



腾晖科技

NEEQ : 430613

广东腾晖信息科技开发股份有限公司

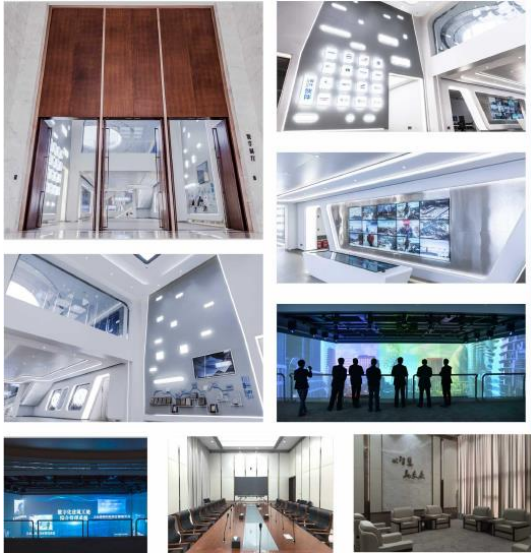
Guangdong Tenfine Information Technology Development Co., Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



腾晖云魔方数字展厅

2018年初，腾晖科技耗资千万，面积千平的腾晖云魔方数字展厅对外开放。腾晖云魔方数字展厅，分为序厅、远程监控体验厅、会客厅、多媒体远程会议室、三折巨幕环绕影像、各类智慧工地展示模型等，是业界领先并特有的沉浸“智慧工地”体验中心。

2018年12月，公司启动自有地块项目“腾晖科技与创新应用中心二期”，预计于2019年落成。“腾晖科技创新与应用中心二期”将进一步提升公司形象，助力公司新辉煌。



腾晖科技创新与应用中心二期效果图

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、母公司、股份公司、挂牌公司、公众公司或腾晖科技	指	广东腾晖信息科技开发股份有限公司
股东大会	指	广东腾晖信息科技开发股份有限公司股东大会
董事会	指	广东腾晖信息科技开发股份有限公司董事会
监事会	指	广东腾晖信息科技开发股份有限公司监事会
报告期	指	2018 年
恒瑞投资	指	珠海恒瑞投资有限公司
采材宝	指	采材宝电子商务有限公司，前身为采材宝（广东）电商运营有限公司
建粤建设	指	建粤建设集团股份有限公司，前身为广东建粤工程有限公司
华西证券	指	华西证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
平安卡	指	内置芯片的 IC 卡，卡内储存持卡人的基本信息和政府管理所需信息，个人基本信息包括姓名、性别、出生年月、户口所在地、住址、家庭联系电话等内容，政府管理所需信息包括参加培训、发卡日期、卡有效期、卡号、发卡机构、取得有关资格证书等情况。
塔机	指	建筑行业使用的建筑起重机械设备。
视频监控系统	指	建筑施工现场远程视频监控系统。将监控技术引进施工现场，通过监控技术手段提高上级监管部门，发展商，工程项目监理等建筑施工管理人员管理力度。
BIM	指	全称“ Building Information Modeling ”，建筑信息模型,是以建筑工程项目的各项相关信息数据作为模型的基础，进行建筑模型的建立，通过数字信息仿真模拟建筑物所具有的真实信息，具有可视化，协调性，模拟性，优化性和可出图性五大特点。
清单大师	指	建筑工程类工程造价软件，用于建设工程估算、概算、预算、结算等各环节工程计价，招投标使用，包含国家最新的规范标准，取得国家软件著作权及产品登记证。
ECMS 工程造价信息化管理系统	指	基于互联网及大数据技术研发的管理系统，专为造价咨询企业、项目管理、代建企业而推出的，它是以咨

		<p>询企业利润管理为目标，融合高端咨询业务工具，有300多家造价咨询单位管理经验。主要功能包括：商业机会管理；合同与客户管理；业务管理（造价咨询、招标代理、监理、工程咨询、财务审计、绩效评价.....）；财务管理；知识积累（造价云）；行政管理、人力资源、资产管理；绩效考核；支持全过程高端业务。取得了国家软件类相关证书。</p>
公共资源电子交易系统	指	<p>应用于电子政务政府、企业的全电子化招投标业务，实现招投评业务无纸化办公，包含招标-招标文件制作-保证金递交-专家抽取-投标-开标-公告-标后管理等一系列功能，同时取得国家软件类相关证书。</p>
CMMI	指	<p>软件能力成熟度集成模型</p>
易达建信	指	<p>广州易达建信科技开发有限公司</p>
重大资产重组	指	<p>腾晖科技支付现金购买高峰持有的易达建信的 51% 的股权的行为</p>

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。

公司负责人葛晓东、主管会计工作负责人肖梅生及会计机构负责人（会计主管人员）肖梅生保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.控股股东不当控制风险	公司的控股股东和实际控制人林永潮、林婵清为夫妻关系。其中，林永潮直接持有公司 20,850,000 股，占公司股本总额的 42.59%，林婵清直接持有公司 16,650,000 股，占公司股份总额的 34.01%，夫妻二人通过恒瑞投资间接持有股份公司 8,955,8000 股，占股份公司股本总额的 18.30 %。林永潮、林婵清合计直接或间接持有股份公司 46,455,800 股，占股份公司股本总额的 94.90%，为股份公司的实际控制人。林永潮现任公司董事长。若控股股东和实际控制人林永潮、林婵清夫妇利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2.市场竞争风险	目前，国内建筑行业软件市场竞争比较充分、竞争格局比较分散，清晰的竞争格局尚未形成。国内参与建筑行业软件开发的企业较多，但是，尚未有企业开发出一套完整的、成熟的针对工程建筑从规划设计到后期运营维护管理的建筑项目全生命周期软件技术解决方案。因公司控股股东和实际控制人长期从事建筑行业，对建筑行业用工管理、安全监控、质量监督等环节的管理有着深刻的认识，故较早地开始了该类解决方案

	<p>的研发和市场推广，并初步形成了公司的业务体系。未来随着我国各级建筑管理部门对建筑施工人员安全、工地安全和流程监控等方面的日益重视，可预见建筑行业软件开发企业也会进入公司现有业务的市场，对公司的生产经营带来竞争压力。</p>
3.销售模式风险	<p>对于传统的建筑企业而言，如果采用建筑行业信息化的软件系统，短期内无疑会增加经营成本，因此，一般建筑企业对于安装使用此类软件系统的积极性都不高。公司目前的产品营销策略主要是配合各地政府对建筑行业管理的完善工作，在当地推广相关的信息化软件系统。虽然当下各地政府已经越发重视建筑行业的信息化管理，纷纷出台相关《通知》和《管理规定》等行业管理指导性文件推进地区内建筑行业信息化管理的建设，但是，如果缺乏了政府的推动行为，公司产品的销售将面临一定的困难。</p>
4.技术更新和产品换代迅速的风险	<p>由于市场需求的不断变化,导致产品更新换代速度加快,对公司的技术创新能力提出了很高的要求,公司需要在研发设施、研发人员和研发资金等方面不断加大投入。随着互联网、云计算、海量数据处理、物联网等技术的发展,行业也在随之不断进行调整与改变,企业的产品规划与市场定位能力十分重要。如果公司不能敏锐的捕捉到市场变化情况,不能跟进主流技术的发展,不能对自身的目标市场有着清晰的定位,不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发、市场策略,将导致公司的市场竞争力、市场影响力与市场份额下降。技术更新及产品换代速度快也对无形资产-软件著作权的价值确认产生较大影响,为公允反映公司资产价值,需定期评估无形资产-软件著作权价值,对出现减值迹象的无形资产-软件著作权及时作出减值处理。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东腾晖信息科技开发股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Tenfine Information Technology Development Co., Ltd.
证券简称	腾晖科技
证券代码	430613
法定代表人	葛晓东
办公地址	珠海市高新区创新三路 60 号 8 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张培德
职务	信息披露事务负责人
电话	0756-2686223
传真	0756-2686223
电子邮箱	zhpeide@163.com
公司网址	http://www.thsoft.cc/
联系地址及邮政编码	珠海市高新区创新三路 60 号腾晖科技大厦 8 楼 邮编：519000
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	公司信息披露事务负责人办公室

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 9 月 19 日
挂牌时间	2014 年 1 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件与信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧工地服务、“数字化工地综合如管理系统”的研发、应用和服务\清单大师\ ECMS 工程造价信息化管理系统\公共资源电子交易系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,950,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	林永潮、林婵清
实际控制人及其一致行动人	林永潮、林婵清

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	914404007799974567	否
注册地址	珠海市高新区创新三路 60 号 8 楼	是
注册资本（元）	人民币 48,950,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张之祥、刘秋兰
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

在报告期后，在“二、联系方式”中，公司信息披露负责人已变更为肖梅生先生。

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	132,889,564.53	90,180,798.83	47.36%
毛利率%	72.99%	72.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,969,687.53	-10,619,312.87	250.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,558,404.49	-11,255,631.00	220.46%
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）	23.68%	-16.84%	-
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）	20.10%	-17.85%	-
基本每股收益	0.3262	-0.2199	248.34%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	164,948,875.40	135,640,755.83	21.61%
负债总计	70,246,412.10	59,277,805.80	18.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,426,177.35	59,456,489.82	26.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.23	25.20%
资产负债率%（母公司）	38.91%	39.98%	-
资产负债率%（合并）	42.59%	43.70%	-
流动比率	1.23	1.31	-
利息保障倍数	67.37	-106.92	-

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	30,919,064.60	23,199,486.99	33.27%
应收账款周转率	7.54	12.18	-
存货周转率	9.97	15.04	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	21.61%	3.20%	-
营业收入增长率%	47.36%	8.97%	-
净利润增长率%	250.38%	-188.04%	-

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	48,950,000	48,950,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	353,291.50
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,387,723.19
委托他人投资或管理资产的损益	365,987.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,600.01
非经常性损益合计	4,009,402.40
所得税影响数	601,316.66
少数股东权益影响额（税后）	996,802.70
非经常性损益净额	2,411,283.04

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	10,445,024.29	-	-	-

应收票据及应收账款	-	10,445,024.29	-	-
应付账款	11,290,764.20	-	-	-
应付票据及应付账款	-	11,290,764.20	-	-
应付利息	11,849.40	-	-	-
其他应付款	22,516,638.82	22,528,488.22	-	-
管理费用	46,801,114.18	23,500,137.98	-	-
研发费用	-	23,300,976.20	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

广东腾晖信息科技开发股份有限公司是一家从事建筑行业软件开发及智能化系统研发与服务的高新技术企业，公司专注于建设工程领域，围绕工程项目的全生命周期，为行业内的各类企业用户和专业人员提供先进的信息化产品和服务。公司产品及服务涵盖工程造价业务、工程施工业务、工程信息业务等建筑行业产业生态系统。一方面通过统一的管理平台的搭建，以服务理念为核心，为政府部门的监管、施工企业的实施提供全方位的优质服务，由技术企业负责施工现场所用的一切设备以及负责现场所有运维工作，将所有技术企业投入费用均以定期服务费的形式向施工企业收取。此模式既方便政府实施，又方便企业施行，多方受益。另一方面，通过信息化平台、系统软件、客户端软件搭建建筑全过程造价控制，通过基础的计价软件、BIM 算量软件到信息化管理系统、行业监管系统、电子招投标系统等一系列产品以开发费、软件购买费、服务费等模式实现企业盈利。

报告期内以及报告期后至报告披露日，公司商业模式无发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年初董事会制定的经营目标，在继续稳健完善现有业务格局的同时，稳步有序开展各项工作，不断依托现有技术研发团队，积极开发新业务新产品，快速拓展新市场。报告期内公司实现营业收入13,288.96万元，较2017年同期增长47.36%，归属于挂牌公司净利润1,596.97万元，同比增长250.38%，净利润增加的主要原因：一是新市场开拓效果显现，及公司现有产品在现有市场覆盖率进一步提升，导致营业收入同比增长47.36%；二是去年同期控股子公司易达建信科技开发有限公司因产品转型升级等原因，计算机软件著作权无形资产出现减值迹象，2017年度计提减值准备3,102.39万元；三是营业收入快速增长的同时，公司各项经营费用得到合理控制，费用增长率23.05%，明显低于收入增长率。

2018年公司相继在北京雄安、广西梧州、广东惠州、河源等地拓展了智慧工地市场，成立了

控股子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司专门经营广西市场，成立了控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司深耕广东惠州及周边市场；同时在“智慧住建”等软件开发领域取得了新的突破，报告期内取得“智慧住建”、“智慧工地”等技术开发合同额超过2,000.00万元。未来公司将进一步实现“智慧住建”科技生态圈多元化发展，切实服务于建筑领域，不断提升公司核心竞争力和价值。

（二） 行业情况

建筑业是国民经济的支柱产业。改革开放以来，我国建筑业快速发展，建造能力不断增强，产业规模不断扩大，吸纳了大量农村转移劳动力，带动了大量关联产业，对经济社会发展、城乡建设和民生改善作出了重要贡献。但也要看到，建筑业仍然大而不强，监管体制机制不健全、工程建设组织方式落后、建筑设计水平有待提高、质量安全事故时有发生、市场违法违规行为较多、企业核心竞争力不强、工人技能素质偏低等问题较为突出。为贯彻落实《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》，进一步深化建筑业“放管服”改革，加快产业升级，促进建筑业持续健康发展，为新型城镇化提供支撑，在2017年国务院办公厅发布《关于促进建筑业持续健康发展的意见》，提出了“深化建筑业简政放权改革”、“加强工程质量安全管理”、“推进建筑产业现代化”等指导意见。同时在《2016-2020年建筑业信息化发展纲要》中明确了建筑行业信息发展的主要任务：全面提高建筑业信息化水平，着力增强BIM、大数据、智能化、移动通讯、云计算、物联网等信息技术集成应用能力，建筑业数字化、网络化、智能化取得突破性进展，初步建成一体化行业监管和服务平台，数据资源利用水平和信息服务能力明显提升，形成一批具有较强信息技术创新能力和信息化应用达到国际先进水平的建筑企业及具有关键自主知识产权的建筑业信息技术企业。

在党的十九大报告中指出，要加强建设制造强国，加快发展先进制造业，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合。“离散式人力集中型”的建筑行业，是工业化、城镇化的核心产业，国家住建部一直高度重视该领域的信息化建设，不断制定新的政策，扶植相关建筑信息化、数字化产业发展。

实现以上目标离不开建设信息化的加大投入，各级政府建筑业监管部门对综合的建筑业智能化综合服务平台需求将持续提升，施工企业对建筑信息化业务也更加重视。BIM系统的深度应用将会是未来建筑行业信息化的基础，通过BIM的深度应用，同时结合大数据、人工智能等信息化技术的应用，可使建筑项目更加可控。通过建立起一套以建筑项目为核心，围绕项目立项到竣工验收的全过程信息化管理系统，涵盖建筑安全培训及用工管理、建筑施工安全监督管理、大型施工设备管理、建筑施工远程视频监控、建筑工地噪声扬尘监控和现场车辆出入管理等多个领域的智慧工地业务，将使建筑管理迈上新高度。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	32,099,705.38	19.46%	32,186,821.84	23.73%	-0.27%
应收票据与应收账款	24,803,511.78	15.04%	10,445,024.29	7.70%	137.47%
存货	5,589,187.38	3.39%	1,610,374.39	1.19%	247.07%
投资性房地产	11,100,725.79	6.73%	6,358,069.89	4.69%	74.59%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	61,054,743.24	37.01%	54,012,025.13	39.82%	13.04%
在建工程	433,016.24	0.26%	3,079,494.51	2.27%	-85.94%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	3,710,000.00	2.25%	7,950,000.00	5.86%	-53.33%
资产总计	164,948,875.40		135,640,755.83		21.61%

资产负债项目重大变动原因：

1.应收账款增长 137.47%，主要原因是公司 2018 年第四季度开始营业收入快速增长，其中 11-12 月两月营业收入合计超过 4,000 万元，导致年底应收账款较多。

2.存货增长 247.07%，增加额 397.88 万元，主要是母公司为应对“智慧工地”业务的快速增长，年底备货较多。

3.投资性房地产增长 74.59%，是公司将闲置房屋出租，将固定资产转作投资性房地产核算。

4.固定资产增加 13.04%，主要原因：一是为拓展新市场投入视频设备、电子设备、运输设备、办公设备等 1,746.94 万元，二是“腾晖云魔方数字展厅”在 2018 年完工投入使用，转入固定资产。

5.在建工程减少 85.94%，原因是公司从 2016 年 1 月开工建设腾晖科技创新与应用中心所属的“腾晖云魔方数字展厅”，在报告期完工投入使用，转入固定资产。

6.长期借款下降 53.33%，减少 424.00 万元，是公司按时偿还长期借款本息，2018 年分四期共还本 212.00 万，同时将 2019 年应还本的 212.00 万元重分类为一年期内到期的非流动负债。

7.上述变动导致公司总资产比上年期末增加 21.61%，期末公司资产负债率 42.59%；公司整体资产安全、结构良好。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	132,889,564.53	-	90,180,798.83	-	47.36%
营业成本	35,889,954.53	27.01%	24,701,093.08	27.39%	45.30%
毛利率%	72.99%	-	72.61%	-	-
管理费用	21,230,825.96	15.98%	23,500,137.98	26.06%	-9.66%
研发费用	24,493,572.72	18.43%	23,300,976.20	25.84%	5.12%
销售费用	35,735,269.06	26.89%	19,415,539.22	21.53%	84.05%
财务费用	339,217.03	0.26%	260,028.07	0.29%	30.45%

资产减值损失	835,265.98	0.63%	31,427,990.75	34.85%	-97.34%
其他收益	8,775,832.76	6.60%	6,045,728.67	6.70%	45.16%
投资收益	365,987.72	0.28%	443,692.16	0.49%	-17.51%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	404,221.44	0.30%	143,922.24	0.16%	180.86%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,490,986.96	16.92%	-26,901,238.50	-29.83%	183.61%
营业外收入	2,399.99	0.00%	113,997.63	0.13%	-97.89%
营业外支出	150,929.94	0.11%	968,743.97	1.07%	-84.42%
净利润	21,279,513.27	16.01%	-21,534,010.08	-23.88%	198.82%

项目重大变动原因：

1.营业收入增长 47.36%，营业成本增长 45.30%，毛利率相对平稳，主要是公司近两年的市场开拓成果逐渐显现导致营业收入增长明显，其中技术服务收入较去年同期增加 1,985.77 万元，技术开发收入较去年同期增加 813.08 万元。

2.销售费用比上年增支 84.05%，主要原因：加大市场推广力度导致销售人员工资、社保、福利较去年增长 91.16%、增加 1205.31 万元，业务招待费增长 293.65%、增加 144.65 万元，差旅费增长 33.22%，增加 78.99 万元；

3.财务费用比上年增支 30.45%，主要原因是母公司的贷款利息支出，2018 年利息支出全部费用化，而 2017 年因腾晖科技创新与应用中心工程完工转固前的利息资本化处理导致。

4.资产减值损失较上年下降 97.34%，主要是去年广州易达建信科技开发有限公司因产品转型升级等原因，计算机软件著作权无形资产出现减值迹象，经评估测试计提减值准备 3,102.39 万元。

5.其他收益比上年增加 45.16%，主要原因：一是 2018 年取得的政府补助较去年同期增加 211.05 万元，其中 2018 年新取得研发机构建设奖励 100 万元，研发补助较去年同期增加 77.45 万元；二是 2018 年因营业收入增长，取得即征即退的增值税较去年同期增加 54.73 万元。

6.资产处置收益比上年增加 180.86%，主要是母公司部份经营用设备在生产过程中，客户因特殊需要，通过支付对价或赔偿方式转让给客户取得的收益。

7.营业外支出比上年下降 84.42%，主要是 2017 年出现台风损失 83.60 万元。

8.营业利润比上年增长 183.61%，净利润比上年增长 198.82%，主要原因为市场开拓成果显著，公司不断优化管理，控制各项费用，同时资产减值损失较上年大幅减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	131,600,399.03	89,475,666.28	47.08%
其他业务收入	1,289,165.50	705,132.55	82.83%
主营业务成本	35,480,049.59	24,494,076.88	44.85%
其他业务成本	409,904.94	207,016.20	98.01%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件销售	44,787,388.47	34.03%	38,861,624.66	43.43%
硬件销售	11,931,674.04	9.07%	3,721,165.27	4.16%
技术服务	56,805,207.39	43.16%	36,947,522.79	41.29%
技术开发	18,076,129.13	13.74%	9,945,353.56	11.12%
合计	131,600,399.03	100.00%	89,475,666.28	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内各类收入均呈现增长趋势，其中硬件销售收入较上年同期增长 220.64%，主要是公司在提供技术服务的同时提供配套设备；技术开发收入较上年同期增长 81.75%，主要是公司技术开发能力得到客户认可，订单量增长迅猛；技术服务收入较上年同期增长 53.75%，主要是公司新市场开拓见效、现有市场上的产品覆盖率增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市龙岗区住房和建设局	6,433,969.83	4.84%	否
2	珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会规划建设环保局	1,700,294.58	1.28%	否
3	珠海市住房和城乡建设局	1,107,311.32	0.83%	否
4	中天建设集团有限公司	1,082,845.76	0.81%	否
5	裕达建工集团有限公司	967,082.23	0.73%	否
合计		11,291,503.72	8.49%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国联合网络通信有限公司东莞分公司	9,450,224.14	15.10%	否
2	格瑞利智能科技（北京）有限公司	5,194,851.59	8.30%	否
3	广州潮强电子科技有限公司	3,784,428.45	6.05%	否
4	苏州思源科安信息技术有限公司	3,312,129.27	5.29%	否
5	东莞市展晖安防工程有限公司	2,033,933.17	3.25%	否
合计		23,775,566.62	37.99%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	30,919,064.60	23,199,486.99	33.27%

投资活动产生的现金流量净额	-25,536,003.56	-27,311,120.79	-6.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,470,177.50	7,864,219.54	-169.56%

现金流量分析：

1.经营活动产生的现金流量净额增长 33.27%：其中本期经营活动现金流入较上年增长 45.04%，主要是销售商品、提供劳务收到的现金增长 42.28%，增加 4,113.62 万元，收到的其他与经营活动有关的现金增长 56.66%，增加 952.05 万元；本期经营活动现金流出较上年增长 47.91%，主要原因：（1）本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年增长 95.13%、增加 2,128.02 万元；（2）本期支付给职工以及为职工支付的现金较上年增长 26.16%、增加 1,140.57 万元；（3）本期支付的其他与经营活动有关的现金较上年增长 67.03%，增加 1,311.47 万元。

2.投资活动产生的现金流量净额下降 6.50%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年下降 15.13%、减少 399.41 万元。

3. 筹资活动产生的现金流量净额下降 169.56%，其中筹资活动现金流入下降 90.68%，本期吸收投资所收到的现金 98.00 万元，2017 年吸收投资收到的现金 1,051.50 万元；筹资活动现金流出增长 143.33%，主要是本期控股子公司易达建信向少数股东支付股利 392.00 万元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1.控股子公司广州易达建信科技开发有限公司于 2001 年 11 月 5 日在广州市注册成立，注册资本人民币 1,500 万元。经营范围：软件开发；商品批发贸易；软件服务；计算机技术开发、技术服务；图书出租；图书报刊另售。公司地址：广州市天河北路 894 号 503 房自编 511 房。收购前法人代表高峰持有易达建信 100%股权，收购后广东腾晖信息科技开发股份有限公司出资 765 万元，占注册资本的 51%，高峰出资 735 万元，占注册资本的 49%。易达建信主营业务为建筑造价软件的研发、生产、销售；已取得 68 项软件著作权；7 项软件产品登记证书；2017 年 11 月 09 日再次取得国家高新技术企业资质，易达建信公司拥有计算机信息系统集成企业四级资质；对自行开发生产的软件产品销售收入，按 16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退优惠政策。易达建信公司近年来业务重点发展在建筑领域的信息化包含建筑项目全过程生命周期覆盖的信息化产品，近年来通过对建筑行业信息化产业链的打通整合，拓宽原产品服务面及市场，市场区域方面从原来有的广东向全国拓展，收入结构也从较为单一的工具型产品转化为工具、项目收入相结合结构。2018 年实现营业收入 5,422.34 万元，同比增长 18.33%，实现净利润 1095.78 万元，同比增长 23.15%。

2.全资子公司珠海市腾晖拓展信息技术有限公司，注册地为珠海市香洲区翠景路 223 号铭泰大厦 4 楼 B 区，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，统一社会信用代码为 91440400MA4WB2CF8P，法定代表人为葛晓东。经过两年的市场调研及技术开发，目前已取得多项著作权，研发成果应用于人脸智能考勤、智能门禁设备，报告期内无实质经营。

3.控股子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司，注册地址为广西壮族自治区梧州市长洲区金湖北路 168 号 A 区 27 幢 101 房，注册资本为人民币 50.00 万元，统一社会信用代码为 91450400MA5N2AP63C，法定代表人为葛晓东。本期实现营业收入 146.85 万元，实现净利润 51.60 万元。

4.控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司，注册地址为广东省惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707，注册资本为人民币 100.00 万元，统一社会信用代码为 91441302MA51KQMQRN，法定代表人为葛晓东。本期实现营业收入 31.79 万元，本期亏损 39.28 万元。

5. 控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，注册地为浙江省慈溪市浒山街道新江路 349 号，注册资本为人民币 1,000,000.00 元，统一社会信用代码为 91330282MA290EKN2U，法定代表人为葛晓东，本期实现营业收入 168.87 万元，净利润 47.92 万元。2018 年 11 月 2 日，本公司拟注销控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，并已提交董事会审议通过。根据公司章程，本事宜无需经股东大会审批。截止本报告出具日，宁波腾晖信息科技有限公司尚未完成工商注销手续。

2、委托理财及衍生品投资情况

为提高公司资金使用效率，在不影响公司正常经营的情况下，充分利用闲置自有资金向银行购买结构性存款等理财产品，以增加公司投资收益，公司在授权额度内通过结构性存款获取利息收入 22.54 万元；该事项经公司第二届董事会第十二次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。

子公司易达建信向广州银行购买“公司红棉理财-理财人民币债券”投入 2,900 万元，截至 2018 年 12 月 31 日已收回本金 2,300 万元并获取投资收益 14.06 万元。该事项经公司第二届董事会第十二次会议、2018 年第三次临时股东大会审议通过。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策变更

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	已批准	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 26,214,620.86 元，上期金额 11,049,136.18 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,161,964.30 元，上期金额 11,290,764.20 元； 调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元； 调增“其他应付款”本期金额 8,319.60 元，上期金额 11,849.40 元；
（2）在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利	已批准	本期单独列报“利息费用” 336,647.70 元、“利息收入”130,355.04 元；上期单独列报“利息费用”257,197.13 元、“利息收入”101,930.76 元。

息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 24,493,572.72 元，上期金额 23,300,976.20 元，重分类至“研发费用”。
-------------------------	---

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1、本公司之子公司广西南宁腾晖迅盈科技有限公司于 2018 年 3 月 2 日完成工商注销手续，取得广西南宁青秀区工商行政管理和质量技术监督局核发的（南）登记简易注销销字[2018]第 415 号《准予简易注销登记通知书》，且本期并无实质经营，故不再纳入合并报表编制范围。

2、2018 年 3 月 6 日，本公司控股子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司完成工商登记注册并取得营业执照，注册地址为广西壮族自治区梧州市长洲区金湖北路 168 号 A 区 27 幢 101 房，统一社会信用代码为 91450400MA5N2AP63C，法定代表人为葛晓东，注册资本为人民币 50.00 万元。其中本公司出资人民币 25.50 万元，占注册资本的 51%，故纳入合并报表编制范围内。

3、2018 年 4 月 23 日，本公司控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司完成了工商登记注册并取得营业执照，注册地址为广东省惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707，统一社会信用代码为 91441302MA51KQMQRN，法定代表人为葛晓东，注册资本为人民币 100.00 万元。其中本公司出资人民币 51 万元，占注册资本比的 51%，故纳入合并报表编制范围内。

4、2018 年 11 月 2 日，本公司对外公告拟注销控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，并已提交董事会审议。截止本报告出具日，宁波腾晖信息科技有限公司尚未完成工商注销手续，且报告期内有实质经营，故保留在合并报表编制范围内。

(八) 企业社会责任

公司在经营活动中，遵守法政法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。诚信经营、照章纳税，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，积极促成股东、员工、客户等各方的共赢，推动公司持续、稳定、健康发展。

三、 持续经营评价

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司资产优良，主要的财务、业务经营指标健康；公司管理团队稳定，公司法人治理结构和管理体制日趋完善，具备了良好的持续经营能力，没有对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、控股股东不当控制风险

公司的控股股东和实际控制人林永潮、林婵清为夫妻关系。其中，林永潮直接持有公司 20,850,000 股，占公司股本总额的 42.59%，林婵清直接持有公司 16,650,000 股，占公司股份总额的 34.01%，夫妻二人通过恒瑞投资间接持有股份公司 8,955,800 股，占股份公司股本总额的 18.30 %。林永潮、林婵清合计直接或间接持有股份公司 46,455,800 股，占股份公司股本总额的 94.90%，为股份公司的实际控制人。林永潮现任公司董事长。若控股股东和实际控制人林永潮、林婵清夫妇利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

风险应对措施：为有效预防实际控制人占用资金风险，股份公司成立时，公司股东大会通过了《关联交易管理办法》，公司亦制定了重大事项决策程序和相关制度。公司股东、管理层将严格按照《关联交易管理办法》和相关决策程序及制度，在重大事项和关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时注意发挥监事会的监督职能。目前公司已收回对关联方拆出的所有资金，公司与关联方的资金往来事项，均按照有关要求和规定，签订相关协议，并严格履行相关决策程序。

2、市场竞争风险

目前，国内建筑行业软件市场竞争比较充分、竞争格局比较分散，清晰的竞争格局尚未形成。国内参与建筑行业软件开发的企业较多，但是，尚未有企业开发出一套完整的、成熟的针对工程建筑从规划设计到后期运营维护管理的建筑项目全生命周期软件技术解决方案。因公司控股股东和实际控制人长期从事建筑行业，对建筑行业用工管理、安全监控、质量监督等环节的管理有着深刻的认识，故较早地开始了该类解决方案的研发和市场推广，并初步形成了公司的业务体系。未来随着我国各级建筑管理部门对建筑施工人员安全、工地安全和流程监控等方面的日益重视，可预见建筑行业软件开发企业也会进入公司现有业务的市场，对公司的生产经营带来竞争压力。

风险应对措施：公司在针对建筑行业信息化拥有一套全流程的系列产品和解决方案，对市场有较强的把握，公司的股东及控股人也长期从事建筑行业，拥有丰富的行业经验，对行业应用趋势有较为准确的把握。同时，公司将持续加大研发力度，整合已有资源，将产品从工具型向管理型转变，利用互联网技术建立大数据库，实现资源共享，充分发挥建筑信息化的溢出效应，力争在同行业内争得市场先机，以提高企业竞争力。

3、销售模式风险

对于传统的建筑企业而言，如果采用建筑行业信息化的软件系统，短期内无疑会增加经营成本，因此，一般建筑企业对于安装使用此类软件系统的积极性都不高。公司目前的产品营销策略主要是配合各地政府对建筑行业管理的完善工作，在当地推广相关的信息化软件系统。虽然当下各地政府已经越发重视建筑行业的信息化管理，纷纷出台相关《通知》和《管理规定》等行业管理指导性文件推进地区内建筑行业信息化管理的建设，但是，如果缺乏了政府的推动行为，公司产品的销售将面临一定的困难。

风险应对措施：建筑行业的信息化软件，一般采用软件销售，升级服务模式来保证销售收入，短期因为国家政策或行业情况的波动性较强，因此，公司正在进行积极的转型采用以服务年费长期运营模式平稳的推进销售的稳步增长。行业规范是引导行业健康发展的准则，公司将在政府规范指引的前

提下，充分发挥公司各方面的竞争优势，对内加强市场人员的专业技能培训，增加内部从业人员责任感和服务意识，建立相关管理办法，完善内部管理机制；对外积极拓展市场，利用市场细分，防范目标市场变化的风险，实现产品个性化，服务优质化，提高客户满意度，强化市场稳定性，提升企业市场地位。

4、技术更新和产品换代迅速的风险

由于市场需求的不断变化,导致产品更新换代速度加快,对公司的技术创新能力提出了很高的要求,公司需要在研发设施、研发人员和研发资金等方面不断加大投入。随着互联网、云计算、海量数据处理、物联网等技术的发展,行业也在随之不断进行调整与改变,企业的产品规划与市场定位能力十分重要。如果公司不能敏锐的捕捉到市场变化情况,不能跟进主流技术的发展,不能对自身的目标市场有着清晰的定位,不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断并及时调整自身研发、市场策略,将导致公司的市场竞争力、市场影响力与市场份额下降。技术更新及产品换代速度快也对无形资产-软件著作权的价值确认产生较大影响,为公允反映公司资产价值,需定期评估无形资产-软件著作权价值,对出现减值迹象的无形资产-软件著作权及时作出减值处理。

风险应对措施:公司将继续以市场需求为导向加大新产品研发力度,提高公司市场竞争力及市场份额。对于已确认的无形资产,定期进行减值测试,以保证财务数据的准确性。

(二) 报告期内新增的风险因素

截止报告期末,公司未有新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	700,000.00	559,833.89
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,000,000.00	1,080,791.11
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
建粤建设集团股份有限公司	建筑施工	57,973.2	已事前及时履行	2018年1月11日	2018-003
采材宝电子商务有限公司	技术开发	662,075.47	已事前及时履行	2018年5月11日	2018-025
采材宝电子商务有限公司	材料采购	177,248.93	已事前及时履行	2018年8月2日	2018-039
建粤建设集团股份有限公司	建筑施工	0.00	已事前及时履行	2018年12月14日	2018-052
珠海科汇投资有限公司	技术服务	286,258.49	已事后补充履行	2017年11月29日	2017-056

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1.报告期内公司与建粤建设签订《建设工程施工合同补充协议（二）》施工合同，委托建粤建设承担该项目的工程施工建设。该偶发性关联交易已经第二届董事会第十一次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《关联交易公告》（公告编号：2018-003）

2. 报告期内子公司易达建信与采材宝签订《平台开发及运维服务合同书》，向采材宝提供“采材宝建筑材料电商平台开发及运维服务”。该偶发性关联交易已经第二届董事会第十四次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《关联交易公告》（公告编号：2018-025）

3.报告期内公司与采材宝签订材料供应协议，通过与采材宝的深度供应链合作来实施项目材料采购，实现采购规范化及提高采购效率。该关联交易已经过第二届董事会第十七次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《关联交易公告》（公告编号：2018-039）。

4.报告期内公司计划启动自由地块的建设项目，项目名称为“腾晖二期项目”，并委托建粤建设承担该项目的工程施工建设。该偶发性关联交易已经第二届董事会第二十一次会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台上披露了《关联交易公告》（公告编号：2018-052）。

5.上年度子公司易达建信与珠海科汇投资有限公司签订协议，易达建信向珠海科汇投资有限公司提供 BIM 项目咨询服务及授予通用配套软件的使用许可。该偶发性关联交易已经第二届董事会第九次会议审议通过，并在全国股份转让系统公司信息披露平台上披露了《关于子公司偶发性关联交易的公告》（公告编号：2017-056）。

上述偶发性关联交易均为公司正常业务发展和生产经营的正常需求，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展。该等偶发性关联交易均遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情形，且上述关联交易不会导致公司对关联方的依赖。

(四) 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

1. 2018年4月4日公告（公告编号2018-013），公司设立控股子公司广西梧州腾晖拓展技术开发有限公司，注册地址为：梧州市长洲区金湖北路168号A区27幢101房，注册资本人民币500,000.00

元，其中本公司出资人民币 255,000.00 元，占注册资本的 51%，珠海市呼呼网络科技有限公司出资人民币 245,000.00 元，占注册资本的 49%，注册资本已实缴完成。该控股子公司先已完成工商登记注册，并取得了营业执照，统一社会信用代码为 91450400MA5N2AP63C，法定代表人为葛晓东。

2. 2018 年 5 月 11 日公告（公告编号 2018-023），公司设立控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司，注册地址为：惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707(仅限办公)，注册资本人民币 1,000,000.00 元，其中本公司出资人民币 510,000.00 元，占注册资本的 51%，注册资本已实缴完成。骆振华出资人民币 490,000.00 元，占注册资本的 49%。该控股子公司先已完成工商登记注册，并取得了营业执照，统一社会信用代码为 91441302MA51KQMQRN，法定代表人为葛晓东。

（五） 承诺事项的履行情况

一、公司或股东在申请挂牌时曾做出如下承诺：

1. 公司控股股东、实际控制人就公司未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金所存在的可能被要求补缴、追索或因此而遭受任何损失的风险做出的承诺。公司控股股东、实际控制人在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2. 公司全体股东、公司董事、高级管理人员做出的避免同业竞争的承诺。公司全体股东、公司董事、高级管理人员在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3. 公司全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函，承诺自股份公司成立后严格依照公司章程等相关规定履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易损害股份公司及其他股东的利益。公司全体股东在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

二、业绩承诺实现情况

易达建信承诺在 2016 年度、2017 年度、2018 年度实现的净利润（净利润需经具有证券期货从业资格的会计师事务所审计并扣除非经常性损益）分别不低于 600.00 万元，720.00 万元和 864 万元，营业收入分别不低于 3,000.00 万元、3,600.00 万元和 4,320.00 万元。

经审计，易达建信 2016 年度实际实现的净利润（已扣除非经常性损益）1,519.59 万元、营业收入 4,766.42 万元； 2017 年度实际实现的净利润（已扣除非经常性损益）872.90 万元、营业收入 4582.27 万元；2018 年度实际实现的净利润（已扣除非经常性损益）892.50 万元、营业收入 5,422.34 万元，三年均实现了上述业绩承诺。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
在建工程	抵押	433,016.24	0.26%	长期借款
投资性房地产	抵押	11,100,725.79	6.73%	长期借款
固定资产-房屋建筑物	抵押	29,930,767.44	18.15%	长期借款
总计	-	41,464,509.47	25.14%	-

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	31,812,500	64.99%	-125,000	31,687,500	64.73%
	其中：控股股东、实际控制人	30,595,300	62.50%	223,000	30,818,300	62.96%
	董事、监事、高管	500,000	1.02%	-125,000	375,000	0.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,137,500	35.01%	125,000	17,262,500	35.27%
	其中：控股股东、实际控制人	15,637,500	31.95%	0	15,637,500	31.95%
	董事、监事、高管	1,500,000	3.06%	-375,000	1,125,000	2.30%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		48,950,000	-	0	48,950,000	-
普通股股东人数						

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林永潮	20,850,000	-	20,850,000	42.59%	15,637,500	5,212,500
2	林婵清	16,650,000	-	16,650,000	34.01%	0	16,650,000
3	恒瑞投资	8,732,800	223,000	8,955,800	18.30%	0	8,955,800
4	张培德	500,000	-	500,000	1.02%	500,000	0
5	葛晓东	500,000	-	500,000	1.02%	375,000	125,000
合计		47,232,800	223,000	47,455,800	96.94%	16,512,500	30,943,300

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司的控股股东和实际控制人林永潮、林婵清为夫妻关系。其中，林永潮直接持有公司 20,850,000 股，占公司股本总额的 42.59%，林婵清直接持有公司 16,650,000 股，占公司股份总额的 34.01%，夫妻二人通过恒瑞投资间接持有股份公司 8,955,800 股，占股份公司股本总额的 18.30%。林永潮、林婵清合计直接或间接持有股份公司 46,455,800 股，占股份公司股本总额的 94.90%。除上述情况外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，为林永潮和林婵清，两人系夫妻关系，通过直接和间接持有的股份公司的股份合计 46,455,800 股，占股份公司股本总额的 94.90%。

林永潮，公司董事长，男，1969 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，法律专业，本科学历。1991 年至 1996 年担任珠海市建筑工程总公司经理；1997 年至 2007 年担任广东建粤工程有限公司董事长；2007 年至今担任广东铭泰集团有限公司董事长兼总经理；2013 年至今担任公司董事长。

林婵清，女，1970 年 7 月出生，中国籍，无境外永久居留权，工商管理专业，大专学历。1991 年至 2000 年担任珠海市建筑工程总公司主管；2000 年至 2004 年担任广东建粤工程有限公司执行董事；2005 年至 2013 年 8 月担任公司董事长。

公司实际控制人通过控股方式实际控制公司，未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-01-11	2017-06-09	2.6	3,950,000	10,270,000	4	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司该次股票发行共发行 395 万股人民币普通股，发行价格为每股人民币 2.60 元，共募集资金 1,027 万元。本次募集资金是用于补充投入公司产业化基地项目，及补充公司运营资金，进一步优化资本结构。

公司募集资金的用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在变更募集资金用途的情形。公司严格依规存放和使用募集资金，不存在违规存放和使用情形。

截止报告期末，该募集资金已使用完毕。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
项目抵押贷款	中国工商银行珠海拱北支行	10,600,000.00	4.75%	5年	否
合计	-	10,600,000.00	-	-	-

违约情况适用 不适用**五、 权益分派情况****报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**适用 不适用**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
林永潮	董事长	男	1969年8月	本科	2016-10-09至 2019-10-08	否
葛晓东	董事、总经理	男	1966年3月	大专	2016-10-09至 2019-10-08	是
苟文	董事、副总经理	男	1962年9月	本科	2016-10-09至 2019-10-08	是
陈立上	董事	男	1973年9月	硕士研究生	2018-06-29至 2019-10-08	否
林镇初	董事	男	1973年10月	大专	2016-10-09至 2019-10-08	否
童树奇	监事会主席	男	1967年4月	硕士研究生	2016-10-09至 2019-10-08	否
回亮	职工监事	男	1989年8月	本科	2016-10-09至 2019-10-08	是
麦斯敏	监事	女	1990年10月	大专	2016-10-09至 2019-10-08	否
梁立弘	副总经理	男	1979年6月	本科	2017-10-26至 2019-10-08	是
肖梅生	财务总监	男	1983年11月	本科	2018-06-14至 2019-10-08	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：

董事、监事、高级管理人员互相间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林永潮	董事长	20,850,000	0	20,850,000	42.59%	0
葛晓东	董事、总经理	500,000	0	500,000	1.02%	0
苟文	董事、副总经理	500,000	0	500,000	1.02%	0
陈立上	董事	-	-	-	-	-

林镇初	董事	-	-	-	-	-
童树奇	监事会主席	500,000	0	500,000	1.02%	0
回亮	职工监事	-	-	-	-	-
麦斯敏	监事	-	-	-	-	-
梁立弘	副总经理	-	-	-	-	-
肖梅生	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	22,350,000	0	22,350,000	45.65%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张培德	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	离任	信息披露负责人	离任
陈立上	无	新任	董事	新任
肖梅生	财务经理	新任	财务总监	新任

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

陈立上，男，1973年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学，工学学士、工商管理硕士。1995年7月至2015年7月于珠海中富实业股份有限公司先后从事技术、股证等工作，其中2002年2月至2015年2月担任该公司董事会秘书；2015年3月至2016年9月从事管理咨询服务工作；2016年10月至2017年1月于珠海易时代科技有限公司担任副总经理；2017年2月至今于广东铭泰集团有限公司担任副总经理，2018年6月至今担任本公司董事。

肖梅生，男，汉族，1983出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京理工大学，本科学历，中级会计师。主要工作经历：2006年12月至2009年1月于珠海市科盈电子有限公司担任会计及财务主管；2009年2月至2011年3月于珠海可口可乐饮料有限公司担任财务主管；2011年4月至2011年9月于珠海市精文集团有限公司担任地区财务经理；2011年9月至2016年10月于耀兴国际有限公司担任财务负责人；2016年11月至2018年6月担任本公司财务经理；2018年6月至今担任本公司财务总监。

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	59	78
工程人员	15	65
销售人员	72	98
技术人员	247	187
财务人员	11	13
员工总计	404	441

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	10
本科	164	181
专科	183	194
专科以下	52	56
员工总计	404	441

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：

公司全体员工实行岗位绩效工资制，员工个人收入与责任、技能相匹配，与工作业绩相联系。

公司建立了完善的培训体系，囊括新员工入职培训，行政管理类培训，专业技术人员专业技能培训，人才储备培训等，不断完善的培训体系为员工能力与素质的提升、公司的人才储备、提升公司的管理效率提供了保障。

截止至报告期末，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，及时修订公司内部各项管理政策，不断完善公司治理结构，保障公司内控管理体系的有效运行，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，目前公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露管理制度》，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策，履行了相应的法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、定向增发等均通过了公司董事会和股东大会审议，

会议的召集、召开程序、提案审议、表决和决议程序及发布的公告符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程共修改了4次公司章程，均通过了股东大会的审议并在珠海市市场监督管理局完成相关备案登记手续。具体修改情况如下：

原规定	修订后
《公司章程》第一章第四条：公司住所：珠海市高新区创新三路60号。	《公司章程》第一章第四条：公司住所：珠海市高新区创新三路60号8楼。
《公司章程》第一章第十条：本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务负责人、董事会秘书。	《公司章程》第一章第十条：本章程所称其他高级管理人员是指公司的副总经理、财务负责人。
《公司章程》第二章第十二条：经依法登记，公司的经营范围为：计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；社会经济信息咨询（不含许可经营项目）；污染源自动监测（控）、环境自动监测（控）、自动监测（控）设施运维、环保设施运维。	《公司章程》第二章第十二条：经依法登记，公司的经营范围为：计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；社会经济信息咨询（不含许可经营项目）；污染源自动监测（控）、环境自动监测（控）、自动监测（控）设施运维、环保设施运维、物业租赁。
《公司章程》第四章第三节第四十八条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和董事会秘书将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。	《公司章程》第四章第三节第四十八条：对于监事会或股东自行召集的股东大会，董事会和信息披露负责人将予配合。董事会应当提供股权登记日的股东名册。
《公司章程》第四章第五节第六十四条：股东大会召开时，公司董事、监事和董事会秘书应当出席会议，总经理和其他高级管理人员可以列席会议。	《公司章程》第四章第五节第六十四条：股东大会召开时，公司董事、监事和信息披露负责人应当出席会议，总经理和其他高级管理人员可以列席会议。
《公司章程》第四章第五节第七十一条：召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、董事会秘书、会议记录人、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记录上	《公司章程》第四章第五节第七十一条：召集人应当保证会议记录内容真实、准确和完整。出席会议的董事、监事、信息披露负责人、会议记录人、召集人或其代表、会议主持人应当在会议记

<p>签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、通讯及其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于 10 年。</p>	<p>录上签名。会议记录应当与现场出席股东的签名册及代理出席的委托书、通讯及其他方式表决情况的有效资料一并保存，保存期限不少于 10 年。</p>
<p>《公司章程》第五章第二节第一〇三条（十）：聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p>	<p>《公司章程》第五章第二节第一〇三条（十）：聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p>
<p>《公司章程》第六章第一百二十一条：公司设总经理 1 名，副总经理 3 名，财务负责人 1 名，董事会秘书 1 名，由董事会聘任或解聘。</p>	<p>《公司章程》第六章第一百二十一条：公司设总经理 1 名，副总经理 1 至 5 名，财务负责人 1 名，由董事会聘任或解聘。</p>
<p>《公司章程》第六章第一百三十条：公司设董事会秘书，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、信息披露以及公司股东资料管理等事宜。</p> <p>公司董事会秘书应遵守法律、行政法规、部门规章及本章程的有关规定。</p>	<p>本条删除。</p>
<p>《公司章程》第八章第一节第一百四十九条：公司董事会为公司信息披露的负责机构，董事会秘书为公司信息披露的负责人，负责信息披露义务。董事会秘书不能履行职责的时候，由公司董事长或董事长指定的董事代行信息披露职责。</p>	<p>《公司章程》第八章第一节第一百四十八条：公司董事会为公司信息披露的负责机构，信息披露负责人负责信息披露义务。信息披露负责人不能履行职责的时候，由公司董事长或董事长指定的董事代行信息披露职责。</p>
<p>《公司章程》第八章第一节第一百五十条：董事会及经理人员对董事会秘书的工作予以积极支持。任何机构和个人不得干预董事会秘书的正常工作。</p>	<p>《公司章程》第八章第一节第一百四十九条：董事会及经理人员对信息披露负责人的工作予以积极支持。任何机构和个人不得干预信息披露负责人的正常工作。</p>
<p>《公司章程》第八章第二节第一百五十一条：公司董事会秘书负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营情况、发展</p>	<p>《公司章程》第八章第二节第一百五十条：公司信息披露负责人负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营情况、发</p>

战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。	展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。
-------------------------------	--------------------------------

(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	12	<p>1. 第二届董事会第十三次会议审议通过了：</p> <p>《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度审计报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于<控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明>的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等议案。</p> <p>2. 第二届董事会第十六次会议审议通过了：</p> <p>《关于聘任肖梅生先生为公司财务负责人的议案》</p> <p>3. 第二届董事会第十八次会议审议通过了：</p> <p>《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p> <p>4. 第二届董事会第二十次会议审议通过了：</p> <p>《关于注销控股子公司的议案》</p> <p>5. 第二届董事会第二十一次会议审议通过了：</p> <p>《关于公司拟与广东建粤工程有限公司签订建筑工程施工合同的议案》</p>
监事会	2	<p>1. 第二届监事会第五次会议审议通过了：</p> <p>《关于公司 2017 年度监事会工作报告》</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度审计报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度利润分配的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使</p>

		<p>用情况的专项报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等议案</p> <p>2.第二届监事会第六次会议审议通过了：</p> <p>《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	7	<p>1.2018 年第一次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《关于公司与主办券商新时代证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>《关于公司与主办券商新时代证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>《关于公司与承接主办券商华西证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》等议案。</p> <p>2.2017 年年度股东大会审议通过了：</p> <p>《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度审计报告的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>《关于<控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明>的议案》</p> <p>《关于公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等议案。</p> <p>3.2018 年第四次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《关于公司拟变更注册地址暨修改公司章程的议案》</p> <p>4.2018 年第五次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《关于选举陈立上先生为公司董事的议案》</p> <p>5.2018 年第六次临时股东大会审议通过了：</p> <p>《关于修订<公司章程>的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、提案审议、表决和决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容无违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。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，公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规文件要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理；公司股东大会、董事会、监事会和管理层

各司其职、勤勉尽责，各项管理工作能够科学有效地开展；严格执行《公司章程》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。

公司现有的各项内部控制制度较为健全，并及时在日常工作中不断修订、完善以适应公司管理和发展需要。公司的各项内控管理制度将在未来的工作中继续改进、补充和完善，保证公司正常的生产经营和规范化运作，为公司持续稳定发展奠定坚实基础。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益并回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息，加强与投资者（潜在投资者）的沟通交流，如实回答提出的相关问题，使投资者能够及时、准确、平等的了解到公司的经营发展情况，在严格遵守信息披露制度的前提下，与各投资者保持良性互动，维护了公司良好的市场形象。公司通过紧密切实的对外沟通，让投资者更好地了解公司的同时，也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立

公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及研发、生产、销售渠道。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，合法拥有与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、专利权、商标及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员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任除董事、监事以外的职务；公司执行国家劳动法律法规情况良好，与公司员工签订劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整完善。

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政策，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，并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，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZC10262 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	张之祥、刘秋兰
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

审计报告

信会师报字[2019]第 ZC10262 号

广东腾晖信息科技开发股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东腾晖信息科技开发股份有限公司（以下简称“腾晖科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了腾晖科技 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

腾晖科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括腾晖科技 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督腾晖科技的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

张之祥

中国注册会计师：

刘秋兰

中国·上海

二〇一九年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	32,099,705.38	32,186,821.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	24,803,511.78	10,445,024.29
其中：应收票据			
应收账款		24,803,511.78	10,445,024.29
预付款项	五、（三）	2,961,260.07	755,468.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	3,409,813.82	2,826,017.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	5,589,187.38	1,610,374.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（六）	11,551,760.05	10,989,098.72
流动资产合计		80,415,238.48	58,812,804.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产	五、（七）	11,100,725.79	6,358,069.89
固定资产	五、（八）	61,054,743.24	54,012,025.13
在建工程	五、（九）	433,016.24	3,079,494.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十）	10,906,759.67	11,707,166.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十一）	474,682.64	697,632.15

递延所得税资产	五、(十二)	563,709.34	973,562.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		84,533,636.92	76,827,951.03
资产总计		164,948,875.40	135,640,755.83
流动负债：			
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	五、(十三)	8,161,964.30	11,290,764.20
其中：应付票据			
应付账款		8,161,964.30	11,290,764.20
预收款项	五、(十四)	9,471,262.04	4,726,879.70
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十五)	6,942,356.93	4,897,278.31
应交税费	五、(十六)	2,461,198.70	1,341,040.37
其他应付款	五、(十七)	33,464,032.88	22,528,488.22
其中：应付利息			
应付股利			
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	五、(十八)	5,120,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		65,620,814.85	44,784,450.80
非流动负债：			
长期借款	五、(十九)	3,710,000.00	7,950,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十)		5,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、(十二)	915,597.25	1,043,355.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,625,597.25	14,493,355.00

负债合计		70,246,412.10	59,277,805.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十一）	48,950,000.00	48,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	9,191,081.70	9,191,081.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	4,452,918.67	2,878,961.11
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十四）	12,832,176.98	-1,563,552.99
归属于母公司所有者权益合计		75,426,177.35	59,456,489.82
少数股东权益		19,276,285.95	16,906,460.21
所有者权益合计		94,702,463.30	76,362,950.03
负债和所有者权益总计		164,948,875.40	135,640,755.83

法定代表人：葛晓东

主管会计工作负责人：肖梅生

会计机构负责人：肖梅生

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,166,448.65	9,167,004.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、（一）	9,560,578.41	3,722,849.66
其中：应收票据			
应收账款		9,560,578.41	3,722,849.66
预付款项		2,905,290.63	603,210.10
其他应收款	十六、（二）	2,353,369.77	332,110.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,838,183.22	1,325,343.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,712,869.66	8,180,561.79
流动资产合计		38,536,740.34	23,331,079.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	31,345,000.00	30,325,000.00
投资性房地产		11,100,725.79	6,358,069.89
固定资产		57,452,627.76	51,346,074.95
在建工程		433,016.24	3,079,494.51
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,515,754.34	4,708,966.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			48,000.00
递延所得税资产		85,252.83	604,544.41
其他非流动资产			
非流动资产合计		104,932,376.96	96,470,150.27
资产总计		143,469,117.30	119,801,229.81
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,727,398.35	9,318,939.44
其中：应付票据			
应付账款		6,727,398.35	9,318,939.44
预收款项		7,425,914.73	3,546,492.58
应付职工薪酬		2,805,471.22	1,648,122.71
应交税费		502,821.61	276,678.26
其他应付款		29,531,597.24	19,654,658.31
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,120,000.00	
流动负债合计		52,113,203.15	34,444,891.30
非流动负债：		52,113,203.15	34,444,891.30
长期借款		3,710,000.00	7,950,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			5,500,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,710,000.00	13,450,000.00
负债合计		55,823,203.15	47,894,891.30
所有者权益：		55,823,203.15	47,894,891.30
股本		48,950,000.00	48,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,191,081.70	9,191,081.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,452,918.67	2,878,961.11
一般风险准备			
未分配利润		25,051,913.78	10,886,295.70
所有者权益合计		87,645,914.15	71,906,338.51
负债和所有者权益合计		143,469,117.30	119,801,229.81

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		132,889,564.53	90,180,798.83
其中：营业收入	五、(二十五)	132,889,564.53	90,180,798.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		119,944,619.49	123,715,380.40
其中：营业成本	五、(二十五)	35,889,954.53	24,701,093.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十六)	1,420,514.21	1,109,615.10
销售费用	五、(二十七)	35,735,269.06	19,415,539.22
管理费用	五、(二十八)	21,230,825.96	23,500,137.98
研发费用	五、(二十九)	24,493,572.72	23,300,976.20

财务费用	五、(三十)	339,217.03	260,028.07
其中：利息费用		336,647.70	257,197.13
利息收入		130,355.04	101,930.76
资产减值损失	五、(三十一)	835,265.98	31,427,990.75
加：其他收益	五、(三十二)	8,775,832.76	6,045,728.67
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	365,987.72	443,692.16
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）	五、(三十四)	404,221.44	143,922.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,490,986.96	-26,901,238.50
加：营业外收入	五、(三十五)	2,399.99	113,997.63
减：营业外支出	(三十六)	150,929.94	968,743.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,342,457.01	-27,755,984.84
减：所得税费用	(三十七)	1,062,943.74	-6,221,974.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,279,513.27	-21,534,010.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,279,513.27	-21,534,010.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		5,309,825.74	-10,914,697.21
2.归属于母公司所有者的净利润		15,969,687.53	-10,619,312.87
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,279,513.27	-21,534,010.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,969,687.53	-10,619,312.87
归属于少数股东的综合收益总额		5,309,825.74	-10,914,697.21
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.3262	-0.2199
（二）稀释每股收益（元/股）		0.3262	-0.2199

法定代表人：葛晓东

主管会计工作负责人：肖梅生

会计机构负责人：肖梅生

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六、（四）	76,349,035.11	44,082,905.86
减：营业成本	十六、（四）	33,176,615.92	21,806,559.81
税金及附加		527,275.79	366,103.13
销售费用		12,687,836.12	5,300,104.41
管理费用		8,863,793.41	9,007,433.64
研发费用		9,187,291.29	7,277,666.14
财务费用		431,695.91	302,839.94
其中：利息费用		336,647.70	257,197.13
利息收入		16,240.60	42,474.82
资产减值损失		318,809.22	75,528.64
加：其他收益		1,165,449.61	1,579,977.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	4,305,353.41	71,479.46
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）		402,179.48	110,373.66
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,028,699.95	1,708,500.74
加：营业外收入		2,399.99	11,316.34
减：营业外支出		50,929.94	836,008.29

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,980,170.00	883,808.79
减：所得税费用		1,240,594.36	-578,441.89
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,739,575.64	1,462,250.68
（一）持续经营净利润		15,739,575.64	1,462,250.68
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		15,739,575.64	1,462,250.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		138,422,396.83	97,286,163.42
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		6,935,690.37	4,277,360.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	26,321,929.96	16,801,472.43
经营活动现金流入小计		171,680,017.16	118,364,996.04
购买商品、接受劳务支付的现金		43,650,836.17	22,370,625.56
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		54,998,319.93	43,592,575.04
支付的各项税费		9,432,700.74	9,637,944.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十八)	32,679,095.72	19,564,364.10
经营活动现金流出小计		140,760,952.56	95,165,509.05
经营活动产生的现金流量净额		30,919,064.60	23,199,486.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		43,000,000.00	57,000,000.00
取得投资收益收到的现金		365,987.72	443,692.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,691.96	143,922.24
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		43,368,679.68	57,587,614.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,404,683.24	26,398,735.19
投资支付的现金		44,000,000.00	56,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,500,000.00	2,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		68,904,683.24	84,898,735.19
投资活动产生的现金流量净额		-25,536,003.56	-27,311,120.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		980,000.00	10,515,000.00
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			
筹资活动现金流入小计		980,000.00	10,515,000.00
偿还债务支付的现金		2,120,000.00	2,120,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,260,177.50	440,780.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十八)	70,000.00	90,000.00
筹资活动现金流出小计		6,450,177.50	2,650,780.46
筹资活动产生的现金流量净额		-5,470,177.50	7,864,219.54
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	五、(三十九)	-87,116.46	3,752,585.74
加：期初现金及现金等价物余额		32,186,821.84	28,434,236.10
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十九)	32,099,705.38	32,186,821.84

法定代表人：葛晓东

主管会计工作负责人：肖梅生

会计机构负责人：肖梅生

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		80,251,284.69	49,103,472.02
收到的税费返还		2,048,765.56	359,509.13
收到其他与经营活动有关的现金		20,045,972.74	13,060,934.50
经营活动现金流入小计		102,346,022.99	62,523,915.65
购买商品、接受劳务支付的现金		37,922,087.08	21,365,996.85
支付给职工以及为职工支付的现金		17,989,077.65	12,365,833.58
支付的各项税费		1,368,478.34	1,343,047.97
支付其他与经营活动有关的现金		20,404,051.93	8,173,868.93
经营活动现金流出小计		77,683,695.00	43,248,747.33
经营活动产生的现金流量净额		24,662,327.99	19,275,168.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,305,353.41	71,479.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		650.00	110,373.66
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		24,306,003.41	181,853.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,918,709.55	22,910,148.56
投资支付的现金		15,000,000.00	6,255,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的		3,520,000.00	2,500,000.00

现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		38,438,709.55	31,665,148.56
投资活动产生的现金流量净额		-14,132,706.14	-31,483,295.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,270,000.00
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			
筹资活动现金流入小计			10,270,000.00
偿还债务支付的现金		2,120,000.00	2,120,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		340,177.50	440,780.46
支付其他与筹资活动有关的现金		70,000.00	90,000.00
筹资活动现金流出小计		2,530,177.50	2,650,780.46
筹资活动产生的现金流量净额		-2,530,177.50	7,619,219.54
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		7,999,444.35	-4,588,907.58
加：期初现金及现金等价物余额		9,167,004.30	13,755,911.88
六、期末现金及现金等价物余额		17,166,448.65	9,167,004.30

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		-1,563,552.99	16,906,460.21	76,362,950.03	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		-1,563,552.99	16,906,460.21	76,362,950.03	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,573,957.56		14,395,729.97	2,369,825.74	18,339,513.27	
（一）综合收益总额											15,969,687.53	5,309,825.74	21,279,513.27	
（二）所有者投入和减少资本												980,000.00	980,000.00	
1. 股东投入的普通股												980,000.00	980,000.00	
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							1,573,957.56	-1,573,957.56	-3,920,000.00	-3,920,000.00		
1. 提取盈余公积							1,573,957.56	-1,573,957.56				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-3,920,000.00	-3,920,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	48,950,000.00			9,191,081.70			4,452,918.67	12,832,176.98	19,276,285.95	94,702,463.30		

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

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	45,000,000.00				2,871,081.70				2,732,736.04		9,201,984.95	27,576,157.42	87,381,960.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	45,000,000.00				2,871,081.70				2,732,736.04		9,201,984.95	27,576,157.42	87,381,960.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,950,000.00				6,320,000.00				146,225.07		-10,765,537.94	-10,669,697.21	-11,019,010.08
（一）综合收益总额											-10,619,312.87	-10,914,697.21	-21,534,010.08
（二）所有者投入和减少资本	3,950,000.00				6,320,000.00							245,000.00	10,515,000.00
1. 股东投入的普通股	3,950,000.00				6,320,000.00							245,000.00	10,515,000.00
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									146,225.07		-146,225.07		

1. 提取盈余公积									146,225.07		-146,225.07		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		-1,563,552.99	16,906,460.21	76,362,950.03

法定代表人：葛晓东

主管会计工作负责人：肖梅生

会计机构负责人：肖梅生

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		10,886,295.70	71,906,338.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		10,886,295.70	71,906,338.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,573,957.56		14,165,618.08	15,739,575.64
(一) 综合收益总额											15,739,575.64	15,739,575.64
(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									1,573,957.56		-	-
1. 提取盈余公积									1,573,957.56		-	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的												

分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,950,000.00				9,191,081.70				4,452,918.67		25,051,913.78	87,645,914.15

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	45,000,000.00				2,871,081.70				2,732,736.04		9,570,270.09	60,174,087.83
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,000,000.00			2,871,081.70			2,732,736.04		9,570,270.09	60,174,087.83	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,950,000.00			6,320,000.00			146,225.07		1,316,025.61	11,732,250.68	
(一) 综合收益总额									1,462,250.68	1,462,250.68	
(二) 所有者投入和减少资本	3,950,000.00			6,320,000.00						10,270,000.00	
1. 股东投入的普通股	3,950,000.00			6,320,000.00						10,270,000.00	
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							146,225.07		-146,225.07		
1. 提取盈余公积							146,225.07		-146,225.07		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	48,950,000.00				9,191,081.70				2,878,961.11		10,886,295.70	71,906,338.51

广东腾晖信息科技开发股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

广东腾晖信息科技开发股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2005 年 9 月 19 日经广东省工商行政管理局核准成立, 取得企业法人营业执照, 注册号为 4400002290702。成立时, 法定代表人为林婵清, 注册地址为广州市天河区体育东路 122 号羊城国际商贸中心东塔 2304 室, 注册资本 528 万元, 其中林婵清出资 211.20 万元, 占注册资本 40%, 林丽娥出资 158.40 万元, 占注册资本 30%, 李景安出资 132.00 万元, 占注册资本 25%, 罗盈洲出资 26.40 万元, 占注册资本 5%。2013 年 9 月 13 日, 根据本公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定, 公司以 2013 年 8 月 31 日为基准日, 整体变更为股份有限公司, 注册资本为人民币 1,568 万元, 并以经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的截止整体变更基准日 2013 年 8 月 31 日的净资产值 15,687,081.70 元按照 1.00045:1 的比例折股 1,568 万股股份, 每股面值为人民币 1 元, 股本合计 1,568 万元(对应注册资本为人民币 1,568 万元), 净资产值大于股本部分人民币 7,081.70 元计入资本公积。原公司的全体股东即为股份有限公司的全体股东, 各股东按原持有公司的股权比例认购股份。上述股份改制验资已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)珠海分所于 2013 年 9 月 29 日出具“信会师珠报字[2013]第 40015 号”验资报告验证。

折股后股权结构如下:

股东名称	出资额(人民币元)	持股比例(%)
林永潮	6,538,560.00	41.70
林婵清	5,221,440.00	33.30
珠海恒瑞投资有限公司	3,136,000.00	20.00
张培德	156,800.00	1.00
苟文	156,800.00	1.00
葛晓东	156,800.00	1.00
叶艳青	156,800.00	1.00
童树奇	156,800.00	1.00
合计	15,680,000.00	100.00

2013 年 9 月 29 日, 经珠海市工商行政管理局珠核变通内字【2013】第 1301113352

号核准，上述股东股权变更办理了工商变更登记手续。

2014 年 1 月 10 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意了本公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让的申请（股转系统函[2014]226 号），本公司股票已于 2014 年 1 月 24 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，本公司证券简称：腾晖科技，证券代码：430613。

2018 年 1 月 29 日，根据公司 2018 年第二次临时股东大会决议审议通过，公司的经营范围变更为：计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；社会经济信息咨询（不含许可经营项目）；污染源自动监测（控）、环境自动监测（控）、自动监测（控）设施运维、环保设施运维、物业租赁。2018 年 4 月 2 日，经珠海市工商行政管理局珠核备通内字【2018】第 zh18033000235 号核准，上述经营范围变更办理了备案登记手续。

2018 年 6 月 25 日，根据公司 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过，公司的经营注册地址变更为：珠海市高新区创新三路 60 号 8 楼。2018 年 7 月 18 日，经珠海市工商行政管理局珠核变通内字【2018】第 zh18071300086 号核准，上述经营注册地址变更办理了工商变更登记手续。

历经多次增资及变更，截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本为 4,895 万元，股本为 4,895 万元。

统一社会信用代码：914404007799974567

法定代表人：葛晓东。

注册地址：珠海市高新区创新三路 60 号 8 楼。

经营范围：计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；社会经济信息咨询（不含许可经营项目）；污染源自动监测（控）、环境自动监测（控）、自动监测（控）设施运维、环保设施运维、物业租赁。

林永潮先生为本公司的实际控制人和最终控制人。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

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

子公司名称
广州易达建信科技开发有限公司
宁波腾晖信息科技有限公司
珠海市腾晖拓展信息技术有限公司

子公司名称

惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司

广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

2、截止 2018 年 12 月 31 日，本公司设立分公司情况如下：

本公司于 2013 年 1 月 31 日成立广东腾晖信息科技开发股份有限公司东莞分公司（以下简称“东莞分公司”），东莞分公司取得东莞市工商行政管理局核发的营业执照，统一社会信用代码为 91441900061521387Y，注册地址为东莞市东城区下桥银岭工业区办公楼，负责人为苟文，经营范围为计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；社会经济信息咨询。（法律、行政法规和国务院决定禁止或者规定应当取得许可的项目除外）。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

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

（二） 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调

整合资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、(十四) 长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独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：应收账款金额在 200 万元以上；其他应收款金额在 200 万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1 -账龄分析法计提坏账准备组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
组合 2-即征即退的增值税组合	应收即征即退增值税
组合 3 -合并关联方单位组合	合并关联方组合具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 -账龄分析法计提坏账准备组合	账龄分析法
组合 2-即征即退的增值税组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备
组合 3-合并关联方单位组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	15	15

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
3-4 年 (含 4 年)	20	20
4-5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 有客观证据表明可能发生了减值, 如债务人出现撤销、破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法: 对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项, 将其从相关组合中分离出来, 单独进行减值测试, 确认减值损失。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表

中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩

余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较

短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
视频监控设备	年限平均法	3	5	31.67
房屋建筑物	年限平均法	30-35	5	2.71-3.17
办公家私	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收

入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
系统软件	10 年	预计可使用年限
土地使用权	30 年	产权证载使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资

产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括安装费、装修费及其他长期待摊项目。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

长期待摊费用摊销年限按受益年限确定。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积

(股本溢价)，同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

(1) 销售软件和硬件收入确认时间的具体判断标准：

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

(2) 软件服务收入或技术服务收入确认时间的具体判断标准：

劳务已经提供，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，于期末客户确认提供的服务后确认。分期按照有关合同或协议约定的服务时间和计费方法计算。

(3) 技术开发服务收入确认时间的具体判断标准：

公司从事的技术开发服务业务系向客户提供技术开发劳务，适用收入准则中提供劳务收入的确认原则。在资产负债表日技术开发服务收入和成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入、劳务的完成程度能够可靠确定的前提下，公司采用完工百分比法确认相关的劳务收入。

(二十六) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在同时满足以下两个条件时予以确认：

- (1) 能够满足政府补助所附条件；
- (2) 能够收到政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递

延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十九) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和	已批准	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 24,803,511.78 元，上期金额

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”； “应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示； “工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		10,445,024.29 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 8,161,964.30 元，上期金额 11,290,764.20 元； 调增“其他应付款”本期金额 8,319.60 元，上期金额 11,849.40 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	已批准	本期单独列报“利息费用” 336,647.70 元、“利息收入”130,355.04 元；上期单独列报“利息费用”257,197.13 元、“利息收入”101,930.76 元。 调减“管理费用”本期金额 24,493,572.72 元，上期金额 23,300,976.20 元，重分类至“研发费用”。

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6% (现代服务业)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
房产税（从价计征）	按房产原值的 70%计征	1.2%
房产税（从租计征）	按房产租金收入计征	12%
城镇土地使用税	按实际占用的土地面积	2 元/平方米
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

其中，本公司及下属子公司企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
广东腾晖信息科技开发股份有限公司	25%（适用 15%优惠税率）
广州易达建信科技开发有限公司	25%（适用 15%优惠税率）

纳税主体名称	所得税税率
宁波腾晖信息科技有限公司	25% (适用 20%优惠税率)
珠海市腾晖拓展信息技术有限公司	25% (适用 20%优惠税率)
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司	25% (适用 20%优惠税率)
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司	25% (适用 20%优惠税率)

(二) 税收优惠

1、企业所得税

(1) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公示广东省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过广东省 2018 年第一批高新技术企业，暂未获发《高新技术企业证书》(已知证书编号：GR201844000336, 有效期 3 年)。根据国家税务局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函 [2009] 203 号)，本公司自 2018 年(含 2018 年)起至 2020 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

(2) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的《关于公示广东省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司之子公司广州易达建信科技开发有限公司(以下简称“易达建信”)通过广东省 2017 年第一批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》(证书编号：GR201744001305, 有效期 3 年)。根据国家税务局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函 [2009] 203 号)，易达建信自 2017 年(含 2017 年)起至 2019 年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

(3) 根据财政部财税总局《关于进一步扩大小型微利企业所得会优惠政策范围的通知》(财税[2018]77 号)，自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元)的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司宁波腾晖信息科技有限公司、珠海市腾晖拓展信息技术有限公司、惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司及广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司 2018 年度应纳税所得额均不超过 100 万元，从业人数不超过 80 人，资产总额不超过 1000 万元，均可享受小型微利企业所得税优惠政策。

(4) 根据广西壮族自治区人民政府《关于印发加快珠江—西江经济带(广西)发展若干政策的通知》(桂政发〔2016〕70 号)，新办的从事国家非限制和

禁止行业的小型微利企业,从开办之日所属纳税年度起,免征 5 年属于地方分享部分的企业所得税。本公司之子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司满足小型微利企业条件,可享受地方产业发展减免企业所得税税收优惠,减免比例为 40%。

2、增值税

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)和财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),本公司和子公司易达建信自行开发生产的软件产品销售收入,按 17% (2018 年 5 月开始按 16%) 的法定税率征收增值税后,对增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		3,698.90
银行存款	32,099,705.38	32,183,122.94
合计	32,099,705.38	32,186,821.84

注:期末本公司不存在因抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	24,803,511.78	10,445,024.29
合计	24,803,511.78	10,445,024.29

1、 应收票据

本报告期末无应收票据余额。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	26,214,620.86	100	1,411,109.08	5.38	24,803,511.78	11,049,136.18	100	604,111.89	5.47	10,445,024.29
组合 2-即征即退增值税组合										
组合 3-合并关联方单位组合										
组合小计	26,214,620.86	100	1,411,109.08	5.38	24,803,511.78	11,049,136.18	100	604,111.89	5.47	10,445,024.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	26,214,620.86	100	1,411,109.08	5.38	24,803,511.78	11,049,136.18	100	604,111.89	5.47	10,445,024.29

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	24,383,631.74	1,219,181.59	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	1,673,157.52	167,315.75	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	139,091.60	20,863.74	15.00
3 至 4 年 (含 4 年)	18,740.00	3,748.00	20.00
合计	26,214,620.86	1,411,109.08	5.38

(4) 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 806,997.19 元。

(6) 本期无实际核销的应收账款情况。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
珠海市斗门区工程建设安全监督站	855,000.00	3.26	42,750.00
珠海 (国家) 高新技术产业开发区管 理委员会规划建设环保局	790,898.91	3.02	39,544.95
珠海华昕开发建设有限公司	618,613.52	2.36	61,861.35
山东海易建设顾问有限公司	400,000.00	1.53	20,000.00
信永中和 (北京) 国际工程管理咨询 有限公司	375,000.00	1.43	18,750.00
合计	3,039,512.43	11.60	182,906.30

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(9) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,961,260.07	100	755,468.50	100
合计	2,961,260.07	100	755,468.50	100

注：期末无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
深圳瑞信建筑科技有限公司	1,995,119.04	67.37
深圳市创维群欣安防科技股份有限公司	561,959.42	18.98
中国石化销售有限公司广东珠海石油分公司	171,311.95	5.79
中建电子商务有限责任公司	50,869.70	1.72
珠海市建设工程质量监督检测站	39,120.00	1.32
合计	2,818,380.11	95.18

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,409,813.82	2,826,017.06
合计	3,409,813.82	2,826,017.06

1、 应收利息

本报告期期末无应收利息余额。

2、 应收股利

本报告期期末无应收股利余额。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	1,732,428.00	48.87	135,064.62	7.80	1,597,363.38	1,433,016.71	48.86	106,795.83	7.45	1,326,220.88
组合 2-即征即退增值税组合	1,812,450.44	51.13			1,812,450.44	1,499,796.18	51.14			1,499,796.18
组合 3-合并关联方单位组合										
组合小计	3,544,878.44	100	135,064.62	3.81	3,409,813.82	2,932,812.89	100	106,795.83	3.64	2,826,017.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,544,878.44	100	135,064.62	3.81	3,409,813.82	2,932,812.89	100	106,795.83	3.64	2,826,017.06

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,341,475.68	67,073.79	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	286,240.32	28,624.03	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	21,112.00	3,166.80	15.00
3 至 4 年 (含 4 年)	44,000.00	8,800.00	20.00
4 至 5 年 (含 5 年)	24,400.00	12,200.00	50.00
5 年以上	15,200.00	15,200.00	100
合计	1,732,428.00	135,064.62	7.80

(4) 期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款。

(5) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 28,268.79 元。

(6) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	579,558.82	510,609.12
投标保证金	404,400.00	706,876.00
即征即退增值税	1,812,450.44	1,499,796.18
员工备用金	70,318.99	
代扣个人社保	219,493.18	174,824.59
往来款项	219,000.00	
其他	239,657.01	40,707.00
合计	3,544,878.44	2,932,812.89

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市天河区国家税务局第五税务分局	即征即退增值税	1,812,450.44	1 年以内	51.13	
广州水务资产管理有限公司	往来款	281,148.00	1 年以内	7.93	14,057.40
珠海十字门国际会展中心管理有限公司	往来款	215,000.00	1 年以内	6.07	10,750.00
珠海慧心医学检验有限公司	租金	179,002.56	1 年以内	5.05	8,950.13
中建三局集团有限公司工程总承包公司	投标保证金	100,000.00	1 年以内	2.82	5,000.00
合计		2,587,601.00		73.00	38,757.53

(9) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
广州市天河区国家税务局第五税务分局	即征即退增值税	1,812,450.44	1 年以内	已于 1 月收回 11 月即征即退增值税 606,803.63 元, 12 月 1,205,646.81 元预计 5 月收回。
合计		1,812,450.44		

(10) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 本期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	367,471.94		367,471.94	76,026.60		76,026.60
库存商品	3,913,384.72		3,913,384.72	1,534,347.79		1,534,347.79
发出商品	1,308,330.72		1,308,330.72			
合计	5,589,187.38		5,589,187.38	1,610,374.39		1,610,374.39

2、 存货跌价准备

本报告期末存货不存在减值迹象，无需计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
视频监控工程待摊费用	586,325.82	550,705.50
待抵扣进项税额	872,625.70	563,017.36
预缴增值税	620,203.43	1,820,130.72
理财产品	8,000,000.00	7,000,000.00
其他待摊费用	127,869.07	177,514.90
多交企业所得税	1,344,736.03	877,730.24
合计	11,551,760.05	10,989,098.72

注：截止 2018 年 12 月 31 日，其他流动资产中理财产品人民币 8,000,000.00 元为本公司之子公司广州易达建信科技开发有限公司向广州银行华师大支行购买的非保本型理财产品。

(七) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	6,385,706.21	6,385,706.21
(2) 本期增加金额	5,629,915.62	5,629,915.62
—外购		
—固定资产转入	5,629,915.62	5,629,915.62
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额	448,241.79	448,241.79
—转回	448,241.79	448,241.79
(4) 期末余额	11,567,380.04	11,567,380.04
2. 累计折旧和累计摊销		
(1) 年初余额	27,636.32	27,636.32
(2) 本期增加金额	445,124.71	445,124.71
—计提或摊销	242,229.19	242,229.19
—固定资产转入	202,895.52	202,895.52
(3) 本期减少金额	6,106.78	6,106.78
—转回	6,106.78	6,106.78
(4) 期末余额	466,654.25	466,654.25
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	11,100,725.79	11,100,725.79
(2) 年初账面价值	6,358,069.89	6,358,069.89

2、 本报告期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	61,054,743.24	54,012,025.13
固定资产清理		
合计	61,054,743.24	54,012,025.13

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公家私	其他设备	运输设备	办公设备	电子设备	视频监控设备	合计
1. 账面原值								
(1) 年初余额	34,580,992.78	908,930.66	3,206,622.97	4,018,730.54	1,735,652.12	3,157,007.26	25,181,160.86	72,789,097.19
(2) 本期增加金额	2,439,766.00	43,162.00	4,371,141.32		1,088,064.21	15,985,199.28	8,488,063.39	32,415,396.20
—购置		43,162.00	191,915.89		174,395.28	7,893,246.49	8,488,063.39	16,790,783.05
—在建工程转入	1,991,524.21		4,179,225.43					6,170,749.64
—投资性房地产转回	448,241.79							448,241.79
—明细重分类调整					913,668.93	8,091,952.79		9,005,621.72
(3) 本期减少金额	5,790,541.44			142,816.24	47,195.01	2,790,672.67	11,168,281.26	19,939,506.62
—转入投资性房地产	5,790,541.44							5,790,541.44
—处置或报废				142,816.24	43,495.01	756,926.02	4,200,106.19	5,143,343.46
—明细重分类调整					3,700.00	2,033,746.65	6,968,175.07	9,005,621.72
(4) 期末余额	31,230,217.34	952,092.66	7,577,764.29	3,875,914.30	2,776,521.32	16,351,533.87	22,500,942.99	85,264,986.77
2. 累计折旧								
(1) 年初余额	617,909.31	74,420.92	200,665.62	2,749,026.23	621,997.72	2,173,397.90	12,339,654.36	18,777,072.06
(2) 本期增加金额	884,436.11	175,646.90	338,474.62	439,408.23	1,206,144.89	4,736,723.08	3,815,254.86	11,596,088.69
—计提	878,329.33	175,646.90	338,474.62	439,408.23	401,623.97	3,714,535.65	3,815,254.86	9,763,273.56
—投资性房地产转回	6,106.78							6,106.78
—明细重分类调整					804,520.92	1,022,187.43		1,826,708.35

项目	房屋建筑物	办公家私	其他设备	运输设备	办公设备	电子设备	视频监控设备	合计
(3) 本期减少金额	202,895.52		620.24	32,435.19	41,320.33	1,476,155.37	4,409,490.57	6,162,917.22
—转入投资性房地产	202,895.52							202,895.52
—处置或报废				32,435.19	41,320.33	239,074.96	3,820,482.87	4,133,313.35
—明细重分类调整			620.24			1,237,080.41	589,007.70	1,826,708.35
(4) 期末余额	1,299,449.90	250,067.82	538,520.00	3,155,999.27	1,786,822.28	5,433,965.61	11,745,418.65	24,210,243.53
3. 减值准备								
(1) 年初余额								
(2) 本期增加金额								
—计提								
(3) 本期减少金额								
—处置或报废								
(4) 期末余额								
4. 账面价值								
(1) 期末账面价值	29,930,767.44	702,024.84	7,039,244.29	719,915.03	989,699.04	10,917,568.26	10,755,524.34	61,054,743.24
(2) 年初账面价值	33,963,083.47	834,509.74	3,005,957.35	1,269,704.31	1,113,654.40	983,609.36	12,841,506.50	54,012,025.13

注：(1) 本期转入投资性房地产的固定资产为本公司出租的办公楼及宿舍。

(2) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 11,024,622.49 元。

(3) 期末固定资产不存在减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

(4) 2017 年 7 月 14 日董事会决议重新划分固定资产分类，本公司根据新的分类标准，本年对固定资产进行重新分类和调整。

- 3、 本报告期期末无暂时闲置的固定资产。
- 4、 本报告期期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- 5、 本报告期期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- 6、 本报告期期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- 7、 本报告期期末抵押、担保等所有权或使用权受到限制的资产情况
本报告期期末抵押、担保等所有权或使用权受到限制的资产情况详见“附注五（四十）、所有权或使用权收到限制的资产”。
- 8、 固定资产清理
本报告期期末无固定资产清理余额。

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	433,016.24	3,079,494.51
工程物资		
合计	433,016.24	3,079,494.51

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
腾晖科技创新与应用中心项目	433,016.24		433,016.24	3,079,494.51		3,079,494.51
合计	433,016.24		433,016.24	3,079,494.51		3,079,494.51

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源
腾晖科技创新与 应用中心项目	50,744,500.00	3,079,494.51	3,524,271.37	6,170,749.64		433,016.24	98.00	98.00	320,000.33			长期 借款
合计	50,744,500.00	3,079,494.51	3,524,271.37	6,170,749.64		433,016.24	98.00	98.00	320,000.33			

注：腾晖科技创新与应用中心项目一楼科技展厅于本期完工使用转入固定资产，余额为出租的办公楼的装修费用。

4、 本期计提在建工程减值准备情况

本报告期末在建工程不存在减值迹象，无需计提在建工程减值准备。

5、 工程物资

本报告期末无工程物资余额。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	系统软件	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	46,699,494.48	5,039,289.42	51,738,783.90
(2) 本期增加金额	275,954.26		275,954.26
—购置	275,954.26		275,954.26
—内部研发			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	46,975,448.74	5,039,289.42	52,014,738.16
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	8,629,789.90	377,955.42	9,007,745.32
(2) 本期增加金额	908,385.09	167,976.00	1,076,361.09
—计提	908,385.09	167,976.00	1,076,361.09
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	9,538,174.99	545,931.42	10,084,106.41
3. 减值准备			
(1) 年初余额	31,023,872.08		31,023,872.08
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	31,023,872.08		31,023,872.08
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	6,413,401.67	4,493,358.00	10,906,759.67

项目	系统软件	土地使用权	合计
(2) 年初账面价值	7,045,832.50	4,661,334.00	11,707,166.50

注：(1) 期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 本公司控股子公司广州易达建信科技开发有限公司因业务转型升级等原因，计算机软件著作权无形资产于 2017 年出现减值迹象，计提无形资产减值准备 31,023,872.08 元。

2、 本报告期期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	697,632.15	78,038.85	300,988.36		474,682.64
合计	697,632.15	78,038.85	300,988.36		474,682.64

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,543,389.70	231,250.08	710,907.72	106,494.56
可抵扣亏损	3,324,592.57	332,459.26	5,780,455.27	867,068.29
合计	4,867,982.27	563,709.34	6,491,362.99	973,562.85

注：本公司之子公司珠海市腾晖拓展信息技术有限公司截止 2018 年度产生可抵扣亏损 2,952,986.47 元，子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司 2018 年度产生可抵扣亏损 371,606.10 元，因未来能够获得足够的应纳税所得额弥补亏损，本期确认递延所得税资产。

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产评估增值	6,103,981.64	915,597.25	6,955,700.00	1,043,355.00
合计	6,103,981.64	915,597.25	6,955,700.00	1,043,355.00

3、 本报告期无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债情况。

4、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损额	10,990.36	386,424.37
合计	10,990.36	386,424.37

5、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额
2022	109,903.58	1,545,697.50
合计	109,903.58	1,545,697.50

注：本公司之子公司宁波腾晖信息科技有限公司截止 2018 年度产生可抵扣亏损 109,903.58 元，因本公司拟于 2019 年注销子公司宁波腾晖信息科技有限公司，因此不确认递延所得税资产。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	8,161,964.30	11,290,764.20
合计	8,161,964.30	11,290,764.20

1、 应付票据

本报告期期末无应付票据余额。

2、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	7,320,436.51	11,280,764.20
1-2 年（含 2 年）	831,527.79	10,000.00
2-3 年（含 3 年）	10,000.00	
合计	8,161,964.30	11,290,764.20

注：期末无账龄超过一年且金额重大的应付账款。

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	8,899,381.68	4,720,189.70
1-2 年（含 2 年）	571,880.36	6,690.00
合计	9,471,262.04	4,726,879.70

2、 本报告期期末无账龄超过一年且金额重大的预收款项。

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,894,164.31	54,985,442.54	52,939,627.22	6,939,979.63
离职后福利-设定提存计划	3,114.00	2,180,242.39	2,180,979.09	2,377.30
辞退福利		125,933.00	125,933.00	
综合意外险		41,151.14	41,151.14	
合计	4,897,278.31	57,332,769.07	55,287,690.45	6,942,356.93

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,840,107.00	50,252,209.30	48,183,055.39	6,909,260.91
(2) 职工福利费	33,900.92	2,196,362.16	2,230,263.08	
(3) 社会保险费	1,997.30	1,537,625.15	1,539,474.85	147.60
其中：医疗保险费	1,718.10	1,371,385.47	1,373,103.57	
工伤保险费	171.80	24,212.18	24,318.38	65.60
生育保险费	107.40	142,027.50	142,052.90	82.00
(4) 住房公积金		468,954.00	468,954.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	18,159.09	311,514.53	299,102.50	30,571.12
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 非货币性福利		218,777.40	218,777.40	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(9) 其他				
合计	4,894,164.31	54,985,442.54	52,939,627.22	6,939,979.63

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,006.60	2,125,850.92	2,126,562.22	2,295.30
失业保险费	107.40	54,391.47	54,416.87	82.00
合计	3,114.00	2,180,242.39	2,180,979.09	2,377.30

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,624,438.27	769,963.82
企业所得税	134,638.48	
个人所得税	162,551.28	198,950.53
城市维护建设税	113,710.68	56,504.63
教育费附加	48,733.15	24,216.26
地方教育费附加	32,488.76	16,144.18
房产税	317,200.08	238,112.23
印花税	9,553.60	11,292.90
城镇土地使用税	17,884.40	25,695.98
车船使用税		159.84
合计	2,461,198.70	1,341,040.37

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	8,319.60	11,849.40
应付股利		
其他应付款	33,455,713.28	22,516,638.82
合计	33,464,032.88	22,528,488.22

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	8,319.60	11,849.40
合计	8,319.60	11,849.40

2、 应付股利

本报告期期末无应付股利余额。

3、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	31,206,545.00	21,966,158.00
往来款项	482,109.17	60,189.96
保证金	309,590.80	216,886.00
其他	1,457,468.31	273,404.86
合计	33,455,713.28	22,516,638.82

注：期末无账龄超过一年且金额重大的其他应付款。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
长期借款-抵押担保借款	2,120,000.00	
长期应付款-应付股权款	3,000,000.00	
合计	5,120,000.00	

注：（1）长期借款-抵押借款系本公司与中国工商银行股份有限公司签订的授信额度最高限额为人民币 1,779 万元合同项下的借款，详见“附注五、（十九）长期借款”。

（2）长期应付款-应付股权款系根据本公司与高峰签订关于子公司广州易达建信科技开发有限公司《股权转让协议》确认的应付股权款。

(十九) 长期借款

(1) 长期借款分类：

项目	期末余额	年初余额
抵押担保借款	3,710,000.00	7,950,000.00
合计	3,710,000.00	7,950,000.00

注：期末抵押借款 371.00 万元系本公司与中国工商银行股份有限公司签订的授信额度最高限额为人民币 1,779.00 万元合同项下的借款，由 1 笔借款构成，借款本金为 1,060.00 万元，借款利率为 4.75%，借款期限自 2016 年 9 月 14 日至 2021 年 9 月 13 日止。还款方式为按季等本金还款，截止报告期末累计已偿还本金 477.00 万元，借款余额 583.00 万元，其中一年内到期的长期借款 212.00 万元，重分类至一年内到期的非流动负债。该笔借款由林永潮、林婵清分别以其个人信用承担最高额为 3,500.00 万元的连带责任保证，保证期间自 2016 年 9 月 1 日至 2026 年 9 月 1 日；由本公司以“腾晖科技创新与应用中心项目”承担最高额为 1,779 万元的抵押担保，抵押担保期限为 10 年，自 2016 年 9 月 2 日至 2026 年 9 月 1 日止。

(二十) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付股权款		5,500,000.00
合计		5,500,000.00

注：详见“附注五（十八）、一年内到期的非流动负债”。

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	48,950,000.00						48,950,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	9,191,081.70			9,191,081.70
合计	9,191,081.70			9,191,081.70

(二十三) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,878,961.11	1,573,957.56		4,452,918.67
合计	2,878,961.11	1,573,957.56		4,452,918.67

注：本期对本公司 2018 年实现的净利润 15,739,575.64 元按 10%提取盈余公积金 1,573,957.56 元。

(二十四) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,563,552.99	9,201,984.95
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-1,563,552.99	9,201,984.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,969,687.53	-10,619,312.87
减：提取法定盈余公积	1,573,957.56	146,225.07
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	12,832,176.98	-1,563,552.99

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,600,399.03	35,480,049.59	89,475,666.28	24,494,076.88
其他业务	1,289,165.50	409,904.94	705,132.55	207,016.20
合计	132,889,564.53	35,889,954.53	90,180,798.83	24,701,093.08

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件和信息技术服务业	131,600,399.03	35,480,049.59	89,475,666.28	24,494,076.88
合计	131,600,399.03	35,480,049.59	89,475,666.28	24,494,076.88

3、 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	44,787,388.47	1,138,985.74	38,861,624.66	638,840.40

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	11,931,674.04	8,250,475.95	3,721,165.27	3,067,422.29
技术服务	56,805,207.39	23,949,612.44	36,947,522.79	19,667,941.31
技术开发	18,076,129.13	2,140,975.46	9,945,353.56	1,119,872.88
合计	131,600,399.03	35,480,049.59	89,475,666.28	24,494,076.88

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	537,030.21	451,040.86
教育费附加	230,136.61	193,196.88
地方教育费附加	153,424.40	128,797.93
印花税	72,684.50	54,400.20
车船使用税	7,731.98	10,295.96
房产税	406,761.31	246,112.23
城镇土地使用税	12,745.20	25,771.04
合计	1,420,514.21	1,109,615.10

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	22,791,787.45	11,816,107.01
汽车费用	628,087.14	195,543.02
业务招待费	1,939,107.54	492,594.26
差旅交通费	3,167,780.24	2,377,879.14
广告费及业务宣传费	793,056.15	786,065.43
福利费	515,448.27	538,032.47
社会保险费	2,010,123.97	867,946.98
办公费	273,875.24	218,733.10
物业租赁费	1,263,468.49	1,020,907.55
折旧费	358,089.30	230,478.24
会务费	1,257,291.38	494,254.21
其他费用	737,153.89	376,997.81

项目	本期发生额	上期发生额
合计	35,735,269.06	19,415,539.22

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	8,923,355.66	7,964,334.04
福利费	1,571,573.03	1,266,941.78
办公费	627,523.42	847,829.26
差旅费	496,010.76	735,828.91
社会保险费	374,225.50	385,516.89
业务招待费	496,058.45	559,803.45
折旧费	1,612,655.75	1,284,938.09
中介费	1,074,846.68	1,070,887.29
汽车费用	846,300.38	879,450.79
无形资产摊销	1,076,361.09	4,851,351.56
物业租赁费	2,473,118.18	2,285,779.86
通讯费	284,173.05	298,657.43
维修费	301,589.75	192,152.49
会员费	155,430.19	208,930.19
工会经费	305,064.53	203,701.00
快递费	171,697.19	120,346.31
其他费用	440,842.35	343,688.64
合计	21,230,825.96	23,500,137.98

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,117,634.37	18,457,948.39
福利费	109,340.86	61,639.51
社会保险费	1,333,518.07	1,360,519.36
住房公积金	194,049.00	162,864.00
折旧费	339,966.55	402,708.28
直接投入	308,193.36	468,077.35

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,064,890.09	705,360.32
委外研发费用	1,086,509.40	1,589,446.15
其他费用	939,471.02	92,412.84
合计	24,493,572.72	23,300,976.20

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	336,647.70	257,197.13
减：利息收入	130,355.04	101,930.76
其他	132,924.37	104,761.70
合计	339,217.03	260,028.07

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	835,265.98	404,118.67
无形资产减值损失		31,023,872.08
合计	835,265.98	31,427,990.75

(三十二) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展和改革和财政局企业研发补助	1,009,700.00	1,184,200.00	与收益相关
增值税即征即退	5,388,109.57	4,840,841.86	与收益相关
社会保险基金管理中心稳岗补贴	25,761.23	20,686.81	与收益相关
高新技术产品补助	6,000.00		与收益相关
珠海高新技术产业开发区发展和改革和财政金融局 2017 年度知识产权资助金	10,000.00		与收益相关
广州市科技创新委员会研发机构建设奖励	1,000,000.00		与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费返还	71,461.96		与收益相关
广州市天河区财政局 2016 年度省科技研发费用补助	949,000.00		与收益相关
广州市天河区财政局软件著作权奖励	13,000.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
广州市天河区财政局支持软件业发展和企业 R&D 投入专项资金	78,000.00		与收益相关
广州市天河区财政局企业租金补贴专项资金	104,800.00		与收益相关
广州市天河区财政局高新技术企业资质认定补贴专项经费	120,000.00		与收益相关
合计	8,775,832.76	6,045,728.67	

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	365,987.72	443,692.16
合计	365,987.72	443,692.16

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	404,221.44	143,922.24	404,221.44
合计	404,221.44	143,922.24	404,221.44

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		35,000.00	
其他	2,399.99	78,997.63	
合计	2,399.99	113,997.63	

计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局 2016 年度知识产权资助资金		10,000.00	
广州市天河区财政局 ISO 资质补贴		20,000.00	
广州市天河区财政局知识产权证书奖励		5,000.00	

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与 收益相关
合计		35,000.00	

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
非经常性损失		835,999.37	
非流动资产毁损报废损失	50,929.94	2,722.83	50,929.94
罚款、滞纳金		12.85	
非公益性捐赠支出	100,000.00	130,008.92	100,000.00
合计	150,929.94	968,743.97	150,929.94

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	780,847.98	
以前年度所得税费用调整	74,296.15	51,142.29
递延所得税费用	282,095.76	-6,283,117.05
合计	1,062,943.74	-6,221,974.76

注：截止本报告批准报出日，本公司尚未向主管税务机关汇算清缴申报，本期应纳企业所得税税额，最终以向当地主管税务机关汇算清缴申报并经核定数为准。

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	22,342,457.01
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,963,368.56
子公司适用不同税率的影响	45,450.48
调整以前期间所得税的影响	74,296.15
不征税、减免税收入	
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	276,801.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-134,479.27
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	10,990.36
研发费用加计扣除对所得税费用的影响	-2,536,206.90
地方税收优惠减免企业所得税	-25,276.91
所得税费用	1,062,943.74

(三十八) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	622,793.67	1,147,144.18
与收益相关的政府补助	3,412,494.16	1,969,416.61
收到押金	18,129,329.43	12,715,124.00
存款利息收入	130,355.04	101,930.76
收回保证金	1,461,960.43	617,638.81
其他	2,564,997.23	250,218.07
合计	26,321,929.96	16,801,472.43

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	500,377.59	3,491,458.44
租赁费及物业费	3,736,586.67	3,306,687.41
办公费	901,398.66	1,066,562.36
差旅费	3,936,170.52	3,113,708.05
车辆使用费	1,424,124.42	1,074,993.81
通讯费	491,422.66	398,916.10
业务招待费	2,373,791.18	1,052,397.71
中介机构服务费	1,082,053.49	1,070,887.29
广告费、业务宣传费	795,432.26	786,065.43
会务费	1,399,891.38	560,234.35
快递费	69,274.99	160,302.92

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	522,999.52	200,476.74
保证金/押金	10,184,998.21	2,441,597.67
其他	5,260,574.17	840,075.82
合计	32,679,095.72	19,564,364.10

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资顾问费	70,000.00	90,000.00
合计	70,000.00	90,000.00

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,969,687.53	-21,534,010.08
加：资产减值准备	835,265.98	31,427,990.75
固定资产折旧	10,011,609.53	6,486,263.87
无形资产摊销	1,076,361.09	4,851,351.56
长期待摊费用摊销	300,988.36	183,984.83
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）	-404,221.44	-143,922.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	50,929.94	2,722.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	336,647.70	347,197.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-365,987.72	-443,692.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	409,853.51	-927,544.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-127,757.75	-5,355,572.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,978,812.99	63,637.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,457,351.96	-4,209,130.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,261,852.82	12,450,211.44
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	30,919,064.60	23,199,486.99
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		
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	32,099,705.38	32,186,821.84
减：现金的期初余额	32,186,821.84	28,434,236.10
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	-87,116.46	3,752,585.74

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	32,099,705.38	32,186,821.84
其中：库存现金		3,698.90
可随时用于支付的银行存款	32,099,705.38	32,183,122.94
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	32,099,705.38	32,186,821.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	433,016.24	为银行借款提供抵押担保，情况说明详见“附注五(十 九)、长期借款”
投资性房地产	11,100,725.79	

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋建筑物	29,930,767.44	
合计	41,464,509.47	

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期无非同一控制下企业合并的情况。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期无同一控制下企业合并的情况。

(三) 反向购买

本报告期无反向购买的情况。

(四) 处置子公司

本报告期无处置子公司的情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

1、本公司之子公司广西南宁腾晖迅盈科技有限公司于 2018 年 3 月 2 日完成工商注销手续，取得广西南宁青秀区工商行政管理和质量技术监督局核发的（南）登记简易注销销字[2018]第 415 号《准予简易注销登记通知书》。

2、2018 年 4 月 4 日，本公司对外公告设立控股子公司：本公司与珠海市呼呼网络科技有限公司共同出资设立控股子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司，注册地址为广西壮族自治区梧州市长洲区金湖北路 168 号 A 区 27 幢 101 房，注册资本为人民币 50.00 万元，其中本公司出资人民币 25.50 万元，占注册资本的 51%，珠海市呼呼网络科技有限公司出资人民币 24.50 万元，占注册资本的 49%。2018 年 3 月 6 日，广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司已完成工商登记注册，并取得了营业执照，统一社会信用代码为 91450400MA5N2AP63C，法定代表人为葛晓东，注册资本为人民币 50 万元。

3、2018 年 5 月 11 日，本公司对外公告设立控股子公司：本公司与自然人骆振华共同出资设立控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司，注册地址为广东省惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707，注册资本为人民币 100 万元，其中本公司出资人民币 51 万元，占注册资本比的 51%，骆振华出资人民币 49 万元，占注册资本

比的 49%。2018 年 4 月 23 日，惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司已完成工商登记注册，并取得了营业执照，统一社会信用代码为 91441302MA51KQMQRN，法定代表人为葛晓东，注册资本为人民币 100 万元。

4、2018 年 11 月 2 日，本公司对外公告拟注销控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，并已提交董事会审议。截止本报告出具日，宁波腾晖信息科技有限公司尚未完成工商注销手续。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州易达建信科技开发有限公司	广东广州	广州市天河区天河北路 894 号 503 房自编 511 房	商品批发贸易（许可审批类商品除外）；软件开发；图书出租；计算机技术开发、技术服务；软件服务；信息技术咨询服务；工程技术咨询服务；图书、报刊零售。	51		非同一控制下企业合并
广西南宁腾晖迅盈科技有限公司	广西南宁	南宁市青秀区竹溪路 29 号山水花都秀竹花园 C 座 904 号	计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售，信息系统集成服务，信息技术咨询服务，通信产品的技术开发、技术服务及销售，社会经济信息咨询，环境检测服务，环境检测设备的研发、维护及销售，生态环保技术研发，环保设备制造，电子产品的销售及技术服务。	51		投资设立
宁波腾晖信息科技有限公司	浙江宁波	浙江省慈溪市浒山街道新江路 349 号	计算机软硬件、网络系统的研发；计算机软硬件批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、技术服务及技术转让；经济信息咨询；环境自动监测设施运行维护、环保设施运行维护。	51		投资设立
珠海市腾晖拓展信息技术有限公司	广东珠海	珠海市香洲区翠景路 223 号铭泰大厦 4 楼 B 区	计算机软硬件、网络系统的研发、批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信产品的技术开发、服务及销售；互联网信息服务（不含新闻、出版、教育、医疗保健）；人才供应信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才推荐；人才招聘；人才信息网络服务；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；利用自有媒介发布广告。	100		投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司	广东惠州	广东省惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707	计算机软硬件、网络系统的研发；计算机软硬件批发、零售；计算机信息技术咨询服务；通信设备的技术开发、技术服务及技术转让；经济信息咨询；环保设备维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展营活动）	51		投资设立
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司	广西梧州	广西壮族自治区梧州市长洲区金湖北路 168 号 A 区 27 幢 101 房	计算机软硬件、网络系统的研发；计算机软硬件批发、零售；信息系统集成服务、信息技术咨询服务；通信设备（卫星广播电视地面接受设施除外）的技术开发、技术服务及技术转让；经济信息咨询；环境监测设施维护、环保设施维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51		投资设立

注：（1）本公司与广州易达建信科技开发有限公司股东高峰签订《股权转让协议》，于 2016 年 2 月取得广州易达建信科技开发有限公司 51% 的股权。

（2）本公司与广西南宁永之浩科技有限责任公司共同出资设立控股子公司广西南宁腾晖迅盈科技有限公司，注册资本为人民币 100 万元，其中本公司认缴人民币 51 万元，占注册资本的 51%，广西南宁永之浩科技有限责任公司认缴人民币 49 万元，占注册资本的 49%。广西南宁腾晖迅盈科技有限公司已于 2018 年 3 月 2 日注销，详见“附注六（五）、其他原因的合并范围变动”。

（3）本公司与宁波杭州湾新区亮剑电气科技有限公司于 2017 年共同出资设立控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，注册资本为人民币 100 万元，其中本公司出资人民币 51 万元，占注册资本的 51%，宁波杭州湾新区亮剑电气科技有限公司出资人民币 49 万元，占注册资本的 49%。2018 年 11 月 2 日，本公司对外公告拟注销控股子公司宁波腾晖信息科技有限公司，详见“附注六、（五）其他原因的合并范围变动”。

（4）本公司于 2017 年出资设立控股子公司珠海市腾晖拓展信息技术有限公司，注册资本为人民币 100 万元，其中本公司出资人民币 100

万元，占注册资本的 100%。截止本报告出具日，珠海市腾晖拓展信息技术有限公司尚未开展实质性经营业务。

(5) 本公司与珠海市呼呼网络科技有限责任公司于 2018 年共同出资设立控股子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司，注册资本为人民币 50 万元，其中本公司出资人民币 25.50 万元，占注册资本 51%，珠海市呼呼网络科技有限责任公司出资人民币 24.50 万元，占注册资本 49%。详见“附注六（五）、其他原因的合并范围变动”。

(6) 本公司与自然人骆振华于 2018 年共同出资设立控股子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司，注册地址为广东省惠州市下埔大道 14 号 17 层东面#1707，注册资本为人民币 100 万元，其中本公司出资人民币 51 万元，占注册资本比 51%，骆振华出资人民币 49 万元，占注册资本比 49%。详见“附注六（五）、其他原因的合并范围变动”。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州易达建信科技开发有限公司	49%	5,014,604.48	3,920,000.00	18,159,985.90
广西南宁腾晖迅盈科技有限公司	49%			
宁波腾晖信息科技有限公司	49%	234,825.92		320,904.71
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司	49%	-192,466.74		297,533.26
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司	49%	252,862.08		497,862.08
合计		5,309,825.74	3,920,000.00	19,276,285.95

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州易达建信科技开发有限公司	37,919,043.32	8,075,386.89	45,994,430.21	8,017,637.25	915,597.25	8,933,234.50	32,378,072.31	9,321,336.88	41,699,409.19	5,828,745.17	1,043,355.00	6,872,100.17
宁波腾晖信息科技有限公司	2,361,226.34	1,519,530.60	3,880,756.94	3,225,849.37		3,225,849.37	2,481,495.50	1,357,763.88	3,839,259.38	4,163,588.39		4,163,588.39
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司	923,063.93	250,781.72	1,173,845.65	566,634.92		566,634.92						
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司	2,546,890.37	778,365.18	3,325,255.55	2,309,210.49		2,309,210.49						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州易达建信科技开发有限公司	54,223,431.68	10,233,886.69	10,233,886.69	4,332,882.36	45,822,714.33	-21,450,563.26	-21,450,563.26	1,041,387.98
宁波腾晖信息科技有限公司	1,688,700.05	479,236.58	479,236.58	456,259.14	275,178.64	-824,329.01	-824,329.01	3,259,714.50
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司	317,887.87	-392,789.27	-392,789.27	-675,355.38				

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司	1,468,507.61	516,045.06	516,045.06	2,693,080.73				

注：上表数据来源于重要非全资子公司的财务报表，且是以合并日确定的公允价值为基础持续计算的。

4、 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

本报告期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

5、 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

本报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

八、 与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款，目前采取的借款政策是固定借款利率 4.75%，存在的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主营经营业务均位于中国境内，主要业务以人民币结算，本公司存在的汇率风险较小。

(三) 流动性风险

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

九、 公允价值的披露

本报告期无以公允价值计量的资产和负债。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
林永潮	实际控制人			42.59	42.59
林婵清	实际控制人			34.01	34.01

说明：林永潮先生与林婵清女士系夫妻关系，二人为一致行动人。林永潮先生与林婵清女士为本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本报告期无合营企业和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
珠海恒瑞投资有限公司	第三大股东
张培德	股东
苟文	股东
叶艳青	股东
童树奇	股东
葛晓东	股东
珠海铭泰物业管理有限公司	同一实际控制人
珠海科汇投资有限公司	同一实际控制人
建粤建设集团股份有限公司	同一实际控制人
珠海和亨机电安装工程有限公司	同一实际控制人
珠海市斗门区元亨小额贷款有限公司	同一实际控制人
采材宝（广东）电商运营有限公司	同一实际控制人
高峰	子公司广州易达建信科技开发有限公司股东
珠海市建设工程计算信息开发有限公司	高峰控制的公司
宁波杭州湾新区亮剑电气科技有限公司	子公司宁波腾晖信息科技有限公司股东
骆振华	子公司惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司股东
珠海市呼呼网络科技有限公司	子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司股东

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海铭泰物业管理有限公司	物业管理费、水电费、餐费	1,080,791.11	475,075.95
采材宝（广东）电商运营有限公司	材料采购	177,248.93	
建粤建设集团股份有限公司	建筑工程服务	57,973.25	13,797,312.61
珠海和亨机电安装工程有限公司	安装劳务		38,446.60
合计		1,258,040.04	14,310,835.16

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建粤建设集团股份有限公司	软件销售	23,460.65	30,153.84

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
建粤建设集团股份有限公司	硬件销售	72,031.31	170.94
建粤建设集团股份有限公司	技术服务	464,341.93	438,300.96
珠海市斗门区元亨小额贷款有限公司	技术服务		5,660.38
采材宝（广东）电商运营有限公司	技术服务	662,075.47	
采材宝（广东）电商运营有限公司	技术开发		809,900.83
珠海科汇投资有限公司	技术服务	286,258.49	
合计		1,508,167.85	1,284,186.95

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 关联租赁情况

(1) 本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
珠海铭泰物业管理有限公司	办公室租赁		152,016.39
合计			152,016.39

4、 关联担保情况

本报告期关联担保情况详见“附注五（十九）、长期借款”。

5、 关联方资金拆借

本报告期无关联方资金拆借的情况。

6、 关联方资产转让、债务重组情况

本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	建粤建设集团股份有限公司	91,846.00	4,592.30	27,558.00	1,377.90
应收账款	珠海科汇投资有限公司	70,433.60	3,521.68		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	建粤建设集团股份有限公司	1,248,786.82	5,835,633.90
应付账款	珠海和亨机电安装工程有限公司	39,600.00	39,600.00
其他应付款	珠海铭泰投资有限公司	29,324.00	29,324.00

(七) 关联方承诺

关联方承诺事项详见“附注（十三）、（一）资产负债表日存在的重要承诺事项”。

十一、 股份支付

本报告期无股份支付的情况。

十二、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

本报告期无与资产相关的政府补助情况。

(二) 与收益相关的政府补助

项目	本期发生额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政局企业研发补助	1,009,700.00	1,009,700.00	1,184,200.00	其他收益
增值税即征即退	5,388,109.57	5,388,109.57	4,840,841.86	其他收益
社会保险基金管理中心稳岗补贴	25,761.23	25,761.23	20,686.81	其他收益
高新技术产品补助	6,000.00	6,000.00		其他收益
珠海高新技术产业开发区发展改革和财政金融局 2017 年度知识产权资助金	10,000.00	10,000.00	15,000.00	其他收益
广州市科技创新委员会研发机构建设奖励	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
个人所得税代扣代缴手续费返还	71,461.96	71,461.96		其他收益
广州市天河区财政局 2016 年度省科技研发费用补助	949,000.00	949,000.00		其他收益
广州市天河区财政局软件著作权奖励	13,000.00	13,000.00		其他收益
广州市天河区财政局支持软件业发展和企业 R&D 投入专项资金	78,000.00	78,000.00		其他收益
广州市天河区财政局企业租金补贴专项资金	104,800.00	104,800.00		其他收益
广州市天河区财政局高新技术企业资质认定补贴专项经费	120,000.00	120,000.00		其他收益
广州市天河区财政局 ISO 资质补贴			20,000.00	
合计	8,775,832.76	8,775,832.76	6,080,728.67	

(三) 政府补助的退回

本报告期无政府补助退回的情况。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、资产负债表日存在的重要承诺

(1) 本报告期资产质押、抵押情况详见“附注五（十九）、长期借款，（四十）、所有权或使用权受到限制的资产”。

(2) 2018 年 5 月 10 日，本公司与珠海铭泰物业管理有限公司签订《腾晖大厦物业管理委托合同》，由珠海铭泰物业管理有限公司负责“腾晖科技创新与应用中心”园区的物业管理，服务期限自 2018 年 6 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日，服务期间每月支付管理费用 33,777.00 元。其中，每月管理费用需要扣减腾晖大厦已入场租户缴纳的物业管理费。

(3) 本公司之子公司广州易达建信科技开发有限公司资产负债表日存在的重要承诺之物业租赁情况如下表所示：

序号	出租方	租赁物业位置	租赁开始日	租赁到期日	合同约定租金/月	合同约定物业管理费/月
1	高嵘	珠海市香洲区红山路 288 号国际科技大厦 A 座 402	2015-11-01	2025-10-30	10,000.00	
2	吴建华	中山市东区东苑南路 101 号大东裕贸联大厦北塔 2 号 1205 室	2015-11-04	2025-11-04	12,000.00	
3	广州水务资产管理有限公司	广州市天河区天河北路 892 号 13 楼	2017-08-21	2020-08-20	49,188.50	10,480.50
4	广州高新技术产业集团有限公司	天河北路 894 号 5 楼 502 房自编 506 号、510 号	2017-12-01	2020-11-30	17,648.44	3,191.40
5	广州水务资产管理有限公司	广州市天河区天河北路 894 号 503 房自编 511 房	2018-01-01	2020-12-31	45,582.00	9,630.00
6	广州水务资产管理有限公司	广州市天河区天河北路 894 号 403 房自编 402 房	2018-01-01	2020-12-31	12,070.00	2,550.00

序号	出租方	租赁物业位置	租赁开始日	租赁到期日	合同约定租金/月	合同约定物业管理费/月
7	广州水务资产管理公司	广州市天河区天河北路894号503房自编513房	2018-01-01	2020-12-31	2,040.00	450.00
8	王雨	北京市海淀区海淀大街38号9层(7)905室	2018-03-20	2019-03-19	22,881.00	
9	谭萍	武汉市洪山区和平村东湖城二期3栋10层3号房	2018-04-01	2019-03-31	3,000.00	
10	武钊	郑州市二七区嵩山北路东棉纺路北1号楼2单元20层02	2018-07-29	2019-07-28	2,200.00	

(二) 或有事项

1、 资产负债表日存在的重要或有事项

本报告期无需要披露的或有事项。

十四、 资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1、 本公司于2019年1月与关联方建粤建设集团股份有限公司签订《腾晖科技创新与应用中心-2#楼施工合同》，合同金额为20,480,540.00元，委托其承担该项目的工程施工建设。2019年2月，已支付第一期工程款金额965,790.70元。截止本报告出具日，该合同尚在执行中。

2、 本公司之子公司珠海市腾晖拓展信息技术有限公司于2019年4月1日召开股东会，同意将公司名称更改为：广东光速智能设备有限公司。2019年4月11日，经珠海市市场监督管理局高新核变通内字【2019】第zh19041000666号核准，上述名称变更办理了备案登记手续。

(二) 利润分配情况

1、 2019年4月26日本公司第二届董事会第二十五次会议决议：本公司2018年度利润分配方案为不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

2、2019 年 1 月 24 日，本公司之子公司广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司第一次临时股东会决议：广西梧州腾晖拓展科技开发有限公 2018 年度向股东分配现金股利 40.00 万元。其中，本公司持股 51%，分配 20.40 万元；珠海市呼呼网络科技有限公司持股 49%，分配 19.60 万元。

(三) 销售退回

本报告期不存在资产负债表日销售退回的情况。

(四) 划分为持有待售的资产和处置组

本报告期不存在划分为持有待售的资产和处置组的情况。

十五、其他重要事项

本报告期无需要披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	9,560,578.41	3,722,849.66
合计	9,560,578.41	3,722,849.66

1、 应收票据

本报告期期末无应收票据余额。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	9,800,956.07	97.37	505,447.66	5.16	9,295,508.41	3,948,600.78	100	225,751.12	5.72	3,722,849.66
组合 2-即征即退增值税组合										
组合 3-合并关联方单位组合	265,070.00	2.63			265,070.00					
组合小计	10,066,026.07	100	505,447.66	5.02	9,560,578.41	3,948,600.78	100	225,751.12	5.72	3,722,849.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	10,066,026.07	100	505,447.66	5.02	9,560,578.41	3,948,600.78	100	225,751.12	5.72	3,722,849.66

(2) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	9,601,030.47	480,051.52	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	110,594.00	11,059.40	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	70,591.60	10,588.74	15.00
3 至 4 年 (含 4 年)	18,740.00	3,748.00	20.00
合计	9,800,956.07	505,447.66	5.16

(4) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 279,696.54 元。

(5) 本期无实际核销的应收账款情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
珠海市斗门区工程建设安全监督站	855,000.00	8.49	42,750.00
珠海荣冠机电设备有限公司	313,800.00	3.12	15,690.00
中建三局第一建设工程有限责任公司	276,927.40	2.75	13,378.37
惠州市腾晖迅盈科技发展有限公司	265,070.00	2.63	
中国建筑第四工程局有限公司	210,029.86	2.09	12,045.14
合计	1,920,827.26	19.08	83,863.51

(7) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(8) 本报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,353,369.77	332,110.00
合计	2,353,369.77	332,110.00

1、 应收利息

本报告期期末无应收利息余额。

2、 应收股利

本报告期期末无应收股利余额。

3、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1-账龄分析法计提坏账准备组合	764,487.24	31.64	62,904.56	8.23	701,582.68	295,837.60	83.12	23,791.88	8.04	272,045.72
组合 2-即征即退增值税组合						60,064.28	16.88			60,064.28
组合 3-合并关联方单位组合	1,651,787.09	68.36			1,651,787.09					
组合小计	2,416,274.33	100	62,904.56	2.60	2,353,369.77	355,901.88	100	23,791.88	6.68	332,110.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,416,274.33	100	62,904.56	2.60	2,353,369.77	355,901.88	100	23,791.88	6.68	332,110.00

(2) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	550,095.24	27,504.76	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	146,980.00	14,698.00	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	18,012.00	2,701.80	15.00
3 至 4 年 (含 4 年)	24,000.00	4,800.00	20.00
4 至 5 年 (含 5 年)	24,400.00	12,200.00	50.00
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100
合计	764,487.24	62,904.56	8.23

(4) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 39,112.68 元。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金	130,804.00	111,280.00
投标保证金	330,000.00	130,000.00
即征即退增值税		60,064.28
代扣个人社保	59,387.24	43,850.60
往来款 (关联方)	1,651,787.09	
其他应收款项	244,296.00	10,707.00
合计	2,416,274.33	355,901.88

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
珠海市腾晖拓展信息技术有限公司	往来款	1,150,000.00	1 年以内	47.59	
宁波腾晖信息科技有限公司	往来款	501,787.09	1 年以内	20.77	
珠海慧心医学检验有限公司	租金	179,002.56	1 年以内	7.41	8,950.13
中建三局集团有限公司工程总承包公司	投标保证金	100,000.00	1-2 年	4.14	10,000.00
合计		1,930,789.65		79.91	18,950.13

(8) 本报告期无涉及政府补助的应收款项。

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 本报告期无因转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,345,000.00		31,345,000.00	30,325,000.00		30,325,000.00
合计	31,345,000.00		31,345,000.00	30,325,000.00		30,325,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州易达建信科技开发有限公司	29,070,000.00			29,070,000.00		
珠海市腾晖拓展信息技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
宁波腾晖信息科技有限公司	255,000.00	255,000.00		510,000.00		
广西梧州腾晖拓展科技开发有限公司		255,000.00		255,000.00		
惠州市腾晖迅盈科技开发有限公司		510,000.00		510,000.00		
合计	30,325,000.00	1,020,000.00		31,345,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	75,326,130.65	32,904,974.79	44,008,523.86	21,778,923.49
其他业务	1,022,904.46	271,641.13	74,382.00	27,636.32
合计	76,349,035.11	33,176,615.92	44,082,905.86	21,806,559.81

2、 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	75,326,130.65	32,904,974.79	44,008,523.86	21,778,923.49
合计	75,326,130.65	32,904,974.79	44,008,523.86	21,778,923.49

3、 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	2,308,114.89		4,533,472.58	
硬件销售	11,677,574.28	8,804,784.70	2,802,707.13	2,245,714.33
技术服务	54,741,498.08	23,305,244.61	36,672,344.15	19,533,209.16
技术开发	6,598,943.40	794,945.48		
合计	75,326,130.65	32,904,974.79	44,008,523.86	21,778,923.49

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,080,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
理财产品投资收益	225,353.41	71,479.46
合计	4,305,353.41	71,479.46

十七、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	353,291.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,387,723.19	

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	365,987.72	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-97,600.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	601,316.66	
少数股东权益影响额	996,802.70	
合计	2,411,283.04	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	18.93	0.3262	0.3262
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.07	0.2770	0.2770

广东腾晖信息科技开发股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月二十六日

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：

公司信息披露负责人办公室