

*Business*<sup>></sup>*Matrix*

安正软件

NEEQ:836655

广州安正软件股份有限公司

BusinessMatrix Information System Co., LTD



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

- **构建大资管新数据生态圈：**公司上半年融合数据和人工智能技术，从资管行业业务角度切入，构建了大资管新数据生态圈，并持续加大产品研发的投入，公司管理层同意了6个产品研发项目的立项，细化生成16个业务产品，上半年如期完成60%。



- **推出大数据中心实施方案：**公司数据研究院引领公司战略升级，不断加快产品与技术的推陈出新，报告期内成功推出大数据中心实施方案，将数仓模型与大数据技术完美结合，解决传统数据库升级瓶颈，为公司新一代的产品升级提供坚实的技术支持。



## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安正软件有限公司	指	广州安正软件股份有限公司
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)
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人符克强、主管会计工作负责人何晓梅及会计机构负责人（会计主管人员）张静怡保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原稿 2、载有公司负责人、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

## 第一节 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	BusinessMatrix Information System Co., LTD
证券简称	安正软件
证券代码	836655
法定代表人	符克强
办公地址	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦第 38 层 04、05 及 06 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何晓梅
是否通过董秘资格考试	是
电话	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	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦 3804-06,510610
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 19 日
挂牌时间	2016 年 4 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	资管数据平台, iMatrix 元数据管控平台, iPortal 企业信息门户, 指标管理平台, 报告信披管控平台,
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	5,871,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	符克强
实际控制人及其一致行动人	符克强

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101775688461N	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦(即天河城东塔楼)第 38 层 04、05 及 06 单元	否
注册资本(元)	5,871,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	广州证券
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
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	11,696,157.43	12,121,196.04	-3.51%
毛利率	45.28%	50.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,184,867.78	723,673.22	-401.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,724,062.19	-116,787.08	-2,232.50%
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）	-16.91%	5.73%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-21.09%	-0.92%	-
基本每股收益	-0.37	0.12	-408.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	15,224,590.17	16,958,840.05	-10.23%
负债总计	3,399,290.41	2,948,672.51	15.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,825,299.76	14,010,167.54	-15.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.39	-15.56%
资产负债率（母公司）			-
资产负债率（合并）	22.33%	17.39%	-
流动比率	429.17%	547.72%	-
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	-3,892,792.75	-2,295,446.21	-69.59%
应收账款周转率	1.23	1.42	-
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	-10.23%	5.88%	-



营业收入增长率	-3.51%	30.90%	-
净利润增长率	-401.91%	208.27%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	5,871,000	5,871,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费	5,550,949.91	3,069,700.77	4,404,053.43	2,952,937.33
研发费用		2,481,249.14		1,451,116.10

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司专注于数据技术的创新与实践，通过数学、统计学、信息技术的贯通融汇，为基金、保险、电信运营商、快速消费品、连锁超市等领域客户，提供不断创新的数据价值体系方案与实施服务。

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，本公司所处行业属于“I65软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），本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）。

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。

公司的销售模式为直接销售模式。公司通过销售人员的主动拓展，老客户口碑营销介绍，互联网推广等方式来获得潜在客户信息。

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。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，强化技术创新，完善和拓展销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，开流节源，减低成本，不断提升核心竞争力，促进企业持续稳定发展。

#### 1、财务业绩情况

##### (1) 财务状况

截至2018年6月30日，公司资产总额为15,224,590.17元，较上年末减少了10.23%。主要是由于报告期内，公司的业务收入较去年有所下降，同时公司大力增加产品研发投入所致。

截至2018年6月30日，公司负债总额为3,399,290.41元，较上年末增加了15.28%。主要是由于报告期内预收款项增加了42.39万元，预收款项的增加是由于本报告期内，公司新签合同，收到项目首付款所致。

截至2018年6月30日，公司所有者权益总额为11,825,299.76元，较上年末减少了15.59%，主要是由于报告期内经营有所亏损所致。

##### (2) 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 11,696,157.43 元，比去年同期减少-3.51%；主要是由于报告期内新项目均集中在第二季度完成合同的签订，新项目的进度有所延误，确认收入较去年同期不及时。

报告期内，公司营业成本 6,400,383.87 元，比去年同期增长 7.19%；主要因为：公司整体人工成本的增长，新办公室租金管理费的增长，营业成本也随之增加。报告期内新旧产品的市场推广，也增加了技术人员的差旅费用。

报告期内，毛利率为 45.28%，上年同期毛利率为 50.74%，公司毛利率水平有所下降，主要是由于公司整体人工成本增长，各项福利费与差旅费用等管理成本增加。

报告期内，管理费用为 3,306,875.74 元，较上年同期增长了 7.73%。由于新搬的办公室，以及员工福利制度完善，报告期内福利费也相应增加。

报告期内研发支出 3,885,214.28 元，同比大幅增加 140 万元，增幅 56.58%。主要是公司结合自身发展策略与行业情况，持续加大软件产品的研发投入，积极引进优秀的研发团队和人才，优化人才结构

报告期内，销售费用为 644,916.66 元，上年同期销售费用金额为 581,760.45 元。销售费用的增加主要是调整了销售人员的薪酬结构，同时加大了市场营销工作，配置专门的营销策划人员，并开展了系列营销活动。

报告期内，资产减值损失为 85,025.32 元，较上年同期减少 24.52%。资产减值损失金额均为根据公司坏账准备计提政策，按账龄组合计提的应收账款和其他应收款的坏账准备。2018 年上半年，由于收入减少应收账款也增长较慢，导致坏账准备计提减少。

报告期内，公司净利润-2,184,867.78 元，比去年同期减少 401.91%。主要是因为今年进一步加大投入研发产品，研发费用有较大提升；同时，去年下半年新搬至的办公室，福利制度的完善与公司人员规模的流动，使得主营业务成本比去年同期大大增加，导致报告期内的营业利润有较大下降。

### (3) 现金流量

报告期内，公司经营活动的现金流量净额为-3,892,792.75 元，较去年同期减少了约 160 万元。主要为经营活动现金流出增加所致，具体如下：

- ① 报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金金额为 10,759,227.80 元，较去年同期下降 1.45%。随着营业收入的减少，相应现金流入也有所下降。
- ② 报告期内，收到其他与经营活动有关的现金为 702,077.15 元，较去年同期减少 35.61%。主要是由于收到政府补助减少。
- ③ 报告期内，购买商品、接受劳务支付的现金为 291,000 元，较去年同期下降 837,200 元，主要是由于本期第三方软件采购有所减少。
- ④ 报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金为 11,732,043.85 元，较去年同期增加了 3,275,265.38 元，主要是由于公司整体调高员工薪酬待遇；并调整人才策略，引进高级技术、管理人员；增加了员工培训投入。
- ⑤ 报告期内，支付其他与经营活动有关的现金为 1,250,828.02 元，较去年同期减少了 1,497,673.20 元。
- ⑥ 报告期内，支付的各项税费的现金为 2,080,225.83 元，较去年同期增加了 110,141.92 元。主要是由于本报告期内销售软件收入增加，增值税及其附加税金随之增加所致。

### 2、业务拓展情况

报告期内，上海、北京区域资产管理公司对大数据的需求持续升温，加大了在数据平台建设领域的投入。公司充分利用整体行业环境，加快市场拓展的步伐，成功新增多个大数据项目。新的大数据项目的签订，也为公司后续在金融行业的产品升级、行业推广做好了充分的准备。

### 3、产品研发情况

报告期内，公司延续 2017 年的产品化策略，对现有的产品进行迭代升级，并规划出 10 个细分业务产品，不断完善公司的产品体系。同时，持续开展对大数据平台产品的研发规划，推出大数据中心实施

方案，并在基金行业成功开始实施。。

#### 4、公司内部管理规范

报告期内，公司按照既定的营业目标，积极部署实施各项技术研发、项目管理及市场推广工作计划，不断完善各部门的工作流程和职能，完善经营管理体系，实现了稳定持续的良好发展势头。

### 三、 风险与价值

#### （一）主要客户较为集中的风险

公司 2018 年半年度、2017 年半年度公司主营业务收入分别为 11,696,157.43 元、12,121,196.04 元，其中前五大客户的收入分别占营业收入的比重为 49.80%、42.72%。报告期内，前五大客户占比虽呈现上升的趋势，且占比仍然相对较高。公司大力开拓新市场、开发新客户，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。

#### （二）经营活动现金流持续为负数的风险

公司 2018 年半年度、2017 年半年度经营活动现金流量净额分别为-3,892,792.75 元、-2,295,446.21 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。因为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对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。

#### （三）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。

#### （四）供应商集中度较高的风险

报告期内前三大供应商采购金额占当期全部采购金额的 93.47%，占比较大，存在供应商集中度的风险。公司给客户提供的的数据解决方案、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。

#### （五）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。

#### （六）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。

## 四、 企业社会责任

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营，依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，并不断改进员工的薪酬结构，提高员工的福利待遇。公司历来关注和重视员工的培训与发展，每年有针对性对员工进行各种培训，全力支持员工在专业技术上的学习与成长。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用  不适用



## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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市创赛基金投资管理公司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。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	2,848,450	48.52%	319,300	3,167,750	53.96%	
	其中：控股股东、实际控制人	631,250	10.75%	0	631,250	10.75%	
	董事、监事、高管	841,000	14.32%	0	841,000	14.32%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,022,550	51.48%	-319,300	2,703,250	46.04%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,893,750	32.26%	0	1,893,750	32.26%	
	董事、监事、高管	2,523,000	42.97%	0	2,523,000	42.97%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		5,871,000	-	0	5,871,000	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	符克强	2,525,000	0	2,525,000	43.01%	1,893,750	631,250
2	广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）	721,000	0	721,000	12.28%	180,250	540,750
3	宋爱民	324,450	0	324,450	5.53%	0	324,450
4	孙承佼	275,000	0	275,000	4.68%	206,250	68,750
5	何晓梅	262,500	0	262,500	4.47%	196,875	65,625
合计		4,107,950	0	4,107,950	69.97%	2,477,125	1,630,825

前五名或持股 10%及以上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、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

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，就职于广州菲奈特信息科技有限公司，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 2018 年第一次临时股东大会选举连任为董事；由股份公司第二届董事会第二次会议选举连任为董事长，并聘任为总经理，起任日期为 2018 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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
符克强	董事长、总经理	男	1977-02-07	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	1983-06-10	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
孙承佼	董事, 副总经理	男	1977-01-10	硕士	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
何嘉桦	董事	女	1984-12-25	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
王薇	董事	女	1986-05-15	本科	自 2017 年 9 月至 2018 年 8 月	是
陈云	监事会主席	男	1978-07-23	硕士	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
刘洁	监事	女	1986-03-05	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
陈丁黎	监事	女	1985-01-28	本科	自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月	是
张静怡	财务总监	女	1978-02-10	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
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
<b>合计</b>	-	<b>3,364,000</b>	<b>0</b>	<b>3,364,000</b>	<b>57.30%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	17
销售人员	6	6
技术人员	160	130
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>178</b>	<b>157</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	5
本科	144	132
专科	26	20
专科以下	0	0
<b>员工总计</b>	<b>178</b>	<b>157</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无变动。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

1、公司第一届董事会第十一次会议于2018年7月18日召开，审议并通过：提名符克强、孙承佼、何晓梅、何嘉桦、王薇为公司董事，任职期限三年，自2018年第一次临时股东大会决议之日起生效。

2、公司第一届监事会第七次会议于2018年7月18日召开，审议并通过：提名陈云、刘洁为公司监事，任职期限三年，自2018年第一次临时股东大会审议通过之日起计算。

3、公司2018年第一次职工代表大会于2018年8月3日召开，审议并通过：选举陈丁黎为公司职工代表监事，任职期限三年，自2018年第一次职工代表大会审议通过之日起计算。

4、公司2018年第一次临时股东大会于2018年8月3日召开，审议并通过：选举符克强、孙承佼、何晓梅、何嘉桦、王薇为公司董事，选举陈云、刘洁为公司监事，任职期限三年，自2018年第一次临时股东大会决议之日起生效。

4、公司第二届监事会第一次会议于2018年8月3日召开，审议并通过：选举陈云为公司监事会主席，任职期限三年，自第二届监事会第一次会议审议通过之日起计算。

5、公司第二届董事会第一次会议于2018年8月3日召开，审议并通过：选举符克强为董事长，任命符克强总经理，任命孙承佼为公司副总经理，任命何晓梅为公司副总经理、董事会秘书，任命张静怡为公司财务负责人，以上任命的任职期限三年，自第二届董事会第一次会议审议通过之日起计算。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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	第八节、五、（一）1	2,633,579.71	6,550,750.46
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	第八节、五、（一）2	10,638,495.90	8,391,674.48
预付款项	第八节、五、（一）3	113,289.97	139,402.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、五、（一）4	487,540.27	571,132.28
买入返售金融资产			
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	第八节、五、（一）5	715,978.95	497,386.87
<b>流动资产合计</b>		<b>14,588,884.80</b>	<b>16,150,346.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			

固定资产	第八节、五、(一)6	370,588.86	465,229.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、五、(一)7	265,116.51	343,264.11
递延所得税资产	第八节、五、(一)8		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		635,705.37	808,493.43
<b>资产总计</b>		15,224,590.17	16,958,840.05
<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			
预收款项	第八节、五、(一)9	732,858.08	309,000.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、五、(一)10	1,631,016.88	1,534,344.50
应交税费	第八节、五、(一)11	924,151.81	955,707.53
其他应付款	第八节、五、(一)12	111,263.64	149,620.48
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			
<b>流动负债合计</b>		3,399,290.41	2,948,672.51
<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			

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>负债合计</b>		3,399,290.41	2,948,672.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、五、（一）13	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	第八节、五、（一）14	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	第八节、五、（一）15	369,734.56	369,734.56
一般风险准备			
未分配利润	第八节、五、（一）16	1,142,743.21	3,327,610.99
归属于母公司所有者权益合计		11,825,299.76	14,010,167.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		11,825,299.76	14,010,167.54
<b>负债和所有者权益总计</b>		15,224,590.17	16,958,840.05

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

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		11,696,157.43	12,121,196.04
其中：营业收入	第八节、五、（二）1	11,696,157.43	12,121,196.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		14,420,219.62	12,271,133.23
其中：营业成本	第八节、五、（二）1	6,400,383.87	5,970,923.27
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	第八节、五、（二）2	99,437.16	57,123.97

销售费用	第八节、五、(二)3	644,916.66	581,760.45
管理费用	第八节、五、(二)4	3,306,875.74	3,069,700.77
研发费用	第八节、五(二)5	3,885,214.28	2,481,249.14
财务费用	第八节、五、(二)6	-1,633.41	-2,270.26
资产减值损失	第八节、五、(二)7	85,025.32	112,645.89
加：其他收益	第八节、五、(二)8	277,100.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,446,962.19	-149,937.19
加：营业外收入	第八节、五、(二)9	272,281.30	1,020,831.30
减：营业外支出	第八节、五、(二)10	10,186.89	32,054.48
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,184,867.78	838,839.63
减：所得税费用	第八节、五、(二)11		115,166.41
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,184,867.78	723,673.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,184,867.78	723,673.22
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,184,867.78	723,673.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收			



益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,184,867.78	723,673.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,184,867.78	723,673.22
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.37	0.12
(二) 稀释每股收益		-0.37	0.12

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

**(三) 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		10,759,227.80	10,917,777.60
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	第八节、 五、(三)1	702,077.15	1,090,339.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		11,461,304.95	12,008,117.39
购买商品、接受劳务支付的现金		291,000.00	1,128,200.00
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		11,732,043.85	8,456,778.47
支付的各项税费		2,080,225.83	1,970,083.91
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、 五、(三)2	1,250,828.02	2,748,501.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		15,354,097.70	14,303,563.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,892,792.75	-2,295,446.21
<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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,378.00	348,246.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		24,378.00	348,246.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-24,378.00	-348,246.00
<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			
<b>筹资活动现金流入小计</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			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,917,170.75	-2,643,692.21
加：期初现金及现金等价物余额		6,550,750.46	6,805,399.84
六、期末现金及现金等价物余额		2,633,579.71	4,161,707.63

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

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日颁布了《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), 本公司根据该通知的规定进行编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。本次会计政策变更, 仅对财务报表项目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

公司执行上述规定对 2017 年 1-6 月财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

受影响的报表项目	2017 年 1-6 月利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
管理费用	5,550,949.91	-2,481,249.14	3,069,700.77
研发费用		2,481,249.14	2,481,249.14

---

## 二、 报表项目注释

# 广州安正软件股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年 1-6 月

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 3,022,550 股，无限售条件的流通股份 2,848,450 股。公司股票已于 2016 年 4 月 19 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）。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 24 日第二届董事会第二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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## (五) 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。

## (六) 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。

## （七）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

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

## （八）存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (九) 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) 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。

## (十一) 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。

## (十二) 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。

### (十三) 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。

---

#### (十四) 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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

##### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (十六) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年度颁布了《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)，按照企业会计准则和通知附件 1 的要求进行编制财务报表，对比较报表的列报进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

### 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、16
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

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

项 目	期末数	期初数
库存现金	13,207.52	4,829.52

银行存款	2,620,372.19	6,545,920.94
合 计	2,633,579.71	6,550,750.46

2. 应收票据及应收账款

(1) 应收票据分类及披露

无.

(2) 应收账款分类及披露

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	11,200,522.00	100.00	562,026.10	5.02	10,638,495.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,200,522.00	100.00	562,026.10	5.02	10,638,495.90

(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	8,866,232.79	100.00	474,558.31	5.35	8,391,674.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	8,866,232.79	100.00	474,558.31	5.35	8,391,674.48

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	11,160,522.00	558,026.10	5.00
1-2 年	40,000.00	4,000.00	10.00
小 计	11,200,522.00	562,026.10	5.02



(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 87,467.79 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
南方基金管理股份有限公司	1,434,167.31	12.80	71,708.37
招商基金管理有限公司	1,280,068.18	11.43	64,003.41
银华基金管理股份有限公司	1,070,000.00	9.55	53,500.00
阳光资产管理股份有限公司	691,250.00	6.17	34,562.50
兴全基金管理有限公司	732,500.00	6.54	36,625.00
小 计	5,207,985.49	46.50	260,399.28

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	113,289.97	100.00		113,289.97	139,402.53	100.00		139,402.53
1-2 年								
合 计	113,289.97	100.00		113,289.97	139,402.53	100.00		139,402.53

(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(%)
北京市康达（广州）律师事务所	33,018.90	29.15
李丹	18,000.00	15.89
北京身边惠国际旅行社有限公司	16,157.05	14.26
倪凌华	8,340.00	7.36
北京拉勾网络技术有限公司	7,924.50	6.99
小 计	83,440.45	73.65

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	489,852.05	100.00	2,311.78	0.47	487,540.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	489,852.05	100.00	2,311.78	0.47	487,540.27

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	575,886.53	100.00	4,754.25	0.83	571,132.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	575,886.53	100.00	4,754.25	0.83	571,132.28

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	46,235.55	2,311.78	5
小 计	46,235.55	2,311.78	5

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	443,616.50	-	-
小 计	443,616.50	-	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,442.47 元；无计提或收回坏账准备的情况。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

押金保证金	441,616.50	473,066.50
备用金	2,000.00	7,735.00
往来款	46,235.55	95,085.03
合 计	489,852.05	575,886.53

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广东天河城(集团)股份有限公司	押金	332,500.00	1年以内	67.88		否
广东天河城物业运营管理有限公司 粤海天河城大厦管理中心	押金	73,007.50	1年以内	14.90		否
上海裸心社企业管理咨询有限公司	押金	8,000.00	1年以内	1.63		否
深圳市金管家物业顾问有限公司	押金	8,000.00	1年以内	1.63		否
李丹	押金	6,000.00	2年以内	1.22		否
小 计		427,507.50		87.27		

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	17,471.60	
预缴企业所得税	698,507.35	497,386.87
合 计	715,978.95	497,386.87

6. 固定资产

项 目	电子设备	办公设备	合 计
账面原值			
期初数	721,362.99	256,349.45	977,712.44
本期增加金额	14,280.00	9,008.25	23,288.25
1) 购置	14,280.00	9,008.25	23,288.25
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	735,642.99	265,357.70	1,001,000.69

项 目	电子设备	办公设备	合 计
累计折旧			
期初数	485,484.88	26,998.24	512,483.12
本期增加金额	75,175.85	42,752.86	117,928.71
1) 计提	75,175.85	42,752.86	117,928.71
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	560,660.73	69,751.10	630,411.83
账面价值			
期末账面价值	174,982.26	195,606.60	370,588.86
期初账面价值	235,878.11	229,351.21	465,229.32

#### 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	7,800.00		3,600.00		4,200.00
装修费	335,464.11		74,547.60		260,916.51
合 计	343,264.11		78,147.60		265,116.51

#### 8. 递延所得税资产

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	564,337.88	479,312.56
可抵扣亏损	4,770,876.38	1,369,039.32
小 计	5,335,214.26	1,848,351.88

#### 9. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收软件定制款	732,858.08	309,000.00
合 计	732,858.08	309,000.00

10. 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	1,534,344.50	11,828,716.23	11,732,043.85	1,631,016.88
离职后福利—设定提存计划		468,701.74	468,701.74	
合 计	1,534,344.50	1,2297,417.97	12,200,745.59	1,631,016.88

(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	1,534,344.50	10,152,514.07	10,055,841.69	1,631,016.88
职工福利费		562,587.60	562,587.60	
社会保险费		354,447.82	354,447.82	
其中：医疗保险费		318,953.72	318,953.72	
工伤保险费		5,201.19	5,201.19	
生育保险费		30,292.91	30,292.91	
住房公积金		290,465.00	290,465.00	
小 计	1,534,344.50	11,828,716.23	11,732,043.85	1,631,016.88

(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		455,279.66	455,279.66	
失业保险费		13,422.08	13,422.08	
小 计		468,701.74	468,701.74	

11. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	568,556.35	649,434.97
企业所得税		
代扣代缴个人所得税	329,524.87	266,838.68

项 目	期末数	期初数
城市维护建设税	16,605.16	24,262.83
教育费附加、地方教育附加	9,155.27	14,371.38
其他	310.16	799.67
合 计	924,151.81	955,707.53

12. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他暂收款	111,263.64	149,620.48
合 计	111,263.64	149,620.48

13. 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	5,871,000.00						5,871,000.00

14. 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

15. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	369,734.56			369,734.56
合 计	369,734.56			369,734.56

16. 未分配利润

项 目	本期数	期初数
-----	-----	-----

项 目	本期数	期初数
调整前上期末未分配利润	3,327,610.99	1,759,592.79
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	3,327,610.99	1,759,592.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,184,867.78	1,742,242.45
减：提取法定盈余公积		174,224.25
期末未分配利润	1,142,743.21	3,327,610.99

## （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	11,696,157.43	6,400,383.87	12,121,196.04	5,970,923.27
合 计	11,696,157.43	6,400,383.87	12,121,196.04	5,970,923.27

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	55,622.61	31,284.62
教育费附加	23,838.27	13,407.69
地方教育附加	15,892.18	8,938.46
印花税	4,084.10	3,493.20
合 计	99,437.16	57,123.97

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	532,280.14	455,542.27
业务招待费	19,521.80	58,595.61

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	38,689.45	18,751.06
其他	-	1,089.20
快递费	-	23.00
社保	30,216.97	27,710.41
公积金	18,045.00	18,288.00
福利费	6,163.30	1,760.90
合 计	644,916.66	581,760.45

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,192,618.93	1,324,506.69
租赁费	737,076.88	641,714.63
差旅费	155,145.56	210,111.60
咨询及服务费	202,357.28	298,518.86
办公费	29,928.75	31,564.88
业务招待费	4,888.03	23,819.58
培训费	14,150.94	1,491.40
其他	3,850.50	5,213.30
社保费	87,604.74	88,414.25
福利费	556,424.30	124,915.80
会议费		3,160.38
住房公积金	42,456.00	39,888.00
招聘费	26,311.62	10,907.55
电话费	13,156.59	26,731.17
折旧及摊销	59,519.42	32,060.90
水电费	6,753.79	3,598.73
残疾人就业保证金	89,858.99	
交通费	686.00	725.80



快递费	5,939.82	8,327.69
装修费	78,147.60	194,029.56
合 计	3,306,875.92	3,069,700.77

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	3,213,497.74	2,201,655.10
直接投入	526,873.02	198,480.07
折旧费	58,409.29	51,844.78
其他费用	86,434.23	29,269.19
合计	3,885,214.28	2,481,249.14

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	4,496.13	3,878.77
银行手续费及其他	2,862.72	6,149.03
合 计	-1,633.41	2,270.26

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	85,025.32	112,645.89
合 计	85,025.32	112,645.89

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
2017年广东省企业研究开发省级财政补助	277,100.00		277,100.00
合 计	277,100.00		277,100.00

#### 9. 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
政府补助	270,000.00	1,020,300.00	270,000.00
其他	2,281.30	531.30	2,281.30
合 计	272,281.30	1,020,831.30	272,281.30

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
天河区财政局发放的新增“四上”企业经费补贴	10,000.00		与收益相关
2016年度高新技术企业认定受理补贴	160,000.00	200,000.00	与收益相关
天河区2018年新增规模以上企业项目补贴	100,000.00		与收益相关
2015年小巨人补贴款(尾款)		180,000.00	与收益相关
2016年广州市企业研发经费投入后补助(市财政补助部分)		56,700.00	与收益相关
2016省研发后补助研发后补助/穗科创字【2016】291号		226,900.00	与收益相关
2016年广州市企业研发经费投入后补助(区财政补助部分)		56,700.00	与收益相关
广东省2016年高新技术企业培育库入库(第一批)补贴款		300,000.00	与收益相关
小 计	270,000.00	1,020,300.00	

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
罚款支出			
其他	10,186.89	32,054.48	10,186.89
合 计	10,186.89	32,054.48	10,186.89

## 11. 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	-	132,063.29
递延所得税费用	-	-16,896.88
合 计	-	115,166.41

(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	-2,184,867.78	838,839.63
按法定/适用税率计算的所得税费用		125,825.94
调整以前期间所得税的影响		
研发费用加计扣除		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		6,237.35
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		-16,896.88
其他		
所得税费用	-	115,166.41

(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
政府补助	547,100.00	1,020,300.00
收到的利息 收入	4,496.13	3,564.70
收到单位及 个人往来	148,199.75	26,475.09
代垫费用、 备用金		40,000.00
其他	2,281.30	531.30
合 计	702,077.18	1,090,871.09

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	938,216.87	2,098,899.24
职工借支款及备用金	170,718.07	182,040.00
支付的投标保证金、履约保证金	114,620.00	435,507.50
其他	27,273.08	32,054.48
合 计	1,250,828.02	2,748,501.22

### 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	-2,184,867.78	723,673.22
加: 资产减值准备	85,025.32	112,645.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,928.71	80,305.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	78,147.60	3,600.00
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)		
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-16,896.88
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)	-2,481,282.45	-2,866,207.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	492,255.85	-332,566.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,892,792.75	-2,295,446.21
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

补充资料	本期数	上年同期数
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,633,579.71	4,161,707.63
减: 现金的期初余额	6,550,750.46	6,805,399.84
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	-3,917,170.75	-2,643,692.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,633,579.71	6,550,750.46
其中: 库存现金	13,207.52	4,829.52
可随时用于支付的银行存款	2,620,372.19	6,545,920.94
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	2,633,579.71	6,550,750.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期 结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目
天河区财政局发放的新增“四上”企业经费补贴		10,000.00			营业外收入
2016 年度高新技术企业认定受理补贴		160,000.00			营业外收入
天河区 2018 年新增规模以上企业		100,000.00			营业外收入

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期 结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目
项目补贴					
2017 省研发后补助研发后补助		277, 100. 00			其他收益
小 计		547, 100. 00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 547, 100. 00 元。

## 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 2018 年 6 月 30 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 46.50 % (2017 年 12 月 31 日: 55.73 %) 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	443,616.50				443,616.50
小 计	443,616.50				443,616.50

(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	480,801.50				480,801.50
小 计	480,801.50				480,801.50

### (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
其他应付款	111,263.64	111,263.64	111,263.64		
小 计	111,263.64	111,263.64	111,263.64		

(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
其他应付款	149,620.48	149,620.48	149,620.48		
小 计	149,620.48	149,620.48	149,620.48		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2018年6月30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

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	1,113,600.46	1,037,810.71

(三) 本期无关联方应收应付款项

## 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	2018.6.30	2017.12.31
资产负债表日后第1年	1,172,718.00	1,995,000.00
合 计	1,172,718.00	1,995,000.00

### (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

### 分部信息

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	3,870,840.96	4,889,071.98	2,936,244.49	11,696,157.43
主营业务成本	3,975,671.00	2,175,994.91	248,717.96	6,400,383.87

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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)	547,100.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,905.59	
小 计		
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	539,194.41	

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.91	-0.37	-0.37

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-21.09	-0.46	-0.46
-------------------------	--------	-------	-------

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	-2,184,867.78
非经常性损益	B	539,194.41
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	-2,724,062.19
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	14,010,167.54
报告期月份数	E	6.00
加权平均净资产	F=D+A/2	12,917,733.65
加权平均净资产收益率	G=A/F	-16.91%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	H=C/F	-21.09%

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	-2,184,867.78
非经常性损益	B	539,194.41
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	-2,724,062.19
期初股份总数	D	5,871,000.00
报告期月份数	E	6.00
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	-0.37
扣除非经常损益基本每股收益	H=C/F	-0.46

(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

二〇一八年八月二十四日