

BusinessMatrix

安正软件

NEEQ :836655

广州安正软件股份有限公司

BusinessMatrixInformationSystemCo.,LTD



年度报告

2016

## 公司年度大事记

<p>2016年2月29日广州安正软件股份有限公司取得全国中小企业股份转让系统核发的“关于同意广州安正软件股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函”，正式成为新三板挂牌企业,转让方式为协议转让。</p>	<p>2016年5月18日公司全体董事、监事及重要客户代表聚首都北京，参加全国中小股份转让系统有限公司举行的挂牌敲钟仪式。当天下午，在核心创业团队的领导下，公司管理层于乾元酒店召开重要展望会议，统一核心创业团队的思想，明确后续安正软件的发展之路。</p>
<p>2016年6月16日为适应公司产品化快速发展需要，经公司领导层商议决定对公司组织架构进行调整，颁布了新的组织架构，标志着公司在加快产品化发展步伐，转型规避人才对公司发展的制约，确保公司能稳步快速扩张业务。</p>	<p>2016年10月，公司成功申请9个软件著作权，年度的产品研发规划进入结项阶段。</p>
<p>2016年11月，公司获得广州市科技企业协会颁布的“广州市科技创新小巨人企业”称号。</p>	<p>2016年12月，公司成功通过高新技术企业认定。</p>

## 目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安正软件	指	广州安正软件股份有限公司
有限公司	指	广州安正软件科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广州安正软件股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
玖鉴投资	指	广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所、律师	指	国信信扬律师事务所
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
主要客户较为集中的风险	公司 2016 年、2015 年度公司主营业务收入分别为 23,005,972.30 元、19,494,258.84 元，其中前五大客户的收入分别占营业收入的比重为 36.48%、51.37%。报告期内，前五大客户占比相对较高，但占比呈现下降的趋势。若公司不能持续开拓新市场、开发新客户，可能会对公司未来的持续经营能力产生一定的影响。
经营活动现金流持续为负数的风险	公司 2016 年、2015 年度经营活动现金流量净额分别为 -1,158,292.81 元、-802,873.36 元，公司报告期内的经营活动现金流持续为负数，随着公司的业务规模逐渐扩大，公司未来需要支付的成本将逐步提高，若公司未来不能积累稳定的经营活动现金流，公司的发展将受到制约。
人力成本上升以及人才流失的风险	公司属于知识密集和人才密集型企业，人力成本为主要营业成本，随着未来软件行业的逐步发展，对高端技术人才的需求将会越来越大。公司未来可能面临行业进步、竞争对手对专业人才的争夺、城市生活成本上升导致的人才工资薪酬上涨的压力，这些因素有可能会对公司未来业务发展和利润水平带来不利的影响。此外，软件企业的人才流动性较高，公司将不可避免的面临技术人员和管理人员流动的风险。若出现核心技术人员流失的情况，公司业务经营将会受到不利影响。

<p>供应商集中度较高的风险</p>	<p>报告期内前五大供应商采购金额占当期全部采购金额的 99.24%，占比较大，存在供应商集中度较高的风险。公司给客户提供的数据解决方案、定制软件服务中，会根据客户的需求，建议使用国内外的数据分析工具。此类工具是由公司与软件代理商进行采购后转销给客户。因此公司的供应商主要是数据分析软件工具的代理商。此类的采购行为虽不多，但如果该类软件代理政策发生重大变化，公司采购将受到一定影响，对公司经营带来风险。</p>
<p>公司治理不完善的风险</p>	<p>有限公司时期，公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，法人治理结构不够健全。公司整体变更为股份有限公司后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了健全的法人治理结构，完善了公司的内部控制体系，制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等制度规则。但由于股份公司成立时间短，且股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，各项制度的执行尚未经过一个完整的经营周期，其有效性尚待检验，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内部控制体系仍需要逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理水平将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>公司第一大股东符克强现直接持有公司 2,525,000 股股份，占公司总股本的 43.01%，其通过广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1,081 股股份，占公司总股本的 0.02%，合计持有公司 43.03% 股份，并担任公司董事长兼总经理，是公司控股股东及实际控制人，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。虽然公司通过制定三会议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等进行控制，公司治理可能难以实现预定的效果，可能对公司其他股东利益产生不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	广州安正软件股份有限公司
英文名称及缩写	BusinessMatrixInformationSystemCo.,LTD
证券简称	安正软件
证券代码	836655
法定代表人	符克强
注册地址	广州市天河区林和西路 9 号 1301 、1302
办公地址	广州市天河区林和西路 9 号 1301 、1302
主办券商	广州证券股份有限公司
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19、20 楼
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	魏标文、卢玲玉
会计师事务所办公地址	广州市珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座 43 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何晓梅
电话	(86)020-38692121
传真	(86)020-38609034
电子邮箱	operation@businessmatrix.com.cn
公司网址	http://www.businessmatrix.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区林和西路 9 号 A 座 1301 、1302 510610
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司总经办

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	资管数据平台, 统一业务支撑平台, 报告信披管控平台, iPortal 信息门户, iControl 调度系统, iMetadata 元数据管控平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,871,000
做市商数量	0
控股股东	符克强
实际控制人	符克强

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91440101775688461N	否
税务登记证号码	91440101775688461N	否
组织机构代码	91440101775688461N	否



## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	23,005,972.30	19,494,258.84	18.01%
毛利率%	54.29	47.35	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,737,216.71	1,253,235.98	38.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,636,038.12	1,338,034.13	22.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	15.24	35.82	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	14.35	22.31	-
基本每股收益	0.30	0.24	25%

注：公司于 2015 年 5 月处置唯一子公司，本期无纳入合并范围内的子公司，本期年度报告上年同期利润表、现金流量表的数据均取自母公司上年末单体报表数据。

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,179,169.19	13,824,262.51	9.80%
负债总计	2,911,244.10	3,293,554.13	-11.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,267,925.09	10,530,708.38	16.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	1.79	16.76%
资产负债率%（母公司）	19.18	23.82	-
资产负债率%（合并）	19.18	23.82	-
流动比率	5.10	4.01	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,158,292.81	-802,873.36	-
应收账款周转率	3.82	6.65	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.80	110.52	-
营业收入增长率%	18.01	89.08	-
净利润增长率%	38.62	170.77	-

## 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	5,871,000	5,871,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	120,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-966.36
<b>非经常性损益合计</b>	119,033.64
所得税影响数	17,855.05
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	101,178.59

## 七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司主营业务围绕数据技术展开，为客户提供数据技术相关的解决方案与实施服务、基础支撑软件、行业数据应用产品以及第三方软件产品。公司始终专注于数据技术的应用实践，为基金、保险、证券、快速消费品等各行业客户实践数据价值，使数据成为企业核心的驱动力之一。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年 10 月 26 日修订）规定，公司所处行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）—软件和信息技术服务业（I65）—软件开发（I6510）。根据全国中小股份转让系统有限公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司业务属于“软件开发”（I6510）。

公司的数据技术方案与实施服务以企业数据的可视化、深入分析与价值挖掘等应用为核心，全面实现数据资产的全方位应用、管理与架构维护。

围绕公司的数据技术方案与实施工程方法，公司自主研发了一系列软件产品，为客户提供完整的从数据资产应用、到管理、到维护的全面支撑，从而帮助客户实现数据应用体系的可持续发展。产品分为三个层次，第一层次是实现对企业数据流的整体调度、监控、质量监测，确保最终应用的数据可靠、可信；第二层次帮助企业实现企业级的应用访问架构，全面管理对数据应用的访问，实现高效、精细的应用访问与监控，确保数据价值被高效地传递给用户与决策者；第三层次实现对企业数据资产的全面管理，确保所有数据资产均在企业的掌控之中。

公司主要为基金、保险、证券等金融行业客户提供行业数据应用产品。关键的产品包括：资产管理数据平台，数据管控平台，统一业务支撑与管理数据平台等。这些行业数据应用产品整合了公司在这些行业多年的数据应用经验积累，经过逻辑抽象与提炼，形成可持续发展行业数据应用产品，确保客户短时间的安装部署并获取数据价值，享受数据带来的红利。此外，为了加速客户数据价值获取的过程，在实施数据技术方案的同时，公司还为客户提供第三方软件产品。该类产品均为数据技术领域各方面，全球知名的软件产品。

公司主要收入分为三部分，分别为定制型软件类、普通软件类和技术服务类。

报告期内公司的商业模式无发生变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

##### 总体回顾：

报告期内，公司实现营业收入 23,005,972.30 元，比去年同期增长 18.01%；净利润 1,737,216.71 元，比去年同期增长 38.62%。

2016 年，公司围绕数据技术服务的行业需求，加快了产品的研发步伐。一方面公司升级了一系列原

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

有的产品，使其更能满足客户对数据的应用与管理需求的新变化；另一方面，公司进行了新产品研发的市场调研与技术规划，确定了新的研发产品，组建了新的产品研发团队，为后续进一步扩展市场做好准备。

按照公司整体战略发展规划，报告期内公司着重加大在技术和骨干人员上的投入，调整了在产品线研发上的投入，大力扩充了产品研发人员；同时公司不断提升管理能力，进一步完善了内控管理制度，严格按照管理制度进行规范运作，大力度增强了精细化运营能力。

2016 年 12 月，公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准下发的《高新技术企业证书》，从当年开始享受国家企业所得税税收优惠政策。

## 1、主营业务分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	23,005,972.30	18.01%	-	19,494,258.84	89.08%	-
营业成本	10,516,486.73	2.46%	45.71%	10,263,870.80	72.00%	52.65%
毛利率	54.29%	-	-	47.35%	-	-
管理费用	8,956,179.09	57.59%	38.93%	5,683,117.27	87.21%	29.15%
销售费用	1,343,063.69	86.61%	5.84%	719,702.95	71.99%	3.69%
财务费用	-8,203.94	37.79%	-0.04%	-5,953.87	236.21%	-0.03%
营业利润	1,923,891.52	7.66%	8.36%	1,787,045.5	152.81%	9.17%
营业外收入	120,081.70	-	0.52%	-	-100.00%	-
营业外支出	1,048.06	-84.24%	-	6,650.66	308.02%	0.03%
净利润	1,737,216.71	38.62%	7.55%	1,253,235.98	170.77%	6.43%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入较去年有所增长，主要是 2016 年各行业对大数据的需求持续升温，新老客户对数据领域的产品与解决方案的需求在持续增加，促进了行业客户在数据平台建设领域的投入，公司的项目机会较去年出现较大增加。同时，公司产品成熟度的提升，新研发产品的销售，均拓宽了市场销售空间，销售业绩得到稳步扩张。

2、管理费比 2015 年增长了 57.59%，主要是因为 2016 年公司重点进行了产品升级和新产品研发的市场调研与技术规划，研发支出增加；为了增加与各基金公司间的业务沟通和规划交流，公司管理层多位资深专家的出差频度出现较大幅度增加，导致管理费中的差旅费大幅度增加；同时，公司根据 2015 年在上海市场的客户开拓情况，2016 年公司扩大了上海分公司实施团队规模，为满足上海分公司实施团队办公需要，于 2016 年在上海租赁了写字楼作为上海分公司办公场所，相关的租凭费、办公费用随之增加。

3、销售费用比 2015 年增长了 86.61%，主要是因为 2016 年公司为大力推动市场销售工作，新招聘了多名销售人员、市场营销策划人员，与此同时销售人员的流动性也明显高于去年，因此整体销售人员的工资支出对应增加。此外，公司在上海、深圳、东莞等地举办了相关的市场推广活动，业务宣传费及差旅费随之增加。

4、财务费用比 2015 年增长了 37.79%，主要是因为本期软件销售收到的现金增加对应带来银行存款的利息收入增长抵消当期手续费增加所致。

5、营业外收入比 2015 年增加了 120,081.70 元，主要是因为本期收到小巨人项目政府补助拨款。

6、营业外支出比 2015 年减少了 84.24%，主要是因为 2015 年发生了缴纳稽查局查税税款及滞纳金 5,473.24 元。

7、净利润比去年增长 38.62%，主要是因为今年公司产品化的投入获得了市场的认可，产品项目的销售个数、销售单价均有所上升；同时，产品化也使得项目的单位实施成本降低，因此公司的毛利率上升。

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

另一方面，公司去年上新三板，费用方面是明显偏高；以及今年公司获得了科技小巨人的营业外收入。综合这四个因素，导致今年的净利润有较大增长。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	23,005,972.30	10,516,486.73	19,494,258.84	10,263,870.80
其他业务收入	-	-	-	-
合计	23,005,972.30	10,516,486.73	19,494,258.84	10,263,870.80

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
按产品分类：	-	-	-	-
定制软件收入	14,567,126.10	63.32%	10,903,736.23	55.93%
技术服务收入	6,568,389.81	28.55%	7,693,086.71	39.47%
销售软件收入	1,870,456.39	8.13%	897,435.90	4.60%
合计	23,005,972.30	100.00%	19,494,258.84	100.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内定制软件收入达到 14,567,126.10 元，较去年同期增长了 33.60%。本年度公司进一步加强软件产品的研发，采取与定制软件项目相结合的方式，不断提炼和完善，形成公司的核心竞争力，营业收入稳步提高。

技术服务收入作为支撑业务，服务得到客户的充分认同。随着客户对高端技术人才的要求越来越高，以及行业内人才流动性增高，公司在技术服务领域的利润在降低。因此公司正在调整技术服务类人才的吸引和积累的策略，以有效调整此业务模块的增长速度。

报告期内销售软件收入达到 1,870,456.39 元，主要是由于公司在报告期内新开拓客户明显增加，这些新签约客户出于搭建系统基础技术平台的需要，均需采购基础平台软件，公司此类销售收入随之增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-1,158,292.81	-802,873.36
投资活动产生的现金流量净额	-119,068.60	-258,736.41
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,826,000.00

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为-1,158,292.81 元，较 2015 年度减少了约 35.54 万元，主要是由部分项目应收款项尚未收回所致。截止 2016 年 12 月 31 日，应收账款的余额为 7,380,670.02 元，主要为应收基金管理公司款项，所有应收账款余额均在信用期内，且账龄均在一年以内。

投资活动产生的现金流量净额较 2015 年度减少了约 13.97 万元，主要是由于本年度购置固定资产支付的现金减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南方基金管理有限公司	2,806,966.24	12.20%	否
2	国金基金管理有限公司	1,530,000.00	6.65%	否
3	东方证券资产管理有限公司	1,520,000.00	6.61%	否

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

4	信诚人寿保险有限公司	1,294,710.00	5.63%	否
5	无限极（中国）有限公司	1,239,962.67	5.39%	否
合计		8,391,638.91	36.48%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	南京鸿舟科技有限公司	567,851.96	49.33%	否
2	东莞市拾利通信技术有限公司	226,941.75	19.72%	否
3	北京云树网络科技有限公司	226,895.73	19.71%	否
4	德昂信息技术（北京）有限公司	76,923.08	6.68%	否
5	广州软杰信息技术有限公司	43,737.86	3.80%	否
合计		1,142,350.38	99.24%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,011,086.84	-
研发投入占营业收入的比例	13.00%	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

2016 年公司持续加大技术研发的投入，年度规划了 9 个研发项目，投入 3,011,086.84 元，全职投入技术研发的人员增加至 47 人，最终取得 9 个软件著作权，成功结项。当前的研发产品，均投入市场试用，并产生一定的营业收入。

公司对产品研发的投入，体现了公司在积极规避人才对公司发展的制约，确保公司能稳步快速扩张业务。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	6,805,399.84	-15.80%	44.83%	8,082,761.25	504.15%	58.47%	-23.33%
应收账款	7,380,670.02	58.74%	48.62%	4,649,444.57	282.81%	33.63%	44.57%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	271,772.46	-18.62%	1.79%	333,935.07	162.19%	2.42%	-26.03%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	15,179,169.19	9.80%	-	13,824,262.51	110.52%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

应收账款：2016 年 12 月 31 日应收账款的余额为 7,380,670.02 元，较去年同期增加 2,731,225.45 元，主要是由于本年度营业收入增长，同时单个项目尚在信用期末结算的应收款有所增长所致。报告期内公司应收账款账龄结构稳定，全部集中在 1 年以内，且均在信用期内。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司未设立其他子公司。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (三) 外部环境的分析

近年来，大数据浪潮席卷各个行业，已经成为企业变革的推动力。国务院也发布了《关于促进大数据发展行动纲要》，从国家层面确定了大数据的战略地位。因此，大数据市场已经日趋完善、成熟，市场需要创新的大数据解决方案、产品与技术服务。

大数据市场包括结构化数据、半结构化数据、非结构数据三类，安正软件在结构化数据具有成熟的产品、解决方案与技术服务能力，同时已经在半结构化数据与非结构数据方面展开研究、创新，已经具备可以落地实施的解决方案，已经具备相应的技术服务能力。同时也对现有软件产品，进行了大数据浪潮的创新。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、基金行业经验与口碑优势

经过多年来在基金行业营销数据中心领域的钻研，公司在基金行业营销数据价值领域已取得领先地位。同时，基于营销数据领域建立的优势，使进入投研数据价值领域的大门打开，进而为公司建立基金行业涵盖全业务、完整的数据价值体系奠定了基础。基于良好的客户口碑，也为公司向数据价值领域的周边应用拓展奠定了基础。

##### 2、数据价值体系的技术完整性

在数据价值领域，具有完整的解决方案体系，并具备该解决方案的实施能力。该解决方案在同行业中具备一定的技术优势，同时该体系已得到了众多知名客户的认可。iMatrix 潜在的市场需求空间巨大，作为数据管控领域的开创性产品，具有广阔的市场空间。同时，iMatrix 借助公司的客户实施项目，已经在多个客户处完成部署。

##### 3、人才优势

公司在多年的经营实践中形成了稳定的核心管理团队、优秀的业务和技术研发团队。公司的管理团队专注于金融行业数据价值挖掘体系的软件服务，具有丰富的管理经验和不断进取的开拓精神，能够敏锐感知客户和金融行业的变化，并迅速做出反应。

#### (五) 持续经营评价

##### 1、业绩增长规模

从近三年的营业收入来看，公司的收入在持续增长。从销售业绩上，说明公司不仅仅具备可持续经营能力，更具备快速增长的潜力和积累。业绩的持续增长，也让公司拥有了更加稳定的客户群体。

##### 2、技术创新

公司结合当前大数据市场的行情，将已有的基金业务经验、数据经验，形成新的产品及解决方案的研究方向，以推出更有价值的行业产品与解决方案，保证公司产品及解决方案技术的持续创新。

##### 3、治理机制

公司根据当前的发展需要，及时调整了组织机构，建立分公司负责制，进一步推动公司的业绩开拓。同时设立了总经办、产品研发部、项目管理部、运营中心、财务管理部等职能部门，进一步优化内部管理制度，保障公司的高效、规范经营运作。

公司的内控制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司资产完整，财务数据真实、合法、完整，经营有效进行。

#### 4、人员激励

公司重视人才使用,持续不断地引进行业专家及技术人才,以提升企业竞争力。同时对于管理层和技术骨干人员,公司采取相应的绩效激励措施,未来也计划开展股权激励,以保持公司管理层和技术团队的稳定以及对核心技术的有效保护。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

#### (六) 扶贫与社会责任

不适用

#### (七) 自愿披露

不适用。

### 二、未来展望

#### (一) 行业发展趋势

不适用。

#### (二) 公司发展战略

不适用。

#### (三) 经营计划或目标

不适用。

#### (四) 不确定性因素

不适用。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、主要客户较为集中的风险

公司 2016 年、2015 年度公司主营业务收入分别为 23,005,972.30 元、19,494,258.84 元,其中前五大客户的收入分别占营业收入的比重为 36.48%、51.37%。报告期内,前五大客户占比相对较高,但占比呈现下降的趋势。若公司不能持续开拓新市场、开发新客户,可能会对公司未来的持续经营能力产生一定的影响。

应对措施:随着公司在细分行业的知名度逐渐提高,公司将逐渐开拓新客户,进一步打开市场。当客户的覆盖范围进一步扩大,则客户集中的风险将逐步降低。

##### 2、经营活动现金流持续为负数的风险

公司 2016 年、2015 年度经营活动现金流量净额分别为-1,158,292.81 元、-802,873.36 元,公司报告期内的经营活动现金流持续为负数,随着公司的业务规模逐渐扩大,公司未来需要支付的成本将逐步提高,若公司未来不能积累稳定的经营活动现金流,公司的发展将受到制约。

应对措施:现金流主要受公司的项目进度以及客户的付款流程影响。公司已建立专门的项目管控部门,将进一步加强对项目进度的把控,从而确保项目款项的及时开票。对于客户本身的付款流程各有差异,公司将加强与客户的沟通,确保在约定的回款周期内回款。公司财务部也将进一步加强现金流的规划与预测工作,及时预警总经办,以合理推动销售、项目、客户的工作。

##### 3、人力成本上升以及人才流失的风险

公司属于知识密集和人才密集型企业,人力成本为主要营业成本,随着未来软件行业的逐步发展,对高端技术人才的需求将会越来越大。公司未来可能面临行业进步、竞争对手对专业人才的争夺、城市生活成本上升导致的人才工资薪酬上涨的压力,这些因素有可能会对公司未来业务发展和利润水平带来不利的影响。此外,软件企业的人才流动性较高,公司将不可避免的面临技术人员和管理人员流动的风险。若出现核心技术人员流失的情况,公司业务经营将会受到不利影响。



应对措施：公司业绩的提升是应对人力成本上升最本质的解决办法。除进一步开拓市场外，公司将持续完善培训制度，快速培养初级人员的技能，以合理降低人力成本的压力。同时，加强内部员工培训与引导工作，完善各类福利制度，合理提升项目绩效奖励制度，则是公司减少人才流失的重要应对措施。

#### 4、供应商集中度较高的风险

报告期内前五大供应商采购金额占当期全部采购金额的 99.24%，占比较大，存在供应商集中度的风险。公司给客户提供的数据解决方案、定制软件服务中，会根据客户的需求，建议使用国内外的数据分析工具。此类工具是由公司与软件代理商进行采购后转销给客户。因此公司的供应商主要是数据分析软件工具的代理商。此类的采购行为虽不多，但如果该类软件代理政策发生重大变化，公司采购将受到一定影响，对公司经营带来风险。

应对措施：对于行业常用的数据分析软件工具，公司将启动与多家代理商的合作，以最合理的价格采购最合适的工具提供给客户，同时降低供应商的集中度。另一方面，公司将进一步研究开源的软件工具，拟降低公司定制软件项目成本的同时，也降低对供应商的依赖。

#### 5、公司治理不完善的风险

有限公司时期，公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，法人治理结构不够健全。公司整体变更为股份有限公司后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了健全的法人治理结构，完善了公司的内部控制体系，制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等制度规则。但由于股份公司成立时间短，且股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，各项制度的执行尚未经过一个完整的经营周期，其有效性尚待检验，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内部控制体系仍需要逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理水平将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。

应对措施：公司将严格按照法律法规及章程制度要求进行决策，进一步加强内部控制，完善公司治理环境。同时公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制。

#### 6、实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东符克强现直接持有公司 2,525,000 股股份，占公司总股本的 43.01%，其通过广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1,081 股股份，占公司总股本的 0.02%，合计持有公司 43.03% 股份，并担任公司董事长兼总经理，是公司控股股东及实际控制人，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。虽然公司通过制定三会议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等进行控制，公司治理可能难以实现预定的效果，可能对公司其他股东利益产生不利影响。

应对措施：公司将严格按照三会议事规则及各项管理制度的要求执行公司治理，确保所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险。

## 四、董事会对审计报告的说明

### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

### （二）关键事项审计说明：

不适用。

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）承诺事项的履行情况

1、股份公司的自然人发起人就净资产折股过程中所涉及的个人所得税缴纳事宜作出承诺，承诺将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务。

2、公司控股股东、实际控制人符克强，承诺以个人自有资金自行承担深圳创赛未来股份回购权的实现。

3、公司控股股东、实际控制人符克强对公司为员工缴纳社保和公积金的情况作出承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人同意无条件并无偿代公司承担补缴和赔偿义务或责任，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

4、公司持有 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。

5、公司全体股东签署了《关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》。

6、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易承诺函》。

7、公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	180,250	3.07%	-	180,250	3.07%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	5,690,750	96.93%	-	5,690,750	96.93%
	其中：控股股东、实际控制人	2,525,000	43.01%	-	2,525,000	43.01%
	董事、监事、高管	3,503,050	59.67%	-	3,503,050	59.67%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>5,871,000</b>	<b>100.00%</b>	-	<b>5,871,000</b>	<b>100.00%</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>16</b>				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	符克强	2,525,000	0	2,525,000	43.01%	2,525,000	0
2	广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）	721,000	0	721,000	12.28%	540,750	180,250
3	宋爱民	324,450	0	324,450	5.53%	324,450	0
4	孙承佼	275,000	0	275,000	4.68%	275,000	0
5	何晓梅	262,500	0	262,500	4.47%	262,500	0
6	王絮绮	257,500	0	257,500	4.39%	257,500	0
7	张春年	257,500	0	257,500	4.39%	257,500	0
8	曹美玉	257,500	0	257,500	4.39%	257,500	0
9	陈云	226,500	0	226,500	3.86%	226,500	0
10	李宗芳	175,000	0	175,000	2.98%	175,000	0
<b>合计</b>		<b>5,281,950</b>	<b>0</b>	<b>5,281,950</b>	<b>89.98%</b>	<b>5,101,700</b>	<b>180,250</b>

前十名股东间相互关系说明：

股份公司控股股东、实际控制人符克强、参股股东孙承佼、何晓梅、张春年系广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人，并通过玖鉴投资间接持有股份公司股份；股份公司控股股东、实际控制人符克强系广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

## 二、优先股股本基本情况

不适用。

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东、实际控制人情况

公司控股股东、实际控制人为自然人符克强，其直接持有公司 2,525,000 股股份，占公司总股本的 43.01%，并通过广州玖鉴投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司 1,081 股份，占公司总股本的 0.02%，合计持有公司 43.03%股份。符克强作为公司的第一大股东、董事长及总经理，能够对公司的股东大会及董事会的决策产生重大影响，对公司的日常管理、经营决策具有决定性作用。

符克强，男，汉族，1977 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003 年 7 月至 2005 年 1 月，就职于广州菲奈特融通软件，任软件工程师；2005 年 3 月至 2006 年 12 月，就职于广州城市信息研究所有限公司，任事业部总监；2007 年 1 月至今就职于本公司，任总经理。现任公司董事长、总经理，由公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会选举为董事；由股份公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，并聘任为总经理，起任日期为 2015 年 8 月 3 日，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

### 三、债券融资情况

不适用。

### 四、间接融资情况

不适用。

### 五、利润分配情况

不适用。

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
符克强	董事长、总经理	男	40	硕士	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
何晓梅	董事、副总经理、 董事会秘书	女	34	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
孙承佼	董事，副总经理	男	40	硕士	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
谢思杨	董事	男	40	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
何嘉桦	董事	女	33	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
陈云	监事会主席	男	39	硕士	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
刘洁	监事	女	31	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
陈丁黎	监事	女	32	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
张静怡	财务总监	女	39	本科	自 2016 年 5 月至 2018 年 8 月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
符克强	董事长、总经理	2,525,000	0	2,525,000	43.01%	0
何晓梅	董事、副总经理、董事会秘书	262,500	0	262,500	4.47%	0
孙承佼	董事，副总经理	275,000	0	275,000	4.68%	0
谢思杨	董事	139,050	0	139,050	2.37%	0
陈云	监事会主席	226,500	0	226,500	3.86%	0
刘洁	监事	75,000	0	75,000	1.28%	0
合计	-	3,503,050	0	3,503,050	59.67%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张静怡	财务总监	离任	财务总监	张静怡因个人原因, 换岗至人力资源外包部门任部门经理, 由李琦担任财务总

				监。下半年李琦因个人原因离职，张静怡再重新任职财务总监。
--	--	--	--	------------------------------

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

张静怡，财务总监，女，汉族，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007 年 7 月毕业于中央广播电视大学法学专业，获本科学历。2002 年 7 月至 2006 年 3 月，就职于广州友迪资讯科技有限公司，任财务人员；2006 年 4 月至 2008 年 1 月，就职于广州托利衡器有限公司，任财务主管；2008 年 6 月至 2016 年 5 月就职于本公司，历任公司财务主管、财务总监；2016 年 5 月 30 日至 2016 年 9 月 25 日，任公司人力资源外包部门的部门经理；2016 年 9 月 26 日至今，任公司财务负责人，由公司第一届董事会第六次会议审议通过，任期自此次董事会审议通过之日起至第一届董事会届满之时。

**二、员工情况**

**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	8
销售人员	9	6
技术人员	125	116
财务人员	3	4
<b>员工总计</b>	<b>146</b>	<b>134</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	114	114
专科	25	15
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>146</b>	<b>134</b>

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作。
- 2、人才引进：通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进。
- 3、培训情况：公司根据各部门培训需求，结合内部、外部资源情况，决定采取何种培训形式，一般分为内部培训和外部培训。内部培训指公司内部人员可以独立完成的各种培训，包括新员工培训、企业文化培训、管理者能力培训、员工技能、素质、职务特别培训等；外部培训主要是利用外部资源来完成的培训，包括技术、技能培训、专题讲座、拓展训练、外部委托培训等。
- 4、招聘情况：分为网络招聘、现场招聘和校园招聘。
- 5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、绩效奖金、补贴、福利等组成。公司实行全员劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及购买住房公积金。
- 6、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-



广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

核心技术人员	5	5	839,000
--------	---	---	---------

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，并制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等制度规则。

截至报告期期末，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议及制度能够得到有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度，保护全体股东的利益。

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

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

公司现行章程制定于 2015 年 8 月 3 日，于公司股份制改革后正式实施。  
报告期内，未修改公司章程。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第一届董事会第三次会议审议通过以下议案： 1、《2015 年度公司总经理工作报告》；2、《2015 年度公司董事会工作报告》；3、《2015 年度审计报告》4、《2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核报告》5、《公司 2015 年年度报告及摘要》；6、《2015 年度财务决算方案》；7、《2015 年度公司利润分配预案》；8、

		《2016 年度公司财务预算方案》；9、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》； 第一届董事会第四次会议审议通过以下议案： 1、《关于聘任李琦为广州安正软件股份有限公司财务总监的议案》； 第一届董事会第五次会议审议通过以下议案： 1、《关于 2016 年半年度报告的议案》； 第一届董事会第六次会议审议通过以下议案： 1、《关于聘任张静怡为广州安正软件股份有限公司财务总监的议案》；
监事会	2	第一届监事会第二次会议审议通过以下议案： 1、审议《2015 年度公司监事会工作报告》；2、审议《公司 2015 年年度报告及摘要》；3、审议《2015 年度财务决算方案》；4、审议《2016 年度公司财务预算方案》；5、审议《2015 年度公司利润分配预案》。 第一届监事会第三次会议审议通过以下议案： 1、审议《关于 2016 年半年度报告的议案》；
股东大会	1	2015 年年度股东大会审议通过以下议案： 1、《2015 年度公司董事会工作报告》；2、《2015 年度公司监事会工作报告》；3、《2015 年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核报告》；4、《公司 2015 年年度报告及摘要》；5、《2015 年度财政决算方案》；6、《2015 年度公司利润分配预案》；7、《2016 年度公司财务预算方案》；

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定,公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议,履行相关权利义务。三会决议内容完整,要件齐备,会议决议均能够正常签署,会议决议能够得到执行。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求,并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理,形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内,负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全,并将内控制度的检查融入到日常工作中,通过不断完善以适应公司管理和发展的需要,有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

截至报告期末,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内,公司未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》,对投资者关系管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

报告期内,公司根据自身实际发展经营情况,及时有效的在指定信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))进行了日常的信息披露工作,以便充分保证投资者的知情权益同时,在日常工作中,公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理,以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项,监事会对报告期内监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内,公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立,公司有完整的采购、销售系统,具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

#### （1）业务独立

公司主营业务是以数据解决方案为体系的软件服务、技术支持服务和第三方软件销售。公司具有完整的业务流程和独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构,建立了相应的内部管理制度,比较科学地划分了每个部门的责任权限,形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立进行采购和销售工作。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易,公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于股东控制的企业及其他关联方。

#### （2）资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来,有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的无形资产、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件,且均由公司实际占有、支配、使用。

报告期内公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整,各项资产产权界定清晰,权属明确。

#### （3）人员独立

报告期内公司独立招聘生产经营所需工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司现任总经理、财务负责人等高级管理人员,均在公司工作并领取薪酬,未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同,已依法缴纳社会保险,公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### （4）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门,配备了专职的财务人员,建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度,并建立健全了相应的内部管理制度,独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人,依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

#### （5）机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度,形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构,拥有完整的业务系统及配套部门,各部门已构成一个有机整体,有效运作。公司完全拥有机构设置自主权,并独立行使经营管理职权。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作,不存在混合经营、合署办公的情形,公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系,不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （1）关于会计核算体系

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

#### （2）关于财务管理体系

报告期内,公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度,在国家政策及制度的指引下,做到有序工作、严格管理,继续完善公司财务管理体系。

#### （3）关于风险控制体系

报告期内,公司紧紧围绕企业风险控制制度,在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的

前提下,采取事前防范、事中控制等措施,从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内,公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

为了进一步健全公司信息披露管理工作,强化信息披露责任意识,增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性,提高年报信息披露的质量和透明度,公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审【2017】7-180 号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广州市珠江东路 16 号高德置地冬广场 G 座 43 层
审计报告日期	2017-3-31
注册会计师姓名	魏标文、卢玲玉
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0

广州安正软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州安正软件股份有限公司（以下简称安正软件公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是安正软件公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，安正软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安正软件公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：魏标文

中国 杭州

中国注册会计师：卢玲玉

二〇一七年三月三十一日

### 二、财务报表

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

(一) 公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）1	6,805,399.84	8,082,761.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（一）2	7,380,670.02	4,649,444.57
预付款项	五（一）3	252,236.76	142,013.65
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（一）4	394,069.06	347,337.15
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（一）5	462.47	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>14,832,838.15</b>	<b>13,221,556.62</b>
<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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（一）6	271,772.46	333,935.07
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（一）7	15,000.00	22,200.00
递延所得税资产	五（一）8	59,558.58	246,570.82
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>346,331.04</b>	<b>602,705.89</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>15,179,169.19</b>	<b>13,824,262.51</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
应付账款	五（一）9	70,000.00	620,373.71
预收款项	五（一）10	130,852.97	592,498.88
应付职工薪酬	五（一）11	1,461,277.48	1,025,386.64
应交税费	五（一）12	983,273.09	913,704.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（一）13	265,840.56	141,590.11
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>2,911,244.10</b>	<b>3,293,554.13</b>
<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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>2,911,244.10</b>	<b>3,293,554.13</b>
<b>所有者权益：</b>	-	-	-
股本	五（一）14	5,871,000.00	5,871,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（一）15	4,441,821.99	4,441,821.99
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（一）16	195,510.31	21,788.64
未分配利润	五（一）17	1,759,592.79	196,097.75
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>12,267,925.09</b>	<b>10,530,708.38</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>15,179,169.19</b>	<b>13,824,262.51</b>

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡



广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

(二) 公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五（二）、1	23,005,972.30	19,494,258.84
减：营业成本	五（二）、1	10,516,486.73	10,263,870.80
营业税金及附加	五（二）、2	123,977.62	121,501.68
销售费用	五（二）、3	1,343,063.69	719,702.95
管理费用	五（二）、4	8,956,179.09	5,683,117.27
财务费用	五（二）、5	-8,203.94	-5,953.87
资产减值损失	五（二）、6	150,577.59	927,974.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五（二）、7	-	3,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	1,923,891.52	1,787,045.50
加：营业外收入	五（二）、8	120,081.70	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二）、9	1,048.06	6,650.66
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	2,042,925.16	1,780,394.84
减：所得税费用	五（二）、10	305,708.45	527,158.86
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	1,737,216.71	1,253,235.98
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	1,737,216.71	1,253,235.98
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	0.30	0.24
（二）稀释每股收益	-	0.30	0.24

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	21,047,475.24	16,502,732.34
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）、1	258,554.65	81,253.16
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>21,306,029.89</b>	<b>16,583,985.50</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,364,798.17	824,856.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,197,682.99	10,541,627.20
支付的各项税费	-	1,385,376.93	1,930,575.18
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）、2	4,516,464.61	4,089,800.37
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>22,464,322.70</b>	<b>17,386,858.86</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,158,292.81</b>	<b>-802,873.36</b>
<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	-	-	3,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>3,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	119,068.60	261,736.41
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>119,068.60</b>	<b>261,736.41</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-119,068.60</b>	<b>-258,736.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	7,826,000.00
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>7,826,000.00</b>
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-</b>	<b>7,826,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-1,277,361.41</b>	<b>6,764,390.23</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,082,761.25	1,318,371.02

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	6,805,399.84	8,082,761.25
----------------	---	--------------	--------------

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

(四) 公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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	5,871,000.00	-	-	-	4,441,821.99	-	-	-	21,788.64	196,097.75	10,530,708.38
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,871,000.00	-	-	-	4,441,821.99	-	-	-	21,788.64	196,097.75	10,530,708.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	173,721.67	1,563,495.04	1,737,216.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,737,216.71	1,737,216.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	173,721.67	-173,721.67	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	173,721.67	-173,721.67	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,871,000.00</b>	-	-	-	<b>4,441,821.99</b>	-	-	-	<b>195,510.31</b>	<b>1,759,592.79</b>	<b>12,267,925.09</b>

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	5,150,000.00	-	-	-	1,100,000.00	-	-	-	-	-1,298,527.60	4,951,472.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,150,000.00	-	-	-	1,100,000.00	-	-	-	-	-1,298,527.60	4,951,472.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	721,000.00	-	-	-	3,341,821.99	-	-	-	21,788.64	1,494,625.35	5,579,235.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,253,235.98	1,253,235.98

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	721,000.00	-	-	-	3,605,000.00	-	-	-	-	-	4,326,000.00
1. 股东投入的普通股	721,000.00	-	-	-	3,605,000.00	-	-	-	-	-	4,326,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	21,788.64	-21,788.64	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	21,788.64	-21,788.64	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-263,178.01	-	-	-	-	263,178.01	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-263,178.01	-	-	-	-	263,178.01	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,871,000.00</b>	-	-	-	<b>4,441,821.99</b>	-	-	-	<b>21,788.64</b>	<b>196,097.75</b>	<b>10,530,708.38</b>

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

## 广州安正软件股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

广州安正软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）系原广州安正软件科技有限公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 10 月 13 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101775688461N 的营业执照，注册资本 587.10 万元，股份总数 587.10 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 5,690,750 股，无限售条件的流通股份 180,250 股。公司股票已于 2016 年 2 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属 I65 软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为以数据解决方案为体系的软件服务、技术支持服务和第三方软件销售。经营范围：软件开发；信息系统集成服务；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

本财务报表已经本公司 2017 年 3 月 31 日第一届董事会第八次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （三）营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资



产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金

融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照

类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (八) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 15 万元（含 15 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
保证金、押金、备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

###### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### (九) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；

不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

## (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## (十一) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

## (十二) 部分长期资产减值

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

或者资产组组合进行减值测试。

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

### （十三）长期待摊费用

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

### （十四）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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



#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### (十五) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### (2) 定制软件销售收入

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

##### (3) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发

生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

#### (4) 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 定制软件开发收入

定制软件收入按项目核算，根据与客户签订的技术开发合同，对用户的业务进行充分地实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性，设计开发的劳务已经提供，满足合同中双方约定的阶段条件，收到价款或者取得价款凭据时确认收入。

#### (2) 技术服务收入

技术服务收入按服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月或每季度服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

#### (3) 软件产品销售收入

本公司自行开发研制的软件产品主要通过零售渠道直接销售。在软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

### (十六) 政府补助

#### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

#### 1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### 四、税项

##### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、6、17
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

##### （二）税收优惠及批文

报告期内，根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的规定，对经广州市科技和信息化局审核认定的技术开发合同，免征增值税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，经公司申报，2016年12月9日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准下发的高新技术企业证书，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。

#### 五、财务报表项目注释

##### （一）资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

项目	期末数	期初数
库存现金	2,616.66	415.67
银行存款	6,802,783.18	8,082,345.58
合计	6,805,399.84	8,082,761.25

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,771,231.60	100.00	390,561.58	5.03	7,380,670.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	7,771,231.60	100.00	390,561.58	5.03	7,380,670.02

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,894,152.18	100.00	244,707.61	5.00	4,649,444.57
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,894,152.18	100.00	244,707.61	5.00	4,649,444.57

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,731,231.60	386,561.58	5.00
1-2 年	40,000.00	4,000.00	10.00
小计	7,771,231.60	390,561.58	5.03

(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 145,853.97 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南方基金管理有限公司	1,305,761.88	16.80	65,288.09
国金基金管理有限公司	850,000.00	10.94	42,500.00
招商基金管理有限公司	635,000.00	8.17	31,750.00
银华基金管理有限公司	630,000.00	8.11	31,500.00
东方证券资产管理有限公司	627,000.00	8.07	31,350.00
小计	4,047,761.88	52.09	202,388.09

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	240,236.76	95.24	-	240,236.76	142,013.65	100.00	-	142,013.65
1-2 年	12,000.00	4.76	-	12,000.00	-	-	-	-
合计	252,236.76	100.00	-	252,236.76	142,013.65	100.00	-	142,013.65

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州驭云网络科技有限公司	70,000.00	27.75
唐广义	41,588.00	16.49
张家港江联精机有限公司	30,172.26	11.96
李丹	16,500.00	6.54
蔡克昌	15,671.00	6.21
小计	173,931.26	68.95

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-		-		-
按信用风险特征组合计提坏账准备	400,564.67	100.00	6,495.61	1.62	394,069.06

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	400,564.67	100.00	6,495.61	1.62	394,069.06

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	739,803.68	67.94	739,803.68	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	349,109.14	32.06	1,771.99	0.51	347,337.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,088,912.82	100.00	741,575.67	68.10	347,337.15

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	129,912.17	6,495.61	5.00
小计	129,912.17	6,495.61	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金和备用金	270,652.50		
小计	270,652.50		

(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 4,723.62 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 本期实际核销其他应收款 739,803.68 元。

2) 本期重要的其他应收款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市富鼎融技术有限公司	企业往来款	739,803.68	无法收回	按章程, 公司盖章, 法人签字	否
小计		739,803.68			

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	190,392.27	127,291.90
押金及保证金	210,172.40	186,377.40
往来款	-	739,803.68
其他	-	35,439.84
合计	400,564.67	1,088,912.82

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广州耀中广场	押金	131,047.40	2-3 年	32.72		否
张家港江联精机有限公司	押金	60,480.10	1 年以内	15.10		否
詹伟娟	备用金	56,555.14	1 年以内	14.12		否
曾艳丽	备用金	25,000.00	1 年以内	6.24		否
吴威龙	备用金	25,000.00	1 年以内	6.24		否
小计		298,082.64		74.42	-	

5. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	462.47	
合计	462.47	

6 固定资产

项目	电子设备	办公设备	合计
账面原值			
期初数	517,674.43	29,675.20	547,349.63
本期增加金额	84,242.31	16,615.38	100,857.69
购置	84,242.31	16,615.38	100,857.69
本期减少金额	1,624.30	16,000.00	17,624.30
处置或报废	1,624.30	16,000.00	17,624.30
期末数	600,292.44	30,290.58	630,583.02
累计折旧			
期初数	210,643.05	2,771.51	213,414.56
本期增加金额	139,246.73	6,149.27	145,396.00
计提	139,246.73	6,149.27	145,396.00

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

本期减少金额			-
期末数	349,889.78	8,920.78	358,810.56
账面价值			-
期末账面价值	250,402.66	21,369.80	271,772.46
期初账面价值	307,031.38	26,903.69	333,935.07

7. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
邮箱服务费	22,200.00		7,200.00		15,000.00
合计	22,200.00		7,200.00		15,000.00

8. 递延所得税资产、递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	397,057.19	59,558.58	986,283.28	246,570.82
合计	397,057.19	59,558.58	986,283.28	246,570.82

9. 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	-	320,373.71
服务费	70,000.00	300,000.00
合计	70,000.00	620,373.71

10. 预收款项

项目	期末数	期初数
预收软件定制款	130,852.97	592,498.88
合计	130,852.97	592,498.88

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,025,386.64	15,133,837.61	14,697,946.77	1,461,277.48
离职后福利—设定提存计划		605,478.34	605,478.34	
合计	1,025,386.64	15,739,315.95	15,303,425.11	1,461,277.48

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,025,386.64	13,852,180.90	13,416,290.06	1,461,277.48
职工福利费		256,006.70	256,006.70	
社会保险费		538,038.31	538,038.31	



广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

其中：医疗保险费		441,691.12	441,691.12	
工伤保险费		22,762.61	22,762.61	
生育保险费		73,584.58	73,584.58	
住房公积金		487,611.70	487,611.70	
小计	1,025,386.64	15,133,837.61	14,697,946.77	1,461,277.48

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		584,898.34	584,898.34	
失业保险费		20,580.00	20,580.00	
小计		605,478.34	605,478.34	

12. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	643,858.75	306,354.41
企业所得税	108,999.45	509,813.46
城市维护建设税	39,427.35	
教育费附加	18,936.20	21,444.80
地方教育附加	6,266.98	
印花税	1,900.40	17,950.28
代扣代缴个人所得税	163,883.96	58,141.84
合计	983,273.09	913,704.79

13. 其他应付款

项目	期末数	期初数
关联往来款	52,052.82	10,142.98
其他暂收款	213,787.74	131,447.13
合计	265,840.56	141,590.11

14. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,871,000						5,871,000

15. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,441,821.99			4,441,821.99
合计	4,441,821.99			4,441,821.99

16. 盈余公积

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	21,788.64	173,721.67		195,510.31
合计	21,788.64	173,721.67		195,510.31

17. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	196,097.75	-1,298,527.60
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	196,097.75	-1,298,527.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,737,216.71	1,253,235.98
减: 提取法定盈余公积	173,721.67	21,788.64
留存收益折股		-263,178.01
期末未分配利润	1,759,592.79	196,097.75

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	23,005,972.30	10,516,486.73	19,494,258.84	10,263,870.80
合计	23,005,972.30	10,516,486.73	19,494,258.84	10,263,870.80

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	69,163.49	70,875.98
教育费附加	29,641.50	30,375.42
地方教育附加	19,761.00	20,250.28
印花税	5,411.63	
合计	123,977.62	121,501.68

注: 根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》, 本公司将 2016 年 5-12 月印花税的发生额列报于“税金及附加”项目, 2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	925,771.95	560,265.07

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

业务招待费	133,636.03	62,843.60
差旅费	258,844.53	91,912.30
业务宣传费	15,157.26	
其他	4,684.60	4,681.98
快递费	1,195.74	
会议费	3,773.58	
合 计	1,343,063.69	719,702.95

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研究支出	3,011,086.84	
职工薪酬	2,652,650.74	2,507,820.28
租赁费	1,064,336.48	636,882.24
差旅费	786,305.22	435,748.89
咨询及服务费	626,866.26	1,523,422.50
培训费	200,393.20	
办公费	158,804.53	194,767.38
业务招待费	117,734.76	207,702.54
其他	338,001.06	176,773.44
合计	8,956,179.09	5,683,117.27

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
银行手续费及其他	6,018.56	2,150.61
减：利息收入	14,222.50	8,104.48
合 计	-8,203.94	-5,953.87

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	150,577.59	927,974.51
合计	150,577.59	927,974.51

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		3,000.00
合计		3,000.00

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
----	-----	-------	---------------

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

政府补助	120,000.00		120,000.00
其他	81.70		81.70
合计	120,081.70		120,081.70

(2) 政府补助明细

项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
小巨人补贴款	120,000.00		与收益相关
小计	120,000.00		与收益相关

9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		1,154.20	
其中：固定资产处置损失		1,154.20	
其他	1,048.06	5,496.46	1,048.06
合计	1,048.06	6,650.66	1,048.06

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	118,696.21	759,152.49
递延所得税费用	187,012.24	-231,993.63
合计	305,708.45	527,158.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	2,042,925.16	1,780,394.84
按适用税率计算的所得税费用	306,438.77	445,098.71
调整以前期间所得税的影响		31,009.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,502.32	51,050.28
研发费用加计扣除	-225,831.51	
其他	209,598.87	
所得税费用	305,708.45	527,158.86

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到单位及个人往来	79,481.27	22,947.39
收到的利息收入	14,222.50	8,103.77
收回的投标保证金、履约保证金		200.00

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

代垫费用、备用金	44,850.88	50,002.00
政府补助	120,000.00	
合计	258,554.65	81,253.16

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	4,509,397.99	2,881,989.91
职工借支款及备用金		204,262.30
支付的往来款		773,374.64
支付的投标保证金、履约 保证金		200.00
代收代支款		164,822.87
其他	7,066.62	65,150.65
合 计	4,516,464.61	4,089,800.37

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,737,216.71	1,253,235.98
加: 资产减值准备	150,577.59	927,974.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,396.00	88,327.24
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	7,200.00	7,200.00
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)		1,154.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-3,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	187,012.24	-231,993.63
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,039,220.53	-3,873,763.66
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-346,474.82	1,027,992.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,158,292.81	-802,873.36
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	6,805,399.84	8,082,761.25
减: 现金的期初余额	8,082,761.25	1,318,371.02
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	-1,277,361.41	6,764,390.23

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	6,805,399.84	8,082,761.25
其中: 库存现金	2,616.66	415.67
可随时用于支付的银行存款	6,802,783.18	8,082,345.58
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	6,805,399.84	8,082,761.25
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 52.09%(2015 年 12 月 31 日：60.33%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	270,652.50				270,652.50
小 计	270,652.50				270,652.50

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	313,669.30				313,669.30
小 计	313,669.30				313,669.30

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	70,000.00	70,000.00	70,000.00		
其他应付款	265,840.56	265,840.56	265,840.56		

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

小计	335,840.56	335,840.56	335,840.56		
----	------------	------------	------------	--	--

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	620,373.71	620,373.71	620,373.71		
其他应付款	141,590.11	141,590.11	141,590.11		
小计	761,963.82	761,963.82	761,963.82		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币业务，不存在此项风险。

**七、关联方及关联交易**

(一) 关联方情况

1、本公司最终控制方

本公司最终控制方为自然人符克强,公司第一大股东符克强现直接持有公司 2,525,000 股股份，占公司总股本的 43.01%，并担任公司董事长兼总经理，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，是公司的实际控制人。

(二) 关联交易情况

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,989,610.07	1,436,549.72

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	符克强			20,000.00	



小计				20,000.00	-
----	--	--	--	-----------	---

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2016.12.31	2015.12.31
资产负债表日后第 1 年	499,056.00	458,072.00
合计	499,056.00	458,072.00

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

其他说明

本公司不存在多种经营或跨地区经营故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	定制软件收入	技术服务收入	销售软件收入	合 计
主营业务收入	14,567,126.10	6,568,389.81	1,870,456.39	23,005,972.30
主营业务成本	6,150,655.89	3,632,906.57	732,924.27	10,516,486.73

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	120,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-966.36	
小计	119,033.64	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	17,855.05	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	101,178.59	

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

广州安正软件股份有限公司  
2016 年度报告

	收益率(%)	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	15.24	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.35	0.28	0.28

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,737,216.71
非经常性损益	B	101,178.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,636,038.12
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	10,530,708.38
报告期月份数	E	12
加权平均净资产	F= D+A/2	11,399,316.74
加权平均净资产收益率	G=A/F	15.24%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	H=C/F	14.35%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,737,216.71
非经常性损益	B	101,178.59
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,636,038.12
期初股份总数	D	5,871,000.00
报告期月份数	E	12
发行在外的普通股加权平均数	F=D	5,871,000.00
基本每股收益	G=A/F	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	H=C/F	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州安正软件股份有限公司  
二〇一七年三月三十一日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司总经办