



新豪智云

NEEQ : 837401

广西新豪智云技术股份有限公司

( GUANGXI XINHAOZHUYUN TECHNOLOGY CO.,LTD )



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年8月30日，广西新豪智云技术股份有限公司研发中心顺利通过 CMMI3 级评估，标志着公司研发中心的软件过程成熟度达到了国际先进水平，业内认可度也在逐步提升。



2018年6月25日，公司完成2017年年度权益分派，以公司现有总股本15,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.900000元人民币现金。



报告期内，公司累计取得11项计算机软件著作权，进一步完善了公司作为国家高新技术企业的竞争优势。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况.....	24
第七节	融资及利润分配情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制.....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
股东大会	指	广西新豪智云技术股份有限公司股东大会
董事会	指	广西新豪智云技术股份有限公司董事会
监事会	指	广西新豪智云技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《广西新豪智云技术股份有限公司章程》
高管、高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司、本公司、股份公司、新豪智云、新豪智	指	广西新豪智云技术股份有限公司
新豪智有限	指	广西新豪智云技术股份有限公司
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
黄莹 ying	指	黄莹（王莹），（王莹）繁体为“璚”，ying，普通中文输入法无法输出。
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上年、上年同期	指	2017年1月1日至12月31日
报告期	指	2018年1月1日至12月31日
专业术语		
信息系统集成	指	通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。采用功能集成、网络集成、软件界面集成等多种集成技术。
电子政务	指	运用计算机、网络和通信等现代信息技术手段，实现政府组织结构和工作流程的优化重组，超越时间、空间和部门分隔的限制，建成一个精简、高效、廉洁、公平的政府运作模式，以便全方位地向社会提供优质、规范、透明、符合国际水准的管理与服务。
两化融合	指	信息化和工业化的高层次的深度结合，是指以信息化带动工业化、以工业化促进信息化，走新型工业化道路；两化融合的核心就是信息化支撑，追求可持续发展模式。

## 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。

公司负责人陈久春、主管会计工作负责人邱伟君及会计机构负责人（会计主管人员）邱伟君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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 市场竞争风险	近年来，在国家政策、社会需求和产业资金不断改善等因素的驱动下，我国信息技术服务业呈现快速发展态势。信息技术服务业在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。伴随系统集成技术公开化和透明化的程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业已经涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，企业竞争持续升级，降低行业整体利润水平。因此，公司将面临逐渐加剧的市场竞争风险。
2 劳务外包的经营风险和财务风险	随着信息系统集成工程分工的不断细化和专业化服务的日趋完善，公司将信息系统工程项目过程中外场信息采集、外场施工、设备下发安装等这类临时性、辅助性、服务性的工作以工作量的形式外包出去，以缓解公司人力资源匮乏的问题，同时也降低了人力成本。这种短期的雇佣形式已受到越来越多同行企业的青睐，成为行业企业降低人力成本，提高公司资源配置效率的新选择。随之而来的风险——诸如选择的人力资源外包服务商所提供的劳务人员个人素质能力能否满足公司的需求；如何保障业主单位的信息安全，防止因一些不正规的操作而导致业主信息泄露；由于国内人力资源成本日趋上升而导致公司劳务外包成本压力增加等等都将给公司未来的持续性发展带来不利的影响。
3 业务区域集中的风险	公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，

	<p>主要集中在广西境内，并且以广西壮族自治区招生考试院、中华人民共和国南宁海关、广西壮族自治区地方税务局、东风柳州汽车有限公司、广西二轻高级技工学校等为主要客户对象。如果广西壮族自治区的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。</p>
4 规模较小、抗风险能力较弱	<p>经过数年发展，公司的经营规模稳步扩大，具备了较强的盈利能力。公司的生产经营规模相对较小，存在抗风险能力较弱的风险。</p>
5 公司实际控制人控制不当的风险	<p>公司董事长陈久春持有公司 57%的股份，为公司控股股东及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。</p>
6 公司治理风险	<p>股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司的快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</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	广西新豪智云技术股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGXI XINHAOZHUYUN TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	新豪智云
证券代码	837401
法定代表人	陈久春
办公地址	广西壮族自治区南宁市竹溪大道 36 号青湖中心 9 层 901 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冯贵兰
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	0771-5605600
传真	0771-5605128
电子邮箱	fenggl@gxxhz.com
公司网址	<a href="http://www.gxxhz.com">http://www.gxxhz.com</a>
联系地址及邮政编码	广西南宁市竹溪大道 36 号青湖中心 9 层 901 室 530022
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	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	2001 年 1 月 18 日
挂牌时间	2016-05-19
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-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	计算机信息系统集成项目实施、设备销售及技术支持服务相关业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,800,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈久春
实际控制人及其一致行动人	陈久春



#### 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	91450100727652739J	否
注册地址	广西南宁市竹溪大道 36 号青湖中心 9 层 901 室	否
注册资本（元）	15,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号 3701-3717
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张建华、吕淮海
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司分别于 2019 年 1 月 7 日、2019 年 1 月 24 日召开的第一届董事会第十三次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议书及补充协议书的议案》等议案。鉴于对公司承担持续督导职责的主办券商方正证券股份有限公司拟将其全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务及人员整体转移至中国民族证券有限责任公司，方正证券不再保留主办券商推荐业务资格及业务。经充分协商，公司与方正证券股份有限公司签署附生效条件的《解除持续督导协议书》，并与承接持续督导职责的主办券商中国民族证券有限责任公司签署附生效条件的《持续督导协议书》和《持续督导协议书之补充协议书》，上述协议自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》之日方可生效。

截至本报告出具之日，公司持续督导券商依然为方正证券股份有限公司。



### 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	74,396,457.00	68,020,158.73	9.37%
毛利率%	21.85%	21.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,390,258.90	3,330,944.04	-28.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,213,808.95	2,644,223.58	-16.28%
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）	8.96%	13.16%	-
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）	8.30%	10.45%	-
基本每股收益	0.15	0.21	

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	71,159,070.96	54,399,335.59	30.81%
负债总计	44,800,412.37	27,428,935.90	63.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,358,658.59	26,970,399.69	-2.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.71	-2.34%
资产负债率%（母公司）			-
资产负债率%（合并）	62.96%	50.42%	-
流动比率	1.51	1.85	-
利息保障倍数	69.41	110.43	-

#### 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	4,677,462.75	-5,460,564.82	185.66%
应收账款周转率	8.49	9.51	-
存货周转率	6.02	8.24	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.81%	17.32%	-
营业收入增长率%	9.37%	20.54%	-
净利润增长率%	-28.24%	-37.03%	-

#### 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	15,800,000	15,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-8,169.37
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,161.32
委托他人投资或管理资产的损益	220,142.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,546.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>207,588.18</b>
所得税影响数	31,138.23
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>176,449.95</b>

#### 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
应收票据				
应收账款	8,809,647.74			
应收票据及应收账款		8,809,647.74		
应付票据	6,326,085.00			
应付账款	7,353,625.37			
应付票据及应付账款		13,679,710.37		
管理费用	7,458,672.99	6,059,660.30		
研发费用		1,399,012.69		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

##### 1、公司所处行业

公司的主营业务为围绕信息系统集成、信息安全服务及产品定制、IT 综合运维服务以及大数据研究与应用，根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”。

##### 2、公司所获得的资质

公司拥有国家信息系统集成及服务三级资质、安防工程企业设计施工维护能力二级资质、涉密信息系统集成、安防监控、运行维护资质乙级，广西信息系统集成二级资质、广西信息系统运行维护一级资质、软件企业认定证书，并通过质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、信息安全管理体系认证、信息技术服务管理体系认证、CMMI3、企业质量信用等级（AAA 级）认证。

##### 3、公司的销售模式

公司通过直销、招投标等模式开拓业务。一方面，公司凭借专业的信息化技术及全面周到的服务理念，为地方财政、公安系统、医疗卫生机构等客户提供网络系统、数据中心、中心机房、网络安全、弱电工程、安防监控系统等多种系统集成业务，涵盖从前期咨询、方案设计、工程实施到后期运维在内的一站式综合解决方案，并通过收取项目工程实施及项目运维费用从而实现盈利。另一方面，公司充分利用自身行业经验并对客户需求深刻挖掘，为客户提供满足其计算机信息系统集成解决方案的配套设备，包括交换机及存储网络设备、弱电工程配套设备、视频会议设备、信息化设备等办公设备，进而实现盈利。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后，公司的商业模式亦未发生重大变化。

#### 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，公司在整体经济形势疲软的大环境下，以为客户提供一流的 IT/DT 综合服务提供商为愿景，继续致力于计算机信息系统集成项目实施、设备销售及技术支持服务相关业务，不断加大技术研发和市场拓展力度，强化企业内部管理和质量改进，取得了一定的经营业绩。

##### 1、公司的财务状况

报告期内，公司实现营业收入 7439.65 万元，同比增长 9.37%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 239.03 万元，同比下降 28.24%，2018 年公司业务受到整体市场环境的影响，行业发展稍显低迷，且为参与更多行业的系统集成项目，拓展渠道，所以部分项目的利润偏低。与此同时，公司致力于打造拥有高精尖技术的研发团队，人力成本也较上年增长，因此导致 2018 年利润整体偏低。

## 2、市场拓展

报告期内公司增加了市场销售和技术人员的配置，积极参加广西区内外的项目招投标，扩大市场区域，在保持广西财政信息管理办公室、广西壮族自治区食品药品监督管理局等原有客户的基础上，拓展中华人民共和国南宁海关、广西壮族自治区招生考试院、广西壮族自治区地方税务局、广西二轻高级技工学校等新客户。

## 3、内部管理

公司进一步加强质量管理体系的建设，完善质量体系文件，开展全员培训学习，提升客户满意度。报告期内，公司研发中心通过了 CMMI3，并以三标（质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系）为基础进行内部监督管理，使公司内部的管理更完善。

报告期内，本公司原有业务、产品和服务等未发生重大变化。

## (二) 行业情况

### 1、国家政策的不断出台为行业企业提供了良好的发展环境

《中国国民经济和社会化发展“十三五”规划纲要》明确实施“互联网+”行动计划，促进互联网深度广泛应用，带动生产模式和组织方式变革，形成网络化、智能化、服务化、协同化的产业发展新形态。为推动公司所处行业的发展，国务院先后颁布了一系列纲领性法规政策，为行业发展建立了优良的政策环境，将在较长时期内对行业发展带来促进作用。

目前，各项政策法规都对公司形成利好，公司可以享受到国家的政策红利，从而推动公司不断向前发展。

### 2、信息化和工业化深度融合为软件开发及信息技术服务业带来更大机遇

在两化深度融合驱动下，信息技术在企事业领域的应用将得到进一步加强，以提升企事业生产效率、办公效率，与之相关的工业控制软件、行业应用软件和企业管理软件将得到有力支撑和快速发展。

两化深度融合在系统集成及软件开发领域的本质即通过大力发展协同设计、协同制造、协同商务，促进企业内部各部门的信息共享和业务协同；建立企业数据目录和交换体系，实现产品、项目、服务等的全生命周期管理；推进管理信息系统之间的集成，两化的深度融合将进一步拓宽软件产业的应用空间，为行业企业提供更多的机遇。

## (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	22,864,867.64	32.13%	17,647,557.81	32.44%	29.56%
应收票据与应收账款	8,720,264.64	12.25%	8,809,647.74	16.19%	-1.01%
存货	12,340,778.45	17.34%	6,967,711.30	12.81%	77.11%
投资性房地产					

长期股权投资	478,393.86	0.67%	730,028.69	1.34%	-34.47%
固定资产	3,364,126.91	4.73%	3,005,168.84	5.52%	11.94%
在建工程					
短期借款	2,000,000.00	2.81%			
长期借款					
预付账款	17,191,274.83	24.16%	3,454,335.15	4.85%	397.67%
其他应收款	5,806,312.93	8.16%	3,803,177.98	5.34%	52.67%
应付票据及应付账款	8,142,413.03	11.44%	13,679,710.37	19.22%	-40.48%
预收账款	29,014,903.55	40.77%	9,514,722.98	13.37%	204.95%

### 资产负债项目重大变动原因:

本期期末货币资金较上期增长 29.56%，是由于本期项目回款较去年同期增加以及本期收回短期理财投资的原因；

本期期末存货较上期增长 77.11%，预付账款较上期增长 397.67%，预收账款较上期增长 204.95%是由于期末公司存在多个且大额的已实施未完工验收项目，支付预付账款订货且入库，并收到客户支付的项目预付款所致；

本期长期股权投资较上期下降 34.47%，是由于所投资的公司的项目处于前期的搭建期，有费用支出且暂未产生利润，这两家企业目前仍处于亏损状态所致；

本期固定资产较上期增长 11.94%是由于公司为扩大业务范围，方便销售人员出行以及提高项目后期服务响应速度及质量，购置了车辆所致；

本期其他应收款较上期增长 52.67%，主要是由于本期提供对外借款 1,800,000 元所致；

本期应付票据及应付账款较上期减少 40.48%，是由于本期将上期的 6,726,041.85 元应付票据予以支付。

## 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	74,396,457.00	-	68,020,158.73	-	9.37%
营业成本	58,144,051.31	78.15%	53,422,450.35	78.54%	8.84%
毛利率%	21.85%	-	21.46%	-	-
管理费用	6,668,204.57	8.96%	6,059,660.30	8.91%	10.04%
研发费用	2,368,759.48	3.18%	1,399,012.69	2.06%	69.32%
销售费用	3,508,115.52	4.72%	2,752,529.59	4.05%	27.45%
财务费用	30,027.78	0.04%	18,040.09	0.03%	66.45%
资产减值损失	349,688.98	0.47%	688,997.35	1.01%	-49.25%
其他收益	12,161.32	0.02%	0	0.00%	
投资收益	-31,492.12	-0.04%	-140,538.43	-0.21%	-77.59%
公允价值变动	0				

收益					
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	2,955,438.01	3.97%	3,209,614.65	4.72%	-7.92%
营业外收入	12,000.53	0.02%	752,002.96	1.11%	-98.40%
营业外支出	36,716.38	0.05%			
净利润	2,390,258.90	3.21%	3,330,944.04	4.90%	-28.24%

#### 项目重大变动原因:

本期营业收入较上期增长 9.37%，营业成本较上期增长 8.84%，是由于公司在原有业务市场的基础上开拓了新的业务客户，对公司的商业模式以及主营业务没有影响，因此本期营业收入与成本均增长；

本期管理费用较上期增长 10.04%，是由于公司在拓展业务市场的同时管理费用也随之增加所致；

本期研发费用较上期增长 69.32%是由于我公司致力于建设一支高精尖的研发团队，引进高技能人员，研发的人力成本上较去年增加，因此总的研发支出较上期增加；

本期销售费用较上期增加 27.45%是由于本期公司开拓新的市场领域，引进更多销售人员，导致人力成本同比增长 39.52%，同时中标服务同比增加 606,851.95 元，增幅为 109.43%，因此销售费用较上期增加；

本期财务费用较上期增加 66.45%，是由于本期将公司员工日常费用报销由原来的现金支付转变为银行转账支付导致银行转款手续费增加所致；

本期资产减值损失较上期下降 49.25%，主要是由于应收账款收回所致；

本期投资收益较上期亏损减少 77.59%，主要是由于本期合理安排资金，比上期获得较多理财收益；

本期营业外收入较上期下降 98.40%是由于上期取得上市扶持资金以及高新技术企业补助等多项政府补助，而本期未取得取得相关政府补助，因此本期营业外收入较上期下降。

#### (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	74,396,457.00	68,020,158.73	9.37%
其他业务收入	0		
主营业务成本	58,144,051.31	53,422,450.35	8.84%
其他业务成本	0		

#### 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%
系统集成工程	58,881,793.68	79.15%	40,830,999.59	60.03%
设备销售	6,749,355.72	9.07%	16,990,322.78	24.98%
技术服务	8,765,307.60	11.78%	10,198,836.36	14.99%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用



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%
广西区内	71,030,346.51	95.48	67,197,235.54	98.79
广西区外	3,366,110.49	4.52	822,923.19	1.21

#### 收入构成变动的原因：

因区域变动不大，因此收入构成没有太大变化。

#### (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	广西壮族自治区招生考试院	7,956,392.09	10.69%	否
2	中华人民共和国南宁海关	7,209,678.73	9.69%	否
3	广西壮族自治区地方税务局	5,939,293.56	7.98%	否
4	东风柳州汽车有限公司	4,669,059.77	6.28%	否
5	广西二轻高级技工学校	4,334,250.52	5.83%	否
合计		30,108,674.67		-

#### (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	四川长虹佳华信息产品有限责任公司	7,364,300.00	12.67%	否
2	广西德意数码股份有限公司	5,280,100.00	9.08%	否
3	北京神州数码有限公司	5,019,100.00	8.63%	否
4	北京鑫创思特科技有限公司	2,820,000.00	4.85%	否
5	南宁高易维科技有限公司	2,495,600.00	4.29%	否
合计		22,979,100.00		-

### 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	4,677,462.75	-5,460,564.82	185.66%
投资活动产生的现金流量净额	8,595,530.80	-10,050,311.97	185.53%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,529,196.56	-294,622.44	-419.04%

#### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期增长 185.66%，原因：是由于公司本期收回 6,726,041.85 元应付票据保证金；

本期投资活动产生的现金流量净额增长 185.53%，原因：本期公司赎回理财产品，导致本期收回投资收到的现金为 3510 万元，比上期增加 2410 万元，而购买理财产品支付的资金本期比上期仅增加 520

万元，因此，投资活动产生的现金流量净额同比大幅增长；

本期筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 419.04%，原因：主要是由于 2018 年度公司进行权益分派，每 10 股派发现金股利 1.9 元，总派发现金股利 300.20 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、被投资公司名称：广西德臻信息技术有限公司

公司参股公司广西德臻信息技术有限公司于 2017 年 1 月 16 日设立，统一社会信用代码：91450108MA5KY4YC5A，注册资本为人民币 200 万元，新豪智云持股比例为 25%。

经营范围：计算机系统集成；建筑智能化工程（凭资质证经营）；网络综合布线设计及施工；电子信息系统机房设计及施工；计算机软件及技术开发、技术咨询、技术服务；销售：计算机及配件、办公自动化设备、办公用品、空调制冷设备、电梯、电子器材（除国家专控产品）、家用电器。（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。）

主营业务：计算机信息系统集成项目实施、设备销售及技术支持服务相关业务。该公司自 2017 年 1 月 17 日开展经营。

2019 年 1 月 7 日，本公司将原持有的广西德臻信息技术有限公司 25% 的股权全部转让，其中 15% 的股权转让给黄梓焱，持有 10% 的股权转让给臧瑞雪。2019 年 1 月 9 日，广西德臻信息技术有限公司已完成工商变更登记。

2、被投资公司名称：广西逐云信息技术有限公司

公司参股公司广西逐云信息技术有限公司于 2017 年 6 月 14 日设立，统一社会信用代码：91450103MA5L7F32XQ，注册资本人民币 200 万元，新豪智云持股比例为 40%。

经营范围：计算机系统集成，建筑智能化工程（以上项目凭资质证经营）；网络综合布线设计及施工，电子信息系统工程设计及施工；计算机软件及技术开发、技术咨询、技术服务；销售：计算机及配件、办公自动化设备、办公用品、空调设备、电梯、电子器材、家用电器。（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。）

主营业务：计算机信息系统集成项目实施、设备销售及技术支持服务相关业务。该公司自 2017 年 6 月 15 日开展经营。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年度公司利用部分闲置资金购买理财产品，具体如下：

1、2018 年 1 月 10 日，公司利用部分闲置资金向中国光大银行南宁桃源运行购买了“TBA 对公 28 天”法人理财产品，购买理财产品金额 200 万元，已到期赎回。

2、2018 年 1 月 12 日，公司利用部分闲置资金向华夏银行股份有限公司南宁分行购买了“步步增盈安心版”法人理财产品，购买理财产品金额 300 万元，已到期赎回。

3、2018 年 2 月 12 日，公司利用部分闲置资金向华夏银行股份有限公司南宁分行购买了“步步增盈安心版”法人理财产品，购买理财产品金额 710 万元，已到期赎回。

4、2018 年 3 月 23 日，公司利用部分闲置资金向华夏银行股份有限公司南宁分行购买了“步步增盈安心版”法人理财产品，购买理财产品金额 400 万元，已到期赎回。

5、2018 年 4 月 17 日，公司利用部分闲置资金向华夏银行股份有限公司南宁分行购买了“步步增盈安心版”法人理财产品，购买理财产品金额 600 万元，已到期赎回。

6、2018 年 7 月 20 日，公司利用部分闲置资金向华夏银行股份有限公司南宁分行购买了“步步增盈安心版”法人理财产品，购买理财产品金额 400 万元，已到期赎回。

公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》，

该议案无需提交股东大会审议，并于 2018 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的公告》（公告编号：2018-006）。

**(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

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

追溯重述的 2017 年报表项目列示如下：

项目	原报表列报数	调整后列报数
应收票据		
应收账款	8,809,647.74	
应收票据及应收账款		8,809,647.74
应付票据	6,326,085.00	
应付账款	7,353,625.37	
应付票据及应付账款		13,679,710.37
管理费用	7,458,672.99	6,059,660.30
研发费用		1,399,012.69

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

公司长期以来一直履行着作为企业的社会责任，也始终把社会责任放在公司发展的重要位置。公司树立负责任的企业形象，向国家和社会提供一流 IT/DT 的综合服务，积极履行社会责任，评估公司社会责任的履行情况，制定切实合理的分红方案，积极回报股东。

### 三、 持续经营评价

公司目前业务市场地域性比较集中，仍存在客户集中度较高的风险，尚不具备在全国市场上的客户资源优势。受宏观经济影响，公司 2018 年收入规模有所增加。公司未来将继续加大技术研发力度与提高服务质量，在原有产品与应用领域基础上，不断研发新技术产品，拓宽产品应用领域。同时引入新的投资者，拓展公司业务单元，减少产业政策变动对企业经营的影响程度。

2018 年公司收入增长 9.37%，净利润下降 28.24%，由于公司为开拓新的市场领域，增加市场占有率，参与更多行业的系统集成项目，拓展渠道，虽然总收入增长但由于公司致力于打造一支高精尖的研发团队，引进高技能人员，研发的人力成本上较去年增加；公司开拓了新的客户，引进更多销售人员，销售费用较上期增加，且营业外收入下降，所以本年净利润下降。但总体来看，公司的规模在持续增长，经营业绩相对稳定，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利因素。

### 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、市场竞争风险

近年来，在国家政策、社会需求和产业资金不断改善等因素的驱动下，我国信息技术服务业呈现快速发展态势。信息技术服务业在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力日益强劲。伴随系统集成技术公开化和透明化的程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业已经涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，企业竞争持续升级，降低行业整体利润水平。因此，公司将面临逐渐加剧的市场竞争风险。

应对措施：公司将综合评估自身优劣势，制定全方位的发展规划，并将重点优化和提升现有信息系统集成业务运作机制、加强行业软件开发业务投研力度、扩展医疗卫生和食品安全领域应用市场、组建全国各地的本地化营销和服务团队、吸收引进更多行业专业人才，不断提高公司的整体竞争力。

##### 2、劳务外包的经营风险和财务风险

随着信息系统集成工程分工的不断细化和专业化服务的日趋完善，公司将信息系统工程项目过程中外场信息采集、外场施工、设备下发安装等这类临时性、辅助性、服务性的工作以工作量的形式外包出去，以缓解公司人力资源匮乏的问题，同时也降低了人力成本。这种短期的雇佣形式已受到越来越多同行企业的青睐，成为行业企业降低人力成本，提高公司资源配置效率的新选择。随之而来的风险——诸如选择的人力资源外包服务商所提供的劳务人员个人素质能力能否满足公司的需求；如何保障业主单位的信息安全，防止因一些不正规的操作而导致业主信息泄露；由于国内人力资源成本日趋上升而导致公司劳务外包成本压力增加等等都将给公司未来的持续性发展带来不利的影响。

应对措施：由于公司的业务特点，不少项目短期内需要大量的劳动力，为了不影响集成项目的开展，在充分考虑公司用工制度、法律风险防范、社保及公积金缴费等问题的情况下，公司将逐步转变用工模式，开始向劳务公司采购劳务服务，把劳务外包的经营风险和财务风险降到最低。

##### 3、业务区域集中的风险

公司的业务具有明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在广西境内，并且以广西壮族自治区招生考试院、中华人民共和国南宁海关、广西壮族自治区地方税务局、东风柳州汽车有限公司、广西二轻高级技工学校等为主要客户对象。如果广西壮族自治区的社会和经济环境发生重大不利变

化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生较大影响。

应对措施：随着公司发展壮大，广西本地市场已经不足以满足业务拓展，公司计划在现有行业销售团队的基础上搭建全国化的营销网络，并通过分行业的技术型营销方式，有针对性地开展全国业务，逐步减少对单一业务区域的依赖程度。

#### 4、规模较小、抗风险能力较弱

经过数年发展，公司的经营规模稳步扩大，具备了较强的盈利能力。公司的生产经营规模相对较小，存在抗风险能力较弱的风险。

应对措施：公司将以在全国中小企业股份转让系统挂牌为契机，坚持“开拓创新、团结协作、精诚服务”的经营理念，充分利用资本市场的各种有利条件，在保持公司在信息系统集成业务方面优势的同时，积极整合周边的项目和资源，进一步提高公司的核心竞争力。

#### 5、公司实际控制人控制不当的风险

公司董事长陈久春持有公司 57% 的股份，为公司控股股东及实际控制人。尽管公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织和制度上对控股股东的行为进行了规范，以保护公司及中小股东的利益，但公司控股股东仍可凭借其控股地位，通过行使表决权的方式对公司的决策实施重大影响，因此公司在一定程度上存在控股股东控制不当的风险。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的要求，进一步督促管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

#### 6、公司治理风险

股份公司设立后，虽然完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。但仍可能发生不按制度执行的情况。随着公司的快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

应对措施：公司已按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项均能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序，从而保证公司的各项制度能够得到切实有效地执行。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无新增的风险因素



## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2018 年 12 月 24 日，公司与广西逐云信息技术有限公司（以下简称“广西逐云公司”）签订借款合同，向广西逐云公司借款 40 万元，借款利息为 5.43%，借款期限为 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 24 日；公司在资金充裕的情况下向逐云公司借出此笔款项，未对公司的生产经营造成影响。公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于补充确认公司向关联方借款的议案》，该议案尚需提交股东大会审议，并于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《偶发性关联交易公告（补发）》（公告编号：2019-021）。

2018 年 12 月 26 日，公司与广西铭景信息技术有限公司签订借款合同，为该公司提供 140 万元借款，

借款利息为 5.43%，此笔借款已于 2019 年 1 月收回。公司在资金充裕的情况下向逐云公司借出此笔款项，未对公司的生产经营造成影响。公司与广西铭景信息技术有限公司不存在关联方关系，按照《公司章程》的规定，本次借款不需要提交董事会、股东大会审议。

### (三) 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	-	-
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	-	-
6. 其他	101,400.00	101,400.00

报告期内公司发生的日常关联交易，是与董文华、董润佳琪、陈新元的房屋租赁费。

### (四) 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
广西逐云信息技术有限公司	借款	400,000.00		2019年4月12日	2019-021
合计		400,000.00			

#### 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：

2018 年 12 月 24 日，公司与广西逐云信息技术有限公司（以下简称“广西逐云公司”）签订借款合同，由于广西逐云公司于 2018 年将大量资金投入项目订货及实施中，暂未回款，为使广西逐云公司日常业务正常开展，因此其从公司借款 40 万元，借款利息为 5.43%，借款期限为 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 24 日；公司在资金充裕的情况下向逐云公司借出此笔款项，未对公司的生产经营造成影响。因公司董事会秘书的疏忽，导致上述偶发性关联交易未及时履行必要的审议程序及信息披露义务，公司于 2019 年 4 月 11 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过了《关于补充确认公司向关联方借款的议案》，本议案尚需提交股东大会审议。同时补发相关公告，详见公司于 2019 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《偶发性关联交易公告（补发）》（公告编号：2019-021）。

### (五) 承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中披露了公司控股股东、实际控制人陈久春出具的《避免同业竞争承诺函》，以及对规范关联交易，对社会保险和住房公积金少缴部分的责任承担做出的承诺。

此外，公司《公开转让说明书》中还披露了公司董事、监事、高级管理人员出具的《避免同业竞争承诺》、《关于诚信状况的声明与承诺》。公司于 2015 年 9 月 6 日就公司以未分配利润转增资本暂不缴纳



个人所得税，在取得股权分红派息或上市限售期满后股票套现时一并缴纳个人所得税的有关事项向南宁青秀山风景区地方税务局备案并得到税务机关同意的回复，因报告期内并未取得股权分红派息，上市限售期未满足未取得股票套现，因此就未分配利润转增资本事项未缴纳个人所得税，股东陈久春、冯贵兰、刘昌明、张培出具的依法缴纳应缴税费的承诺。

报告期内，所有承诺均严格执行。

(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
货币资金	质押	199,554.69	0.28%	履约保函保证金
固定资产	抵押	802,074.35	1.13%	MB-A682168000 汽车贷款抵押合同
固定资产	抵押	1,379,317.35	1.94%	兴银桂营业部最抵字(2017)第1005号《最高额抵押合同》
固定资产	抵押	629,787.24	0.89%	融资租赁(HCHT-RZ-2018-00959)购买汽车
<b>总计</b>	-	3,010,733.63	4.24%	-

## 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	4,081,666	25.83%	658,834	4,740,500	30.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,251,500	14.25%	0	2,251,500	14.25%	
	董事、监事、高管	4,081,000	25.83%	-394,500	3,686,500	23.33%	
	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	11,718,334	74.16%	-658,834	11,059,500	70.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,754,500	42.75%	0	6,754,500	42.75%	
	董事、监事、高管	10,665,000	67.50%	394,500	11,059,500	70.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		15,800,000	-	790,332	15,800,000	-	
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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈久春	9,006,000	0	9,006,000	57.00%	6,754,500	2,251,500
2	冯贵兰	5,266,000	0	5,266,000	33.33%	3,949,500	1,316,500
3	张培	1,054,000	0	1,054,000	6.67%	0	1,054,000
4	刘昌明	474,000	0	474,000	3.00%	355,500	118,500
5							
合计		15,800,000	0	15,800,000	100%	11,059,500	4,740,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间不存在关联关系。

### 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

公司控股股东及实际控制人为陈久春先生。

陈久春直接持有公司 57%的股份，陈久春自 2012 年 3 月起至今一直担任公司执行董事（股份公司成立后担任董事长）、总经理，为公司法定代表人，负责公司的日常经营管理，能够支配公司日常经营。对公司的经营方针、投资计划、经营计划等拥有实质影响力。因此，公司的控股股东及实际控制人为陈久春。

陈久春，男，1967 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 1 月至 1998 年 3 月，任柳州市科达电脑公司技服部经理；1998 年 4 月至 2001 年 3 月，任广西新科达公司经理；2001 年 4 月至 2003 年 7 月，任新豪智有限副总经理；2003 年 7 月至 2003 年 8 月，任新豪智有限执行董事、总经理；2003 年 8 月至 2003 年 12 月，任新豪智有限监事；2004 年 1 月至 2012 年 2 月，自由职业；2012 年 3 月至 2015 年 12 月，任新豪智有限执行董事、总经理；2015 年 12 月至今，任新豪智云董事长、总经理。

公司控股股东及实际控制人在报告期内无变动情况。

## 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

### 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
银行贷款	兴业银行股份有限公司南宁分行	2,000,000.00	6.00%	2018.09.21-2019.09.20	否
合计	-		-	-	-

#### 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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 25 日	1.9 元	-	-
合计	1.9		

#### 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
陈久春	董事长、总经理	男	1967年10月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
冯贵兰	董事、副总经理	女	1968年12月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
冯贵兰	董事会秘书	女	1968年12月	本科	2016年6月22日至2019年2月14日	是
刘昌明	董事	男	1976年5月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	否
彭玉镠	董事	男	1973年3月	博士	2015年11月5日至2019年2月14日	是
姜永伟	董事	女	1983年7月	本科	2016年7月9日至2019年2月14日	是
覃燕燕	监事会主席	女	1977年6月	专科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
黄莹 ying	监事	女	1988年3月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
金晓洲	监事	男	1979年9月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
邱伟君	财务总监	女	1985年9月	本科	2015年11月5日至2019年2月14日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						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：**

董事、监事、高级管理人员相互间没有关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

**(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
陈久春	董事长、总经理	9,006,000	0	9,006,000	57.00%	0
冯贵兰	董事、董事会秘书、副总经理	5,266,000	0	5,266,000	33.33%	0
刘昌明	董事	474,000	0	474,000	3.00%	0
合计	-	14,746,000	0	14,746,000	93.33%	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

2019年2月15日公司进行了董事会、监事会换届，换届后董事：陈久春、冯贵兰、刘昌明、姜永伟、金晓洲；换届后监事：覃燕燕、叶祥龙、张则斌；换届后高管：陈久春、冯贵兰、邱伟君，公司第二届董事、监事、高级管理人员任期自2019年2月15日至2022年2月14日。

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发、技术人员	28	42
销售、售后服务人员	26	46
综合人员	7	9
管理人员	13	13
员工总计	74	110

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	42	73
专科	27	30
专科以下	2	5
员工总计	74	110

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动

报告期内，公司人员虽然比上期增加 36 人，主要是公司的研发、技术人员和销售、售后服务人员有所大幅度的增加，队伍情况总体稳定。

2、人才引进

报告期内，公司引进中高级销售人员和管理人员，以及一批后备技术和业务人员，进一步弥补了公司在相关环节的人才短板，增强了团队战斗力。

3、培训

报告期内根据年度培训计划，由公司集中组织进行了质量管理、产品技术、安全等涉及不同业务方面的内部专项讲座培训 55 次；送外专项培训 30 次，参加人员主要是公司的技术人员。通过多种方式的培训，使公司员工队伍业务素质得到不断提升，促进了整体工作质量的不断进步。

4、招聘

根据各部门需求计划以及人员变动情况，报告期内公司主要增加了研发、技术人员和销售、售后服务人员。

5、薪酬

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规规定，与所有员工签订《劳动合同书》；公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育保险。

本公司没有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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	1
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

**核心人员的变动情况**

(1) 金晓洲，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工程学士。2003 年 7 月至 2010 年 4 月，任广西德意数码股份有限公司技术支持工程师；2010 年 4 月至 2011 年 4 月，任广西昊华科技股份有限公司售前技术工程师；2011 年 4 月至 2013 年 6 月，任新豪智有限售前技术工程师；2013 年 6 月至 2015 年 10 月，任新豪智有限技术部经理；2015 年 11 月 2019 年 2 月，任新豪智云监事，2019 年 2



月至今，任新豪智云董事。

报告期内，陈鸿浩辞职，导致公司核心技术人员减少为 1 人，为了不影响公司的经营，针对核心技术人员离职的情况，公司采取的措施如下：

①加大对技术人员的培养，增加与厂家的沟通，通过安排技术人员根据技术等级参加厂家的培训外，同时安排高能力的技术人员参加外部培训，一定程度上提升了技术人员的工作技能；

②加大公司的内部培训，通过技术人员参与的项目进行项目完工后的分享，分享整个项目过程中的得与失，一定程度上增加了技术人员的阅历，也提升了技术人员的技能。

③让核心技术人员（金晓洲）进行传帮带，帮助技术人员更全面的发展，提升工作技能。

因公司采取了以上措施，所以核心技术人员的离职未影响公司的经营。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司设立时，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构， 建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，提高公司治理水平，公司除了及时修订《公司章程》外，还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

##### 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

股份公司设立时，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了包括公司股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的公司治理结构， 建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及有关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，提高公司治理水平，公司除了及时修订《公司章程》外，还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的可操作性。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资等事项均按照《公司法》、《公司章程》等法律法规规定的程序进行，截至报告期末，未出现违法违规现象和重大缺陷。董、监、高能够切实履行应尽的职责和职务。

##### 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	1、第一届董事会第十一次会议审议通过《2017年度总经理工作报告》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年审计报告》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易事宜暨向兴业银行南宁分行申请融资的议案》、《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于追认2017年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于追认2017年度办理银行贷款、银行承兑汇票、履约保函的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易事宜暨办理购车贷款的议案》、《关于召开2017年年度股东大会的议案》； 2、第一届董事会第十二次会议审议通过《关于调整2017年度利润分配方案的议案》； 3、第一届董事会第十三次会议审议通过《2018年半年度报告的议案》。
监事会	3	1、第一届监事会第六次会议审议通过《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《2017年年度报告及摘要》； 2、第一届监事会第七次会议审议通过《关于调整2017年度利润分配方案的议案》； 3、第一届监事会第八次会议审议通过《2018年半年度报告的议案》。
股东大会	1	2017年年度股东大会审议通过《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于调整2017年度利润分配方案的议案》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年审计报告》、《关于续聘2018年度审计机构的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易事宜暨向兴业银行南宁分行申请融资的议案》、《年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于追认2017年度办理银行贷款、银行承兑汇票、履约保函的议案》。

## 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，公司共召开1次股东大会，3次董事会，3次监事会。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及其他相关法律法规的要求召集、召开每一次会议，会议的召集、议案、通知时间、召开程序、委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。董事会：目前公司董事会为5人。董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事会：监事会共3人，人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

### (三) 公司治理改进情况

#### 1、股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在主办券商及各中介机构的帮助下，建立健全了公司的治理结构，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的法人治理结构，制订了《公司章程》，公司的重大事项均能够按照《公司章程》的规定履行相应决策程序。

2015年11月5日，公司创立大会通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，并选举了股份公司第一届董事会，由五名董事组成，第一届监事会，由三名监事组成；同日，第一届董事会第一次会议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《财务管理制度》等议案；同日，第一届监事会第一次会议选举了监事会主席。

股份公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，逐步建立健全股东大会、董事会、监事会等相关内控管理制度。

公司股东结构合理，董事会及监事会的构成符合相关法律法规，并符合公司实际发展情况和治理需要。同时，公司各投资者能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。综上，股份公司成立后，公司“三会”有序运行，董事、监事及高级管理人员各司其职、各尽其责，公司在资产、人员、机构、财务、业务上与控股股东及实际控制人独立，公司治理基本规范。

#### 2、关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

公司整体变更为股份公司以来，公司“三会”会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，运作较为规范，会议决议、记录齐备。在“三会”中，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。“三会”决议内容完整，法律要件齐备，会议决议均能够正常签署，并有效执行。

公司董事会由陈久春、冯贵兰、彭玉镭、刘昌明、姜永伟五名董事组成，陈久春担任公司董事长；监事会由覃燕燕、黄莹ying、金晓洲组成，其中覃燕燕为监事会主席，黄莹ying为职工代表监事；公司高级管理人员共有三名，分别为总经理陈久春、副总经理兼董事会秘书冯贵兰，财务总监邱伟君。职工监事上任后能按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求出席相关会议并行使了表决权；但职工代表监事的担任时间较短，在完善公司治理结构、规范公司决策程序和促进公司提高经营管理水平等

方面，仍需要更积极的参与公司决策，逐渐发挥其应有的监督和制衡作用。

股份公司设立至今已建立了完善的公司治理制度，但即将成为公众公司，管理层更需要不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，严格按照信息披露管理制度等公众公司的相关规定进行经营管理活动，以保证公司治理机制的有效运行，保障股东和公司的权益不受到损害。总体来说，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

公司第一届董事会第一次会议审议通过了《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》。《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》规定董事会秘书作为公司信息披露负责人，公司开展投资者关系管理工作，收集整理公司财务、项目开发及其经营活动等相关信息，按照有关规定及时、准确、完整地进行信息披露；分析投资者和潜在投资者的构成及变动情况；持续关注投资者及媒体的意见、建议和报道等各类信息并及时反馈给公司董事会及管理层；通过电话、公司网站、电子邮件、传真及接待投资者来访等方式回答投资者的咨询；在公司网站上披露公司定期报告及其他公司信息，方便投资者查询公司信息资料；与机构投资者、证券分析人员及中小投资者保持经常联络；与证券监管部门、深圳证券交易所、行业协会等相关部门建立良好的公共关系，及时了解和掌握监管部门出台的政策和法规；维护和加强与相关媒体的合作关系，引导媒体对公司经营活动进行客观、公正的报道；保持与其他公司投资者关系管理部门、专业投资者关系管理咨询公司的良好交流与合作关系；做好召开年度股东大会、临时股东大会、年度报告说明会、董事会会议的筹备和相关会议资料准备工作；在公司发生重大诉讼、重大重组、管理层人员的变动以及经营环境重大变动等重大事项后，配合公司相关部门提出并实施有效处理方案，积极维护公司的公共形象。

#### **(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**

监事会在报告期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**

#### **1、业务独立**

根据公司现持有的《营业执照》、《公司章程》及《审计报告》，公司的经营范围为“计算机系统集成，安全技术防范工程设计及施工，建筑智能化工程，商用密码产品销售（以上项目凭资质证书经营）；网络综合布线设计及施工，电子信息系统机房设计及施工；计算机软件及技术开发、技术咨询、



技术服务；销售：计算机及配件，办公自动化设备，办公用品，空调制冷设备，电梯，电子器材，家用电器。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。公司设立了生产经营所需的综合部、财务部、行业销售部、投标部、商务部、软件部、技术部、工程部、客服服务中心等部门，配备相应的人员和设施，独立行使公司的经营管理权。

公司的主营业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争和显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的销售系统，业务上完全独立。

## 2、资产独立

公司的办公场地一部分为自有房产，一部分为租赁的房产。公司具备独立的经营场所。自公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证或银行缴款单证明其出资行为，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并取得了工商行政管理部门的变更登记确认。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等，主要财产权属明晰，不存在资产被股东占用的情形，也不存在为股东提供担保的情形，公司资产具备独立性。

## 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。

股份公司成立后，公司在人员管理方面逐步规范健全，与所有员工签订劳动合同，建立了独立的劳动人事制度，工资报酬和社会保障都能够完全独立管理。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任。董事、监事均由股东大会选举产生，职工代表监事由公司职工大会选举产生，不存在控股股东和实际控制人干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。公司建立了员工聘用、考评、晋升等健全的劳动人事管理制度，公司的劳动、人事及工资管理均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

## 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

## 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，自设立以来未发生股东干预公司正常经营活动的现象。

综上，公司的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立、机构独立，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，在独立性方面不存在严重缺陷。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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，公司按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系，并严格按照公司制定的财务管理制度、关联交易制度规范运行。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件。公司指定董事会秘书冯贵兰负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。公司指定全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）作为公司信息披露的网站。公司严格按照有关法律法规及制定的《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。报告期内尚未建立该制度，公司于2018年4月11日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《年度报告重大差错责任追究制度的议案》，上述议案已经过2017年年度股东大会审议通过。

相关制度详见2018年4月12日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2018-008）

## 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	中审亚太审字（2019）020070
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 11 日
注册会计师姓名	张建华、吕淮海
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告正文：

### 审计报告

中审亚太审字（2019）020070 号

广西新豪智云技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广西新豪智云技术股份有限公司（以下简称“新豪智云公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 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，公允反映了新豪智云公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 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，我们独立于新豪智云公司，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

新豪智云公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估新豪智云公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算新豪智云公司、

终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新豪智云公司的财务报告过程。

#### 四、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所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对新豪智云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新豪智云公司不能持续经营。

（五）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。

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）  
（盖章）

中国注册会计师：吕淮海  
（项目合伙人）

中国·北京

二〇一九年四月十一日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	6.1	22,864,867.64	17,647,557.81
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	6.2	8,720,264.64	8,809,647.74
其中：应收票据		0	0
应收账款		8,720,264.64	8,809,647.74
预付款项	6.3	17,191,274.83	3,454,335.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	5,806,312.93	3,803,177.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	12,340,778.45	6,967,711.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			9,623,920.35
<b>流动资产合计</b>	<b>6.6</b>	<b>66,923,498.49</b>	<b>50,306,350.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		478,393.86	730,028.69
投资性房地产	6.7		

固定资产		3,364,126.91	3,005,168.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产	6.8		
无形资产		56,974.37	74,410.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.9	41,023.21	40,776.69
递延所得税资产		295,054.12	242,600.77
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>6.10</b>	<b>4,235,572.47</b>	<b>4,092,985.26</b>
<b>资产总计</b>	<b>6.11</b>	<b>71,159,070.96</b>	<b>54,399,335.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金	6.12		
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		8,142,413.03	13,679,710.37
其中：应付票据			6,326,085.00
应付账款		8,142,413.03	7,353,625.37
预收款项	6.13	29,014,903.55	9,514,722.98
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.14	2,985,918.21	2,654,254.00
应交税费		872,147.04	373,546.36
其他应付款		920,420.61	666,122.94
其中：应付利息			
应付股利	6.15		
应付分保账款	6.16		
保险合同准备金	6.17		
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		457,99.65	266,254.28
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>44,393,202.09</b>	<b>27,154,610.93</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	6.18		
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
长期应付款		407,210.28	274,324.97
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	6.19		
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>407,210.28</b>	<b>274,324.97</b>
<b>负债合计</b>		<b>44,800,412.37</b>	<b>27,428,935.90</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		15,800,000.00	15,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.21	2,423,736.48	2,423,736.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.22	1,226,894.49	987,868.60
一般风险准备			
未分配利润		6,908,027.62	7,758,794.61
归属于母公司所有者权益合计		26,358,658.59	26,970,399.69
少数股东权益	6.23		
<b>所有者权益合计</b>		<b>26,358,658.59</b>	<b>26,970,399.69</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>6.24</b>	<b>71,159,070.96</b>	<b>54,399,335.59</b>

法定代表人：陈久春

主管会计工作负责人：邱伟君

会计机构负责人：邱伟君

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>74,396,457.00</b>	<b>68,020,158.73</b>
其中：营业收入	6.25	74,396,457.00	68,020,158.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>71,421,688.19</b>	<b>64,670,005.65</b>
其中：营业成本	6.25	58,144,051.31	53,422,450.35
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	6.26	352,840.55	329,315.28
销售费用	6.27	3,508,115.52	2,752,529.59
管理费用	6.28	6,668,204.57	6,059,660.30
研发费用	6.29	2,368,759.48	1,399,012.69
财务费用	6.30	30,027.78	18,040.09
其中：利息费用		42,842.24	36,201.69
利息收入		52,798.97	33,843.30
资产减值损失	6.31	349,688.98	688,997.35
加：其他收益		12,161.32	
投资收益（损失以“-”号填列）	6.32	-31,492.12	-140,538.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6.33	-251,634.83	-169,971.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,955,438.01	3,209,614.65
加：营业外收入	6.34	12,000.53	752,002.96
减：营业外支出	6.35	36,716.38	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,930,722.16	3,961,617.61
减：所得税费用	6.36	540,463.26	630,673.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,390,258.90	3,330,944.04
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）		2,390,258.90	3,330,944.04
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		2,390,258.90	3,330,944.04
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
<b>七、综合收益总额</b>		2,390,258.90	3,330,944.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,390,258.90	3,330,944.04
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.15	0.21

法定代表人：陈久春

主管会计工作负责人：邱伟君

会计机构负责人：邱伟君

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,313,378.93	75,101,270.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	6.37.1	20,704,774.79	6,262,812.51
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>126,018,153.72</b>	<b>81,364,082.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		92,072,112.61	60,850,924.49
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		8,731,660.12	6,936,855.92
支付的各项税费		2,540,284.39	3,445,050.29

支付其他与经营活动有关的现金	6.37.2	17,996,633.85	15,591,816.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		121,340,690.97	86,824,647.35
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,677,462.75	-5,460,564.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		35,100,000.00	11,000,000.00
取得投资收益收到的现金		220,142.71	29,432.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		35,320,142.71	11,029,432.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		624,611.91	179,744.85
投资支付的现金		26,100,000.00	20,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		26,724,611.91	21,079,744.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		8,595,530.80	-10,050,311.97
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	2,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,000,000.00	2,800,000.00
偿还债务支付的现金			2,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,043,595.28	36,414.72
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	6.37.3	485,601.28	258,207.72
<b>筹资活动现金流出小计</b>		3,529,196.56	3,094,622.44
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,529,196.56	-294,622.44
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		11,743,796.99	-15,805,499.23
加：期初现金及现金等价物余额		10,921,515.96	26,727,015.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,665,312.95	10,921,515.96

法定代表人：陈久春

主管会计工作负责人：邱伟君

会计机构负责人：邱伟君

(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		
优先股		永续债	其 他									
一、上年期末余额	15,800,000.00				2,423,736.48				987,868.60		7,758,794.61	26,970,399.69
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	15,800,000.00				2,423,736.48				987,868.60		7,758,794.61	26,970,399.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								239,025.89		-850,766.99		-611,741.10
(一) 综合收益总额										2,390,258.90		2,390,258.90
(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								239,025.89	-3,241,025.89		-3,002,000.00		
1. 提取盈余公积								239,025.89	-239,025.89				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,002,000.00	-3,002,000.00		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>							<b>2,423,736.48</b>			<b>1,226,894.49</b>	<b>6,908,027.62</b>	<b>26,358,658.59</b>

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	15,800,000.00				2,423,736.48				654,774.20		4,760,944.97		23,639,455.65
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	15,800,000.00				2,423,736.48				654,774.20		4,760,944.97		23,639,455.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									333,094.40		2,997,849.64		3,330,944.04
（一）综合收益总额											3,330,944.04		3,330,944.04
（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									333,094.40		-333,094.40		

1. 提取盈余公积									333,094.40		-333,094.40		
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													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>15,800,000.00</b>				<b>2,423,736.48</b>				<b>987,868.60</b>		<b>7,758,794.61</b>		<b>26,970,399.69</b>

法定代表人：陈久春

主管会计工作负责人：邱伟君

会计机构负责人：邱伟君

# 广西新豪智云技术股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

### 1、公司基本情况

广西新豪智云技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2001 年 04 月 18 日在南宁市工商行政管理局注册成立，现总部位于广西壮族自治区南宁市竹溪大道 36 号青湖中心 9 层 901 室。2016 年 5 月 19 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。证券简称：新豪智云。证券代码：837401。分层情况：基础层。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 11 日批准报出。

本公司主要从事以系统集成服务、软件研发为主要核心业务，是一家专业从事计算机信息系统集成、弱电工程建设、应用软件开发、数据管理、IT 系统运维服务为一体的高新技术产业公司。

### 2、财务报表的编制基础

#### 2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2.2 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。

### 3、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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **4、重要会计政策和会计估计**

本公司从事系统集成服务、软件研发经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.18 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.23 重大会计判断和估计”。

##### **4.1 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### **4.2 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### **4.3 记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

##### **4.5 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.10.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **4.6 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **4.7 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### **4.7.1 金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### **4.7.2 金融资产的分类、确认和计量**

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在

初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 4.7.2.1 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 4.7.2.2 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，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基

础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 4.7.2.3 贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 4.7.2.4 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### 4.7.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的

金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 4.7.3.1 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 4.7.3.2 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。本公司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、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 连续 12 个月出现下跌  
成本的计算方法 取得时按支付对价（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投资成本。

期末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；如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。

持续下跌期间的确定依据 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观

上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### 4.7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### 4.7.5 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### **4.7.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **4.7.5.2 其他金融负债**

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### **4.7.5.3 财务担保合同及贷款承诺**

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### **4.7.6 金融负债的终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### **4.7.7 衍生工具及嵌入衍生工具**

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后



续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### **4.7.8 金融资产和金融负债的抵销**

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### **4.7.9 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### **4.8 应收款项**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### **4.8.1 坏账准备的确认标准**

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### **4.8.2 坏账准备的计提方法**

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提

## 方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法
组合 2	不存在不能收回的可能性，不计提坏账准备

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

#### a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 年以上	50.00	50.00

#### b. 组合中，不计提坏账准备的范围。

组合名称	确认范围
组合2	公司代扣公司员工社保、住房公积金

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

#### 4.8.3 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 4.9 存货

### 4.9.1 存货的分类

存货主要包括在产品、库存商品等。

### 4.9.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### 4.9.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4.9.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 4.9.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

#### 4.10 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.7 金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

##### 4.10.1 投资成本的确定

对于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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币

性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### 4.10.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### 4.10.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### 4.10.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### 4.10.2.4 处置长期股权投资

长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### 4.11 固定资产

#### 4.11.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### 4.11.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75

办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### 4.11.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

#### 4.11.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 4.11.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4.12 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。



专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **4.13 无形资产**

##### **4.13.1 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

公司无形资产具体摊销方法及年限如下：

项目	摊销方法	摊销期限（年）
计算机软件	平均年限法	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 4.13.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 4.13.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.15 长期资产减值”。

#### 4.14 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 4.15 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中

销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **4.16 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处

理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

#### **4.17 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### **4.18 收入**

##### **4.18.1 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

##### **4.18.2 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### **4.18.3 收入确认的具体方法**

公司报告期内的收入包括三类：系统集成业务服务收入、设备销售收入及技术服务收入。

系统集成电路工程收入需满足以下条件：该服务包括公司向客户销售系统集成设备和系统集成设备安装，公司已根据合同约定完成销售系统集成设备并对系统集成设备安装，取得客户出具的初验报告，且收入金额已确定，已经和客户对账且相关的经济利益很可能流入，产品及劳务相关的成本能够可靠地计量时作为收入确定时点。

设备销售收入需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经和客户对账且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时作为收入确定时点。

技术服务收入需满足以下条件：公司已根据合同约定给客户的技术服务，且技术服务收入金额已确定，已经和客户对账且相关的经济利益很可能流入，服务相关的成本能够可靠地计量时作为收入确定时点。

#### **4.19 政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **4.20 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **4.20.1 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **4.20.2 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

#### 4.20.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损

益。

#### **4.20.4 所得税的抵销**

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，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。

#### **4.21 租赁**

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### **4.21.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.21.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务**

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.21.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### **4.21.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务**



于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 4.22 重要会计政策、会计估计的变更

### 4.22.1 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：(1)原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；(2)原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；(3)原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；(4)原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；(5)原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；(6)原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；(7)原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；(8)进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

单位：元

序号	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及影响金额
	<b>追溯调整法</b>		
1	财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表：原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目。	《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)	详见下表

追溯调整的 2017 年报表项目列示如下：

项目	原报表列报数	调整后列报数
应收账款	8,809,647.74	
应收票据及应收账款		8,809,647.74
应付票据	6,326,085.00	
应付账款	7,353,625.37	
应付票据及应付账款		13,679,710.37
管理费用	7,458,672.99	6,059,660.30
研发费用		1,399,012.69

#### 4.22.2 会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

#### 4.23 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### 4.23.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

##### 4.23.2 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可

变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### **4.23.3 金融工具公允价值**

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### **4.23.4 折旧和摊销**

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### **4.23.5 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### **4.23.6 所得税**

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### **5、税项**

#### **5.1 主要税种及税率**

税(费)种	具体税(费)率情况
增值税	应税收入按17%、16%、11%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

## 5.2 税收优惠及批文

公司在2016年11月30日取得证书编号为：GR201645000256的高新技术企业证书。根据国家税务总局《企业所得税法》第二十八条及《实施条例》第九十三条规定，本公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业。已取得由南宁青秀山风景区地方税务局审批的企业所得税优惠事项备案表，公司自2018年1月1日起年至2018年12月31日减按15%税率征收企业所得税。

## 6、财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，以下金额单位均为人民币元，年初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，本期指2018年度，上期指2017年度。

### 6.1 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,535.08	8,792.00
银行存款	22,660,777.87	10,912,723.96
其他货币资金	199,554.69	6,726,041.85
合计	22,864,867.64	17,647,557.81
其中：存放在境外的款项总额		

截至2018年12月31日其他货币资金中账户余额为199,554.69元，其中199,445.00元系编号为【2018181016】的《开立保函申请书暨承诺书》下的履约保函保证金，109.69元为该保证金的存款利息。

### 6.2 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	8,720,264.64	8,809,647.74
合计	8,720,264.64	8,809,647.74

注：截至2018年12月31日，公司不存在已质押的应收票据情况、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

## 6.2.1 应收账款

### 6.2.1.1 分类

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,962,295.28	99.74	1,242,030.64	12.47	8,720,264.64
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	9,962,295.28	99.74	1,242,030.64	12.47	8,720,264.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	25,500.00	0.26	25,500.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>9,987,795.28</b>	<b>100.00</b>	<b>1,267,530.64</b>	<b>12.69</b>	<b>8,720,264.64</b>

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,844,566.84	99.74	1,034,919.10	10.51	8,809,647.74
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	9,844,566.84	99.74	1,034,919.10	10.51	8,809,647.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	25,500.00	0.26	25,500.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>9,870,066.84</b>	<b>100.00</b>	<b>1,060,419.10</b>	<b>10.74</b>	<b>8,809,647.74</b>

#### ①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	7,833,750.50	391,687.53	5.00
1至2年	472,571.60	47,257.16	10.00
2至3年	124,503.18	37,350.95	30.00
3年以上	1,531,470.00	765,735.00	50.00
<b>合计</b>	<b>9,962,295.28</b>	<b>1,242,030.64</b>	<b>12.47</b>

#### ②单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
广西广播电视信息网络股份有限公司博白分公司	25,500.00	25,500.00	100.00
<b>合计</b>	<b>25,500.00</b>	<b>25,500.00</b>	<b>100.00</b>

### 6.2.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 207,111.54 元。

### 6.2.1.3 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	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
百色市财政局	非关联方	项目款	3,211,780.00	1年以内	32.16	160,589.00
宜州市城乡建设管理所	非关联方	项目款	1,421,370.00	3-4年	14.23	710,685.00
容县财政局	非关联方	项目款	1,283,026.80	1年以内	12.84	64,151.34
马山县财政局	非关联方	项目款	1,065,800.00	1年以内	10.67	53,290.00
融水苗族自治县中医医院	非关联方	项目款	958,475.20	1年以内	9.60	47,923.76
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>7,940,452.00</b>	<b>—</b>	<b>79.50</b>	<b>1,036,639.10</b>

## 6.3 预付款项

### 6.3.1 账龄

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,181,648.23	99.94	3,387,467.65	98.06
1至2年	450.00	0.00	51,416.50	1.49
2至3年	950.00	0.01	15,451.00	0.45
3至4年	8,226.60	0.05		
<b>合计</b>	<b>17,191,274.83</b>	<b>100.00</b>	<b>3,454,335.15</b>	<b>100.00</b>

### 6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	金额	占预付款项总额的比例%	未结算原因
南宁炬火电子信息股份有限公司	货款	11,689,749.50	68.00	未达结算条件
紫光数码(苏州)集团有限公司	货款	1,505,992.00	8.76	未达结算条件
南宁市聚安电子科技有限公司	货款	1,100,230.04	6.40	未达结算条件
广西融美科技有限公司	货款	916,640.00	5.33	未达结算条件
深圳市利谱信息技术有限公司	货款	259,000.00	1.51	未达结算条件
<b>合计</b>		<b>15,471,611.54</b>	<b>90.00</b>	

## 6.4 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	5,806,312.93	3,803,177.98
<b>合计</b>	<b>5,806,312.93</b>	<b>3,803,177.98</b>

### 6.4.1 其他应收款

### 6.4.1.1 分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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	6,505,809.74	100	699,496.81	10.75	5,806,312.93
其中：按账龄分析法计提的其他应收款组合	6,472,400.35	99.49	699,496.81	10.81	5,772,903.54
其中：不存在不能收回的可能性，不计提坏账准备组合	33,409.39	0.51			33,409.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,505,809.74</b>	<b>100.00</b>	<b>699,496.81</b>	<b>10.75</b>	<b>5,806,312.93</b>

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独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	4,360,097.35	100.00	556,919.37	12.77	3,803,177.98
其中：按账龄分析法计提的其他应收款组合	4,315,902.85	98.99	556,919.37	12.90	3,758,983.48
其中：不存在不能收回的可能性，不计提坏账准备组合	44,194.50	1.01			44,194.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>4,360,097.35</b>	<b>100.00</b>	<b>556,919.37</b>	<b>12.77</b>	<b>3,803,177.98</b>

①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	4,039,126.90	201,956.35	5.00
1至2年	1,714,011.15	171,401.12	10.00
2至3年	167,459.00	50,237.70	30.00
3年以上	551,803.30	275,901.65	50.00
<b>合计</b>	<b>6,472,400.35</b>	<b>699,496.81</b>	<b>10.81</b>

②组合中，不计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额		
	金额	账龄	不计提理由
代扣社保、公积金、个税	33,409.39	1年以内	不存在不能收回的可能性
<b>合计</b>	<b>33,409.39</b>		

#### 6.4.1.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 142,577.44 元。

#### 6.4.1.3 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
备用金	22,170.00	218,638.50
保证金	4,560,530.35	4,083,264.35
社保、住房公积金	33,409.39	44,194.50
往来款	1,889,700.00	
其他		14,000.00
<b>合计</b>	<b>6,505,809.74</b>	<b>4,360,097.35</b>

#### 6.4.1.4 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
广西铭景信息技术有限公司	借款	1,400,000.00	1年以内	21.52	70,000.00
广西财政信息管理办公室	保证金	244,225.00	1年以内	17.43	12,211.25
		890,000.00	1至2年		89,000.00
广西逐云信息技术有限公司	借款	400,000.00	1年以内	6.15	20,000.00
广西壮族自治区公安厅网络安全保卫总队	保证金	389,224.00	3年以上	5.98	194,612.00
广西二轻高级技工学校	保证金	246,336.00	1年以内	3.79	12,316.80
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>3,569,785.00</b>	<b>—</b>	<b>54.87</b>	<b>398,140.05</b>

### 6.5 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	12,072,961.54		12,072,961.54
库存商品	267,816.91		267,816.91
<b>合计</b>	<b>12,340,778.45</b>		<b>12,340,778.45</b>

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	6,896,418.12		6,896,418.12
库存商品	71,293.18		71,293.18
<b>合计</b>	<b>6,967,711.30</b>		<b>6,967,711.30</b>

### 6.6 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品		9,000,000.00



待抵扣进项税		623,920.35
<b>合计</b>		<b>9,623,920.35</b>

## 6.7 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
广西逐云信息技术有限公司	316,572.06			-212,152.02		
小计	316,572.06			-212,152.02		
二、联营企业						
广西德臻信息技术有限公司	413,456.63			-39,482.81		
小计	413,456.63			-39,482.81		
<b>合计</b>	<b>730,028.69</b>			<b>-251,634.83</b>		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
广西逐云信息技术有限公司				104,420.04	
小计				104,420.04	
二、联营企业					
广西德臻信息技术有限公司				373,973.82	
小计				373,973.82	
<b>合计</b>				<b>478,393.86</b>	

## 6.8 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,364,126.91	3,005,168.84
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>3,364,126.91</b>	<b>3,005,168.84</b>

### 6.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	2,550,355.65	169,227.56	1,861,161.51	122,955.43	4,703,700.15
2、本期增加金额			1,047,896.56	4,675.21	1,052,571.77
(1) 购置			1,047,896.56	4,675.21	1,052,571.77
3、本期减少金额		154,841.24		8,547.01	163,388.25
(1) 处置或报废		154,841.24		8,547.01	163,388.25

4、期末余额	2,550,355.65	14,386.32	2,909,058.07	119,083.63	5,592,883.67
二、累计折旧					
1、年初余额	1,050,045.47	99,805.39	484,592.56	64,087.89	1,698,531.31
2、本期增加金额	120,992.83	56,956.97	497,316.54	10,177.99	685,444.33
(1) 计提	120,992.83	56,956.97	497,316.54	10,177.99	685,444.33
3、本期减少金额		147,099.22		8,119.66	155,218.88
(1) 处置或报废		147,099.22		8,119.66	155,218.88
4、期末余额	1,171,038.30	9,663.14	981,909.10	66,146.22	2,228,756.76
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,379,317.35	4,723.18	1,927,148.97	52,937.41	3,364,126.91
2、年初账面价值	1,500,310.18	69,422.17	1,376,568.95	58,867.54	3,005,168.84

### 6.8.2 通过融资租赁租入的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	642,503.45	12,716.21		629,787.24

### 6.9 无形资产

项目	软件使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	106,632.47	106,632.47
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
4、期末余额	106,632.47	106,632.47
二、累计摊销		
1、年初余额	32,222.20	32,222.20
2、本期增加金额	17,435.90	17,435.90
(1) 计提	17,435.90	17,435.90
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	49,658.10	49,658.10
三、减值准备		
1、年初余额		

2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	56,974.37	56,974.37
2、年初账面价值	74,410.27	74,410.27

## 6.10 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	期末数
办公室装修费用	40,776.69	21,848.70	21,602.18		41,023.21
<b>合计</b>	<b>40,776.69</b>	<b>21,848.70</b>	<b>21,602.18</b>		<b>41,023.21</b>

## 6.11 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	1,967,027.45	295,054.12	1,617,338.47	242,600.77
<b>合计</b>	<b>1,967,027.45</b>	<b>295,054.12</b>	<b>1,617,338.47</b>	<b>242,600.77</b>

## 6.12 短期借款

### 6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款、抵押借款	2,000,000.00	
<b>合计</b>	<b>2,000,000.00</b>	

### 6.12.2 短期借款分类列示如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	年末余额	类别
兴业银行股份有限公司南宁分行	2018/9/21	2019/9/21	5.655	2,000,000.00	保证借款、抵押借款

2018年9月21日，本公司与兴业银行股份有限公司南宁分行签订兴银桂营业部流借字（2018）第1003号《流动资金借款合同》，合同约定借款金额为人民币2,000,000.00元，期限为1年，利率为5.655%；兴营桂营业部最保字（2017）第1005号《最高额保证合同》下的保证人为陈久春、吴一革，兴营桂营业部最抵字（2017）第1005号《最高额抵押合同》下的抵押物为青秀区竹溪大道36号青湖中心0901号（邕房权证字第02726401号）、0902号（邕房权证字第02726397号）、0906号（邕房权证字第02726398号）、61号车位（邕房权证字第02726400号）。

## 6.13 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		6,326,085.00
应付账款	8,142,413.03	7,353,625.37
合 计	8,142,413.03	13,679,710.37

#### 6.13.1 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		6,326,085.00
合 计		6,326,085.00

#### 6.13.2 应付账款

##### 6.13.2.1 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
货款	8,142,413.03	7,353,625.37
合 计	8,142,413.03	7,353,625.37

6.13.2.2 本期无账龄超过 1 年的重要应付账款。

#### 6.14 预收款项

##### 6.14.1 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
预收货款	29,014,903.55	9,514,722.98
合 计	29,014,903.55	9,514,722.98

##### 6.14.2 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西宏桂资产经营（集团）有限责任公司	969,385.46	项目工程未验收
合 计	969,385.46	

#### 6.15 应付职工薪酬

##### 6.15.1 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
一、短期薪酬	2,654,254.00	8,545,440.63	8,213,776.42	2,985,918.21
二、离职后福利-设定提存计划	-	517,883.70	517,883.70	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,654,254.00	9,063,324.33	8,731,660.12	2,985,918.21

##### 6.15.2 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	2,654,254.00	7,968,696.47	7,637,032.26	2,985,918.21
2、职工福利费		294,369.66	294,369.66	
3、社会保险费		214,562.50	214,562.50	
其中：医疗保险费		173,738.10	173,738.10	
工伤保险费		10,553.10	10,553.10	
生育保险费		30,271.30	30,271.30	
4、住房公积金		67,812.00	67,812.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>2,654,254.00</b>	<b>8,545,440.63</b>	<b>8,213,776.42</b>	<b>2,985,918.21</b>

### 6.15.3 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
1、基本养老保险		504,740.80	504,740.80	
2、失业保险费		13,142.90	13,142.90	
3、企业年金缴费				
<b>合 计</b>	<b>-</b>	<b>517,883.70</b>	<b>517,883.70</b>	<b>-</b>

### 6.16 应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	313,408.92	
企业所得税	439,615.58	258,234.52
城市维护建设税	56,181.56	40,322.28
房产税	10,711.50	10,711.50
土地使用税	370.72	373.37
个人所得税	4,299.68	12,093.48
教育附加费	24,077.81	17,280.98
印花税	7,429.40	11,964.40
防洪费		11,045.18
地方教育费附加	16,051.87	11,520.65
<b>合计</b>	<b>872,147.04</b>	<b>373,546.36</b>

### 6.17 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	920,420.61	666,122.94
<b>合计</b>	<b>920,420.61</b>	<b>666,122.94</b>

#### 6.17.1 其他应付款

### 6.17.1.1 款项性质

项目	期末余额	年初余额
质保金	842,089.15	518,868.15
往来款	14,310.00	
其他	64,021.46	147,254.79
<b>合计</b>	<b>920,420.61</b>	<b>666,122.94</b>

### 6.17.1.2 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
质保金	389,224.00	未达返还条件
<b>合计</b>	<b>389,224.00</b>	

## 6.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期应付款（附注 6.19）	457,399.65	266,254.28
<b>合计</b>	<b>457,399.65</b>	<b>266,254.28</b>

## 6.19 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	407,210.28	274,324.97
专项应付款		
<b>合计</b>	<b>407,210.28</b>	<b>274,324.97</b>

### 6.19.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	年初余额
梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司	274,324.97	540,579.25
厦门恒驰汇通融资租赁有限公司南宁分公司	590,284.96	
减：一年内到期部分（附注 6.18）	457,399.65	266,254.28
<b>合计</b>	<b>407,210.28</b>	<b>274,324.97</b>

## 6.20 政府补助

### 6.20.1 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
企业发展扶持资金	10,000.00					10,000.00		是
基层统计建设补助经费	2,000.00					2,000.00		是
<b>合计</b>	<b>12,000.00</b>					<b>12,000.00</b>		—

### 6.20.2 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
企业发展扶持资金			10,000.00	
基层统计建设补助经费			2,000.00	
<b>合 计</b>	<b>—</b>		<b>12,000.00</b>	

## 6.21 股本

项 目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,800,000.00						15,800,000.00

## 6.22 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,423,736.48			2,423,736.48
<b>合 计</b>	<b>2,423,736.48</b>			<b>2,423,736.48</b>

## 6.23 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	987,868.60	239,025.89		1,226,894.49
<b>合 计</b>	<b>987,868.60</b>	<b>239,025.89</b>		<b>1,226,894.49</b>

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

## 6.24 未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	7,758,794.61	4,760,944.97
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	7,758,794.61	4,760,944.97
加：本期归属于母公司股东的净利润	2,390,258.90	3,330,944.04
减：提取法定盈余公积	239,025.89	333,094.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,002,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>6,908,027.62</b>	<b>7,758,794.61</b>

## 6.25 营业收入和营业成本

### 6.25.1 总体列示：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,396,457.00	58,144,051.31	68,020,158.73	53,422,450.35

合 计	74,396,457.00	58,144,051.31	68,020,158.73	53,422,450.35
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

#### 6.25.2 主营业务分类别列示:

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
系统集成工程	58,881,793.68	48,674,046.73	40,830,999.59	35,063,070.80
设备销售	6,749,355.72	4,298,811.15	16,990,322.78	14,095,812.74
技术服务	8,765,307.60	5,171,193.43	10,198,836.36	4,263,566.81
合计	74,396,457.00	58,144,051.31	68,020,158.73	53,422,450.35

#### 6.26 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,632.00	128,512.28
教育费附加	59,413.71	48,241.37
房产税	21,423.00	21,423.00
土地使用税	741.44	746.74
车船使用税	6,360.00	6,780.00
印花税	75,116.20	37,591.50
地方教育费附加	39,609.14	43,553.12
水利建设基金	11,545.06	42,467.27
合计	352,840.55	329,315.28

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

#### 6.27 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,340,335.01	960,703.79
运输费	15,022.00	25,879.24
差旅费	481,478.91	339,055.77
交通费	190,324.47	114,081.48
中标服务费	1,161,422.23	554,570.28
广告及业务宣传费		60,167.00
会议费	87,183.02	57,898.47
培训费	147,037.10	604,782.46
其他	85,312.78	35,391.10
合 计	3,508,115.52	2,752,529.59

#### 6.28 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,714,056.99	3,754,917.52
业务招待费	992,893.92	521,454.70



租赁费	204,180.00	209,019.87
折旧费	624,222.89	575,642.15
摊销费	17,822.19	110,730.85
办公费	508,711.24	262,934.34
通信费	28,269.33	25,256.77
水电费	43,516.97	51,221.06
咨询费	502,375.48	467,241.23
其他	32,155.56	81,241.81
<b>合 计</b>	<b>6,668,204.57</b>	<b>6,059,660.30</b>

### 6.29 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,252,974.97	1,293,805.38
折旧费	61,220.43	51,217.74
水电物业费	16,175.55	14,370.22
差旅费	17,294.47	19,635.00
摊销费	9,083.57	7,649.06
其他	12,010.49	12,335.29
<b>合 计</b>	<b>2,368,759.48</b>	<b>1,399,012.69</b>

### 6.30 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,842.24	36,201.69
减：利息收入	52,798.97	33,843.30
手续费	39,984.51	15,681.70
<b>合 计</b>	<b>30,027.78</b>	<b>18,040.09</b>

### 6.31 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	349,688.98	688,997.35
<b>合计</b>	<b>349,688.98</b>	<b>688,997.35</b>

### 6.32 其他收益

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
代征代扣手续费	12,161.32		12,161.32
<b>合 计</b>	<b>12,161.32</b>		<b>12,161.32</b>

### 6.33 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-251,634.83	-169,971.31
理财产品收益	220,142.71	29,432.88
<b>合 计</b>	<b>-31,492.12</b>	<b>-140,538.43</b>

### 6.34 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
与企业日常活动无关的政府补助	12,000.00	752,000.00	12,000.00
其他	0.53	2.96	0.53
合 计	12,000.53	752,002.96	12,000.53

### 6.35 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
违约金	28,547.01		28,547.01
非流动资产毁损报废损失	8,169.37		8,169.37
合 计	36,716.38		36,716.38

### 6.36 所得税费用

#### 6.36.1 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	592,916.61	711,523.17
递延所得税费用	-52,453.35	-80,849.60
合 计	540,463.26	630,673.57

#### 6.36.2 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	2,930,722.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	439,608.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	20,393.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	93,136.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的可加计扣除费用	-12,675.00
所得税费用	540,463.26

### 6.37 现金流量表项目

#### 6.37.1 收到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	13,931,315.77	5,626,966.25
政府补助	12,000.00	602,000.00
收回保证金	6,726,041.85	

其他	35,417.17	33,846.26
<b>合 计</b>	<b>20,704,774.79</b>	<b>6,262,812.51</b>

### 6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用和管理费用	1,785,146.17	1,365,685.50
支付往来款	16,188,737.13	7,484,407.60
保证金支出		6,726,041.85
其他	22,750.55	15,681.70
<b>合 计</b>	<b>17,996,633.85</b>	<b>15,591,816.65</b>

### 6.37.3 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
分期付款构建固定资产	286,156.28	258,207.72
保证金	199,445.00	
<b>合 计</b>	<b>485,601.28</b>	<b>258,207.72</b>

## 6.38 现金流量表补充资料

### 6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,390,258.90	3,330,944.04
加：资产减值准备	349,688.98	688,997.35
固定资产折旧	685,444.33	626,859.89
无形资产摊销	17,435.90	12,769.21
长期待摊费用摊销	21,602.18	20,388.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失	8,169.37	
公允价值变动损失		
财务费用	60,076.20	36,201.69
投资损失	31,492.12	140,538.43
递延所得税资产减少	-52,453.35	-80,849.60
递延所得税负债增加		
存货的减少	-5,373,067.15	-1,054,442.05
经营性应收项目的减少	-9,374,338.66	-13,374,941.59
经营性应付项目的增加	15,913,153.93	4,192,969.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,677,462.75	-5,460,564.82
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	594,560.24	
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	22,665,312.95	10,921,515.96
减：现金的期初余额	10,921,515.96	26,727,015.19
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	11,743,796.99	-15,805,499.23

### 6.38.2 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	22,665,312.95	10,921,515.96
其中：库存现金	4,535.08	8,792.00
可随时用于支付的银行存款	22,660,777.87	10,912,723.96
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	22,665,312.95	10,921,515.96
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		

### 6.39 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	199,554.69	保函保证金及利息
运输设备	802,074.35	MB-A682168000 汽车贷款抵押合同
房屋及建筑物	1,379,317.35	兴银桂营业部最抵字（2017）第 1005 号《最高额抵押合同》
运输设备	629,787.24	融资租赁（HCHT-RZ-2018-00959）购买汽车
合 计	3,010,733.63	

## 7、在其他主体中的权益

### 7.1 在合营企业或联营企业中的权益

#### 7.1.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广西逐云信息技术有限公司	南宁市	南宁市	系统集成	40.00		权益法
广西德臻信息技术有限公司	南宁市	南宁市	系统集成	25.00		权益法

#### 7.1.2 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	广西逐云信息技术有限公司	广西逐云信息技术有限公司
流动资产	3,637,970.23	817,922.19

其中：现金和现金等价物	82,480.79	815,214.19
资产合计	3,637,970.23	817,922.19
流动负债	3,376,920.15	26,492.05
负债合计	3,376,920.15	26,492.05
按持股比例计算的净资产份额	104,420.03	316,572.06
对合营企业权益投资的账面价值	104,420.03	316,572.06
财务费用	-192.47	-931.24
净利润	-530,380.06	-208,569.86

注：广西逐云信息技术有限公司财务报表数据未经审计。

### 7.1.3 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
	广西德臻信息技术有限公司	广西德臻信息技术有限公司
流动资产	290,129.09	387,030.03
其中：现金和现金等价物	151,902.91	357,950.03
非流动资产	68,501.92	86,658.84
资产合计	358,631.01	473,688.87
流动负债	62,735.72	119,862.33
负债合计	62,735.72	119,862.33
按持股比例计算的净资产份额	373,973.82	413,456.63
对联营企业权益投资的账面价值	373,973.82	413,456.63
财务费用	430.75	-1,088.71
净利润	-157,931.25	-346,173.46

注：广西德臻信息技术有限公司财务报表数据未经审计。

## 8、与金融工具相关的风险

### 8.1 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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 8.1.1 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款

款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至年末余额，本公司具有特定信用风险集中，本公司年末余额应收账款 79.50%源于前五大客户

### 8.1.2 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 9、关联方及关联交易

### 9.1 本公司实际控制人情况

本公司的实际控制人系自然人陈久春，且陈久春担任公司董事长、总经理。

### 9.2 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“7.1 在合营安排或联营企业中的权益”。

### 9.3 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
冯贵兰	股东（33.33%）、董事、董事会秘书、副总经理
刘昌明	股东（3%）、董事
金晓洲	董事
姜永伟	董事
覃燕燕	监事
叶祥龙	监事
张则斌	监事
陈久才	股东亲属
陈新元	股东亲属
董文华	股东亲属
董润佳琪	股东亲属
吴一苹	股东亲属

### 9.4 关联方交易情况

#### 9.4.1 关联租赁情况

##### ①本公司作为承租人

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
陈新元	房屋	49,200.00	91,260.00
董文华	房屋	24,600.00	24,600.00
董润佳琪	房屋	27,600.00	27,600.00

#### 9.4.2 关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈久春、吴一苹	15,000,000.00	2017/10/24	2020/10/24	否

注：该担保为陈久春、吴一苹与兴业银行股份有限公司南宁分行签订的编号为兴银桂营业部最保字（2017）第 1005 号最高额保证合同，最高本金限额为 15,000,000.00 元。

#### 9.5 关联方应收应付款项

##### 9.5.1 应收项目

项目名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				
陈久才	5,000.00	250.00	5,000.00	250.00
广西逐云信息技术有限公司	400,000.00	20,000.00		
合计	405,000.00	20,250.00	5,000.00	250.00

#### 10、承诺及或有事项

##### 10.1 重大承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

##### 10.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 11、资产负债表日后事项

2019 年 1 月 7 日，本公司将原持有的广西德臻信息技术有限公司 25% 的股权全部转让，其中 15% 的股权转让给黄梓焱，持有 10% 的股权转让给臧瑞雪。2019 年 1 月 9 日，广西德臻信息技术有限公司已完成工商变更登记。

#### 12、其他重要事项

截至报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 13、补充资料

### 13.1 本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	-8,169.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,161.32	
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	220,142.71	
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年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	-28,546.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	207,588.18	
所得税影响额	31,138.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	176,449.95	

### 14.2 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	
		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	8.96	0.15	0.15



扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.30	0.14	0.14
----------------------	------	------	------

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：

董事会办公室