证券代码：871411 证券简称：天奕股份 主办券商：财富证券

天 奕 股 份

NEEQ: 871411

广 州 市 天 奕 信 息 技 术 股 份 有 限 公 司

Guangzhou SKYI Information Technology Co.,Ltd.

年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

2017 年 5 月 17 日，公司获得由广东省国家保密局及广东省国防科学技术工业办公室颁发的《二级保密资格证书》，有效期至 2022 年 5 月 16 日。

2017 年 11 月 1 日，公司吸纳智能制造业人才，成立智能制造事业部，在印制板行业取得突破。

目 录

第一节 声明与提示 3

第二节 公司概况 5

第三节 会计数据和财务指标摘要 7

第四节 管理层讨论与分析 9

第五节 重要事项 19

第六节 股本变动及股东情况 22

第七节 融资及利润分配情况 24

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 25

第九节 行业信息 28

第十节 公司治理及内部控制 29

第十一节 财务报告 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天奕股份	指	广州市天奕信息技术股份有限公司
丰景投资	指	广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)
武汉中电	指	武汉中电通信有限责任公司
财富证券、主办券商	指	财富证券有限责任公司
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事会及高级管理人员
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接控制或间接控制的企业,以及可能导致公司利益转移的其他关系。

,

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。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	截至报告期,公司实际控制人王忱、聂穗通过直接和间接的方式能够实际控制公司 90.4762%的股权,且王忱担任公司董事长,聂穗担任公司董事,王忱与聂穗为夫妻关系,且两人已签署一致行动协议,在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位对公司重大事项施加影响,使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。
公司治理机制不规范的风险	公司股份制改造成立后,制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等,建立了内部控制体系,完善了法人治理结构,提高了管理层的规范化意识。但是,股份公司成立时间较短,公司管理层的规范意识还需进一步提高,对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉,各项管理制度、规章办法的执行需要经过一个较为漫长的完整经营周期的实践检验,公司治理和内部控制体系也需要在经营实践过程中逐渐完善,因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。
税收优惠政策变化的风险	1.公司系经依法认定的高新技术企业,可享受 15%税率计缴企业所得税优惠政策; 2.公司拥有自主研发的软件产品,享受{财税 2011}100 号文件第一条第一款:“增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产

	品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策”的规定； 3.公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，享受《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税{2013}106 号附件 3）第一条第四点：试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务等收入免征增值。 因此，国家对软件行业实施的增值税和企业所得税优惠政策发生不利变化，将对公司经营业绩产生一定影响，公司存在税收优惠政策变化的风险。
国家秘密泄露的风险	根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司已于今年 4 月 18 日通过军工二级保密资格现场审查并于同年 5 月 17 日取得《二级保密资格证书》，公司在经营中一直将保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致有关国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。
人才引进和流失风险	稳定、高效的科研人才队伍是科技型企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。
脱密处理部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险	公司主要从事军品业务，根据国防科工局、中国人民银行、中国证监会发布的《关于印发<军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法>的通知》（科工财审[2008]702 号）中《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》的相关规定对部分敏感信息采取了脱密处理的方式进行披露，涉密信息主要包括军品的产能与产量、军品供需具体信息、军品技术相关信息、军品研发相关信息及企业主要资质信息等。上述部分信息脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。针对上述风险，公司已按照相关法律法规要求充分披露了应当披露的事项，不存在以保密为由规避依法应当披露信息的情形，能充分保障投资者利益。
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	广州市天奕信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou SKYI Information Technology Co.,Ltd.
证券简称	天奕股份
证券代码	871411
法定代表人	王忱
办公地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 15 号楼 801、802

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	蔡芸
职务	董事会秘书
电话	020-87794747
传真	020-87745921
电子邮箱	Gzcy6190@126.com
公司网址	http://www.skyi.com.cn
联系地址及邮政编码	联系地址:广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 15 号楼 801、802 邮编:514000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 9 月 2 日
挂牌时间	2017 年 5 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-651 软件和信息技术服务业-软件开发
主要产品与服务项目	综合数据管理系统、试验数据管理系统(TDM)、交互式电子技术手册（IETM）、模拟仿真平台、模拟仿真设备、自动测试系统（测试数据自动采集与分析系统）、智慧校园等软硬件产品的自主研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王忱
实际控制人	王忱、聂穗

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更

统一社会信用代码	91440113766128502X2	否
注册地址	广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 15 号 801、802	否
注册资本	10,500,000.00	否

五、中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	长沙市芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26-28 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈锦棋、张玉华
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、报告期后更新情况

√不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	11,398,625.64	13,223,290.11	-13.80%
毛利率%	61.76%	86.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,159,776.43	589,110.20	96.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,350,880.60	84,421.64	-4,069.22%
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）	4.80%	2.90%	-
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）	-13.86%	0.42%	-
基本每股收益	0.11	0.06	83.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,852,409.46	25,091,069.20	7.02%
负债总计	2,102,662.55	1,501,098.72	40.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,749,746.91	23,589,970.48	4.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.36	2.25	4.92%
资产负债率（母公司）	7.83%	5.98%	-
资产负债率（合并）	7.83%	5.98%	-
流动比率	758.00%	895.00%	-
利息保障倍数	1,820.58	7.27	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,875,419.59	-1,269,301.75	247.75%
应收账款周转率	155.00%	221.00%	-
存货周转率	2,546.00%	994.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.02%	12.10%	-
营业收入增长率%	-13.80%	-23.82%	-
净利润增长率%	96.87%	-81.96%	-

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	10,500,000	10,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	4,493,200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,457.03
非经常性损益合计	4,510,657.03
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	4,510,657.03

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

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
营业外支出	30,734.63	-	-	-
资产处置收益	-	-30,734.63	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司专注于国防军工能力建设领域、军队院校信息化、科研院所与政府部分自主软件产品研发与销售、技术服务、系统集成以及软硬件产品销售服务，并致力于成为军工行业内领先的信息系统升级及能力建设的解决方案提供商。

公司销售模式采取直接模式，通过持续为客户提供优质的产品和专业服务获得收入。

（一）销售模式

公司销售采取直销模式为主，同时针对不同的目标市场、客户类型采取个性化的销售方法。公司对于成熟稳定的产品如交互式电子技术手册（IETM）、测试数据自动采集与分析系统采用直销模式，其他定制性需求较强的产品，一般先向目标客户推介现有产品的信息，然后再根据客户需求进行改进，最终形成客户所需要的产品。此外，公司还会通过一些辅助手段拓展业务，如举办新产品发布会、协办行业内高端会议等等。

（二）采购模式

公司采购分两个层级开展，行政部主要负责采购非直接用于生产的物资，采购之前会根据物资使用情况做对比，开展包括收集潜在合格供应商的信息，选定其中一家作为固定供应商。具体的业务部门（如产品发展部、虚拟现实部、软件事业部）负责采购本部门的生产物资，各业务部门编制本部门的采购计划，经部门经理（采购金额超过 5,000 元需由公司总经理批准）批准后实施，并由本部门的技术人员或行政文员负责物资入库前的验收和入库后的管理。在该种管理模式下，对于常用生产物资会进行周期性的采购，对于个性化产品的原材料则根据生产的需求量进行采购。

（三）盈利模式

公司的标准产品与非标准产品的盈利模式略有不同，标准产品由于具有一定的通用性，能够覆盖较大面积的客户，一次研发成功后可多次批量销售，公司的利润空间来自于销售收入扣除公司支付员工薪酬和原材料的差价。非标准产品往往会与客户签订技术开发合同，客户通过公司的技术平台和技术人员获得符合自身需求的产品，公司在一次研发的基础上需要进行二次开发，因此相对于标准产品会产生更多的成本支出，但公司也能够通过定价策略享受更高的利润。

报告期内，公司商业模式较上年度没有较大变化，报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

公司定位为一家国防信息化建设及装备寿命周期综合保障领域的高新技术企业。作为专业国防信息软件提供商，主要致力于综合数据管理系统、试验数据管理系统（TDM）、交互式电子技术手册（IETM）、模拟仿真平台、模拟仿真设备、自动测试系统（测试数据自动采集与分析系统）、智慧校园等软硬件产品的自主研发、生产和销售。

报告期内，军民融合已成为国防信息化发展的必然趋势。在面对国防信息化新的市场局面，公司利用自身在行业内业务开展年限长，对行业任务渠道、市场准入制度、准入流程等情况较为熟悉的优势，提前做好了适应军改大环境的一系列准备，由原来的三级保密单位升级为二级保密单位，完成武器装备质量管理体系认证扩项。相对于军民融合新态势下的“民参军”行业新星，在“民参军”的大潮中，我司资质齐全并且还有所升级，更加稳固了行业内的市场地位，掌握了竞争先机。

国防信息化类的产品因涉及到军队信息，不仅产品研发所涉及的保密程度、进入门槛高，技术领域要求也更高。公司已对多个原有的主打研发产品进行技术升级，同时紧跟行业发展速度，注重技术创新，根据行业需求开发出新的产品，拓宽公司业务范围。并且在坚持自主产品研发的同时重视技术创新的保护，报告期内，软件著作权登记已增至 65 项。

随着军改落地，交互式电子技术手册（IETM）已企稳回升，以采集系统为核心的产品，呈现出良好的发展态势；大数据分析等产品在军队获得认可，并在一定范围内获得部署推广应用。吸纳人才成立智能制造事业部，在印制板行业取得突破。

报告期内，公司实现营业收入 11,398,625.64 元，同比下降 13.80%；归属于挂牌公司股东净利润 1,159,776.43 同比增长 96.87%；经营活动产生的现金流量净额为 1,875,419.59，同比增加 3,144,721.4 元，截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 26,852,409.46 元，净资产为 24,749,746.91 元。

（二）行业情况

报告期内，在一系列行业政策的推动下，我国软件和信息技术服务业产业规模迅速壮大，移动互联网、云计算、大数据、智能物联网等新型技术发展前景广阔。尤其是工业和信息化部印发的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，作为指导“十三五”时期软件和信息技术服务业发展的纲领性文件，对于全行业贯彻落实《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》总体部署，深入贯彻《中国制造 2025》《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》《国务院关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》《促进大数据发展行动纲要》《国家信息化发展战略纲要》等国家战略，落实《信息产业发展指南》总体要求，推动软件和信息技术服务业由大变强、实现发展新跨越具有重要意义。

作为信息产业的核心和灵魂，软件产业具有高智力、高附加值、无污染等行业优势。在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率、推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用。

国防信息化建设对于系统的安全性、稳定性和可靠性都比一般领域的要求更高，其中，信息的安全性是排在首位的。从市场层面来看，这为国产厂商提供了巨大的发展空间，但从应用层面来看，也对国产产品提出了更高的要求。到目前为止，国家已出台了多项关于装备制造业、信息产业的扶持政策，特别是 2017 年国务院印发的《关于推动国防科技工业军民融合深度发展的意见》，将大大推动本行业的发展。我国军民融合的发展已上升为国家战略，并取得了实质性进展和阶段性成果，“民参军”迈上新台阶。目前，取得武器装备科研生产许可证的主要企业里，民营企业已占 2/3 以上，优势民营企业占比近一半。“民参军”的质量和技术水平也不断提升，层级已经由一般配套产品向总体和分系统提升。报告

无论从国防还是软件行业发展的角度，公司所处的行业都是属于国家鼓励发展的战略性产业。

（三）财务分析

1．资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,819,517.21	25.40%	5,186,490.95	20.67%	31.49%
应收账款	7,601,283.53	28.31%	7,118,263.10	28.37%	6.79%
存货	197,800.77	0.74%	144,633.24	0.58%	36.76%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	10,093,916.78	37.59%	10,664,148.06	42.50%	-5.35%

在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产总计	26,852,409.46	-	25,091,069.20	-	7.02%

资产负债项目重大变动原因

报告期内货币资金余额为 6,819,517.21 元，较上年同期增加 1,633,026.26 元，升幅为 31.49%，主要原因为：①本期收到与企业日常活动无关的政府补助 2,632,275.22 元，较上年同期增加 925,365.22 元，升幅为 54.21%。②本期收到与企业日常活动相关的政府补助 2,684,804.56 元。

2．营业情况分析

（1）利润构成 单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	11,398,625.64	-	13,223,290.11	-	-13.80%
营业成本	4,358,853.89	38.24%	1,750,458.11	13.20%	149.01%
毛利率	61.76%	-	86.76%	-	-
管理费用	9,290,049.04	81.50%	11,136,260.79	84.20%	16.58%
销售费用	1,586,595.58	13.92%	1,252,081.81	9.50%	26.72%
财务费用	-78,345.60	-0.69%	20,350.80	0.20%	-484.98%
营业利润	-1,468,574.16	-12.88%	-1,345,499.18	-9.90%	11.70%
营业外收入	2,632,275.22	23.09%	1,706,909.97	12.90%	54.21%
营业外支出	11,818.19	0.10%	41,599.11	0.50%	-83.66%
净利润	1,159,776.43	10.17%	589,110.20	4.46%	96.87%

项目重大变动原因：

（1）报告期内，公司本期营业成本为 4,358,853.89 元，较上年同期增加 2,608,395.78 元，升幅为 149.01%，主要原因为：①本年期末毛利率相对较高的自行开发软件收入同比下降 17.3%，本年报告期内正在执行的合同金额为 8,247,326.00 元，尚未满足收入确认条件而研发支出具有均衡发生的特点且计入当期损益。②本期公司新产品还处于研制和测试阶段，还未形成销售，而新产品研发周期较长，现场测试要求多，且主要应用在外省，导致当期自行开发软件的现场实施成本比上年同期明显增加。

（2）报告期内，公司本期营业外收入为 2,632,275.22 元，较上年同期增加 925,365.25 元，升幅为 54.21%，主要原因为：本期新增了新三板挂牌的政府补助 1,700,000.00 元和军工资质的政府补助 900,000.00 元。

（3）报告期内，归属于挂牌公司股东司净利润为 1,159,,776.43 元，较上年同期增加 570,666.23 元,增幅为 96.87%，主要原因为：①本期收到与企业日常活动无关的政府补助 2,632,275.22 元，较上年同期增加 925,365.22 元,升幅为 54.21%，其中，本期新增新三板挂牌的政府补助 1,700,000.00 元和军工资质的政府补助 900,000.00 元。②本期收到与企业日常活动有关的政府补助 2,684,804.56 元，其中，本期研发补贴 1,889,600.00 元，较上年同期增加 1,356,720.00 元，增幅为 254.60%，本期即征即退税款 794,604.56 元，较上年同期下降 29.67%。

（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	11,391,425.64	13,223,290.11	-13.80%
其他业务收入	7,200.00	0.00	100.00%
主营业务成本	4,358,853.89	1,750,458.11	149.01%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
自行开发软件收入	9,409,199.03	82.55%	11,024,556.41	83.37%
系统集成收入	1,759,688.84	15.44%	2,094,003.42	15.84%
技术服务收入	222,537.74	1.95%	104,730.66	0.79%
其他业务收入	7,200.00	0.06%	0.00	0.00%
合计	11,398,625.64	100.00%	13,223,290.11	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

本期收入构成未发生重大变化。

（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	某研究所	2,012,307.69	17.67%	否
2	某研究所	1,115,094.33	9.79%	否
3	四川九州电器集团有限责任公司	638,307.60	5.60%	否
4	某通信集团股份有限公司	637,333.34	5.59%	否
5	某研究所	602,564.08	5.29%	否
合计		5,005,607.04	43.94%	-

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

（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	成都新海力科技有限公司	230,000.00	6.72%	否
2	北京新康界科技发展有限公司	212,264.18	6.20%	否
3	深圳天安智慧园区运营有限公司广州分公司	152,212.14	4.45%	否
4	广东喜龙汽车俱乐部有限公司第一分公司	134,276.98	3.92%	否
5	北京金盘鹏图软件技术有限公司	128,205.12	3.75%	否
合计		856,958.42	25.04%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	1,875,419.59	-1,269,301.75	247.75%
投资活动产生的现金流量净额	-241,760.28	-199,027.81	-21.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,883.05	3,068,964.44	-101.17%

现金流量分析：

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,875,419.59 元，较上年同期增加 3,144,721.34 元，主要原因为：①本期收到的与企业日常活动无关的政府补助 2,632,275.22 元，较上年同期增加 925,365.22 元，升幅为 54.21%，其中，本期新增新三板挂牌的政府补助 1,700,000.00 元和军工资质的政府补助 900,000.00 元。②本期收到与企业日常活动有关的政府补助 2,684,804.56 元，其中，本期研发补贴 1,889,600.00 元，较上年同期增加 1,356,720.00 元，增幅为 254.60%，本期即征即退税款 794,604.56 元，较上年同期下降 29.67%。③本期支付的各项税费为 1,002,457.13 元，较上年同期减少 1,044,156.86 元，降幅为 51.02%。④本期支付的期间费用为 3,595,122.66 元，较上年同期减少 1,548,983.60 元，降幅为 30.11%。

（2）报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-35,883.05，较上年同期减少 3,104,847.49 元，降幅为 101.17%，主要原因为：本期吸收投资收到的现金为 0 元，降幅为 100%；本期偿还债务支付的现金为 50,000.00 元，较上期同期减少 2,830,000.00 元，降幅为 98.26%。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

（1）参股公司情况：武汉中电通信有限责任公司成立于 1994 年 06 月 29 日，注册资本 500 万元，法定代表人严忠，住所为洪山区关东工业园（中原电子大厦）4 号楼第一层。统一社会信用代码：

91420100300016493A。经营范围：通信设备、办公自动化、电源、通信及计算机网络、机电一体化技术及产品的研制、开发、技术咨询、服务；开发产品的生产及销售；通信设备系统工程及计算机网络工程的安装、调试、技术服务；汽车配件、机械及配件零售兼批发（依法须经批准的项目、经有关部门批准后方可开展经营活动）。本公司持有其 8%的股份。2017 年该公司业绩对公司影响不超过 10%。

（2）报告期内，公司无取得控股子公司及其他参股公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

√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

1.重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称和金额
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则将自 2017 年 6 月 12 日起施行，并自 2017 年 1 月 1 日起采用未来适用法。《企业会计准则第 16 号——政府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”2,684,804.56 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。	营外收入减少 925,365.25 元，其他收益增加 2,684,804.56 元

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号的规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。	此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 30,734.63 元，调增 2016 年度资产处置收益-30,734.63 元。

2.重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要的会计估计变更。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产，注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置。

三、持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力重大不利影响的事件。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）实际控制人不当控制的风险

截至报告期末，公司实际控制人王忱、聂穗通过直接和间接的方式能够实际控制公司 90.4762%的股权，且王忱担任公司董事长，聂穗担任公司董事，王忱与聂穗为夫妻关系，且两人已签署一致行动协议，在公司决策、监督和日常经营管理上均可施予重大影响。公司存在实际控制人利用控制地位对公司重大事项施加影响，使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。

针对上述风险，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及

《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范大股东及其他关联方资金占用管理办法》、《累积投票制度实施细则》、《信息披露管理制度》、《财务管理制度》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（二）公司治理机制不规范的风险

公司股份制改造成立后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但是，股份公司成立时间较短，公司管理层的规范意识还需进一步提高，对股份公司治理机制尚需逐步理解、熟悉，各项管理制度、规章办法的执行需要经过一个较为漫长的完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营实践过程中逐渐完善，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

针对上述风险，公司股东、管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则及其他各项内控制度。继续完善法人治理结构，严格践行公司各项治理制度，在股东大会、董事会、监事会决策过程中严格执行关联方回避制度，同时提高内部控制的有效性，使公司朝着更加规范化的方向发展。

（三）税收优惠政策变化的风险

1.公司系经依法认定的高新技术企业,可享受 15%税率计缴企业所得税优惠政策；

2.公司拥有自主研发的软件产品,享受{财税 2011}100 号文件第一条第一款:“增值税一般纳税人销售其自行开发的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策”的规定；

3.公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,享受《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税{2013}106 号附件 3)第一条第四点:试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务等收入免征增值税。

因此,国家对软件行业实施的增值税和企业所得税优惠政策发生不利变化,将对公司经营业绩产

生一定影响,公司存在税收优惠政策变化的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，针对所得税优惠政策到期后的税率风险，公司已于 2017 年 12 月通过高新技术企业重新认定的工作；第二，公司将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低日常运营的成本和费用，增强盈利能力，减少公司经营对税收优惠政策的依赖。

（四）国家秘密泄露的风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。公司已于今年 4 月 18 日通过军工二级保密资格现场审查并于同年 5 月 17 日取得军工二级保密资格证书，公司在经营中一直将保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况的发生导致有关国家秘密泄露，进而可能对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司已根据《中华人民共和国保密法》等法律法规的规定，在军工三级的保密制度基础上，按照军工二级保密的要求补充完善保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度。公司将严格深入贯彻国家保密法的相关规定，定期组织员工学习相关保密制度，对新进员工进行保密培训。同时，公司还将加强企业文化建设，将保密的观念融入到企业的文化之中，确保不出现国家秘密泄露的情况。

（五）人才引进和流失风险

稳定、高效的科研人才队伍是科技型企业保持持续发展的重要保障，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力所在。随着公司规模的不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引专业技术人才和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。

针对上述风险，公司采取的应对措施为：第一，充分发挥现有研发人员的技术优势，加强年轻员工的培养工作，为公司不断培养高素质的研发人才；第二，加强对公司核心技术人员的激励措施，通过股权激励等方式保持核心技术人员的稳定性。第三，引进行内专业人士。

（六）脱密处理部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

公司主要从事军品业务，根据国防科工局、中国人民银行、中国证监会发布的《关于印发<军工企

业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法>的通知》（科工财审[2008]702 号）中《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》的相关规定对部分敏感信息采取了脱密处理的方式进行披露，涉密信息主要包括军品的产能与产量、军品供需具体信息、军品技术相关信息、军品研发相关信息及企业主要资质信息等。上述部分信息脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

针对上述风险，公司已按照相关法律法规要求充分披露了应当披露的事项，不存在以保密为由规避依法应当披露信息的情形，能充分保障投资者利益。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的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
王忱、聂穗	流动资金贷款	3,000,000.00	是	2017 年 8 月 31 日	2017-008

	担保				
总计	-	3,000,000.00	-	-	-

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：

本次关联方交易有利于企业筹措资金，解决公司因业务发展产生的资金需求，有利于公司日常业务的开展。

（二）承诺事项的履行情况

一、公司控股股东、实际控制人关于同业竞争所作的承诺

公司控股股东王忱，实际控制人王忱、聂穗作出如下承诺：

本人作为广州市天奕信息技术股份有限公司（以下简称“股份公司”）控股股东、实际控制人，目前未从事或者参与与股份公司存在同业竞争的业务。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或者以任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或者在该经济实体、机构中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在直接或间接持有股份公司股份期间，或转让本人直接或间接持有的股份公司股份六个月内，本承诺为有效承诺。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部损失。

二、公司董事、监事、高级管理人员承诺

公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》；公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具了《有关竞业禁止的声明》；公司董事、监事和高级管理人员就个人的诚信状况出具了承诺；公司董事、监事和高级管理人员还根据全国股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员均遵守了相关承诺。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	35,250.00	0.13%	项目质保金
总计	-	35,250.00	0.13%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	1,000,000	9.52%	2,458,333	3,458,333	32.94%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	2,125,000	2,125,000	20.24%
	董事、监事、高管	0	0.00%	2,125,000	2,125,000	20.24%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	9,500,000	90.48%	-2,458,333	7,041,667	67.06%
	其中：控股股东、实际控制人	8,500,000	80.95%	-2,125,000	6,375,000	60.71%
	董事、监事、高管	8,500,000	80.95%	-2,125,000	6,375,000	60.71%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,500,000	-	0	10,500,000	-
普通股股东人数		4				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王忱	5,350,000	0	0	50.96%	4,012,500	1,337,500
2	聂穗	3,150,000	0	0	30.00%	2,362,500	787,500
3	李小挥	1,000,000	0	0	9.52%	0	1,000,000
4	广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	0	0	9.52%	666,667	333,333
合计		10,500,000	0	0	100.00%	7,041,667	3,458,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

自然人股东王忱先生、聂穗女士系夫妻关系；

自然人股东王忱先生、聂穗女士持有广州市天奕信息技术股份有限公司 80.95%的股份，王忱先生为该公司法定代表人，二人实际控制该公司；

自然人股东王忱先生系广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，在该合伙企业持有 58.5%的出资份额；

除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人王忱先生，截至报告期末,持有公司 5,350,000 股，占总股份比例的 50.95%。

王忱先生基本情况如下:

王忱：男，1965 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，微波工程师。1986 年 7 月-1988 年 2 月，任总参通信部驻石家庄无线电一厂军事代表室军事代表；1988 年 3 月-2001 年 2 月，任总参通信部军事代表局业务处助理员；2001 年 3 月-2006 年 1 月，任总参通信部驻广州地区军事代表室总军事代表；2006 年 2 月-2016 年 5 月，历任广州市天奕信息科技有限公司执行董事、监事、经理；2015 年 6 月至今，任协同通信集团有限公司独立董事；2016 年 6 月至今，任广州市天奕信息技术股份有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为王忱和聂穗夫妇，两人为夫妻关系，其中王忱先生直接持股比例为 50.95%，间接持股比例为 9.52%,穗女士直接持股比例为 30%，夫妻两人共同直接、间接合计持有公司 90.47%的股份；为公司实际控制人。

王忱先生基本情况参见本节“（一）控股股东情况”。

聂穗女士基本情况如下：

聂穗：女，1966 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1986 年 9 月-1990 年 12 月，任广州军区武汉总医院三外科护士；1991 年 1 月-1998 年 6 月，任中国人民解放军总医院护师；1998 年 7 月-2002 年 5 月，任水利部水调综合楼建设管理筹备处销售部经理助理；2002 年 6 月-2003 年 11 月，任广州市天珩通通信设备有限公司北京分公司市场部经理；2004 年 1 月-2004 年 11 月，任广州双联通通讯科技有限公司市场部经理；2004 年 12 月-2007 年 6 月，任广州杰赛科技股份有限公司销售部经理；2007 年 7 月-2014 年 12 月，任广州市天意通讯科技有限公司总经理；2004 年 9 月-2016 年 5 月，历任广州市天奕信息科技有限公司总经理、执行董事、监事；2016 年 10 月至今，任广州市天奕信息技术股份有限公司董事。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

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

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√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
银行流动资金贷款	天奕股份	50,000.00	5.66%	2017.08.29-2018.08.28	否
合计	-	50,000.00			

注：此笔款项已于 2017 年 12 月 31 日前还清。

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

√不适用

（二） 利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.00	0.00	0.00

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王忱	董事长	男	53	研究生	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
聂穗	董事	女	52	本科	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
黄惇	董事、总经理	男	36	硕士	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
完阳	董事、副总经理	男	32	本科	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
蔡芸	董事、财务负责人、董事会秘书	女	49	本科	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
具嘉兴	监事会主席	男	30	大专	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
屈铭佳	监事	男	32	大专	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
陈沛贤	监事	男	36	本科	2016 年 6 月 2 日-2019 年 6 月 1 日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

王忱先生、聂穗女士系夫妻关系，除此之外，无其他关联关系

（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
王忱	董事长	5,350,000	0	5,350,000	50.95%	0
聂穗	董事	3,150,000	0	3,150,000	30.00%	0
黄惇	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
完阳	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
蔡芸	董事、财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
具嘉兴	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
屈铭佳	监事	0	0	0	0.00%	0
陈沛贤	监事	0	0	0	0.00%	0

合计	-	8,500,000	0	8,500,000	80.95%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

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
研发人员	33	13
行政管理人员	10	12
技术人员	18	34
销售人员	8	12
财务人员	5	4
员工总计	74	75

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	4
本科	24	26
专科	43	42
专科以下	4	3
员工总计	74	75

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：

报告期内，公司核心技术人员未发生变动，核心技术团队较为稳定。

1、 人才引进与招聘

报告期内，公司通过社会招聘和校园招聘等多种方式吸收和储备了一批符合公司长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了公司成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面巩固、增强了公司的技术团队和管理队伍，从而为企业持久发展提供了充实的人才储备。

2、 员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括基本工资、津贴和福利等。

3、员工培训

公司非常重视员工的培训和发展工作，人事部根据各部门特点及需求编制年度内部和外部培训计划，多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员的产品培训、业务培训的

培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、公司不存在需公司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

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
郭嘉健	核心技术人员	0

核心人员变动情况：

公司股票在股转系统挂牌时，共有 5 名核心技术人员，截止报告期末核心技术员工未发生变动。

第九节 行业信息

√不适用

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

2017 年 5 月 9 日公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统的要求建立了健全的股东大会、 董事会、监事会以及总经理等组织机构，股东大会、董事会以及管理层之间权责分明。

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要求。公司重大生产经营决策、投资决策严格按照相关内部控制制度进行，截止报告期末，相关信息披露义务人规范运作，未出现违法违规事件，切实履行了相应义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了比较完善的内部控制制度，包括投资者关系管理制度。公司的治理机制符合相关法律法规要求，能够保证投资者和股东充分行使知情权与表决权。董事会、监事会经过评估认为，公司的治理机制，能合法保证全体股东的合法权益，特别是中小股东的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策都按照《公司章程》各项内部管理制度及相关法律法规程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、公司章程的修改情况

无。

（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	3	2017 年 3 月 9 日第一届董事会第六次会议，审议《关于 2016 年度报告》的议案；2017 年 7 月 31 日第一届董事会第七次会议，审议《关于 2017 年半年度报告》的议；2017 年 8 月 31 日第一届董事会会议，审议《关于追认关联方为公司申请银行授信额度提供担保》的议案。
监事会	2	2017 年 3 月 9 日第一届监事会第三次会议，审议《2016 年度报告》的议案；2017 年 7 月 31 日第一届监事会会议，审议《关于 2017 年半年度报告》。
股东大会	2	2017 年 3 月 29 日，公司 2016 年年度股东大会审议公司《2016 年年度报告及相关事宜；2017 年 9 月 15 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议《关于追认关联方为公司申请银行授信额度提供担保》的议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集，提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、 表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行了各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统的有关要求，积极履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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，履行了应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。公司治理与《公司法》等有关法律法规、《公司章程》以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管机构相关规定的要求不存在差异。公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统牌公司信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《对外投资管理制度》的要求，履

行信息披露，畅通投资者沟通联系渠道。报告期内，公司多次接待投资者咨询和征询等相关事宜，沟通良好，未与投资者产生纠纷。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运行，认真履行监督职责，未发现公司存在重大风险事项，监事会全体成员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

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在资产、人员、财务、机构、业务方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、 业务独立

公司是主要从事国防信息化建设及装备寿命周期综合保障领域的软件企业，主要致力于综合数据管理系统、试验数据管理系统（TDM）、交互式电子技术手册（IETM）、模拟仿真平台、模拟仿真设备、自动测试系统（测试数据自动采集与分析系统）、智慧校园等阮硬件产品的自主研发、生产和销售。拥有从事上述业务完整独立的生产及辅助系统、采购和销售系统，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其他关联方。公司控股股东和实际控制人已出具承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。公司拥有独立完整的业务，具备直接面向市场独立经营的能力。

2、 资产独立

公司系由广州市天奕信息科技有限整体变更设立，各项资产权利由公司依法承继，并办理了权属变更手续。公司的资产独立完整、权属清晰，拥有与生产经营有关的办公场所、机器设备以及商标、和非专利技术等资产的所有权。截至目前，公司不存在以自身资产、权益或信用为股东违规提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人违规占用而损害公司利益的情形，公司对所有资产均具有完全控制支配权。

3、 人员独立

公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。董事、监事、高级管 理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职和领薪。公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、 财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，独立开展财务工作和进行财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户情形；取得了税务机关颁发的税务登记证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

5、 机构独立

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，按照《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各职能部门，独立行使经营管理职。

（三）对重大内部管理制度的评价

（1）关于会计核算体系

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

（2）关于财务管理体系

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

（3）关于风险控制体系

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

（4）关于内部审计控制体系

报告期内，公司实行内部审计制度，配备专职审计人员，对公司财务收支和经济活动进行内部审计监督。确保了公司既定制度、方针、程序执行合规，有效提高了公司各种资源的合理利用。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《信息披露管理办法》、《年度报告重大差错责任追究制度》，并严格遵守执行。提高了公司规范运作水平，增强了信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，健全了内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	XYZH/2018GZA20008
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2018 年 3 月 16 日
注册会计师姓名	陈锦棋、张玉华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2018GZA20008

广州市天奕信息技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州市天奕信息技术股份有限公司（以下简称天奕信息公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，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，公允反映了天奕信息公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于天奕信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

天奕信息公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括天奕信息公司 2017 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，管理层负责评估天奕信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天奕信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天奕信息公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对天奕信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天奕信息公司不能持续经营。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：陈锦棋

中国注册会计师：张玉华

中国 北京 二〇一八年三月十六日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	6,819,517.21	5,186,490.95
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	五、2	66,900.00	160,000.00
应收账款	五、3	7,601,283.53	7,118,263.10
预付款项	五、4	209,789.65	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	988,624.92	773,564.53
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	197,800.77	144,633.24
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	48,064.89	46,227.29
流动资产合计	-	15,931,980.97	13,429,179.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	400,000.00	400,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	10,093,916.78	10,664,148.06
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、10	248,745.07	195,946.56
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	80,322.99	322,868.27
递延所得税资产	五、12	97,443.65	78,927.20
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,920,428.49	11,661,890.09
资产总计	-	26,852,409.46	25,091,069.20
流动负债：			
短期借款	-	0.00	0.00

向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、14	33,185.60	-
预收款项	五、15	13,800.00	130,785.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	1,138,508.49	1,025,862.69
应交税费	五、17	883,899.54	284,441.83
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	33,268.92	60,009.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	2,102,662.55	1,501,098.72
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	2,102,662.55	1,501,098.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

资本公积	五、20	12,523,421.90	12,523,421.90
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、21	115,977.64	45,851.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、22	1,610,347.37	520,696.89
归属于母公司所有者权益合计	-	24,749,746.91	23,589,970.48
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	24,749,746.91	23,589,970.48
负债和所有者权益总计	-	26,852,409.46	25,091,069.20

法定代表人：王忱　　主管会计工作负责人：蔡芸　　会计机构负责人：蔡芸

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	11,398,625.64	13,223,290.11
其中：营业收入	-	11,398,625.64	13,223,290.11
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	15,552,004.36	14,538,054.66
其中：营业成本	五、23	4,358,853.89	1,750,458.11
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、24	271,408.47	228,215.48
销售费用	五、25	1,586,595.58	1,252,081.81
管理费用	五、26	9,290,049.04	11,136,260.79
财务费用	五、27	-78,345.60	20,350.80
资产减值损失	五、28	123,442.98	150,687.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号	五、29	-	-30,734.63

填列）			
其他收益	五、30	2,684,804.56	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-1,468,574.16	-1,345,499.18
加：营业外收入	五、31	2,632,275.22	1,706,909.97
减：营业外支出	五、32	11,818.19	41,599.11
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	1,151,882.87	319,811.68
减：所得税费用	五、33	-7,893.56	-269,298.52
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	1,159,776.43	589,110.20
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	-	1,159,776.43	589,110.20
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,159,776.43	589,110.20
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2．可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4．现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-

七、综合收益总额	-	1,159,776.43	589,110.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	1,159,776.43	589,110.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.11	0.06
（二）稀释每股收益	-	0.11	0.06

法定代表人：王忱　　主管会计工作负责人：蔡芸　　会计机构负责人：蔡芸

（三）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	-	12,514,281.18	12,990,058.90
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	-	435,541.43	1,801,152.40
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	5,462,640.29	3,891,607.39
经营活动现金流入小计	-	18,412,462.90	18,682,818.69
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,122,160.73	1,824,725.25
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	-	8,794,328.13	8,936,076.79
支付的各项税费	-	1,002,457.13	2,046,613.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	5,618,097.32	7,144,704.41
经营活动现金流出小计	-	16,537,043.31	19,952,120.44
经营活动产生的现金流量净额	-	1,875,419.59	-1,269,301.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	8,723.97
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	-	-	8,723.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	241,760.28	207,751.78
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	241,760.28	207,751.78
投资活动产生的现金流量净额	-	-241,760.28	-199,027.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	6,000,000.00
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	-	50,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	50,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	50,000.00	2,880,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	633.05	51,035.56
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	35,250.00	-
筹资活动现金流出小计	-	85,883.05	2,931,035.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	-35,883.05	3,068,964.44
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	-	1,597,776.26	1,600,634.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	518,490.95	358,856.07
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,784,267.21	518,490.95

法定代表人：王忱　　主管会计工作负责人：蔡芸　　会计机构负责人：蔡芸

（四）股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,500,000.00	-	-	-	12,523,421.90	-	-	-	45,851.69	-	520,696.89	-	23,589,970.48
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	10,500,000.00	-	-	-	12,523,421.90	-	-	-	45,851.69	-	520,696.89	-	23,589,970.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	70,125.95	-	1,089,650.48	-	1,159,776.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,159,776.43	-	1,159,776.43
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	70,125.95	-	-70,125.95	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	70,125.95	-	-70,125.95	-	-

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．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	10,500,000.00	-	-	-	12,523,421.90	-	-	-	115,977.64	-	1,610,347.37	-	24,749,746.91

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	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,225,021.11	-	7,275,839.17	-	17,000,860.28
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	8,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,225,021.11	-	7,275,839.17	-	17,000,860.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00	-	-	-	12,523,421.90	-	-	-	-1,179,169.42	-	-6,755,142.28	-	6,589,110.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	589,110.20	-	589,110.20
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
1．股东投入的普通股	2,000,000.00	-	-	-	4,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	45,851.69	-	-45,851.69	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	45,851.69	-	-45,851.69	-	-
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	-	-	-	-	8,523,421.90	-	-	-	-1,225,021.11	-	-7,298,400.79	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	8,523,421.90	-	-	-	-1,225,021.11	-	-7,298,400.79	-	-
（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	10,500,000.00	-	-	-	12,523,421.90	-	-	-	45,851.69	-520,696.89	-	23,589,970.48	

法定代表人：王忱　主管会计工作负责人：蔡芸　会计机构负责人：蔡芸

三、财务报表附注

一、 公司的基本情况

1. 公司历史沿革

(1)公司设立

广州市天奕信息技术股份有限公司（以下简称“天奕股份”、“本公司”或“公司”）系由原广州市天奕信息科技有限公司（以下简称“天奕有限”或“有限公司”）改制而来，原广州市天奕信息科技有限公司是经广州市工商行政管理局于 2004 年 9 月 2 日核准设立的有限公司，有限公司成立时名称为广州市丰景贸易有限公司，成立时注册资本人民币 50 万元，由各股东以货币资金按如下比例认缴出资:

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
聂穗	450,000.00	90.0000
聂山	50,000.00	10.0000
合计	**500,000.00**	**100.0000**

上述出资业经广州华天会计师事务所有限公司审验，并于 2004 年 8 月 19 日出具“华天会验字(2004)第 HY0747 号”验资报告。

(2) 有限公司名称变更情况

2006 年 3 月 3 日，经广州市工商行政管理局天河分局出具变更登记核准通知书，核准有限公司名称由成立时的广州市丰景贸易有限公司变更为广州市天奕信息科技有限公司。

(3)2007 年，股权转让情况

2007 年 4 月 14 日，根据股东会决议、及聂穗、聂山和王忱签订的《股东转让出资合同书》，聂穗将原出资额 40 万元作价 40 万元（占公司注册资本 80%）转让给王忱， 聂山将原出资 5 万元作价 5 万元（占有限公司注册资本 10%）转让给王忱。本次转让后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	450,000.00	90.0000
聂穗	50,000.00	10.0000
合计	**500,000.00**	**100.0000**

(4) 2007 年，增资 51 万情况

2007 年 6 月 1 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，增资 51 万元，由股东王忱以货币出资，本次增资后的注册资本变更为人民币 101 万元，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	960,000.00	95.0495
聂穗	50,000.00	4.9505
合计	**1,010,000.00**	**100.0000**

上述出资业经广州华天会计师事务所有限公司审验，并于 2007 年 7 月 16 日出具 “华天验字(2007)第 0682 号”验资报告。

(5) 2009 年，增资 50 万及股东转让出资情况

2009 年 12 月 14 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定、《股东转让出资合同书》，有限公司增加注册资本 50 万元，新增出资由李鲁华以货币方式认缴，有限公司注册资本变更为人民币 151 万元；同时，股东王忱将所持有的注册资本 96 万元中的 19 万元作价 19 万元转让给股东聂穗，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	770,000.00	50.9934
李鲁华	500,000.00	33.1126
聂穗	240,000.00	15.8940
合计	**1,510,000.00**	**100.0000**

上述出资业经广州丰衡会计师事务所有限公司审验，并于 2010 年 1 月 19 日出具粤衡会（2010）验字第 B003 号验资报告。

(6)2012 年，增资 150 万情况

2012 年 8 月 10 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，增资 150 万，由股东王忱以货币方式出资，本次增资后的注册资本变更为人民币 301 万元，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	2,270,000.00	75.4153
李鲁华	500,000.00	16.6113
聂穗	240,000.00	7.9734
合计	**3,010,000.00**	**100.0000**

上述出资业经广州市大公会计师事务所有限公司审验，并于 2012 年 9 月 26 日出具“穗大师内验字（2012）第 079 号”验资报告。

(7)2015 年，增资 599 万情况

2015 年 4 月 15 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，增资 599 万元，由股东王忱及聂穗以货币出资方式于 2015 年 5 月 18 日前认缴 308 万及 291 万，本次增资后的注册资本变更为人民币 900 万元，已取得广州市工商行政管理局番禺分局出具“穗工商（番）内变字(2015)第 26201504160126 号”准予变更登记（备案）通知书，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	5,350,000.00	59.4444
聂穗	3,150,000.00	35.0000
李鲁华	500,000.00	5.5556
合计	**9,000,000.00**	**100.0000**

(8)2015 年，减资 50 万情况

2015 年 7 月 20 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，同意股东李鲁华所持有原出资 50 万元退股，已取得广州市工商行政管理局番禺分局出具“穗工商（番）内变字(2015)第 26201507280236 号”准予变更登记（备案）通知书，变更后的注册资本变更为人民币 850 万元，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	5,350,000.00	62.9412
聂穗	3,150,000.00	37.0588
合计	**8,500,000.00**	**100.0000**

(9)2016 年，增资 100 万情况

2016 年 4 月 20 日，根据有限公司股东会决议和修改后章程的规定，增资 100 万元，由新增股东广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)以货币出资方式于 2016 年 4 月 29 日前缴足，本次增资后的注册资本变更为人民币 950 万元，已取得广州市工商行政管理局番禺分局出具“穗工商（番）内变字(2016)第 26201604220351 号”准予变更登记（备案）通知书，变更后的股权结构为：

股东名称	金额(元)	所占比例(%)
王忱	5,350,000.00	56.3158
聂穗	3,150,000.00	33.1579
广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000.00	10.5263
合计	**9,500,000.00**	**100.0000**

上述出资业经广州市大公会计师事务所有限公司审验，并于 2016 年 4 月 27 日出具“穗大师内验字（2016）第 013 号”《验资报告》。

（10）公司股份制改制及股改验资情况

根据王忱、聂穗、广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)签订的《广州市天奕信息技术股份有限公司（筹）发起人协议书》及股东会决议和公司章程的约定，广州市天奕信息科技有限公司整体变更为广州市天奕信息技术股份有限公司。将广州市天奕信息科技有限公司截至 2016 年 4 月 30 日止经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计后的净资产按比例折合成 9,500,000 份股份（每股面值 1 元），其余部分 9,523,421.90 元计入资本公积。整体变更为股份有限公司后，股权结构为:

股东名称	持股数量(股)	所占比例(%)
王忱	5,350,000	56.3158
聂穗	3,150,000	33.1579
广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	10.5263
合计	**9,500,000**	**100.0000**

上述净资产转股业经中国注册会计师验证，由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 6 月 2 日出具“XYZH/2016GZA10283”《验资报告》。

（11）2016 年 7 月，增资 100 万情况

根据公司 2016 年 6 月 18 日第一届董事会第三次会议、2016 年 7 月 3 日 2016 年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 1,000,000.00 元，增加股份 1,000,000 股，每股面值 1.00 元,增加股本人民币 1,000,000.00 元，由李小挥于 2016 年 7 月 4 日前（含）缴足，变更后的注册资本为人民币 10,500,000.00 元。变更后的股权结构为：

股东名称	持股数量(股)	所占比例(%)
王忱	5,350,000	50.9524
聂穗	3,150,000	30.0000
广州市丰景投资管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,000,000	9.5238
李小挥	1,000,000	9.5238
合计	**10,500,000**	**100.0000**

上述出资业经中国注册会计师验证，由信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 7 月 5 日出具“XYZH/2016GZA10448”《验资报告》。

2. 公司社会信用代码：91440113766128502X2

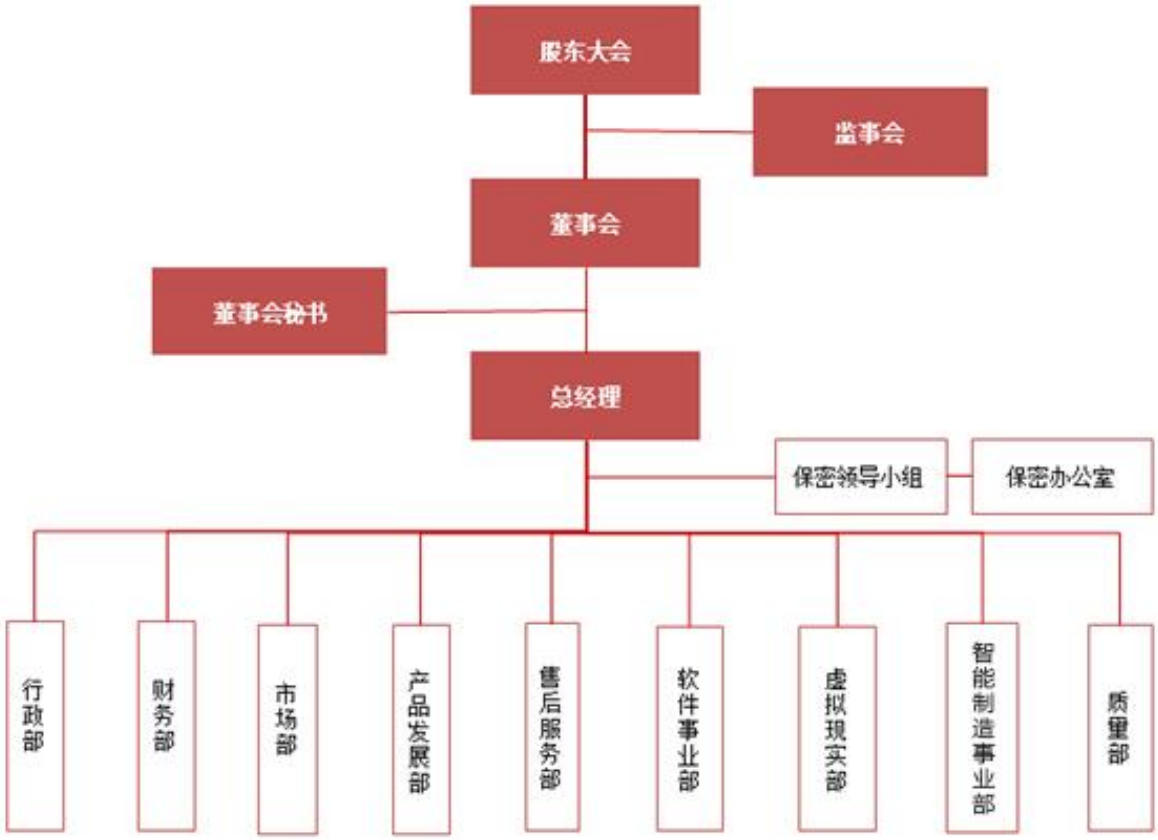
3. 公司地址：广州市番禺区东环街番禺大道北 555 号天安总部中心 15 号楼 801、802

4. 公司法定代表人：王忱

5. 公司经营范围:

信息技术咨询服务；软件开发；软件服务；计算机、软件及辅助设备批发；通信终端设备制造；网络技术的研究、开发；信息系统集成服务；仪器仪表批发；计算机、软件及辅助设备零售；数字内容服务；计算机房维护服务；数据处理和存储服务；数字动漫制作；游戏软件设计制作；工业自动控制系统装置制造；绘图、计算及测量仪器制造；实验分析仪器制造；试验机制造；供应用仪表及其他通用仪器制造；教学专用仪器制造；电子测量仪器制造；通用和专用仪器仪表的元件、器件制造；计算机外围设备制造。

6. 本公司内部组织结构如下:



二、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本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》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计，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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4. 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。

5. 金融资产和金融负债

（1）金融资产

1） 金融资产分类、确认依据和计量方法

按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。公司指定的该类金融资产主要包括理财产品。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始

入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2） 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3）金融资产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，公司于资产负债表日对其他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。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

（2）金融负债

1）金融负债分类、确认依据和计量方法

公司的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负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

6. 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1）单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额重大（大于等于 50 万元人民币）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	信用风险较小的应收款项组合
组合2	以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1：应收及其他应收款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认资产减值损失，计提坏账准备。
组合2：应收及其他应收款项	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

其中:现阶段公司信用风险较小的应收款项主要为即征即退增值税等应收款项。

组合 2 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)	5.00	5.00
1—2 年(含)	10.00	10.00
2—3 年(含)	30.00	30.00
3—4 年(含)	50.00	50.00
4—5 年(含)	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现存在明显特殊减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备。

7. 存货

(1)存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、包装物、发出商品等。

(2)发出存货的计价方法

存货发出时，按加权平均计价。

(3)存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

(4)存货的盘存制度

公司存货实行永续盘存制，定期进行盘点。

(5)包装材料的摊销方法

包装材料采用一次转销法摊销。

8. 长期股权投资

公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活

动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

公司直接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与

联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

9. 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）各类固定资产的折旧方法

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。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
运输设备	10	5.00	9.50

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公及电子设备	5	5.00	19.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

10. 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无

形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

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
软件	10 年	购买软件系统的版权原则上不约定使用年限但是软件系统会随着计算机技术发展不断升级，根据行业经验，一般10 年期限为一个更新周期
专利及非专利技术	10 年	受益年限

每期末，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，无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

（3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11. 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，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
装修支出	直线法	5 年

12. 职工薪酬

公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

13. 收入确认原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，让渡资产使用权收入等,收入确认原则如下：

（1） 销售商品收入确认

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

（2） 提供劳务收入确认

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按阶段性完工结算确认相关的劳务收入(公司对取得的一定期间提供系统维护服务等收入，按一定期间收费总额在服务期间内直线法摊销确认)。提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3） 让渡资产使用权收入确认

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

14. 政府补助

(1)类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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)政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的， 按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(3)会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

15. 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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

16. 经营租赁

（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。

17. 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

（1）本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

（2）本公司关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

（3）本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；

18. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入所有者权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项，应纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

19. 重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则将自 2017 年 6 月 12 日起施行，并自 2017 年 1 月 1 日起采用未来适用法。《企业会计准则第 16 号——政

府补助》第二章第十一条规定：“与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。”第三章列报规定：“企业应当在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。公司已根据新修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，对于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日之间发生的与企业日常活动相关的政府补助在财务报表列报时进行了调整，从“营业外收入”重分类至“其他收益”2,684,804.56 元，对于 2017 年 1 月 1 日前财务报表中可比期间的财务报表不予追溯调整。

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》〔财会〔2017〕30 号的规定，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外支出 30,734.63 元，调增 2016 年度资产处置收益-30,734.63 元。

上述会计政策变更经公司第一届董事会第十次会议由董事会决议通过。

公司执行上述规定的主要影响如下：

1）2016 年度调整项目

受影响的报表项目	2016 年度利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产处置收益		-30,734.63	-30,734.63
其他收益			
营业外收入	1,706,909.97		1,706,909.97
营业外支出	72,333.74	-30,734.63	41,599.11

2）2017 年度调整项目

受影响的报表项目	2017 年度利润表		
	调整前金额	调整金额	调整后金额
资产处置收益			
其他收益		2,684,804.56	2,684,804.56
营业外收入	5,317,079.78	-2,684,804.56	2,632,275.22
营业外支出			

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

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、6
城市建设维护税	实际缴纳的流转税额	7
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	15

2. 税收优惠

(1)公司于 2017 年 12 月 11 日公式通过复审取得新技术企业证书(证书编号 GF201744007748，有效期三年)，优惠税率 15%。经向主管税务部门备案，2017 年度至 2020 年度执行 15%的企业所得税优惠税率。

(2)公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，享受《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税{2013}106 号附件 3)第一条第四点:试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务等收入免征增值税。

(3) 公司根据《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)的相关规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

.

五、财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
现金	22,521.37	1,680.85
银行存款	6,761,745.84	2,184,810.10
其他货币资金	35,250.00	3,000,000.00
合计	**6,819,517.21**	**5,186,490.95**

注：2017 年 12 月 31 日，其他货币资金35,250.00元为申请保函保证金，使用受限；2016 年 12 月 31 日，其他货币资金 3,000,000.00 元为短期银行理财产品。

2. 应收票据

（1） 应收票据种类

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票		160,000.00
商业承兑汇票	66,900.00	
合计	**66,900.00**	**160,000.00**

3. 应收账款

（1）应收账款分类

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,219,176.03	100.00	617,892.50	7.52
其中：组合1				
组合2	8,219,176.03	100.00	617,892.50	7.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	**8,219,176.03**	—	**617,892.50**	—

续表：

种类	2016 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,617,408.53	100.00	499,145.43	6.55
其中：组合 1				
组合 2	7,617,408.53	100.00	499,145.43	6.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,617,408.53	—	499,145.43	—

1)组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	6,246,102.03	312,305.10	5.00	6,960,708.53	348,035.43	5.00
1-2 年	1,774,874.00	177,487.40	10.00	524,100.00	52,410.00	10.00
2-3 年	65,600.00	19,680.00	30.00	48,000.00	14,400.00	30.00
3-4 年	48,000.00	24,000.00	50.00	600.00	300.00	50.00
4-5 年	600.00	420.00	70.00			
5 年以上	84,000.00	84,000.00	100.00	84,000.00	84,000.00	100.00
合计	8,219,176.03	617,892.50	—	7,617,408.53	499,145.43	—

（2）2017 年 12 月 31 日应收账款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（3）截止 2017 年 12 月 31 日余额前五名应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	非关联方	2,195,105.00	1 年以内	26.71	109,755.25
第二名	非关联方	940,608.00	1 年以内、1-2 年	11.44	91,581.60
第三名	非关联方	630,000.00	1-2 年	7.67	63,000.00
第四名	非关联方	465,000.00	1 年以内	5.66	23,250.00
第五名	非关联方	456,000.00	1 年以内	5.55	22,800.00
合计	—	4,686,713.00	—	57.03	310,386.85

4. 预付款项

（1） 预付款项账龄

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	209,789.65	100.00		
1—2年				
2—3年				
3年以上				
合计	209,789.65	—		—

5. 其他应收款

（1） 其他应收款分类

种类	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,020,356.72	100.00	31,731.80	3.11
其中：组合1	514,038.72	50.38		
组合2	506,318.00	49.62	31,731.80	6.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,020,356.72	—	31,731.80	—

续表：

种类	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	800,600.42	100.00	27,035.89	3.38
其中：组合1	567,882.61	70.93		
组合2	232,717.81	29.07	27,035.89	11.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	800,600.42	—	27,035.89	—

1)组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017 年 12 月 31 日			2016 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	490,000.00	24,500.00	5.00	12,717.81	635.89	5.00
1-2 年	6,318.00	631.80	10.00	214,000.00	21,400.00	10.00
2-3 年	4,000.00	1,200.00	30.00			
3-4 年				2,000.00	1,000.00	50.00
4-5 年	2,000.00	1,400.00	70.00			
5 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	506,318.00	31,731.80	—	232,717.81	27,035.89	—

（2） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017 年 12 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
押金	14,000.00	14,000.00
非关联方往来款	492,318.00	218,717.81
关联方借款		
即征即退退税款	514,038.72	567,882.61
合计	1,020,356.72	800,600.42

（3） 2017 年 12 月 31 日其他应收款余额中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（4） 截止 2017 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	账面余额	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
广州市番禺国税局	即征即退退税款	514,038.72	1 年以内	50.38	
北京韦柏科技有限公司	非关联方往来	350,000.00	1 年以内	34.30	17,500.00
中信国际招标有限公司	投标保证金	140,000.00	1 年以内	13.72	7,000.00
广州金穗隆信息科技股份有限公司	押金	8,000.00	1-2 年、2-3 年	0.78	1,600.00
广东省联合电子服务股份有限公司	押金	6,000.00	4-5 年、5 年以上	0.59	5,400.00
合计	—	1,018,038.72	—	99.77	31,500.00

6. 存货

（1） 存货分类

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	10,458.52		10,458.52	144,633.24		144,633.24
发出商品	19,057.68		19,057.68			
生产成本	168,284.57		168,284.57			
合计	**197,800.77**		**197,800.77**	**144,633.24**		**144,633.24**

7. 其他流动资产

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
加油卡充值	48,064.89	46,227.29
合计	**48,064.89**	**46,227.29**

8. 可供出售金融资产

项目	2017年12月31日	2016年12月31日
可供出售权益工具-成本计量	400,000.00	400,000.00
合计	**400,000.00**	**400,000.00**

9. 固定资产

（1） 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2016年12月31日余额	12,456,458.57	499,565.90	1,258,056.60	14,214,081.07
2.本期增加金额		129,685.47	112,074.81	241,760.28
（1）购置		129,685.47	112,074.81	241,760.28
3.本期减少金额				
4. 2017年12月31日余额	12,456,458.57	629,251.37	1,370,131.41	14,455,841.35
二、累计折旧				
1. 2016年12月31日余额	2,148,791.11	270,995.41	1,130,146.49	3,549,933.01
2.本期增加金额	591,681.84	46,458.18	173,851.54	811,991.56
（1）计提	591,681.84	46,458.18	173,851.54	811,991.56
3.本期减少金额				
4. 2017年12月31日余额	2,740,472.95	317,453.59	1,303,998.03	4,361,924.57

项目	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
三、减值准备				
1. 2016年12月31日余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4. 2017年12月31日余额				
四、账面价值				
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	10,307,667.46	228,570.49	127,910.11	10,664,148.06
2. 2017 年 12 月 31 日账面价值	9,715,985.62	311,797.78	66,133.38	10,093,916.78

10. 无形资产

（1） 无形资产明细

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.2016 年 12 月 31 日余额			267,200.00	267,200.00
2.本期增加金额			84,444.45	84,444.45
3.本期减少金额				
(1)现金置换无形资产减少				
4.2017 年 12 月 31 日余额			351,644.45	351,644.45
二、累计摊销				
1.2016 年 12 月 31 日余额			71,253.44	71,253.44
2.本期增加金额			31,645.94	31,645.94
3.本期减少金额				
4.2017 年 12 月 31 日余额			102,899.38	102,899.38
三、减值准备				
1.2016 年 12 月 31 日余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2017 年 12 月 31 日余额				
四、账面价值				
1.2016 年 12 月 31 日账面价值			195,946.56	195,946.56
2.2017 年 12 月 31 日账面价值			248,745.07	248,745.07

11. 长期待摊费用

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	2017 年 12 月 31 日余额
装修费	322,868.27		242,545.28		80,322.99
合计	**322,868.27**		**242,545.28**		**80,322.99**

12. 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	2017 年 12 月 31 日账面余额		2016 年 12 月 31 日账面余额	
	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	649,624.30	97,443.65	526,181.32	78,927.20
合计	**649,624.30**	**97,443.65**	**526,181.32**	**78,927.20**

（2） 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异项目		
资产减值准备	649,624.30	526,181.32
小计	**649,624.30**	**526,181.32**

13. 资产减值准备

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2017 年 12 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	526,181.32	123,442.98			649,624.30
合计	**526,181.32**	**123,442.98**			**649,624.30**

14. 应付账款

（1） 应付账款

项目	2017 年 12 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
合计	**33,185.60**	
其中:1 年以上		

（2） 账龄超过 1 年的重要应付账款:无。

（3） 2017 年 12 月 31 日应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

15. 预收款项

（1） 预收款项

项目	2017 年 12 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
合计	13,800.00	130,785.00
其中:1 年以上		

（2） 账龄超过 1 年的重要预收款项 ：无。

（3） 2017 年 12 月 31 日预收款项中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

16. 应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬分类

项目	2016年12月31日账面余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日账面余额
短期薪酬	1,025,862.69	8,535,561.16	8,422,915.36	1,138,508.49
离职后福利-设定提存计划		371,412.77	371,412.77	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,025,862.69	8,906,973.93	8,794,328.13	1,138,508.49

（2） 短期薪酬

项目	2016年12月31日账面余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,014,641.72	7,574,137.32	7,462,985.07	1,125,793.97
职工福利费		134,034.76	134,034.76	
社会保险费		289,971.46	289,971.46	
其中：医疗保险费		255,805.78	255,805.78	
工伤保险费		4,837.74	4,837.74	
生育保险费		29,327.94	29,327.94	
住房公积金		397,979.00	397,979.00	
工会经费和职工教育经费	11,220.97	139,438.62	137,945.07	12,714.52
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,025,862.69	8,535,561.16	8,422,915.36	1,138,508.49

（3） 设定提存计划

项目	2015年12月31日账面余额	本期增加	本期减少	2016年12月31日账面余额
基本养老保险		355,929.98	355,929.98	
失业保险费		15,482.79	15,482.79	
合计		**371,412.77**	**371,412.77**	

17. 应交税费

项目	2017 年 12 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
增值税	726,447.88	170,372.46
企业所得税	10,622.89	
个人所得税	49,432.54	90,266.53
城市维护建设税	54,949.56	13,349.43
其他税费	42,446.67	10,453.41
合计	**883,899.54**	**284,441.83**

18. 其他应付款

（1） 其他应付款按款项性质分类

款项性质	2017 年 12 月 31 日账面余额	2016 年 12 月 31 日账面余额
非关联单位应付款	32,268.92	59,009.20
其他	1,000.00	1,000.00
合计	**33,268.92**	**60,009.20**

（2） 账龄超过 1 年的重要其他应付款:无。

（3） 2017 年 12 月 31 日其他应付款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

19. 股本

项目	2016 年 12 月 31 日余额	本期变动增(+)减(—)					2017 年 12 月 31 日余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
非上市公众股	10,500,000.00						10,500,000.00
合计	**10,500,000.00**						**10,500,000.00**

20. 资本公积

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
资本溢价	3,000,000.00			3,000,000.00
其他资本公积	9,523,421.90			9,523,421.90
其中：股改转入	9,523,421.90			9,523,421.90
合计	**12,523,421.90**			**12,523,421.90**

21. 盈余公积

项目	2016年12月31日余额	本期增加	本期减少	2017年12月31日余额
法定盈余公积	45,851.69	70,125.95		115,977.64
任意盈余公积				
合计	**45,851.69**	**70,125.95**		**115,977.64**

22. 未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
上期期末余额	**520,696.89**	**7,275,839.17**
加：期初未分配利润调整数		
本期期初余额	**520,696.89**	**7,275,839.17**
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,159,776.43	589,110.20
减：提取法定盈余公积	70,125.95	45,851.69
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		
所有者权益内部结转-其他		7,298,400.79
本期期末余额	**1,610,347.37**	**520,696.89**

注:2016 年度未分配利润内部结转系股改转入资本公积所致。

23. 营业收入、营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,391,425.64	4,358,853.89	13,223,290.11	1,750,458.11
其他业务	7,200.00			
合计	**11,398,625.64**	**4,358,853.89**	**13,223,290.11**	**1,750,458.11**

24. 税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市维护建设税	96,164.80	89,564.12
教育费附加	41,213.46	38,384.62
地方教育费附加	27,475.64	25,589.73
印花税	4,103.85	5,533.33
车船税	420.00	720.00
房产税	100,422.03	68,423.68
土地使用税	1,608.69	
合计	**271,408.47**	**228,215.48**

25. 销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	946,455.86	805,204.73
办公费	78,113.77	83,728.11
招待费	229,629.17	66,629.70
差旅费	265,602.83	198,739.51
汽车费	6,585.00	17,399.20
装修费	30,540.41	26,056.83
折旧	16,394.95	39,503.63
其他	13,273.59	14,820.10
合计	**1,586,595.58**	**1,252,081.81**

26. 管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	2,832,718.93	2,711,230.45
技术及研究经费	3,231,156.32	5,096,755.43
差旅费	343,931.30	279,846.19
办公费	428,657.04	482,573.23
汽车费	220,173.30	316,013.64
折旧费	714,107.93	480,649.21
物管费	70,206.23	45,888.97
招待费	174,690.14	284,206.19
装修费	59,756.28	54,976.89
聘请中介机构费	753,396.23	923,933.96
其他	461,255.34	460,186.63
合计	**9,290,049.04**	**11,136,260.79**

27. 财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	633.05	51,035.56
减：利息收入	80,658.52	31,854.43
加：汇兑损失		
加：其他支出	1,679.87	1,169.67
合计	**-78,345.60**	**20,350.80**

28. 资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	123,442.98	150,687.67
合计	**123,442.98**	**150,687.67**

29. 资产处置损益

项目	2017 年度	2016 年度
非流动资产处置损益		-30,734.63
合计		**-30,734.63**

30. 其他收益

（1） 其他收益明细

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,684,804.56	
合计	**2,684,804.56**	

注:根据财会〔2017〕15号,修订后的政府补助准则要求在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。且要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至新准则施行日之间新增的政府补助根据新准则进行调整。

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度
研发补贴	1,889,600.00	
其他	600.00	
合计	**1,890,200.00**	

（2） 政府补助明细

项目	2017 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
研发补贴	1,889,600.00	《广州市-关于2017年广州市商务发展专项资金促进机电与科技产业发展事项拟扶持项目的公示》	与收益相关
		《广州市企业研发经费投入后补助实施方案》(穗科信〔2014〕2号)	与收益相关
		《广东省科学技术厅 广东省财政厅关于下达2016年度省企业研究开发省级财政项目计划的通知》粤科创字〔2016〕214号	与收益相关
		《2016年广州市企业研究开发机构建设专项拟入库项目(第二批)公示》(穗科创(2015)6号)	与收益相关
		《广州市工业和信息化委 广州市财政局关于下达 2017 年先进制造业创新发展资金项目计划的通知》(穗工信函〔2017〕1188号)	与收益相关
即征即退税款	794,604.56	《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)	与收益相关
其他	600.00		与收益相关
合计	**2,684,804.56**	—	—

31. 营业外收入

（1） 营业外收入明细

项目	2017 年度	2016 年度
政府补助	2,603,000.00	1,695,997.67
其他	29,275.22	10,912.30
合计	**2,632,275.22**	**1,706,909.97**

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度
研发补贴		532,880.00
新三板挂牌补助款	1,700,000.00	
军工资质补贴	900,000.00	
其他	32,275.22	44,142.30
合计	**2,632,275.22**	**577,022.30**

（2） 政府补助明细

项目	2017 年度	2016 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补助款	1,700,000.00		广州市番禺区科技工业商务和信息化局文件（番科工商信财（2017）11 号）	与收益相关
军工资质补贴	900,000.00		关于 2017 年广州市先进制造业创新发展资金（军民融合方向）的公示（穗工信函（2016)1374 号）	与收益相关
即征即退税款		1,129,887.67	《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）	与收益相关
研发补贴		532,880.00	1、关于下达 2015 年第七批番禺区科学技术经费的通知（番科工商信财（2015）7 号） 2、广州市科技创新委员会广州市财政局关于清算 2015 年企业研发经费投入后补助专项资金项目明细的通知（穗科创字（2015）288 号）	与收益相关
其他	3,000.00	33,230.00		与收益相关
合计	**2,603,000.00**	**1,695,997.67**	—	—

32. 营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度
滞纳金	11,818.19	11,559.31
其他		30,039.80
合计	**11,818.19**	**41,599.11**

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	2017 年度	2016 年度
滞纳金	11,818.19	11,559.31
其他		30,039.80
合计	11,818.19	41,599.11

33. 所得税费用

（3） 所得税费用

项目	2017 年度	2016 年度
当期所得税费用	10,622.89	-246,695.37
递延所得税费用	-18,516.45	-22,603.15
合计	-7,893.56	-269,298.52

（4） 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度
本期利润总额	1,151,882.87
按适用税率计算的所得税费用	172,782.43
调整以前期间所得税的影响	-71,461.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	155,404.11
已确认递延所得税资产的影响	-18,516.45
加计扣除所得税影响	-246,101.92
所得税费用	-7,893.56

34. 现金流量表项目

（1） 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
与非关联方往来款	969,440.29	910,894.86
其他	4,493,200.00	2,980,712.53
合计	5,462,640.29	3,891,607.39

2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
与非关联方往来款	2,022,974.66	2,000,598.15
其他（主要为期间费用）	3,595,122.66	5,144,106.26
合计	**5,618,097.32**	**7,144,704.41**

（2） 收到/支付的其他与筹资活动有关的现金

1） 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年度	2016 年度
支付申请保函保证金	35,250.00	
合计	**35,250.00**	

（3） 现金流量表补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	1,159,776.43	589,110.20
加：资产减值准备	123,442.98	150,687.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	811,991.56	819,589.75
无形资产摊销	31,645.94	26,720.04
长期待摊费用摊销	242,545.28	248,096.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		16,518.75
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		14,215.88
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	633.05	51,035.56
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-18,516.45	-22,603.15
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-53,167.53	62,921.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-596,571.36	-2,207,039.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	173,639.69	-1,018,555.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,875,419.59	-1,269,301.75
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—

项目	2017 年度	2016 年度
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	6,784,267.21	5,186,490.95
减：现金的期初余额	5,186,490.95	3,585,856.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,597,776.26	1,600,634.88

（4） 现金和现金等价物

项目	2017 年度	2016 年度
现金	6,784,267.21	5,186,490.95
其中：库存现金	22,521.37	1,680.85
可随时用于支付的银行存款	6,761,745.84	2,184,810.10
可随时用于支付的其他货币资金		3,000,000.00
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	**6,784,267.21**	**5,186,490.95**

35. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2017年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	35,250.00	申请保函保证金

六、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本

公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

公司主营业务属于信息技术服务行业，该行业技术更新周期较短，主流技术更迭速度较快。因此，在行业内企业的持续经营对技术水平、研发投入、研发速度等要素要求较高。若公司研发速度及技术水平落后，将可能导致市场的淘汰。

(2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行或购买流动性较高的理财产品，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：4,686,713.00元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

七、关联方及关联交易

（一） 关联方关系

1. 控股股东及实际控制人

（1）控股股东及实际控制人

股东王忱为公司的控股股东、王忱先生与聂穗女士为夫妇关系，为一致行动人，共同构成公司实际控制人。

（2） 实际控制人的所持股份或权益及其变化

实际控制人	持股金额		持股比例（%）	
	2016 年 12 月 31 日余额	2017 年 12 月 31 日余额	2016 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
王忱	5,350,000.00	5,350,000.00	50.95	50.95
聂穗	3,150,000.00	3,150,000.00	30.00	30.00

2. 子公司

本公司报告期内无子公司。

3. 合营企业及联营企业

本公司报告期内无合营企业或联营企业。

4. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广州市丰景投资管理咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东，直接持股 9.5238%
李小挥	直接持股 9.5238%
黄惇	间接持股 0.39%，董事、总经理
蔡芸	间接持股 0.21%，董事、董事会秘书、财务负责人
完阳	间接持股 0.26%，董事、副总经理
具嘉兴	间接持股 0.25%，监事会主席
屈铭佳	间接持股 0.25%，监事
陈沛贤	间接持股 0.20%，职工代表监事

（二）关联交易

1. 采购商品/接受劳务(不含税)：无。

2. 销售商品/提供劳务:无。

（三）关联方往来余额

1. 应收应付项目：无

2. 关联担保情况：

担保人	债务人	担保权人	担保金额	主债权期间	担保类型	主合同
王忱、聂穗	本公司	中国建设银行股份有限公司广州番禺支行	3,000,000.00	自本担保合同项下的贷款发放之日起至该笔贷款项下的债务履行期限届满之日后两年止	人民币额度借款本金最高额保证合同	番建小企其他流额度字[2017]03 号（2017 年-2018 年）

（四）关联方承诺

本公司报告期内无需要披露的此事项。

八、 股份支付

本公司报告期内无需要披露的此事项。

九、 或有事项

本公司为高新技术企业，按照我国《企业所得税法》规定，在履行必要的备案审核程序基础上享受研发费用加计扣除优惠政策。公司2017年度共计发生研发支出2,284,001.52元，基于实际程序履行时间原因，研发费用加计扣除的备案审核程序正在实施，本公司本年度计算当期所得税时按照规定预估计算享受研发费用加计扣除，共计扣减应纳税所得额1,713,001.14元。由于主管部门暂未最终确认研发费用加计扣除金额，实际扣除金额可能存在变动，从而可能影响本公司当期应纳税所得税额，从而影响公司本年度利润。

十、 承诺事项

截止资产负债表日,本公司无应披露的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司于2018年1月29日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于增加经营范围并修改<公司章程>的议案》，拟增加经营范围如下：档案修复，档案管理服务，档案管理技术服务；环境监测专用仪器仪表制造，频谱监测技术的研究、开发，环境保护监测，空气污染监测，水污染监测。经营范围的变更最终以工商行政管理部门核准登记的经营范围为准。

十二、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、 财务报告批准

本财务报告于2018年3月16日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益如下：

项目	2017年度	2016年度	说明
非流动资产处置损益		-30,734.63	
计入当期损益的政府补助	4,493,200.00	566,110.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,457.03	-30,686.81	
小计	4,510,657.03	504,688.56	
减：所得税影响额			
合计	**4,510,657.03**	**504,688.56**	

2. 净资产收益率及每股收益

按照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 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本公司加权平均净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司股东的净利润	2017 年度	4.80	0.11	0.11
	2016 年度	2.90	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	2017 年度	-13.86	-0.32	-0.32
	2016 年度	0.42	0.01	0.01

广州市天奕信息技术股份有限公司

二〇一八年三月十六日

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：

公司董事会办公室