无须提供相应抵押或担保。同时公司在账务上还原对上述三家公司的应收账款及其他应收账款，并基于审慎性原则，公司对吉盛源、天顺久恒及航思科技计提相应坏账准备，具体如下：

a.截止 2018 年 12 月 31 日，博信智通对吉盛源的应收账款余额为人民币 11,891.68 万元，按照其抵押的房产、土地处置可变现净值法，考虑到扣除处置时产生的土地增值税、印花税、处置费用及折现率等，抵押物预计可收回 5,652.81 万元，差额部分计提坏账准备，金额为 6,238.87 万元。公司于前次业绩预增公告时已计提 215.75 万元，因此本次坏账准备调增 6,023.12 万元；

b.对天顺久恒的应收账款余额为 775.74 万元，按照应收账款余额的 50%计提坏账准备，金额为 387.87 万元，本次坏账准备调增 387.87 万元；

c.对航思科技的其他应收款人民币 2,020.00 万元，按照其他应收款的 50%计提坏账准备，金额为 1,010.00 万元，本次坏账准备调增 1,010.00 万元。

### **(2) 2018 年第三季度销售调整事项**

公司已对 2018 年第三季度发生的上述销售业务在本报告期相应的营业收入及营业成本予以

冲减，同时调增于 2018 年 10 月已收回的货款为预收款项以及调增于 2018 年 9 月已支付的货款为预付款项。

同时对公司 2018 年第三季度报告予以追溯调整，在 2018 年第三季度财务报表中冲减相应的营业收入及营业成本，并相应冲减应收账款（公司于 2018 年 10 月收到货款），调增公司于 2018 年 9 月支付的货款为预付账款。

目前，关于上述销售调整相关事项公司尚在与客户、供应商沟通中，暂时未能对前述科目的会计处理形成准确的结论，但公司目前的财务数据已客观公允的反映了公司的财务状况和经营成果。

综上，公司董事对会计师事务所出具的保留意见审计报告表示认可和理解，公司会尽快解决以消除上述事项带来的影响，尽最大可能减少公司可能遭受的损失。

### 3、公司将采取的措施

(1) 公司将对吉盛源、天顺久恒及航思科技采取包括但不限于提起诉讼、拍卖抵押物等法律手段维护公司的合法权益；

(2) 公司于 2019 年 4 月 28 日召开第九届董事会第二次会议，审议通过《关于接受控股股东财务资助的议案》，公司与厦门瀚浩就上述 8,880 万元款项签订借款协议，厦门瀚浩愿将此笔款项无偿借予上市公司使用，无固定还款期限，公司对该项财务资助无须提供相应抵押或担保。

(3) 公司后续将并增强相关内部控制流程，对业务流程进行重新梳理，加强供应商、销售等业务流程控制，完善相关业务流程单证，规范销售与收款行为。

(4) 公司将加强管理培训以提高相关人员的专业能力和业务水准，强化内部审计工作，加大常规审计和专项审计的频度和深度，加强监督和复核工作，切实避免类似情况的再次发生。

#### (二) 监事会关于《董事会专项说明》的意见

公司监事会认为审计报告客观的反映了本公司的财务状况和经营情况，同意董事会对立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告涉及事项所做的专项说明。监事会希望董事会和管理层能就保留意见所涉及的事项，采取切实可行的办法和措施，有效减少或化解风险。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护公司和全体股东的利益。

#### (三) 独立董事意见

1、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告，客观反映了公司 2018 年度的财务状况和经营情况，对 2018 年度审计报告所涉及的保留意见事项，客观反映了所涉事项的实际情况。

2、我们同意《博信股份董事会关于 2018 年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明》。我们将持续关注并监督公司董事会和管理层采取相应的措施，尽快解决保留意见涉及的相关事项，更好地促进公司发展，维护中小股东的利益。

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见本报告财务报表附注“重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

具体内容可详见公司于 2019 年 4 月 30 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份关于 2018 年会计差错更正的公告》（2019-029）。

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	8

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	28
财务顾问	国金证券股份有限公司	190

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度的审计机构，聘期一年。股东大会授权公司管理层根据公司 2018 年度的具体审计要求和审计范围与立信会计师事务所(特殊普通合伙)协商确定审计费用。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

本报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十四、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	关联交易结算	市场价格	交易价格与市

		类型	内容	定价原则			额的比例 (%)	方式		场参考价格差异较大的原因
广东中诚实业控股有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	销售商品	销售自有产品	市场价	68,995.69	68,995.69	0.62	定期以货币资金结算	68,995.69	不适用
北京承兴盛世文化产业有限公司	其他关联人	销售商品	销售自产产品及代理产品	市场价	2,975.00	2,975.00	0.00	定期以货币资金结算	2,975.00	不适用
广州鑫汇煊贸易有限公司	其他关联人	销售商品	销售自有产品	市场价	45,516.38	45,516.38	0.41	定期以货币资金结算	45,516.38	不适用
北京魔氮互动信息技术有限公司	其他关联人	接受劳务	接受展会服务	市场价	294,836.41	294,836.41	38.04	定期以货币资金结算	294,836.41	不适用
奇摩品牌顾问 (北京)有限公司	其他关联人	接受劳务	接受设计服务	市场价	126,656.60	126,656.60	40.86	定期以货币资金结算	126,656.60	不适用
广东中诚实业控股有限公司	关联人 (与公司同一董事长)	租入租出	租入金地中心12层办公室	市场价	1,102,841.58	1,102,841.58	74.66	定期以货币资金结算	1,102,841.58	不适用
清远市供水拓展有限责任公司	其他关联人	提供劳务	市政工程	市场价	852,800.60	852,800.60	8.53	定期以货币资金结算	852,800.60	不适用
清远市供水拓展有限责任公司	其他关联人	接受劳务	验收费	市场价	109,305.70	109,305.70	100	定期以货币资金结算	109,305.70	不适用
清远市锦诚水质检测有限公司	其他关联人	接受劳务	水质检测	市场价	63,148.57	63,148.57	100	定期以货币资金结算	63,148.57	不适用
清远市旌誉置业有限公司	其他关联人	租入租出	租入锦龙大厦办公楼	市场价	140,663.13	140,663.13	9.52	定期以货币资金结算	140,663.13	不适用
清远市锦弘实业有	其他关联人	租入租出	租入七星	市场价	132,336.48	132,336.48	8.96	定期以货币资	132,336.48	不适用

限公司			岗 仓 库 用 地				金结算		
合计				/	/	2,940,076.14	/	/	/
大额销货退回的详细情况				无					
关联交易的说明				无					

#### 临时公告未披露的事项说明

根据《上海证券交易所股票上市规则》10.2.4 项“上市公司与关联法人发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以上的关联交易（上市公司提供担保除外），应当及时披露”规定，公司在 2018 年度与关联法人合计发生的关联交易合计为 294.01 万元，未达到披露标准及董事会、股东大会审批要求，故公司未在临时公告中予以披露。

## (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用  不适用

事项概述	查询索引
公司筹划出售博成市政 100% 股权并与前海炬卓签署股权转让意向书。	2018 年 9 月 26 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份关于筹划重大资产出售暨签署股权转让意向书的提示性公告》（2018-044）
公司重大资产出售聘请中介机构持续推进事项进展。	2018 年 10 月 18 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份关于筹划重大资产出售的进展公告》（2018-045）
公司召开第八届董事会第三十二次会议，审议通过重大资产出售方案及相关议案。	2018 年 11 月 22 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份第八届董事会第三十二次会议决议公告》、《博信股份重大资产出售暨关联交易报告书》等公告。
公司根据上交所问询函要求，对公司重大资产出售暨关联交易报告书相关内容予以修订及补充。	2018 年 12 月 6 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份关于上海证券交易所<关于对江苏博信投资控股股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书信息披露的问询函>的回复公告》、《博信股份重大资产出售暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》等公告。
公司就出售清远博成 100% 股权事项召开 2018 年第五次临时股东大会，该重大资产出售事项未获得股东大会审议通过。	2018 年 12 月 22 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份 2018 年第五次临时股东大会决议公告》（2018-070）
公司为继续推进重大资产出售事项，召开第八届董事会第三十四次会议，决定再次召开股东大会审议此重大资产出售事项。	2018 年 12 月 26 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份第八届董事会第三十四次会议决议公告》（2018-071）、《博信股份关于召开 2019 年第一次临时股东大会的通知》（2018-072）
公司再次就出售清远博成 100% 股权事项召开 2019 年第一次临时股东大会，该重大资产出售事项获得通过。	2019 年 1 月 11 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-002）
博成市政于 2019 年 1 月 30 日取得清远市清城区工商行政管理局换发的营业执照，公司将博成市政 100% 的股权转让给前海炬卓变更工商登记的手续已办理完成。公司不再持有博成市政股权，	2019 年 1 月 31 日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《博信股份关于重大资产出售暨关联交易之标的公司过户完成的公告》、《博信股份重大资产出售暨关联交易实施情况报告

前海炬卓持有博成市政 100% 股权。	书》等公告。
---------------------	--------

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□适用  不适用**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**□适用  不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**□适用  不适用**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**□适用  不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 □ 不适用

(1) 公司第八届董事会第二十二次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司接受控股股东财务资助的议案》。公司控股股东苏州晟隼向公司无偿（即不向公司收取利息等任何资金使用费）提供授信额度为人民币 5 亿元的借款，借款期限自 2018 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日。在借款期限内，公司可在授信额度内循环申请使用。

公司第八届董事会第三十一次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于与控股股东就财务资助事项签订补充协议暨财务资助额度调整的议案》，公司与苏州晟隼签订《<授信额度借款合同>之补充协议》，将授信额度调整为 7 亿元，借款期限仍为 2018 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日。在借款期限内，公司可在授信额度内循环申请使用。

2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间，苏州晟隼累计向公司提供借款合计 7.51 亿元；公司累计还款合计 6.41 亿元。

(2) 公司于 2019 年 4 月 28 日召开第九届董事会第二次会议，审议通过《关于接受控股股东关联方财务资助的议案》，公司控股股东关联方厦门瀚浩无偿向公司借款 8,880 万元，无固定还款期限，公司对该项财务资助无须提供相应抵押或担保。

**3、临时公告未披露的事项**□适用  不适用**(五) 其他**□适用  不适用



## 十五、重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

#### 1、托管情况

适用 不适用

#### 2、承包情况

适用 不适用

#### 3、租赁情况

适用 不适用

### (二) 担保情况

适用 不适用

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2018 年 6 月 12 日召开第八届董事会第二十六次会议，于 2018 年 6 月 28 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》，公司为加大对智能

硬件及其衍生产品领域业务技术和产品的研发力度，加强公司在智能硬件等领域的研发能力和技术沉淀，强化自有品牌 TOPPERS 系列与代理品牌商品的开发与销售能力，新增公司经营范围。

2、公司于 2018 年 7 月 9 日召开第八届董事会第二十七次会议，于 2018 年 7 月 25 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司名称的议案》，因公司发展需要，公司将注册地址变更为江苏省苏州市姑苏区朱家湾街 8 号姑苏软件园 B2 栋，公司名称变更为江苏博信投资控股股份有限公司。

3、2017 年 12 月 14 日，博信智通与关联法人中诚实业（原名：广州承兴）与公司签订了《商标转让协议》，根据转让协议，中诚实业许可博信智通无偿使用其持有的“TOPPERS”商标，商标转让的性质为永久性商标权转让，转让价格为人民币 1 元。2018 年 2 月 23 日，公司已取得国家工商行政管理总局商标局发出的《商标转让申请受理通知书》；2018 年 8 月 13 日，公司已取得国家工商行政管理总局商标局《商标转让证明》，至此，公司已取得该商标。

4、2018 年 3 月 7 日，公司股东西藏康盛投资管理有限公司将其持有的本公司 38,452,744 股无限售流通股（占公司总股本的 16.72%）全部股份质押给渤海银行股份有限公司北京分行。

2018 年 11 月 19 日，西藏康盛针对上述股票办理了解除质押手续，并于 2018 年 11 月 20 日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券质押登记解除通知书》，西藏康盛质押给渤海银行股份有限公司北京分行的 38,452,744（占公司总股本的 16.72%，占其所持有公司股份比例为 100%）无限售流通股已经全部解除质押。

5、2018 年 6 月 29 日，公司控股股东苏州晟隼将其持有的本公司 65,300,094 股无限售流通股（占公司总股本的 28.39%）全部股份质押给杭州金投承兴投资管理合伙企业（有限合伙）公司。

6、公司于 2018 年 10 月 19 日接到公司董事长罗静女士、董事刘晖女士、董事姜绍阳先生、董事兼董事会秘书陈苑女士关于增持公司股份计划的通知，上述四位董事计划自 2018 年 11 月 2 日起的未来 6 个月内通过上海证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价交易和大宗交易）增持公司股票。增持金额总计不少于人民币 2,500 万元、且不超过人民币 5,000 万元，本次增持不设价格区间，将根据公司股票价格波动情况及资本市场整体趋势实施增持计划。

截至 2019 年 2 月 1 日，公司董事长罗静女士、董事兼总经理刘晖女士、董事兼财务总监姜绍阳先生、董事兼董事会秘书陈苑女士通过上海证券交易所系统累计增持公司股份 758,400 股，占公司总股本的 0.3297%，增持金额共计人民币 12,604,055 元。增持计划时间过半，增持金额超过增持计划下限的一半。

截至 2019 年 3 月 27 日，公司董事长罗静女士、董事兼总经理刘晖女士、董事兼财务总监姜绍阳先生、董事兼董事会秘书陈苑女士在增持计划期间内，通过上海证券交易所系统累计增持公司股份 1,430,200 股，占公司总股本的 0.6218%，增持金额共计人民币 25,201,467.48 元。

7、2019 年 4 月 1 日公司收到持股 5% 以上股东西藏康盛投资管理有限公司（以下简称“西藏康盛”）发来的《简式权益变动报告书》，获悉西藏康盛于 2019 年 4 月 1 日通过上海证券交易所集中竞价交易系统总计减持公司股份 3,952,800 股，占公司总股本的 1.71861%。

8、公司于2019年4月4日召开2019年第三次临时股东大会、职工大会、第九届董事会第一次会议及第九届监事会第一次会议，会议选举产生了第九届董事会成员（罗静女士、刘晖女士、姜绍阳先生、陈苑女士、刘微芳女士、黄日雄先生及陈海锋先生）、第九届监事会成员（赵金先生、周舒天女士及黎书文女士），并选举产生了刘晖女士为公司总经理、姜绍阳先生为公司财务总监、陈苑女士为董事会秘书。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

### （三）环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

#### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### （四）其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### （一）转债发行情况

适用 不适用

### （二）报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### （三）报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### （四）转股价格历次调整情况

适用 不适用

### （五）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

## (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,376
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,507
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
苏州晟隼营销 管理有限公司	0	65,300,094	28.39	0	质押	65,300,094	境内非国 有法人
西藏康盛投资 管理有限公司	0	38,452,744	16.72	0	无		境内非国 有法人

国盛证券有限责任公司	13,100	9,116,384	3.96	0	无		境内非国有法人
陈洋浮	4,428,527	4,452,727	1.94	0	无		境内自然人
荷瑞股权投资基金管理（上海）有限公司—荷瑞星2号私募基金	4,303,372	4,303,372	1.87	0	无		其他
毕方（杭州）资产管理有限公司—毕方元鑫2号私募证券投资基金	4,099,462	4,099,462	1.78	0	无		其他
华宝信托有限责任公司—聚鑫15号资金信托	-1,884,378	3,061,770	1.33	0	无		其他
夏世勇	-9,000	3,036,700	1.32	0	无		境内自然人
毕方（杭州）资产管理有限公司—毕方元鑫1号私募证券投资基金	290,780	2,931,601	1.27	0	无		其他
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·复兴38号集合资金信托计划	2,587,100	2,587,100	1.12	0	无		其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏州晟隼营销管理有限公司	65,300,094	人民币普通股	65,300,094
西藏康盛投资管理有限公司	38,452,744	人民币普通股	38,452,744
国盛证券有限责任公司	9,116,384	人民币普通股	9,116,384
陈洋浮	4,452,727	人民币普通股	4,452,727
荷瑞股权投资基金管理（上海）有限公司—荷瑞星2号私募基金	4,303,372	人民币普通股	4,303,372
毕方（杭州）资产管理有限公司—毕方元鑫2号私募证券投资基金	4,099,462	人民币普通股	4,099,462
华宝信托有限责任公司—聚鑫15号资金信托	3,061,770	人民币普通股	3,061,770
夏世勇	3,036,700	人民币普通股	3,036,700
毕方（杭州）资产管理有限公司—毕方元鑫1号私募证券投资基金	2,931,601	人民币普通股	2,931,601

华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·复兴 38 号集合资金信托计划	2,587,100	人民币普通股	2,587,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	根据公司已知资料，毕方（杭州）资产管理有限公司－毕方元鑫 2 号私募证券投资基金及毕方（杭州）资产管理有限公司－毕方元鑫 1 号私募证券投资基金同属于毕方（杭州）资产管理有限公司管理的基金，属于一致行动关系。除上述两名股东外，未发现公司前十名其他股东之间存在关联关系，或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	达川地区通达实业公司	117,500			股权分置改革
2	南充市人民中路城市信用社	86,000			股权分置改革
3	万县人行劳动服务公司	80,000			股权分置改革
4	四川省证券股份有限公司	80,000			股权分置改革
5	达县地区城市信用社	80,000			股权分置改革
6	中保公司南充分公司	60,000			股权分置改革
7	中国东方资产管理股份有限公司	40,000			股权分置改革
8	石油总公司达县分公司	40,000			股权分置改革
9	凉山州金融市场	40,000			股权分置改革
10	凉山州金贸有限公司	40,000			股权分置改革
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东关联关系，也未知是否属于一致行动人。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	苏州晟隼营销管理有限公司
单位负责人或法定代表人	罗静
成立日期	2017 年 7 月 3 日
主要经营业务	市场营销策划服务软件开发销售；电子产品、家用电器、日用器皿、日用杂货、家居用品、饰品、通讯终端设备、母婴用品、文具用品、体育用品及器材、润滑油、汽车零配件、办公设备；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；实业

	投资。(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)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	苏州晟隼除持有本公司 28.39%的股份外,未控股或参股其他境内外上市公司
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

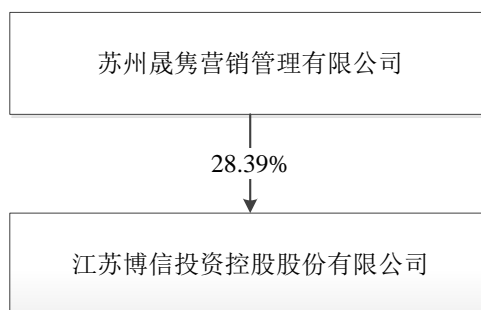
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	罗静
国籍	中国香港
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	罗静女士现任公司董事长、法定代表人
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	1.罗静女士直接持有公司 0.5437%股份,通过苏州晟隼间接持有本公司 28.39%股份; 2.通过 China Base Group Limited 持股 62.83%;通过 Creative Elite Holdings Limited 持股 2.04%,合计间接持有港股上市公司承兴国际控股有限公司 64.87%股份; 3.通过 Creative Elite Holdings Limited 持有新加坡上市公司 Camsing Health care Limited 83.36%股份。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

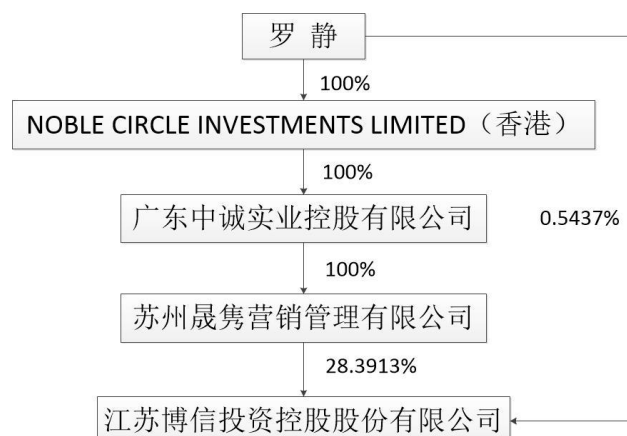
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
西藏康盛投资管理有限公司	鲍金林	2015年4月1日	32140389-8	50,000,000	创业投资(不得从事担保和房地产业务;不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品)、实业投资(不得从事股权投资业务)、资产管理(不含金融资产管理和保险资产管理)(以上经营范围,不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款;不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品;不得经营金融产品、理财产品和相关衍生业务)、商务咨询(不含投资咨询)、信息咨询、企业管理咨询(不含投资管理)与与投资咨询)、融资理财咨询、信托理财咨询、委受托理财咨询、投资管理咨询、金融服务咨询、建筑劳务服务(不包括劳务派遣)[依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可经营该项活动]。
情况说明	无				



六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
罗静	董事长	女	48	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	是
刘晖	董事	女	49	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	是
	总经理			2018年12月21日	2022年4月3日	0	0	0	-	1.09	否
姜绍阳	董事	男	45	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	否
	财务总监			2018年10月30日	2022年4月3日	0	0	0	-	4.2	否
陈苑	董事	女	39	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	否
	董事会秘书			2018年1月9日	2022年4月3日	0	0	0	-	25.92	否
刘微芳	独立董事	女	49	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	10.00	否
黄日雄	独立董事	男	48	2018年1月29日	2022年4月3日	0	0	0	-	9.24	否
陈海锋	独立董事	男	47	2018年1月29日	2022年4月3日	0	0	0	-	9.24	否
黎书文	监事	女	35	2019年4月4日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	是
周舒天	监事	女	38	2017年11月6日	2022年4月3日	0	0	0	-	0	是
赵金	职工代表监事、监事会主席	男	38	2018年5月18日	2022年4月3日	0	0	0	-	38.01	否
吴新民	监事会主席	男	38	2017年11月6日	2019年4月4日	0	0	0	-	0	是
曲啸国	副总经理	男	49	2018年8月15日	2019年4月4日	0	0	0	-	22.61	否
谭立峰	独立董事	男	38	2016年4月6日	2018年1月8日	0	0	0	-	0.76	否
罗剑雯	独立董事	女	49	2016年4月6日	2018年1月8日	0	0	0	-	0.76	否
黄元华	总经理	男	63	2016年4月6日	2018年1月19日	0	0	0	-	0	否
姜绍阳	财务总监	男	45	2017年11月16日	2018年1月8日	0	0	0	-	0	否

李艳芳	董事会秘书	女	37	2017年11月16日	2018年1月8日	0	0	0	-	0	否
王子刚	职工代表监事	男	46	2016年3月19日	2018年5月18日	0	0	0	-	0	否
吕志虎	总经理	男	47	2018年2月12日	2018年12月21日	0	0	0	-	0	否
董颖	财务总监	男	43	2018年1月9日	2018年10月29日	0	0	0	-	153.40	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	275.23	/

姓名	主要工作经历
罗静	承兴国际控股有限公司（2662.HK）董事会主席，执行董事；CamsingHealthcareLimited(BAC.新加坡)董事会主席，执行董事；广东中诚实业控股有限公司董事长、总经理；苏州晟隼营销管理有限公司执行董事、总经理。江苏博信投资控股股份有限公司董事长。
刘晖	曾任广东中诚实业控股有限公司副总经理，现任江苏博信投资控股股份有限公司董事、总经理，公司全资子公司博信智联（苏州）科技有限公司、博信智通（苏州）科技有限公司、广州博文智能科技有限公司执行董事、总经理，万康世纪科技（北京）有限公司董事、广州泽展市场营销有限公司董事。
姜绍阳	曾任乐语中国控股有限公司运营商战略产品事业部财务总监、宇龙计算机通信科技(深圳)有限公司营销体系财务总监、深圳市四方网盈孵化器管理有限公司合伙人及财务总监，江苏博信投资控股股份有限公司财务总监、广东中诚实业控股有限公司财务总监。现任江苏博信投资控股股份有限公司董事、财务总监。
陈苑	曾任普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审计经理、广东省航运集团有限公司财务经理、广东弘益投资有限公司财务总监、广东海外友好投资管理有限公司资本运营总监，现任江苏博信投资控股股份有限公司董事、董事会秘书。
刘微芳	现任福州大学经济与管理学院会计系副教授；福建三鑫隆信息技术开发股份有限公司董事；福建榕基软件股份有限公司独立董事；福建昇兴集团股份有限公司独立董事；海欣食品股份有限公司独立董事；好事达（福建）股份有限公司独立董事；江苏博信投资控股股份有限公司独立董事。
黄日雄	现任广东格林律师事务所执业律师、高级合伙人；江苏博信投资控股股份有限公司独立董事。
陈海锋	现任深圳市兆泽利丰投资管理有限公司总裁；江苏博信投资控股股份有限公司独立董事。
黎书文	曾任广东省中国旅行社股份有限公司法务主管，圣原健康产业有限公司法务经理，广东建鑫投融资住房租赁有限公司法务风控副经理；现任广东海外友好投资管理有限公司法务主管，江苏博信投资控股股份有限公司监事。
周舒天	曾任广州城市信息研究所有限公司人力资源经理，现任广东中诚实业控股有限公司人事高级经理，江苏博信投资控股股份有限公司监事。
赵金	曾任广州骏德酒业股份有限公司法务经理，广东中诚实业控股有限公司法务风控高级经理。现任江苏博信投资控股股份有限公司法务总监、职工代表监事、监事会主席。
吴新民	现任广东中诚实业控股有限公司公共事务经理、广州光速品牌管理有限公司监事、广州秉迅体育发展有限公司监事、上海秉迅贸易有限公司监事。曾任江苏博信投资控股股份有限公司监事会主席。
曲啸国	曾任北京水晶石数字科技股份有限公司首席财务官、董事会秘书兼运营副总裁，香港寿光地利有限公司首席财务官，北京天乐联线有限公司首席财务官。曾任江苏博信投资控股股份有限公司副总经理。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2018年1月8日，董事会收到公司独立董事谭立峰先生、罗剑雯女士，公司财务总监姜绍阳先生，公司董事会秘书李艳芳女士提交的书面辞职报告，因工作需要的原因辞去公司相关职务。

2、2018年1月9日，公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，董事会聘任董颖先生为公司财务总监，陈苑女士为公司董事会秘书。

同日，经公司董事会提名黄日雄先生、陈海锋先生为公司第八届董事会独立董事候选人。2018年1月29日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于选举独立董事的议案》，黄日雄先生、陈海锋先生当选公司独立董事。

3、2018年1月19日，公司董事会收到公司总经理黄元华先生提交的书面辞职报告。黄元华先生因工作需要的原因，申请辞去公司总经理职务。

4、2018年2月12日，公司召开第八届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于聘任吕志虎先生为公司总经理的议案》，根据公司董事长罗静女士提名，董事会同意聘任吕志虎先生为公司总经理。

5、2018年5月18日，公司职工代表监事王子刚先生辞职，同日公司职工大会选举赵金先生为公司职工代表监事；

6、2018年8月15日，公司召开第八届董事会第二十八次会议，审议通过《关于聘任曲啸国先生为公司副总经理的议案》，董事会同意聘请曲啸国先生为公司副总经理。

7、2018年10月30日，公司召开第八届董事会第三十一次会议，审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》，董事会同意聘请姜绍阳先生为公司财务总监。2018年10月29日，董颖先生因工作需要向公司董事会申请辞去财务总监职务。

8、2018年12月22日，公司召开第八届董事会第三十三次会议，审议通过《关于解聘公司总经理的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》，董事会同意解聘吕志虎先生总经理职务，同时聘任刘晖女士为公司总经理。

9、公司于2019年3月19日、2019年4月4日召开第八届董事会第三十六次会议、第八届监事会第十五次会议、2019年第三次临时股东大会、职工大会、第九届董事会第一次会议、第九届监事会第一次会议等换届相关会议，会议选举产生第九届董事会（罗静女士、刘晖女士、姜绍阳先生、陈苑女士、刘微芳女士、黄日雄先生、陈海锋先生）、第九届监事会（赵金先生、周舒天女士、黎书文女士）及公司总经理刘晖女士、财务总监姜绍阳先生、董事会

秘书陈苑女士。

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗静	苏州晟隽营销管理有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2018年7月1日	-
在股东单位任职情况的说明		无		

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
罗静	广东中诚实业控股有限公司	法定代表人、董事长、总经理	2011年1月1日	-
	承兴国际控股有限公司 (2662.HK)	董事会主席、执行董事	2016年1月1日	-
	Camsing Health care Limited (BAC. 新加坡)	董事会主席, 执行董事	2015年1月1日	-
	广州承惠驰讯商贸有限公司	法定代表人、董事、经理	2014年1月1日	2018年04月
	北京信承互联网科技有限公司	董事	2013年1月1日	-
	江苏奇境文化投资有限公司	法定代表人、董事、经理	2011年1月1日	-
	广东奇境文化投资有限公司	法定代表人、董事、经理	2014年1月1日	-
	上海承励投资管理咨询有限公司	法定代表人、董事、经理	2011年1月1日	-
	广州仁宏市场营销有限公司	法定代表人、董事、经理	2016年1月1日	-
	广州波音达品牌管理有限公司	法定代表人、董事、经理	2016年1月1日	-
	深圳市贸隆兴贸易有限公司	监事	2016年1月1日	-
	苏州环谷通讯设备贸易有限公司	法定代表人、董事、经理	2017年1月1日	-
	广州泽展市场营销有限公司	法定代表人、董事、经理	2017年1月1日	-
	广东承兴控股集团有限公司	董事长	2016年1月1日	-
刘晖	广东中诚实业控股有限公司	副总经理	2012年1月1日	2018年12月
	喀什广音达文化创意有限公司	法定代表人、董事、经理	2018年5月1日	2018年12月

	广州承兴体育发展有限公司	法定代表人、董事、经理	2018 年 4 月 1 日	2018 年 12 月
	广东奇境文化投资有限公司	监事	2014 年 11 月 1 日	2018 年 6 月
	北京魔氩互动信息技术有限公司	法定代表人、董事	2018 年 7 月 1 日	2018 年 12 月
	北京信承互联网科技有限公司	法人代表、经理	2013 年 11 月 1 日	2018 年 12 月
	广州秉迅体育发展有限公司	法定代表人、董事、经理	2016 年 7 月 1 日	2018 年 12 月
	上海承励投资管理咨询有限公司	监事	2012 年 9 月 1 日	2018 年 12 月
	广东海外友好投资管理有限公司	法定代表人、董事、经理	2014 年 1 月 1 日	2018 年 12 月
	万康世纪科技（北京）有限公司	董事	2016 年 1 月 1 日	-
	广州泽展市场营销有限公司	董事	2017 年 4 月 1 日	-
姜绍阳	广东中诚实业控股有限公司	财务总监	2018 年 1 月 1 日	2018 年 10 月
刘微芳	福州大学经济与管理学院	会计系副教授	2005 年 1 月 1 日	-
	福建榕基软件股份有限公司	独立董事	2014 年 1 月 1 日	-
	福建昇兴集团股份有限公司	独立董事	2014 年 1 月 1 日	-
	海欣食品股份有限公司	独立董事	2017 年 1 月 1 日	-
	好事达（福建）股份有限公司	独立董事	2014 年 1 月 1 日	-
	福建三鑫隆信息技术开发股份有限公司	董事	2015 年 1 月 1 日	-
黄日雄	广东格林律师事务所	执业律师、高级合伙人	2010 年 1 月 1 日	-
陈海锋	深圳市兆泽利丰投资管理有限公司	总裁	2012 年 1 月 1 日	-
吴新民	广东中诚实业控股有限公司	公共事务经理	2009 年 1 月 1 日	-
	广州光速品牌管理有限公司	监事	2014 年 1 月 1 日	-
	广州秉迅体育发展有限公司	监事	2016 年 1 月 1 日	-
	上海秉迅贸易有限公司	监事	2017 年 1 月 1 日	-
周舒天	广东中诚实业控股有限公司	人事高级经理	2015 年 1 月 1 日	-
黎书文	广东海外友好投资管理有限公司	法务经理	2017 年 10 月 1 日	-
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	经公司董事会薪酬与考核委员会审核，提请股东大会审议。
---------------------	----------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据股东大会决议实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	275.23 万元

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
谭立峰	独立董事	离任	工作需要
罗剑雯	独立董事	离任	工作需要
李艳芳	董事会秘书	离任	工作需要
董颖	财务总监	聘任	董事会聘任
姜绍阳	财务总监	离任	工作需要
陈苑	董事会秘书	聘任	董事会聘任
黄日雄	独立董事	选举	股东大会选举
陈海锋	独立董事	选举	股东大会选举
黄元华	总经理	离任	工作需要
王子刚	职工代表监事	离任	工作需要
赵金	职工代表监事	选举	职工大会选举
曲啸国	副总经理	聘任	董事会聘任
董颖	财务总监	离任	工作需要
姜绍阳	财务总监	聘任	董事会聘任
吕志虎	总经理	解聘	董事会解聘
刘晖	总经理	聘任	董事会聘任

#### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	12
主要子公司在职员工的数量	53
在职员工的数量合计	65
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	17
技术人员	19
财务人员	6
行政人员	23
合计	65
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	53
大专及以下	12
合计	65

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

由公司管理层根据公司经营状况，依据公司薪酬管理有关制度以及相关岗位职责和工作业绩等因素确定。

### (三) 培训计划

适用 不适用

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	22.5 月
劳务外包支付的报酬总额	168,318.17 元

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，建立了完善的组织制度和法人治理结构。公司设股东大会、董事会、监事会，分别按其职责行使决策权、执行权、监督权，各司其职、相互制约，保证了公司顺利运行。其中，董事会下设的战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，均按公司相关制度履行各自的职能。

报告期内，公司的治理情况如下：

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等



相关规定的要求，规范执行股东大会的召集、召开和议事程序。聘请律师出席股东大会，并对会议审议事项以及参会人员严格审查。采取多种途径加强与投资者沟通，为中小投资者行使自己的话语权创造条件，维护股东对重大事项的知情权和决策权。

（二）关于控股股东与上市公司：公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面保持独立。公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作；公司在业务方面自主经营；在财务方面有独立的会计核算体系、财务管理制度和银行账户，并有独立的机构职能部门。控股股东未干涉公司财务、会计活动，不存在违规占用公司资金问题。

（三）关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的董事选聘程序和标准更换董事，公司独立董事占全体董事人数的三分之一；公司董事均遵守有关法律和《公司章程》的规定，勤勉尽责行使董事的权利，承担相应的义务和责任，努力维护公司利益。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会四个专门委员会，各专门委员会各司其职，按照公司有关规定开展工作，发挥了专家作用，为公司健康稳定发展起到了促进作用。

（四）关于监事与监事会：目前公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事会构成符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。监事会依法履行职责，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，忠实勤勉履职，对公司及全体股东负责。

（五）关于信息披露：公司能够严格按照法律法规的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息，维护了投资者知情权。

（六）关于内控体系：公司按照监管机构对上市公司内部控制管理的相关规定，依据《企业内部控制基本规范》以及公司《内部控制手册》，不断完善和优化内控制度与体系，并通过自我评价、聘请中介结构开展外部审计等方式，确保公司风险可控，对于内部控制出现的缺陷，公司及时予以整改。

（七）制度修订：报告期内，因公司名称、注册地址及出于公司治理的规范化，公司对《公司章程》进行四次修订，《董事会议事规则》进行两次修订，《股东大会议事规则》进行两次修订，《监事会议事规则》进行一次修订，《董事会战略委员会议事规则》进行一次修订。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 1 月 29 日	<a href="http://www.ssse.com.cn/">http://www.ssse.com.cn/</a>	2018 年 1 月 30 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 17 日	<a href="http://www.ssse.com.cn/">http://www.ssse.com.cn/</a>	2018 年 5 月 18 日
2018 年第二次临时股东大会	2018 年 6 月 28 日	<a href="http://www.ssse.com.cn/">http://www.ssse.com.cn/</a>	2018 年 6 月 29 日
2018 年第三次临时股东大会	2018 年 7 月 25 日	<a href="http://www.ssse.com.cn/">http://www.ssse.com.cn/</a>	2018 年 7 月 26 日
2018 年第四次临时股东大会	2018 年 11 月 15 日	<a href="http://www.ssse.com.cn/">http://www.ssse.com.cn/</a>	2018 年 11 月 16 日

会	日		日
2018 年第五次临时股东大会	2018 年 12 月 21 日	http://www.ssse.com.cn/	2018 年 12 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
现任							否	
罗静	否	13	13	12	0	0	否	3
刘晖	否	13	13	12	0	0	否	1
姜绍阳	否	13	13	12	0	0	否	5
陈苑	否	13	13	12	0	0	否	5
刘微芳	是	13	13	12	0	0	否	3
黄日雄	是	12	12	11	0	0	否	2
陈海锋	是	12	12	11	0	0	否	2
离任								
谭立峰	是	1	1	1	0	0	否	0
罗剑雯	是	1	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	12
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施岗位目标责任制和绩效评价为中心的考核制度，从经营管理等各方面对高级管理人员进行全面考核，将其薪酬收入与公司发展相挂钩。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司同日披露的《2018 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

1、公司全资子公司博信智通（苏州）科技有限公司和博信智联（苏州）科技有限公司的部分销售业务相关内部控制存在重大缺陷，影响营业收入及营业成本确认的准确性、往来款项及存货等财务报表项目的计价，与之相关的财务报告内部控制运行失效；

2、公司与关联方及关联交易的识别和披露相关的内部控制存在重大缺陷，无法保证关联方及关联方交易被及时识别，并履行相关的审批和披露事宜，影响财务报告中关联方及关联方交易信息披露的完整性和准确性，与之相关的财务报告内部控制运行失效。

3、公司全资子公司博信智通（苏州）科技有限公司管理层，在博信智通（苏州）科技有限公司 2018 年 6 月对天津市吉盛源通讯器材有限公司销售的交易中，面对重大经营风险，未履行适当的内部决策程序，导致博信股份遭受经济损失。

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018 年度内部控制情况进行独立审计，并出具了否定意见。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

信会师报字[2019]第 ZC10286 号

江苏博信投资控股股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了江苏博信投资控股股份有限公司（以下简称博信股份）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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了博信股份 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、 形成保留意见的基础

### 1、对应收款项坏账准备计提合理性的保留

如财务报表附注七、4 及七、6 所述，博信股份合并报表中，应收天津市吉盛源通讯器材有限公司的应收账款账面余额为 118,916,800.00 元、应收天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司的应收账款账面余额为 7,757,440.00 元、应收天津航思科技有限公司的其他应收款账面余额 20,200,000.00 元，上述债务人因经营和资金等原因逾期未付款，博信股份将提起诉讼，预计收回存在一定困难，按单项测试法分别计提坏账准备 62,388,656.20 元、3,878,720.00 元、10,100,000.00 元，计提比例分别为 52.46%、50%、50%。截止审计报告日，我们无法就上述应收款项的可回收金额获取充分适当的审计证据，无法确定是否有必要对上述应收款项坏账准备做出调整，以及无法确定应调整的金额。

### 2、对营业收入确认的保留

如财务报表附注十六、8 所述，2018 年 9 月，博信股份全资子公司博信智通（苏州）科技有限公司确认商品销售收入 275,867,948.28 元（含税合计 320,006,820.00 元），并结转商品销售成本 268,839,465.52 元（含税 311,853,780.00 元）；2019 年 4 月，博信股份认为该销售收入不完全符合企业会计准则有关收入确认的条件，对 2018 年度财务报表做了相应调整，将原已在 2018 年 9 月确认的营业收入和营业成本予以冲减，并将原已收到的货款和支付的采购款分别调整为预收账款 320,006,820.00 元和预付账款 311,853,780.00 元。对此事项，我们执行了审计程序，但未能取得充分、适当的审计证据以确认上述事项相关会计处理的正确性和相关现金流量列报的恰当性，以及相关信息披露是否充分适当。此外，我们发现博信股份内部控制存在重大缺陷，对博信股份全资子公司博信智联（苏州）科技有限公司 2018 年 10-12 月账载营业收入 23,333.00 万元中的部分收入，我们尽管执行了检查、函证、走访等审计程序，但仍未能获取令我们完全满意的审计证据，以消除我们对其中部分营业收入和营业成本确认的疑虑。

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，我们独立于博信股份，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，为发表保留意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定不存在其他需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 四、 其他信息

博信股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括博信股份 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估博信股份的持续经营能力，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。治理层负责监督博信股份的财务报告过程。

## 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）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。

（4）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，就可能对博信股份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博信股份不能持续经营。

（5）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。

（6）就博信股份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。

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

张之祥(项目合伙人)

中国注册会计师：

彭敏琴

中国·上海

二〇一九年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位: 江苏博信投资控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(一)	38,878,700.53	41,571,444.70
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	(四)	87,189,658.19	38,127,145.95
其中: 应收票据			
应收账款		87,189,658.19	38,127,145.95
预付款项	(五)	325,219,675.92	22,500.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	10,732,831.03	82,499.25
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	22,173,300.28	23,568,021.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(十)	20,439,494.43	895,086.52
流动资产合计		504,633,660.38	104,266,697.95
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
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	(十五)	1,142,627.74	770,641.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十九)	24,489.71	58,424.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(二十二)		22,439.90
递延所得税资产	(二十三)	20,248,567.63	864,299.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		21,415,685.08	1,715,805.75

资产总计		526,049,345.46	105,982,503.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(二十八)	9,443,415.16	19,521,471.11
预收款项	(二十九)	320,629,865.24	4,775,126.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(三十)	3,380,767.92	2,677,021.97
应交税费	(三十一)	7,867,574.33	1,005,408.88
其他应付款	(三十二)	172,452,852.40	13,367,757.40
其中：应付利息			
应付股利		2,660,337.40	2,660,337.40
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	(三十五)	30,494.59	78,138.67
流动负债合计		513,804,969.64	41,424,924.08
<b>非流动负债：</b>			
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	(四十)	369,265.16	369,265.16
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		369,265.16	369,265.16
负债合计		514,174,234.80	41,794,189.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(四十三)	230,000,000.00	230,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(四十五)	95,736,494.43	95,736,494.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	(四十八)	5,883,123.84	5,749,299.78
盈余公积			

一般风险准备			
未分配利润	(五十)	-319,744,507.61	-267,297,479.75
归属于母公司所有者权益合计		11,875,110.66	64,188,314.46
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		11,875,110.66	64,188,314.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计		526,049,345.46	105,982,503.70

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

## 母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位：江苏博信投资控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注十七	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		15,807,303.86	20,689,807.60
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			
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	(二)	113,525,692.58	2,031,240.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		156,666.66	132,500.00
流动资产合计		129,489,663.10	22,853,548.44
<b>非流动资产：</b>			
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	(三)	53,343,000.00	34,343,000.00
投资性房地产			
固定资产		76,708.13	62,299.79
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,920.00	9,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,421,628.13	34,414,299.79



资产总计		182,911,291.23	57,267,848.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		706,472.57	499,451.64
应交税费		8,021.88	67,538.83
其他应付款		141,963,297.40	9,140,337.40
其中：应付利息			
应付股利		2,660,337.40	2,660,337.40
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		142,677,791.85	9,707,327.87
<b>非流动负债：</b>			
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		369,265.16	369,265.16
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		369,265.16	369,265.16
负债合计		143,047,057.01	10,076,593.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		230,000,000.00	230,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		96,435,358.48	96,435,358.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-286,571,124.26	-279,244,103.28
所有者权益（或股东权益）合计		39,864,234.22	47,191,255.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		182,911,291.23	57,267,848.23

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

## 合并利润表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,566,152,354.77	87,739,385.15
其中：营业收入	(五十一)	1,566,152,354.77	87,739,385.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,631,969,739.51	84,295,606.63
其中：营业成本	(五十一)	1,505,057,759.06	70,600,271.22
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	(五十二)	3,322,306.21	267,022.44
销售费用	(五十三)	14,010,603.78	39,827.79
管理费用	(五十四)	21,090,631.50	13,280,761.02
研发费用	(五十五)	10,596,948.96	
财务费用	(五十六)	1,895,538.39	-28,666.24
其中：利息费用	(五十六)		
利息收入	(五十六)	201,714.46	47,267.82
资产减值损失	(五十七)	75,995,951.61	136,390.40
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	(五十九)		9,257,137.74
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）		-65,817,384.74	12,700,916.26
加：营业外收入	(六十二)	2,509,960.01	33,256.97
减：营业外支出	(六十一)	1,260,898.54	806.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-64,568,323.27	12,733,367.23
减：所得税费用	(六十四)	-12,121,295.41	3,509,377.26
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-52,447,027.86	9,223,989.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-52,447,027.86	9,223,989.97
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.归属于母公司股东的净利润		-52,447,027.86	8,418,882.25
2.少数股东损益			805,107.72
六、其他综合收益的税后净额			

归属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		-52,447,027.86	9,223,989.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		-52,447,027.86	8,418,882.25
归属于少数股东的综合收益总额			805,107.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.2280	0.0366
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.2280	0.0366

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

**母公司利润表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		9,075.00	3,662.40
销售费用			
管理费用		9,810,199.48	8,298,273.38
研发费用			
财务费用		5,046.51	-1,907.45
其中：利息费用			
利息收入		4,453.99	5,040.92
资产减值损失		2,700.00	600.00
加：其他收益			
投资收益（损失以“—”号填列）			37,316,167.84
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)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-9,827,020.99	29,015,539.51
加:营业外收入		2,500,000.01	
减:营业外支出			806.00
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-7,327,020.98	29,014,733.51
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,327,020.98	29,014,733.51
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-7,327,020.98	29,014,733.51
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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		-7,327,020.98	29,014,733.51
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:罗静

主管会计工作负责人:姜绍阳

会计机构负责人:王军

## 合并现金流量表

2018年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注七	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,994,209,789.42	101,613,643.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六十六)	3,120,594.56	15,508,811.05
经营活动现金流入小计		1,997,330,383.98	117,122,454.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,079,104,454.74	83,073,441.55
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		29,222,681.45	12,394,282.13
支付的各项税费		31,844,114.38	7,265,885.71
支付其他与经营活动有关的现金	(六十六)	17,307,828.58	5,689,082.07
经营活动现金流出小计		2,157,479,079.15	108,422,691.46
经营活动产生的现金流量净额		-160,148,695.17	8,699,762.66
<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			
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			17,677,124.26
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			17,677,124.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		803,464.00	136,580.00
投资支付的现金			6,903,000.00
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		803,464.00	7,039,580.00
投资活动产生的现金流量净额		-803,464.00	10,637,544.26
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十六)	801,160,335.00	
筹资活动现金流入小计		801,160,335.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			7,914,334.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			7,914,334.18
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十六)	642,900,920.00	

筹资活动现金流出小计		642,900,920.00	7,914,334.18
筹资活动产生的现金流量净额		158,259,415.00	-7,914,334.18
<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>		-2,692,744.17	11,422,972.74
加：期初现金及现金等价物余额		41,571,444.70	30,148,471.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(六十七)	38,878,700.53	41,571,444.70

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

## 母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		671,062,193.72	15,089,947.57
经营活动现金流入小计		671,062,193.72	15,089,947.57
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,686,892.41	5,799,353.53
支付的各项税费		9,075.00	3,662.40
支付其他与经营活动有关的现金		762,719,745.05	23,059,961.55
经营活动现金流出小计		767,415,712.46	28,862,977.48
经营活动产生的现金流量净额		-96,353,518.74	-13,773,029.91
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			17,700,000.00
取得投资收益收到的现金			31,657,336.73
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			49,357,336.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,500.00	
投资支付的现金		19,000,000.00	16,903,000.00
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		19,041,500.00	16,903,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-19,041,500.00	32,454,336.73
<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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		751,360,335.00	
筹资活动现金流入小计		751,360,335.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的			

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		640,847,820.00	
筹资活动现金流出小计		640,847,820.00	
筹资活动产生的现金流量净额		110,512,515.00	
<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>		-4,882,503.74	18,681,306.82
加：期初现金及现金等价物余额		20,689,807.60	2,008,500.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,807,303.86	20,689,807.60

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

**合并所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	230,000,000.00				95,736,494.43			5,749,299.78			-267,297,479.75		64,188,314.46
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	230,000,000.00				95,736,494.43			5,749,299.78			-267,297,479.75		64,188,314.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								133,824.06			-52,447,027.86		-52,313,203.80
(一)综合收益总额											-52,447,027.86		-52,447,027.86
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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													
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. 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								133,824.06					133,824.06
1. 本期提取								138,771.03					138,771.03
2. 本期使用								4,946.97					4,946.97
(六)其他													
四、本期期末余额	230,000,000.00				95,736,494.43			5,883,123.84				-319,744,507.61	11,875,110.66

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	230,000,000.00				96,435,358.48			4,252,706.57			-275,716,362.00	14,087,061.66	69,058,764.71
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	230,000,000.00				96,435,358.48			4,252,706.57			-275,716,362.00	14,087,061.66	69,058,764.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-698,864.05			1,496,593.21			8,418,882.25	-14,087,061.66	-4,870,450.25

2018 年年度报告

(一) 综合收益总额										8,418,882.25	805,107.72	9,223,989.97
(二) 所有者投入和减少资本					-698,864.05			827,824.38			-14,946,294.52	-14,817,334.19
1. 所有者投入的普通股												
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					-698,864.05			827,824.38			-14,946,294.52	-14,817,334.19
(三) 利润分配												
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. 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								668,768.83			54,125.14	722,893.97
1. 本期提取								868,011.28			75,414.96	943,426.24
2. 本期使用								199,242.45			21,289.82	220,532.27
(六) 其他												
四、本期期末余额	230,000,000.00				95,736,494.43			5,749,299.78			-267,297,479.75	64,188,314.46

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

**母公司所有者权益变动表**  
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	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	230,000,000.00				96,435,358.48					-279,244,103.28	47,191,255.20
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,000,000.00				96,435,358.48					-279,244,103.28	47,191,255.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-7,327,020.98	-7,327,020.98
(一) 综合收益总额										-7,327,020.98	-7,327,020.98
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											

2018 年年度报告

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、本期期末余额	230,000,00 0.00				96,435,358 .48					-286,571,1 24.26	39,864,23 4.22

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	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	230,000,00 0.00				96,435,358 .48					-308,258,8 36.79	18,176,52 1.69
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	230,000,00 0.00				96,435,358 .48					-308,258,8 36.79	18,176,52 1.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										29,014,73 3.51	29,014,73 3.51
（一）综合收益总额										29,014,73 3.51	29,014,73 3.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											

2018 年年度报告

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	230,000,00 0.00				96,435,358 .48					-279,244,1 03.28	47,191,25 5.20

法定代表人：罗静

主管会计工作负责人：姜绍阳

会计机构负责人：王军

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏博信投资控股股份有限公司（以下简称“公司”、“博信股份”）于 2018 年 7 月 26 日更改为现公司名称，公司的统一社会信用代码：91441800661507618N。公司曾用名广东博信投资控股股份有限公司，系于 1993 年 5 月 8 日经成都市体改委成体改[1992]162 号文批准，由原国营红光电子管厂、四川省信托投资公司、中国银行四川省分行、交通银行成都分行共同发起以定向募集方式改组设立的股份有限公司（原名成都红光实业股份有限公司）。公司的企业法人营业执照注册号：441800000030078。

1997 年 5 月 19 日，经中国证监会证监发[1997]246 号及证监发字（1997）247 号文件批准，向社会公众发行 A 股股票 7000 万股，并于 1997 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。2001 年 2 月 8 日，广东福地科技总公司与成都红光实业（集团）有限公司（公司原第一大股东）签订了《股权转让协议》，2001 年 5 月 8 日经国家财政部财企[2001]332 号文批复，同意将成都红光实业（集团）有限公司所持公司的 79,618,194 股（占总股本的 34.62%）国家股全部无偿划转由广东福地科技总公司持有，并于 2001 年 12 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理过户登记手续。2003 年 5 月 9 日经成都市工商行政管理局核准，公司名称由“成都福地科技股份有限公司”变更为“成都博讯数码技术股份有限公司”。根据 2007 年 3 月 30 日成都市国有资产监督管理委员会文件成国资改革[2007]31 号《市国资委关于同意成都博讯数码技术股份有限公司注册地迁移的函》，公司 2007 年第一次临时股东大会审议同意公司名称变更为“广东博信投资控股股份有限公司”及将公司注册地址迁至广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码工业园。

2007 年 1 月 15 日公司已完成股权分置改革。

2009 年 8 月 21 日，经清远市工商行政管理局核准：公司注册地（住所）由“广东省东莞市大岭山镇梅林管理区博讯数码工业园”变更为“广东省清远市经济开发试验区 2 号区内”。2010 年 7 月 13 日经清远市工商行政管理局核准，公司注册地（住所）变更为“广东省清远市新城方正二街一号”。

公司原第一大股东深圳市博信投资控股股份有限公司于 2009 年 10 月 23 日与杨志茂先生签订股权转让合同，深圳市博信投资控股股份有限公司将其持有的公司 14.09%的股份合计 3,240 万股转让给杨志茂先生，杨志茂先生成为了公司第一大股东。

2012 年 3 月 20 日，朱凤廉女士与原第二大股东东莞市新世纪科教拓展有限公司签订了《股份转让合同》，东莞市新世纪科教拓展有限公司将其所持有的公司 3,060 万股无限售条件流通股股份转让给朱凤廉女士，本次股权转让完成后，朱凤廉女士持有公司股票 3,060 万股，占总股本的 13.30%，成为公司的第二大股东，东莞市新世纪科教拓展有限公司不再持有公司的股份。上述股权转让于 2012 年 4 月 5 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记手续。

2015 年 11 月 25 日，原实际控制人杨志茂先生与深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙）签订《股份转让协议》，杨志茂先生将其所持有的公司 3,240 万股股份（占公司总股本的 14.09%）转让给深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙），本次股权转让完成后，深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙）持有公司股票 3,240 万股，占总股本的 14.09%，成为公司的控股股东，原实际控制人杨志茂先生不再持有公司的股份。上述股权转让于 2016 年 1 月 6 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了过户登记手续。

2016 年 6 月 17 日，公司收到公司股东西藏康盛投资管理有限公司（以下简称“西藏康盛”）的通知，西藏康盛通过上海证券交易所集中竞价交易系统增持公司股份 423,252 股，增持后合计持有公司股份 34,923,243 股，占公司总股本的 15.18%，持股数量超过控股股东深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙），成为公司第一大股东。2016 年 6 月 29 日至 9 月 7 日，西藏康盛通过上海证券交易所集中竞价交易系统累计增持公司股份 500,000 股，本次增持后，西藏康盛持有公司股份 37,974,274 股，占公司总股本的比例为 16.51%。

公司原控股股东深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙）（以下简称“炬卓发展”）、公司原第三大股东朱凤廉于 2017 年 7 月 12 日与苏州晟隼营销管理有限公司（以下称“苏州晟隼”）签署了《股份转让协议》，炬卓发展将其持有的博信股份 34,700,094 股股份，占博信股份总股本 15.09%，朱凤廉 30,600,000 股股份，占博信股份总股本 13.30%，商定股份转让价格为 23 元/股，苏州晟隼

合计取得所转让的股份数量为 65,300,094 股，成为公司的第一大股东，占公司总股本的 28.39%。上述股权转让于 2017 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司办理了过户登记手续。公司的最终控制人变更为罗静。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数为 230,000,000.00 股，公司于 2018 年 6 月 28 日和 7 月 25 日分别召开了 2018 年第二次临时股东大会和 2018 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于增加公司经营范围的议案》、《关于变更公司注册地址的议案》、《关于变更公司名称的议案》，并于 2018 年 7 月 26 日取得苏州市行政审批局核发的新的营业执照，公司名称由广东博信投资控股股份有限公司变更为江苏博信投资控股股份有限公司；注册地址由广东省清远市新城方正二街一号变更为江苏省苏州市姑苏区朱家湾街 8 号姑苏软件园 B2 栋；并新增了公司经营范围。

法定代表人：罗静。

注册地址：江苏省苏州市姑苏区朱家湾街 8 号姑苏软件园 B2 栋。

主要经营活动：对外投资业务；计算机软件开发销售；销售；电子产品、家用电器、日用杂品、家居饰品、婴儿用品、文具用品、体育用品及器材、润滑油、汽车零配件、办公设备耗材、电力设备、光电产品、机电设备、计算机设备、通讯系统设备的技术开发、维护和销售；商务信息咨询；技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、增值电信业务、通讯工程、计算机网络工程施工及技术服务；光电产品、通讯器材、机电设备、计算机设备的安装服务；自营和代理各类商品及技术进出口业务；市场营销策划服务；移动通讯终端（包括移动电话机、数据终端）、通讯器材、通讯器材周边产品及零配件开发、生产、销售、技术服务、维修、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）

公司的控股股东为苏州晟隼营销管理有限公司，公司的实际控制人为罗静女士。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
博信智通（苏州）科技有限公司
博信智联（苏州）科技有限公司
清远市博成市政工程有限公司
广州博文智能科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月及后续均具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

## 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务



在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**(3) 应收款项**

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

**(5) 其他金融负债**

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

**4、金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

**5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

**6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

**(1) 可供出售金融资产的减值准备：**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

**(2) 持有至到期投资的减值准备：**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款是指单项金额 10 万元（含 10 万元）以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款是指单项金额 20 万元（含 20 万元）以上的其他应收款。
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，如有客观证据表明其发生了减值的，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。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法计提坏账准备组合	以账龄特征划分为若干应收款项组合，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
账龄分析法计提坏账准备组合	账龄分析法，根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0	0
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生了减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，确认减值损失。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货分类为库存商品、原材料、低值易耗品、包装物、工程施工等大类。

### 2、发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 14. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且

对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、(六) 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过

上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产

的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16. 在建工程

适用 不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 18. 生物资产

适用 不适用



**19. 油气资产**

□适用 √不适用

**20. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**1、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证
软件	5	根据预计受益年限确定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

**2、开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**21. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表

日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 22. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## 23. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“七、(三十) 应付职工薪酬”。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 24. 预计负债

适用 不适用

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 25. 股份支付

适用 不适用

## 26. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 27. 收入

√适用 □不适用

### 1、销售商品收入确认和计量原则

#### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司根据销售合同将商品配送到客户指定的地点，交付点之前商品的风险由本公司承担，在交付点之后商品的风险由客户承担；客户在接收货物的同时对商品进行确认，如与合同约定不符，须在合同约定的时间内向本公司提出异议，逾期不提出视为本公司所交付的商品符合合同约定；本公司根据实际供货量，在客户确认收到货物并无异议后，即将商品所有权上的风险和报酬转移给客户后，开具增值税发票，并确认商品销售收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

#### (1) 提供劳务的收入

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日，提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (2) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同收入的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入。公司按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定建造合同完工进度。

在资产负债表日，应当按照建造合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

在资产负债表日，建造合同结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的合同成本预计能够收回的，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。

②已经发生的合同成本预计不能够收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

## 28. 政府补助

√适用 □不适用

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、确认时点

在取得政府补助文件，并实际收到政府补助款项时按照到账的实际金额确认和计量。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 29. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 30. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

**31. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**终止经营**

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

**32. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示。比较数据相应调整。	已审批	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 87,189,658.19 元，上期金额 38,127,145.95 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 9,443,415.16 元，上期金额 19,521,471.11 元； “应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”合并列示为“其他应付款”，本期金额 172,452,852.40 元，上期金额 13,367,757.40 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已审批	调减“管理费用”本期金额 10,596,948.96 元，重分类至“研发费用”，上期无研发费用。

其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如上表所示。

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**33. 其他**□适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

 适用 □ 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	一般计税法,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,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税(自2018年5月1日起,原适用17%和11%税率的,税率分别调整为16%、10%。)	6%、11%、17%、10%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
增值税	简易计税法,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,不得抵扣进项税额	3%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的其增值税及消费税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

□适用  不适用**2. 税收优惠**□适用  不适用**3. 其他**□适用  不适用**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金** 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,082.66	7,861.52
银行存款	38,877,617.87	41,563,583.18
其他货币资金		
合计	38,878,700.53	41,571,444.70
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明

截止2018年12月31日,无受到限制的货币资金。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**□适用  不适用**3、衍生金融资产**□适用  不适用

## 4、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	87,189,658.19	38,127,145.95
合计	87,189,658.19	38,127,145.95

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收票据

## (2). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 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

□适用 √不适用

## (5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	126,674,240.00	82.09	66,267,376.20	52.31	60,406,863.80	1,280,000.00	3.25	640,000.00	50.00	640,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	27,629,097.36	17.91	846,302.97	3.06	26,782,794.39	38,070,573.51	96.75	583,427.56	1.53	37,487,145.95



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	154,303,337.36	/	67,113,679.17	/	87,189,658.19	39,350,573.51	/	1,223,427.56	/	38,127,145.95

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市吉盛源通讯器材有限公司	118,916,800.00	62,388,656.20	52.46	应收账款逾期未收回，将提起诉讼。
天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司	7,757,440.00	3,878,720.00	50.00	应收账款逾期未收回，将提起诉讼。
合计	126,674,240.00	66,267,376.20	52.31	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	22,736,895.78		
1 年以内小计	22,736,895.78		
1 至 2 年	3,821,556.15	382,155.62	10.00
2 至 3 年	667,036.84	200,111.05	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	196,168.59	98,084.30	50.00
4 至 5 年	207,440.00	165,952.00	80.00
5 年以上			
合计	27,629,097.36	846,302.97	3.06

确定该组合依据的说明：

注：期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 66,530,251.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 640,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
清远市志源房地产开发有限公司	640,000.00	银行存款
合计	640,000.00	/

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
天津市吉盛源通讯器材有限公司	118,916,800.00	77.07	62,388,656.20
清远市供水拓展有限责任公司	18,599,191.43	12.05	251,310.00
天津市天顺久恒通讯器材有限责任公司	7,757,440.00	5.03	3,878,720.00
清远市宏美投资有限公司	2,348,517.68	1.52	14,254.57
清远市荣景投资有限公司	1,162,831.03	0.75	42,112.42
合计	148,784,780.14	96.42	66,575,053.19

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	325,209,175.92	100.00	22,500.00	100
1 至 2 年	10,500.00	0.00		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	325,219,675.92	100	22,500.00	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期末无账龄超过 1 年的大额预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
上海天之和供应链管理有限公司	311,853,780.00	95.89
深圳市研强物联技术有限公司	4,920,746.75	1.51
浙江恒科实业有限公司	4,118,866.87	1.27
安徽淘云科技有限公司	3,410,584.12	1.05
北京普天太力通信科技有限公司	297,614.00	0.09
合计	324,601,591.74	99.81

说明：期末预付上海天之和供应链管理有限公司 311,853,780.00 元，形成原因详见本附注“十六、8”说明

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

### 总表情况

#### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,732,831.03	82,499.25
合计	10,732,831.03	82,499.25

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (6). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,200,000.00	96.93	10,100,000.00	50.00	10,100,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	639,131.03	3.07	6,300.00	0.99	632,831.03	83,099.25	100	600.00	0.72	82,499.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	20,839,131.03	/	10,106,300.00	/	10,732,831.03	83,099.25	/	600.00	/	82,499.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津航思科技有限公司	20,200,000.00	10,100,000.00	50.00	逾期未收回的退货款，将提起诉讼。
合计	20,200,000.00	10,100,000.00	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	588,131.03		
1 年以内小计	588,131.03		
1 至 2 年	45,000.00	4,500.00	10.00
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	639,131.03	6,300.00	0.99

确定该组合依据的说明：

注：期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

**(7). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退货款	20,200,000.00	
往来款	1,822.79	
保证金、押金	470,045.00	51,000.00
备用金	78,832.00	9,338.00
其他	88,431.24	22,761.25
合计	20,839,131.03	83,099.25

**(8). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 10,105,700.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(9). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(10). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
天津航思科技有限公司	退货款	20,200,000.00	1 年以内	96.93	10,100,000.00
网银在线（北京）科技有限公司	保证金、押金	160,000.00	1 年以内	0.77	
北京京东世纪贸易有限公司	保证金、押金	100,000.00	1 年以内	0.48	
天翼电信终端有限公司四川分公司	保证金、押金	100,000.00	1 年以内	0.48	
安徽淘云科技有限公司	保证金、押金	50,000.00	1 年以内	0.24	
合计	/	20,610,000.00	/	98.90	10,100,000.00

**(11). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(12). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

## (13). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,059,180.79		1,059,180.79	2,157,479.44		2,157,479.44
库存商品	15,179,090.09		15,179,090.09			
发出商品	1,770,328.00		1,770,328.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	4,164,701.40		4,164,701.40	21,410,542.09		21,410,542.09
合计	22,173,300.28		22,173,300.28	23,568,021.53		23,568,021.53

## (2). 存货跌价准备

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	10,001,455.12
累计已确认毛利	3,153,183.43
减：预计损失	
已办理结算的金额	8,989,937.15
建造合同形成的已完工未结算资产	4,164,701.40

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 持有待售资产

□适用 √不适用

## 9、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

**10、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	14,339,100.78	
多缴纳的企业所得税	5,398,382.46	
销售退回形成的多缴增值税	391,982.88	
待抵扣进项税额	112,858.65	355,065.78
预缴增值税	40,503.00	401,509.13
待摊费用		132,500.00
销项税额递减值		6,011.61
其他	156,666.66	
合计	20,439,494.43	895,086.52

**11、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**12、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资**

□适用 √不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**13、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

## (3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 14、长期股权投资

□适用 √不适用

## 15、固定资产

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,142,627.74	770,641.09
固定资产清理		
合计	1,142,627.74	770,641.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (2). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		188,116.23	733,622.85	554,459.08	1,476,198.16
2.本期增加金额				700,467.15	700,467.15
(1) 购置				700,467.15	700,467.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		188,116.23	733,622.85	1,254,926.23	2,176,665.31
二、累计折旧					
1.期初余额		155,674.78	235,907.46	313,974.83	705,557.07
2.本期增加金额		5,450.40	69,723.48	253,306.62	328,480.50
(1) 计提		5,450.40	69,723.48	253,306.62	328,480.50
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		161,125.18	305,630.94	567,281.45	1,034,037.57
三、减值准备					
1.期初余额					



2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		26,991.05	427,991.91	687,644.78	1,142,627.74
2.期初账面价值		32,441.45	497,715.39	240,484.25	770,641.09

**(3). 暂时闲置的固定资产情况**□适用  不适用**(4). 通过融资租赁租入的固定资产情况**□适用  不适用**(5). 通过经营租赁租出的固定资产**□适用  不适用**(6). 未办妥产权证书的固定资产情况**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**固定资产清理**□适用  不适用**16、 在建工程****总表情况****(1). 分类列示**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用**在建工程****(2). 在建工程情况**□适用  不适用**(3). 重要在建工程项目本期变动情况**□适用  不适用**(4). 本期计提在建工程减值准备情况**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**工程物资****(5). 工程物资情况**□适用  不适用

## 17、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 18、油气资产

□适用 √不适用

## 19、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				195,700.00	195,700.00
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				195,700.00	195,700.00
二、累计摊销					
1.期初余额				137,275.02	137,275.02
2.本期增加金额				33,935.27	33,935.27
(1)计提				33,935.27	33,935.27
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				171,210.29	171,210.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				24,489.71	24,489.71

2.期初账面价值				58,424.98	58,424.98
----------	--	--	--	-----------	-----------

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 20、开发支出

适用 不适用

## 21、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 22、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
七星岗仓库	22,439.90		22,439.90		
合计	22,439.90		22,439.90		

## 23、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,216,679.17	19,304,169.79	1,223,427.56	305,856.89
预提费用	1,500,000.00	375,000.00		
可抵扣亏损	1,046,436.97	261,609.24		
预提未付的工资	1,126,266.68	281,566.67	2,116,460.69	529,115.17

固定资产折旧	104,887.73	26,221.93	117,310.85	29,327.72
合计	80,994,270.55	20,248,567.63	3,457,199.10	864,299.78

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 v不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 v不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	825.00	150.00
可抵扣亏损	12,920,606.47	11,928,782.78
合计	12,921,431.47	11,928,932.78

## (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

v适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		3,344,476.21	股份公司的未弥补亏损
2019 年	3,058,181.89	3,058,181.89	股份公司的未弥补亏损
2020 年	4,146,818.63	4,146,818.63	股份公司的未弥补亏损
2021 年	5,508,113.11	5,508,113.11	股份公司的未弥补亏损
2022 年	31,657,541.29	31,657,541.29	股份公司的未弥补亏损
2023 年	7,311,770.95		股份公司及子公司广州博文智能科技有限公司的未弥补亏损
合计	51,682,425.87	47,715,131.13	/

其他说明：

□适用 v不适用

## 24、其他非流动资产

□适用 v不适用

## 25、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 v不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 v不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 v不适用

其他说明

□适用 v不适用

## 26、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 27、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 28、应付票据及应付账款

## 总表情况

## (1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	9,443,415.16	19,521,471.11
合计	9,443,415.16	19,521,471.11

其他说明：

□适用 √不适用

## 应付票据

## (2). 应付票据列示

□适用 √不适用

## 应付账款

## (3). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,452,824.92	18,932,545.67
1 至 2 年（含 2 年）	3,837,442.41	480,407.61
2 至 3 年（含 3 年）	90,157.40	57,527.40
3 年以上	62,990.43	50,990.43
合计	9,443,415.16	19,521,471.11

## (4). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
汕头市建安实业（集团）有限公司	1,247,201.95	未到结算期
清远市清城区建筑工程有限公司	949,724.35	未到结算期
广西华南建设集团有限公司	679,891.16	未到结算期
合计	2,876,817.46	/

其他说明

□适用 √不适用

## 29、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	320,400,117.58	4,029,012.38
1 年以上	229,747.66	746,113.67
合计	320,629,865.24	4,775,126.05

说明：账龄在 1 年以内的大额预收款项主要是预收广东康安贸易有限公司 140,320,320.00 元、预收杭州若简信息科技有限公司 179,686,500.00 元，形成原因详见本附注“十六、8”说明。

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
清远市润城置业投资有限公司	187,559.10	因道路未施工，不具备管道安装条件
合计	187,559.10	/

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
累计已发生成本	829,527.44
累计已确认毛利	172,091.35
减：预计损失	
已办理结算的金额	1,230,263.29
建造合同形成的已完工未结算项目	228,644.50

其他说明

□适用 √不适用

## 30、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,677,021.97	27,082,128.49	26,697,652.24	3,061,498.22
二、离职后福利-设定提存计划		2,013,390.45	2,013,390.45	
三、辞退福利		1,196,807.02	877,537.32	319,269.70
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,677,021.97	30,292,325.96	29,588,580.01	3,380,767.92

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和	2,416,047.68	23,878,302.84	23,501,172.28	2,793,178.24

补贴				
二、职工福利费		194,773.05	194,773.05	
三、社会保险费		1,151,858.56	1,151,858.56	
其中：医疗保险费		1,013,306.43	1,013,306.43	
工伤保险费		50,451.70	50,451.70	
生育保险费		88,100.43	88,100.43	
四、住房公积金		1,654,992.30	1,654,992.30	
五、工会经费和职工教育经费	260,974.29	202,201.74	194,856.05	268,319.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,677,021.97	27,082,128.49	26,697,652.24	3,061,498.22

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,934,966.78	1,934,966.78	
2、失业保险费		78,423.67	78,423.67	
3、企业年金缴费				
合计		2,013,390.45	2,013,390.45	

其他说明：

□适用 √不适用

**31、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,033,170.57	116,226.59
企业所得税	4,328,926.61	769,265.94
个人所得税	41,271.32	97,419.62
城市维护建设税	212,318.63	8,135.86
教育费附加	151,656.16	5,811.33
印花税	100,231.04	8,549.54
合计	7,867,574.33	1,005,408.88

**32、其他应付款**

总表情况

**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,660,337.40	2,660,337.40
其他应付款	169,792,515.00	10,707,420.00
合计	172,452,852.40	13,367,757.40

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(2). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(3). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,660,337.40	2,660,337.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,660,337.40	2,660,337.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：应付股利余额为本公司 1998 年以前分配的股利，股东尚未领取。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中国证监会罚款	4,480,000.00	4,480,000.00
工程保证金	3,000,000.00	4,200,000.00
往来款	162,312,515.00	2,027,420.00
合计	169,792,515.00	10,707,420.00

注：截止 2018 年 12 月 31 日，往来款余额中包括：本公司收到的本公司之母公司苏州晟隼营销管理有限公司的无息借款 112,512,515.00 元；收到厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司的无息借款 49,800,000.00 元。

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国证监会	4,480,000.00	以前年度历史遗留
广东根厚建筑工程有限公司	300,000.00	尚在质保期内
广东金东海集团有限公司	300,000.00	尚在质保期内
广东荣盛建设工程有限公司	300,000.00	尚在质保期内
广东永盛建筑工程有限公司	300,000.00	尚在质保期内
清远市清城区建筑工程有限公司	600,000.00	尚在质保期内
汕头市建安实业（集团）有限公司	300,000.00	尚在质保期内
珠海市南珠消防工程有限公司	300,000.00	尚在质保期内
合计	6,880,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**33、持有待售负债**

□适用 √不适用



**34、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**35、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	30,494.59	78,138.67
合计	30,494.59	78,138.67

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**36、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**37、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(2). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(3). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**39、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**40、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	369,265.16	369,265.16	详见说明
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	369,265.16	369,265.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：本公司于2002年5月28日接到成都市青羊区人民法院传票及中国建设银行成都市第二支行的民事起诉状，原告中国建设银行成都市第二支行根据1997年5月19日该行与成都红光电子器材厂（以下简称“器材厂”）签订的借款合同及与成都红光实业股份有限公司签订的此项借款的担保合同，诉请法院判令器材厂立即归还原告贷款本金30万元及其欠付的资金利息、判令本公司承担连带还款责任，并由器材厂和本公司共同承担本案诉讼费。根据成都市青羊区人民法院2002年6月19日（2002）青羊经初字第126号民事判决书，原告胜诉，本公司已预计负债369,265.16元。截止本报告报出日，本公司尚未履行担保责任。

**41、递延收益****递延收益情况**

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**43、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	230,000,000.00						230,000,000.00

**44、其他权益工具****(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积				
（1）接受捐赠实物资产	51,965.03			51,965.03
（2）关联交易差价	3,899,986.58			3,899,986.58
（3）债务豁免	24,093,989.10			24,093,989.10
（4）股改对价	80,250,000.00			80,250,000.00
（5）其他	-12,559,446.28			-12,559,446.28
合计	95,736,494.43			95,736,494.43

**46、库存股**

□适用 √不适用

**47、其他综合收益**

□适用 √不适用

**48、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,749,299.78	138,771.03	4,946.97	5,883,123.84

合计	5,749,299.78	138,771.03	4,946.97	5,883,123.84
----	--------------	------------	----------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司之子公司清远市博成市政工程有限公司根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的相关规定，按工程收入的1.5%提取安全生产费用。

#### 49、 盈余公积

适用 不适用

#### 50、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-267,297,479.75	-275,716,362.00
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	-267,297,479.75	-275,716,362.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-52,447,027.86	8,418,882.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-319,744,507.61	-267,297,479.75

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

#### 51、 营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,565,402,788.66	1,504,353,244.47	87,510,047.35	70,484,917.73
其中：建筑工程施工	9,251,402.02	7,300,127.53	62,895,081.55	46,673,276.71
商品销售	1,556,151,386.64	1,497,053,116.94	24,614,965.80	23,811,641.02
其他业务	749,566.11	704,514.59	229,337.80	115,353.49
合计	1,566,152,354.77	1,505,057,759.06	87,739,385.15	70,600,271.22

#### 52、 税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,502,998.05	128,756.98
教育费附加	681,587.37	55,417.52

车船使用税	1,783.20	2,239.20
印花税	731,872.14	43,663.73
地方教育费附加	404,065.45	36,945.01
合计	3,322,306.21	267,022.44

**53、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,209,963.74	30,119.05
通讯费	82,821.00	9,708.74
运输费	589,126.51	
办公费	18,089.97	
差旅费	668,180.62	
会务费	28,005.66	
业务招待费	295,673.73	
服务费	323,197.91	
宣传费	2,097,156.53	
租赁费	60,188.68	
交通费	186,312.68	
折旧费	190,111.93	
其他	261,774.82	
合计	14,010,603.78	39,827.79

**54、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,351,079.94	8,165,058.83
业务招待费	581,706.21	449,915.68
车辆费用	224,123.16	524,864.50
中介服务费	5,471,879.38	1,683,059.81
独立董事费	299,988.00	299,988.00
折旧费	126,310.29	279,433.20
无形资产摊销	33,935.27	386,034.60
技术顾问费	104,699.25	57,835.15
租赁费	1,417,048.75	444,041.46
差旅费	604,604.40	269,728.68
办公费	326,679.00	147,115.50
其他	548,577.85	573,685.61
合计	21,090,631.50	13,280,761.02

**55、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	7,719,764.87	
委托外部研究开发投入	1,500,000.00	

其他费用	1,377,184.09	
合计	10,596,948.96	

说明：2018 年度公司的研发费用中的其他费用明细如下表所示：

单位：元 币种：人民币

研发费用-其他费用	金额
检测认证费	279,701.99
差旅费	218,783.58
交通费	98,145.94
手机通讯费	42,086.80
邮寄费	4,530.10
低值易耗品	1,303.25
业务招待费	72,783.64
样品费	105,571.42
产品研发服务费	553,973.06
办公费	304.31
合计	137,7184.09

## 56、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	-201,714.46	-47,267.82
保理融资手续费	2,053,100.00	
其他	44,152.85	18,601.58
合计	1,895,538.39	-28,666.24

## 57、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	75,995,951.61	136,390.40
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	75,995,951.61	136,390.40
----	---------------	------------

**58、其他收益**□适用  不适用**59、投资收益** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		9,257,137.74
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		9,257,137.74

**60、公允价值变动收益**□适用  不适用**61、资产处置收益**□适用  不适用**62、营业外收入**

营业外收入情况

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,500,000.00		2,500,000.00
其他	9,960.01	33,256.97	9,960.01
合计	2,509,960.01	33,256.97	2,509,960.01

计入当期损益的政府补助

 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

苏州姑苏区上市公司及金融支持财政补贴	2,500,000.00		与收益相关
合计	2,500,000.00		

其他说明：

适用 不适用

### 63、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		806.00	
其中：固定资产处置损失		806.00	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,260,898.54		1,260,898.54
合计	1,260,898.54	806.00	1,260,898.54

### 64、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,262,972.44	3,238,039.65
递延所得税费用	-19,384,267.85	271,337.61
合计	-12,121,295.41	3,509,377.26

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-64,568,323.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-16,142,080.82
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-3,640.71
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,196,483.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,827,942.74
所得税费用	-12,121,295.41

其他说明：

适用 不适用



## 65、其他综合收益

□适用 √不适用

## 66、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	2,500,000.00	
银行存款利息收入	201,714.46	47,267.82
往来款	260,977.28	15,136,959.08
保证金		300,000.00
其他	157,902.82	24,584.15
合计	3,120,594.56	15,508,811.05

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
独立董事费	299,988.00	299,988.00
房屋租赁费	1,645,831.67	612,635.70
车辆费用	390,555.67	524,864.50
业务招待费	955,323.58	411,264.22
技术顾问费	104,699.25	57,835.15
差旅费	1,491,568.60	274,797.14
办公费	630,321.10	147,115.50
中介费	4,892,514.82	1,768,390.00
工程保证金	1,200,000.00	300,000.00
矿山环境治理恢复保证金		528,000.00
往来款	409,696.10	617,583.39
运杂费	372,578.92	
广告宣传费	2,097,156.53	
代理服务费	1,156,872.96	
其他	1,660,721.38	146,608.47
合计	17,307,828.58	5,689,082.07

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	801,160,335.00	
合计	801,160,335.00	

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	640,847,820.00	
保理融资手续费	2,053,100.00	
合计	642,900,920.00	

## 67、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-52,447,027.86	9,223,989.97
加：资产减值准备	75,995,951.61	136,390.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	328,480.50	291,139.26
无形资产摊销	33,935.27	386,034.60
长期待摊费用摊销	22,439.90	26,928.12
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）		806.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,053,100.00	
投资损失（收益以“-”号填列）		-9,257,137.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,384,267.85	271,337.61
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）	1,394,721.25	12,888,198.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-459,513,951.87	12,082,942.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	291,367,923.88	-17,350,866.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-160,148,695.17	8,699,762.66
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	38,878,700.53	41,571,444.70
减：现金的期初余额	41,571,444.70	30,148,471.96
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	-2,692,744.17	11,422,972.74

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	38,878,700.53	41,571,444.70
其中：库存现金	1,082.66	7,861.52
可随时用于支付的银行存款	38,877,617.87	41,563,583.18
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	38,878,700.53	41,571,444.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**68、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**69、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**70、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**71、套期**

□适用 √不适用

**72、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**73、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

##### 1、 新设子公司

第八届董事会第二十六次会议、2018 年第二次临时股东大会分别于 2018 年 6 月 13 日、2018 年 6 月 28 日召开，会议审议通过了《关于设立全资子公司广州博文智能科技有限公司的议案》，公司以自有或自筹资金出资 10,000 万元设立全资子公司广州博文智能科技有限公司。2018 年 9 月 5 日，该公司完成工商注册登记手续。截止 2018 年 12 月 31 日，出资款尚未实际缴纳到位。截止本审计报告出具日，广州博文智能科技有限公司尚未正式开展经营业务。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
清远市博成市政工程有限公司	清远市	清远市	市政公用工程总承包	100		投资设立
博信智通(苏州)科技有限公司	苏州市	苏州市	软件和信息技术服务业	100		投资设立
博信智联(苏州)科技有限公司	苏州市	苏州市	软件和信息技术服务业	100		投资设立
广州博文智能科技有限公司	广州市	广州市	科技推广和应用服务业	100		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

截止本审计报告出具日，广州博文智能科技有限公司尚未发生经营业务。

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

**(一)信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

**(二)市场风险**

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

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

**(2) 汇率风险**

汇率风险，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。

**(三)流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

□适用 √不适用

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

## 3、持续和非持续第二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

适用 不适用

## 4、持续和非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

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
苏州晟隽营销管理有限公司	苏州市	市场营销策划服务、软件开发销售及实业投资	15.00 亿元	28.39	28.39

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司是：苏州晟隽营销管理有限公司

本企业最终控制方是罗静女士

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。



### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东中诚实业控股有限公司	关联人（与公司同一董事长）
罗静	其他
北京魔氩互动信息技术有限公司	其他
奇摩品牌顾问（北京）有限公司	其他
北京承兴盛世文化产业有限公司	其他
广州鑫汇煊贸易有限公司	其他
厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司	其他
清远市供水拓展有限责任公司	其他
清远市锦弘实业有限公司	其他
清远市旌誉置业有限公司	其他
清远市锦诚水质检测有限公司	其他

其他说明

①广东中诚实业控股有限公司原名为广州承兴营销管理有限公司，于 2018 年 10 月 18 日变更公司名称，并于当日完成工商变更登记。

②广州鑫汇煊贸易有限公司于 2018 年 6 月 1 日前与本公司受同一个实际控制人控制，该关联人符合《股票上市规则》第 10.1.6 第二款规定的关联关系情形。

③厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司（以下简称“厦门瀚浩”）与本公司控股股东苏州晟隼营销管理有限公司的唯一股东广东中诚实业控股有限公司（以下简称“广东中诚”）存在较多业务往来，广东中诚能够对厦门瀚浩经营活动产生重大影响，依据实质重于形式原则，厦门瀚浩为本公司关联方。

④2017 年 7 月 12 日，本公司之原控股股东深圳前海炬卓投资发展中心（有限合伙）（以下简称“炬卓发展”）、本公司之原第三大股东朱凤廉与苏州晟隼营销管理有限公司（以下称“苏州晟隼”）签署了《股份转让协议》，炬卓发展和朱凤廉将其持有的博信股份转让给苏州晟隼，上述股权转让于 2017 年 9 月 25 日在中国证券登记结算有限责任公司办理了过户登记手续。该次股权转让后，苏州晟隼营销管理有限公司成为本公司的大股东，本公司的最终控制人变更为罗静。

鉴于清远市供水拓展有限责任公司、清远市锦弘实业有限公司、清远市旌誉置业有限公司、清远市锦诚水质检测有限公司为本公司原第三大股东朱凤廉女士配偶杨志茂先生控制的公司，朱凤廉的上述股权转让时间距 2018 年 9 月 26 日已超过 12 个月，根据《上海证券交易所股票上市规则》，上述三家公司自 2018 年 9 月 26 日以后不再是本公司的关联方。故在“附注十二、（五）关联交易情况”本期仅披露与本公司发生的 1-9 月份的交易额，“附注十二、（六）关联方应收应付款项”中不再披露这些公司与本公司的期末往来余额。

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清远市供水拓展有限责任公司	验收费	109,305.70	1,215,479.84
清远市锦诚水质检测有限公司	水质检测	63,148.57	336,683.86
北京魔氩互动信息技术有限公司	设计、展览费	294,836.41	
奇摩品牌顾问（北京）有限公司	设计费	126,656.60	
合计		593,947.28	1,552,163.70

## 出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
清远市供水拓展有限责任公司	市政工程施工	852,800.60	31,523,207.04
广东中诚实业控股有限公司	销售商品	68,995.69	
北京承兴盛世文化产业有限公司	销售商品	2,975.00	
广州鑫汇焯贸易有限公司	销售商品	45,516.38	
合计		970,287.67	31,523,207.04

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
清远市旌誉置业有限公司	锦龙大厦 7 楼办公楼		170,584.00
清远市旌誉置业有限公司	锦龙大厦 5 楼办公楼	140,663.13	162,460.92
清远市锦弘实业有限公司	七星岗仓库用地	132,336.48	168,594.24
广东中诚实业控股有限公司	办公楼	1,102,841.58	
合计		1,102,375,841.581	501,639.16

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
苏州晟隼营销管理有限公司	112,512,515.00	-	-	详见注释(1)
厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司	49,800,000.00	-	-	详见注释(2)

注：(1)根据 2018 年 1 月 29 日，本公司 2018 年第一次临时股东大会决议，通过《关于公司接受控股股东财务资助的议案》，本公司自 2018 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日间，可向公司控股股东苏州晟隼营销管理有限公司申请最高额度为 5 亿元的无息借款。2017 年度申请的借款金额 2,000,000.00 元，2018 年度本公司向控股股东申请并实际到账借款流水合计金额为 751,360,335.00 元（包括还后又借金额），已实际归还 640,847,820.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司仍欠控股股东苏州晟隼营销管理有限公司 112,512,515.00 元。

(2)本公司之子公司博信智通（苏州）科技有限公司本期收到关联公司厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司无偿提供的借款 49,800,000.00 元。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未偿还该笔借款。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	230.56	275.52

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东中诚实业控股有限公司	18,720.00			
应收账款	清远市供水拓展有限责任公司			31,396,361.54	331,380.00
其他应收款	清远市锦弘实业有限公司			15,000.00	
其他应收款	清远市旌誉置业有限公司			30,000.00	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	苏州晟隽营销管理有限公司	112,512,515.00	2,000,000.00
其他应付款	厦门市恒创瀚浩电子科技有限公司	49,800,000.00	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

□适用 √不适用

## 2、 或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

## 3、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
处置子公司	详见注释	34,757,850.12	详见注释

注：2018 年 9 月 25 日，本公司与深圳前海烜卓投资管理有限公司签署了《股权转让意向书》，拟转让清远市博成市政工程有限公司 100%的股权。2018 年 11 月 21 日与前海烜卓签署了附条件生效的《江苏博信投资控股股份有限公司与深圳前海烜卓投资管理有限公司关于清远市博成市政工程有限公司之股权转让协议》，将公司所持有的博成市政公司 100%的股权作价 6,900 万元转让给前海烜卓。本公司分别于 2018 年 11 月 21 日、2019 年 1 月 10 日召开第八届董事会第三十二次会议及 2019 年第一次临时股东大会审议通过了该次重大资产出售暨关联交易具体方案及相关事项。博成市政于 2019 年 1 月 30 日取得清远市清城区工商行政管理局换发的营业执照，完成将博成市政 100%的股权转让给前海烜卓变更工商登记的手续，至此，本公司不再持有博成市政股权，前海烜卓持有博成市政 100%股权。

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

1、2018 年 6 月 29 日，公司控股股东苏州晟隽营销管理有限公司将其持有的本公司 65,300,094 股无限售流通股（占公司总股本的 28.39%）全部股份质押给杭州金投承兴投资管理合伙企业（有限合伙）。

2、2018 年 9 月，本公司之全资子公司博信智通（苏州）科技有限公司分别确认了向广东康安贸易有限公司、杭州若简信息科技有限公司销售商品的销售收入 275,867,948.28 元（含税额合计 320,006,820.00 元），同时结转了向上海天之和供应链管理有限公司采购商品的成本 268,839,465.52 元（含税 311,853,780.00 元）。本公司通过自查和研究后，将相关的销售收入和销售成本予以冲减，并将原收到的货款和支付的采购款分别调整为预收账款 320,006,820.00 元（其中：预收广东康安贸易有限公司 140,320,320.00 元，预收杭州若简信息科技有限公司 179,686,500.00 元）和预付账款上海天之和供应链管理有限公司 311,853,780.00 元。

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收票据****(2). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 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**

□适用 √不适用

**(5). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收账款****(1). 应收账款分类披露**

□适用 √不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、其他应收款****总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	113,525,692.58	2,031,240.84
合计	113,525,692.58	2,031,240.84

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (2). 应收利息分类

适用 不适用

#### (3). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	113,471,244.80	99.95			113,471,244.80	2,000,000.00	98.43			2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,747.78	0.05	3,300.00	5.71	54,447.78	31,840.84	1.57	600.00	1.88	31,240.84



单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	113,528,992.58	/	3,300.00	/	113,525,692.58	2,031,840.84	/	600.00	/	2,031,240.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	36,747.78		
1 年以内小计	36,747.78		
1 至 2 年	15,000.00	1,500.00	10.00
2 至 3 年	6,000.00	1,800.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	57,747.78	3,300.00	5.71

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	113,471,244.80	2,000,000.00
保证金、押金	21,000.00	21,000.00
备用金		9,338.00
其他	36,747.78	1,502.84
合计	113,528,992.58	2,031,840.84

## (3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,700.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
博信智通（苏州）科技有限公司	往来款	113,458,244.80	1年以内	99.94	
广州博文智能科技有限公司	往来款	13,000.00	1年以内	0.01	
清远市旌誉置业有限公司	保证金、押金	15,000.00	1-2年	0.01	1,500.00
朱卫卫	保证金、押金	3,000.00	2-3年	0.00	900.00
石锋	保证金、押金	3,000.00	2-3年	0.00	900.00
合计	/	113,492,244.80	/	99.96	3,300.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,343,000.00		53,343,000.00	34,343,000.00		34,343,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	53,343,000.00		53,343,000.00	34,343,000.00		34,343,000.00

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
清远市博成市政工程有限公司	24,343,000.00			24,343,000.00		
博信智通(苏州)科技有限公司	10,000,000.00	19,000,000.00		29,000,000.00		
合计	34,343,000.00	19,000,000.00		53,343,000.00		

**(2). 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**4、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		31,657,336.73
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		5,658,831.11
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		37,316,167.84

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	640,000.00	
对外委托贷款取得的损益		
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		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-1,250,938.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-160,000.00	
少数股东权益影响额		
合计	1,729,061.47	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-137.90	-0.2280	-0.2280
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-142.45	-0.2355	-0.2355

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
备查文件目录	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；
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

董事长：罗静

江苏博信投资控股股份有限公司

董事会批准报送日期：2019 年 4 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
《公司2018年半年度业绩预盈更正公告》(2018-041)	2018年8月18日	业绩预告情况由“1.经公司财务部门初步测算,预计2018年半年度实现归属于上市公司股东的净利润约2,026万元,与上年同期相比,将实现扭亏为盈。2.归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润约2,026万元。”更正为“1.经公司财务部门初步测算,预计2018年半年度实现归属于上市公司股东的净利润约1,346万元,与上年同期相比,将实现扭亏为盈。2.归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润约1,346万元。”
《关于全资子公司博信智通与星星冷链签署战略合作协议的补充公告》(2018-055)	2018年11月5日	公司对与浙江星星冷链集成股份有限公司签署战略合作协议事项风险提示予以补充提示。
《公司2018年业绩预告更正公告》	2019年4月26日	因公司应收账款余额调增,坏账准备计提增多及销售业务调整等事项,公司2018年度业绩预告由“公司2018年度实现归属于上市公司股东的净利润1,286万元至1,448万元,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润实现1,098万元至1,260万元。”更正为“2018年度实现归属于上市公司股东的净利润为-5,244.70万元,归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润约-5,417.61万元。”
《关于2018年第三季度报告更正的公告》	2019年4月30日	因2018年第三季度销售调整事项,对部分收入成本予以冲减,同步更新2018年第三季度报告。