



# 创能科技

NEEQ : 871078

## 广东创能科技股份有限公司

GuangDong Create Technology Co.,LTD.



## 年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年3月，公司助力广州市南沙区来穗局，签发广东省首张电子居住证，标志着公司在流动人口服务和大数据领域研发投入取得了阶段性成果，同时大数据的不断发展将使人民的生活愈加方便快捷。



2018年4月26日，广州白云国际机场T2航站楼正式启用。公司作为T2航站楼安检设备供应商，全力配合保障了系统的顺利运行，为机场来往客流的安全及机场航站楼的稳定运作提供有力支撑。



报告期内，公司陆续中标广州市来穗人员服务管理局大数据应用系统（二期）、广州市来穗人员服务管理局来穗人员积分制服务管理信息系统采购等流动人口服务与管理类项目，进一步提升了公司在流动人口服务系统、电子政务领域的实践能力。



2018年8月，取得由广东省电子政务协会颁发的广东省电子政务服务能力等级-叁级。

- 2018年1月，取得安全生产许可证；
- 2018年3月，取得电子与智能化工程专业承包（壹级），安防协会理事单位；
- 2018年5月，取得建筑智能化系统设计专项（甲级）；
- 2018年6月，取得质量管理体系认证证书，连续十四年广东省守合同重信用企业；
- 2018年8月，取得信息系统集成及服务资质证书（贰级）、广东省电子政务服务能力等级证书-叁级；
- 2018年9月，取得知识产权管理体系认证证书。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	29
第七节	融资及利润分配情况 .....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息 .....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、创能科技	指	广东创能科技股份有限公司
创能有限、有限公司、创能公司	指	广东创能科技有限公司
创能装饰	指	广东创能科技有限公司前身广东创能装饰工程有限公司
创能投资	指	深圳前海创能科技投资有限公司
汇翔投资	指	深圳前海汇翔投资合伙企业(有限合伙)
百宝箱	指	广州百宝箱信息科技有限公司
创能大数据	指	广东创能大数据有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
正中珠江、珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
北京大成、律师	指	北京大成(广州)律师事务所
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《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》
业务规则(试行)	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《广东创能科技股份有限公司章程》
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
股东会	指	广东创能科技股份有限公司股东会
董事会	指	广东创能科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东创能科技股份有限公司监事会

## 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。

公司负责人乔明明、主管会计工作负责人王梓雯及会计机构负责人（会计主管人员）王卫保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所(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
一、客户相对集中的风险	报告期内,公司的主要客户是深圳智慧园区信息技术有限公司、广州同视电子设备有限公司、广州市奕鸿电子科技有限公司、广州白云国际物流有限公司、北京中航弱电系统工程等行业内的知名企业或单位。2018年度,公司对前五大最终客户的销售金额为35,727,832.52元,占公司当期营业收入的比重为53.20%,占比较大。公司客户的相对集中可能造成一定风险:如因经营环境变化导致客户的经营环境恶化,或者其自身出现流动性问题,则将对本公司的销售和回款产生一定不利影响。
二、供应商相对集中的风险	公司智能化系统集成业务及销售业务所需要的原材料及配件合计有数十种,其中重要的原材料及电子配件有各类管、线、槽等基础线材、各类安检、监控设备及配件、主机控制器、面板、模块、交换机及组件、相关软件产品等。2018年度,公司向前五大供应商采购原材料的金额为33,759,549.62元,占公司当期采购总额的比重为72.72%。报告期内,公司向前五大供应商采购的比重较高,如公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化,将对本公司的生产经营活动造成一定影响。
三、实际控制人控制风险	公司的实际控制人为自然人乔明明及肖力,二人系夫妻关系,通过创能投资合计间接持有公司90%的股权,为公司的共同实际控制人。由于公司控制权高度集中且实际控制人之间为亲属关系,其可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营

	决策等方式对公司实施不当控制,从而损害公司及未来其他股东的利益,存在实际控制人控制的风险。
四、税收政策变化的风险	2018年11月28日,经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方认证,公司被认定为高新技术企业,证书编号:GR201844002613,证书有效期为3年。2021年,公司需要再次取得高新技术企业认定才可享受15%的所得税率优惠政策,如果公司不能再次取得高新技术企业的资格,则2021年的企业所得税率将由目前的15%上升至25%,对公司的盈利水平构成一定的影响。经与现行《高新技术企业认定管理办法》第十条规定条件逐条对照,公司在研发支出比例、大专以上学历的人员构成等方面符合《高新技术企业认定管理办法》的相关规定。如国家对高新技术企业的认定标准发生变化,且公司不能满足变化后的标准,导致公司未能持续符合高新技术企业的认定标准,从而使公司不能享受相关的税收优惠政策,则会对公司的盈利水平产生不利影响。
五、宏观政策风险	我国国内生产总值长期以来保持了平稳增长,宏观经济的持续稳定增长为软件与信息技术服务行业的发展提供了有利的环境,使得信息系统集成技术已经广泛渗透到智慧城市、智慧安防等社会生活的各个领域。近年来,在全球经济潜在增速下滑的背景下,我国经济也进入了低速增长的新常态。在宏观经济整体放缓、人力成本上升、经济逐步转型和结构升级的背景下,信息系统集成行业以及智慧城市、智慧安防等专业领域市场整体上依然维持平稳健康发展,行业整体收入稳定增长,但增速将不可避免出现下滑。如果未来国家宏观经济形势发生重大变化,信息系统集成行业以及智慧城市、智慧安防等专业领域下游产业的产业政策导向发生改变,下游行业需求整体放缓,将对行业的发展环境和市场空间造成不利影响。
六、人才流失风险	信息系统集成行业对人才的综合素质要求越来越高,专业人才短缺问题成为制约行业内企业快速发展的主要因素之一。信息系统集成从业人员需要掌握不同品牌厂商产品的特性,成熟的专业技术人员相对稀缺,行业内企业需要通过长期积累和不断投入,才能培养出较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧,国内对这些专业人才的需求日益增加,对专业人才的争夺也日趋激烈,行业内企业面临人才引进、保留和发展的风险。
七、市场竞争风险	目前信息系统集成行业正处于快速发展阶段,虽然信息系统集成技术已经广泛渗透到社会生活的各个领域,市场空间较大,但是行业内企业数量也不断增多,市场竞争不断加剧。系统集成市场一般不存在行政准入制度,处于完全竞争和高度开放状态,甲方一般以招标的形式购买系统设备及相关服务,国内外的供应商均可参加竞标,市场竞争激烈。大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等,核心技术比中小型企业成熟,尤其在复杂程度高的项目中具有较强的竞争力。若企业不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断,在新产品、新技术的研发方向、重要项目的方案制定等方面不能适应客户的需求,公司很

	可能在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手,存在企业的市场竞争力下降的风险。
八、应收账款回收风险	公司主要客户群体包括政府机构、国有企业、大型企业、房地产公司等。报告期内应收票据及应收账款余额为 55,301,066.51 元,同比上年期末余额 95,759,071.56 元,降幅为 42.25%。根据公司历史数据,应收账款的坏账率较低,发生坏账的可能性并不高。但是,仍不能排除个别客户因特殊原因无法付款的可能性,从而影响公司业绩。
九、资质风险	公司在已经取得的资质许可范围内开展业务,并根据业务拓展需求申办相关资质及进行资质续期,如国家或行业对资质的认定标准发生变化,且公司不能满足变化后的标准,导致公司未能持续符合资质的认定标准,从而使公司不能获得该项资质的续期。虽然公司取得的资质许可较多,某一项资质无法续期或降级虽然不会对公司持续性经营产生影响,但仍有可能会对公司短期的盈利水平产生不利影响。
十、研发风险	为保持公司的市场竞争力,公司在不断的研发新产品、新软件,研发费用逐年增长。但是研发成果不能直接转化为公司的经济效益,技术需要转化为产品并开拓一定的市场才能为企业带来利润。在技术转化的过程中,可能会遇到诸多问题,比如成本太高、已有更新的产品或技术等等。所以并不是所有的技术都能产业化成功,公司需要面对部分技术难以带来利润的风险。
十一、业务区域集中的风险	报告期内,从公司客户的区域构成来看,公司业务主要集中在广东省内,具有明显的区域特征。未来,公司将以广东省内业务为基础,加大广东省外流动人口、智慧城市等领域的市场投入。同时,也已制定详细的业务发展计划,未来将逐步拓展客户资源范围。但短期内如果广东省的社会和经济环境发生重大不利变化,或者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。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东创能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Create Technology Co., Ltd. (Create Technology)
证券简称	创能科技
证券代码	871078
法定代表人	乔明明
办公地址	广东省广州市天河区软件路 15 号 5 楼 501 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘彦能
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	020-83095000
传真	020-83576273
电子邮箱	IR@createw.com
公司网址	www.createw.com
联系地址及邮政编码	广东省广州市天河区软件路 15 号 5 楼 501 室、510663
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	2000 年 1 月 12 日
挂牌时间	2017 年 3 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I-65-652-6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	信息系统集成设计及施工、集成设备产品销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	45,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	深圳前海创能科技投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	肖力、乔明明

### 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	91440000719288842W	否

注册地址	广东省广州市天河区软件路 15 号 5 楼 501 室	否
注册资本（元）	45,000,000.00	是

## 五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	熊永忠、杨新春
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	67,165,651.61	125,458,570.52	-46.46%
毛利率%	34.28%	24.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,482,728.36	11,890,156.58	-87.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,106,532.13	8,193,360.01	-137.92%
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）	2.83%	26.03%	-
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）	-5.93%	17.94%	-
基本每股收益	0.03	0.26	-88.46%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	103,484,081.83	130,368,319.64	-20.62%
负债总计	50,360,062.85	78,746,976.11	-36.05%
归属于挂牌公司股东的净资产	53,104,071.89	51,621,343.53	2.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.18	1.15	2.61%
资产负债率%（母公司）	48.72%	60.40%	-
资产负债率%（合并）	48.66%	60.40%	-
流动比率	1.98	1.61	-
利息保障倍数	5.18	220.43	-

#### 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	15,035,225.50	-2,002,410.24	850.86%
应收账款周转率	0.83	1.77	-
存货周转率	9.35	16.19	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-20.62%	61.26%	-
营业收入增长率%	-46.46%	68.59%	-
净利润增长率%	-87.53%	195.04%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	45,000,000	32,000,000	40.63%
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
政府补助	4,717,570.78
理财产品投资收益	644,602.74
其他营业外收入和支出	36,956.47
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,399,129.99</b>
所得税影响数	809,869.50
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,589,260.49</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	95,759,071.56			

应收票据及应收账款		95,759,071.56		
应付票据				
应付账款	68,071,067.96			
应付票据及应付账款		68,071,067.96		
管理费用	17,730,709.69	10,625,393.71		
研发费用		7,105,315.98		

根据财政部发布的《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)，资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”、原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”、原“工程物资”行项目归并至“在建工程”、原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目、原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目、将“其他收益”的位置提前、“其他综合收益”行项目，简化部分子项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司的业务主要为基于智慧城市发展战略而展开的信息系统集成服务，现阶段主要为承建信息系统集成项目。根据客户需求进行个性化定制方案的设计，开发信息系统集成项目所用的软件；同时设计、研发与销售与系统集成相关的硬件设备。公司主要为政府、轨道交通、智慧城市、绿色建筑提供高科技研发成果及智能化设计与施工，面向政府、社区、企业、公共交通等各种企事业单位和管理者，通过招投标或询价的方式承接各类系统集成项目、软件项目及硬件产品销售。公司为客户提供全周期全方位服务，包括规划设计、定制开发、设备供应、施工管理、维修保养、系统集成及相关增值服务。

公司以集中化多元经营为主，以传统业务相关的产品与服务为中心，衍生改进型和创新型的新产品、新服务及系统合作运营模式。公司与客户建立良好的沟通渠道，根据不同的要求提供有针对性的产品和服务，实现高利润、低库存、高黏性和长期持续收益。

报告期内，公司进一步加大研发投入，夯实信息系统集成解决方案在不同行业的应用。围绕“数字政府”改革的总体要求，从政务服务、公共安全、社会治理三大方向，运用大数据、云计算、物联网等核心技术，充分整合政府数据和政务服务资源，为政府、交通等领域提供先进的软硬件产品和全面的“智慧”解决方案，逐步形成以政府服务和管理为核心的电子政务和流动人口服务产品体系，以公共安全为核心的社会治理和安全产品体系。

报告期内，公司商业模式未发生变化；报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 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

##### (一) 总体情况

报告期内，公司重点加强对智慧城市项目的市场开拓，陆续开发主要的市场合作伙伴，该业务收入同比增长 176.63%，增长较为明显。因新业务处于前期市场开发中，故公司依然处于业务结构调整的转折期。

##### (二) 财务状况

报告期末，公司资产总额 103,484,081.83 元，较期初 130,368,319.64 元下降 20.62%，主要原因是公司客户广州白云国际机场股份有限公司的几个大型项目已完成验收并交付使用，根据合同约定完成了收款目标，相应的应收账款有所下降。

负债总额 50,360,062.85 元，较期初 78,746,976.11 元减少 36.05%，主要原因为按照相关合同的约定，收到 2017 年的项目结算款后支付给供应商货款。另外期末已归还 500 万兴业银行贷款所致。

净资产 53,124,018.98 元，较期初 51,621,343.53 元增长 1,502,675.45 元，主要由于报告期公司盈利 1,482,675.45 元所致。

### （三）经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 67,165,651.61 元，比上年降低 46.46%；实现净利润 1,482,675.45 元，比上年降低 87.53%。

主要为智慧安防项目收入下降。考虑公司的业务发展方向，公司将精力重点放在智慧城市业务上，对传统业务——智慧安防业务进行战略性缩减，报告期内，智慧城市业务比重从 11.37%增加到 58.75%，并且智慧城市业务毛利率高于智慧安防业务，由此看出，公司本期毛利率有所增长的原因是智慧城市业务比重上升和毛利率较高所致，从而说明公司业务方向的调整，对公司的发展是有利的。

### （四）现金流量状况

经营活动产生的现金流量净额与净利润存在差异，且经营活动产生的现金流量净额同比上期增长了 850.86%。主要原因是公司本期客户广州白云国际机场股份有限公司的几个大型项目存在大额收款；

投资活动产生的现金流量净额同比上期减少的主要原因是公司在 2018 年年末不存在未赎回的银行理财产品所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比上期减少的主要原因是公司 2018 年偿还兴业银行 500 万贷款所致。

### （五）其他方面

在创新研发上，公司积极引进人才，加大在流动人口、电子政务、大数据、城市与交通安全等领域的投入，研发费用 7,838,449.28 元，研发费用占营业收入的 11.67%，研发费用比上年同期增加了 10.32%，报告期内新取得 19 项软件著作权。

在生产管理上，公司全年无安全事故，系统集成项目实施质量优良，获得客户好评。

在公司治理方面，公司根据相关法律法规，完善了内部治理和相关管理制度，进一步规范公司运营，提高公司持续经营能力和抗风险能力。

综上所述，报告期公司依然处于业务结构调整的转折期，呈现低营收状态，随着公司对智慧城市的大力开拓，该业务收入已呈现出较为明显的增长态势。

## （二） 行业情况

### 一、行业分类

公司的行业属于：信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）。

软件是新一代信息技术产业的灵魂，“软件定义”是信息革命的新标志和新特征。软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。

“十二五”以来，我国软件和信息技术服务业持续快速发展，产业规模迅速扩大，技术创新和应用水平大幅提升，对经济社会发展的支撑和引领作用显著增强。“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，全球新一轮科技革命和产业变革持续深入，国内经济发展方式加快转变，软件和信息技术服务业迎来更大发展机遇。

公司所处行业属于国家鼓励发展的高科技产业和战略新兴产业。

### 二、行业发展形式

### （一）以“技术+模式+生态”为核心的协同创新持续深化产业变革

软件和信息技术服务业步入加速创新、快速迭代、群体突破的爆发期，加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进。云计算、大数据、移动互联网、物联网等快速发展和融合创新，先进计算、高端存储、人工智能、虚拟现实、神经科学等新技术加速突破和应用，进一步重塑软件的技术架构、计算模式、开发模式、产品形态和商业模式，新技术、新产品、新模式、新业态日益成熟，加速步入质变期。开源、众包等群智化研发模式成为技术创新的主流方向，产业竞争由单一技术、单一产品、单一模式加快向多技术、集成化、融合化、平台系统、生态系统的竞争转变，生态体系竞争成为产业发展制高点。软件企业依托云计算、大数据等技术平台，强化技术、产品、内容和服务等核心要素的整合创新，加速业务重构、流程优化和服务提升，实现转型发展。

### （二）以“软件定义”为特征的融合应用开启信息经济新图景

以数据驱动的“软件定义”正在成为融合应用的显著特征。一方面，数据驱动信息技术产业变革，加速新一代信息技术的跨界融合和创新，通过软件定义硬件、软件定义存储、软件定义网络、软件定义系统等，带来更多的新产品、服务和模式创新，催生新的业态和经济增长点，推动数据成为战略资产。另一方面，“软件定义”加速各行业领域的融合创新和转型升级。软件定义制造激发了研发设计、仿真验证、生产制造、经营管理等环节的创新活力，加快了个性化定制、网络化协同、服务型制造、云制造等新模式的发展，推动生产型制造向生产服务型制造转变；软件定义服务深刻影响了金融、物流、交通、文化、旅游等服务业的发展，催生了一批新的产业主体、业务平台、融合性业态和新型消费，引发了居民消费、民生服务、社会治理等领域多维度、深层次的变革，涌现出分享经济、平台经济、算法经济等众多新型网络经济模式，培育壮大了发展新动能。

### （三）全球产业竞争和国家战略实施对产业发展提出新任务新要求

世界产业格局正在发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据、军民融合发展等国家战略的推进实施，以及国家网络安全保障的战略需求，赋予软件和信息技术服务业新的使命和任务；强化科技创新引领作用，着力推进供给侧结构性改革，深入推进大众创业万众创新，加快推动服务业优质高效发展等，对进一步激活软件和信息技术服务业市场主体、提升产业层级提出新的更高要求。

## 三、2018 年软件业经济运行情况

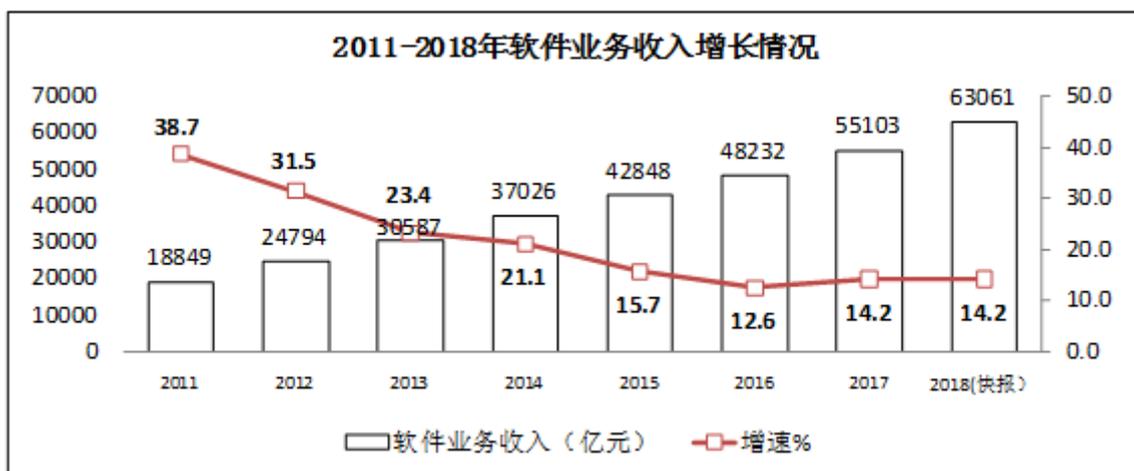
指标名称	单位	2018年完成	同比 增速%
企业个数	个	37776	—
软件业务收入	亿元	63061	14.2
其中：1、软件产品收入	亿元	19353	12.1
2、信息技术服务收入	亿元	34756	17.6
3、嵌入式系统软件收入	亿元	8952	6.8
软件业务出口	亿美元	554.5	0.8
利润总额	亿元	8079	9.7
从业人员平均人数	万人	643	4.2

数据来源：工业和信息化部运行监测协调局

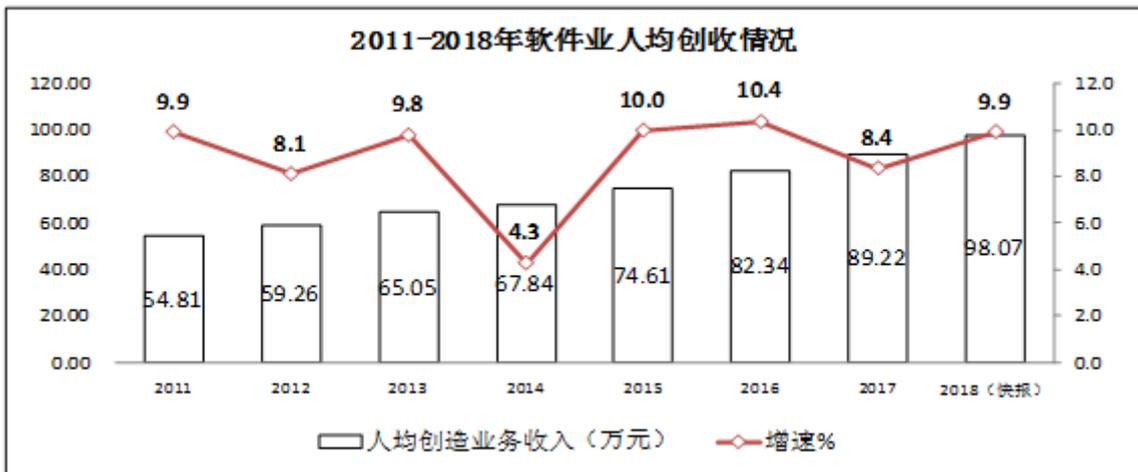
2018年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，收入和效益保持较快增长，吸纳就业人数稳步增加；产业向高质量方向发展步伐加快，结构持续调整优化，新的增长点不断涌现，服务和支撑两个强国建设能力显著增强，正在成为数字经济发展、智慧社会演进的重要驱动力量。

#### （一）总体运行情况

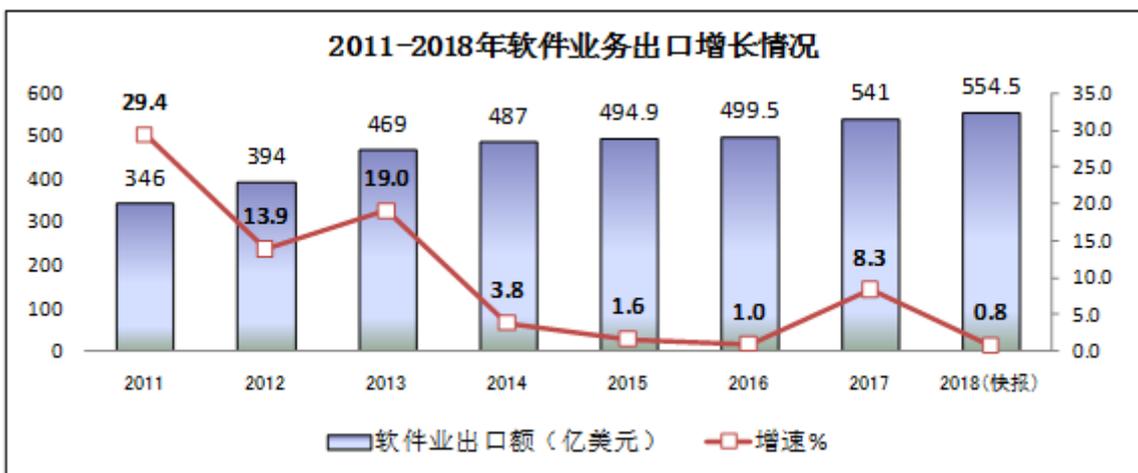
软件业务收入保持较快增长。2018年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业3.78万家，累计完成软件业务收入63061亿元，同比增长14.2%。



盈利能力稳步提升。经初步统计，2018年软件和信息技术服务业实现利润总额8079亿元，同比增长9.7%；行业人均创造业务收入98.06万元，同比增长9.6%，高质量发展成效初显。



软件出口形势低迷。2018年，全国软件和信息技术服务业实现出口 554.5 亿美元，同比增长 0.8%。



从业人数稳步增加。2018年，全国软件和信息技术服务业从业人数 643 万人，比上年增加 25 万人，同比增长 4.2%。



(以上数据来源于中华人民共和国工业和信息化部运行监测协调局发布的《2018年软件和信息技术服务业统计公报》)

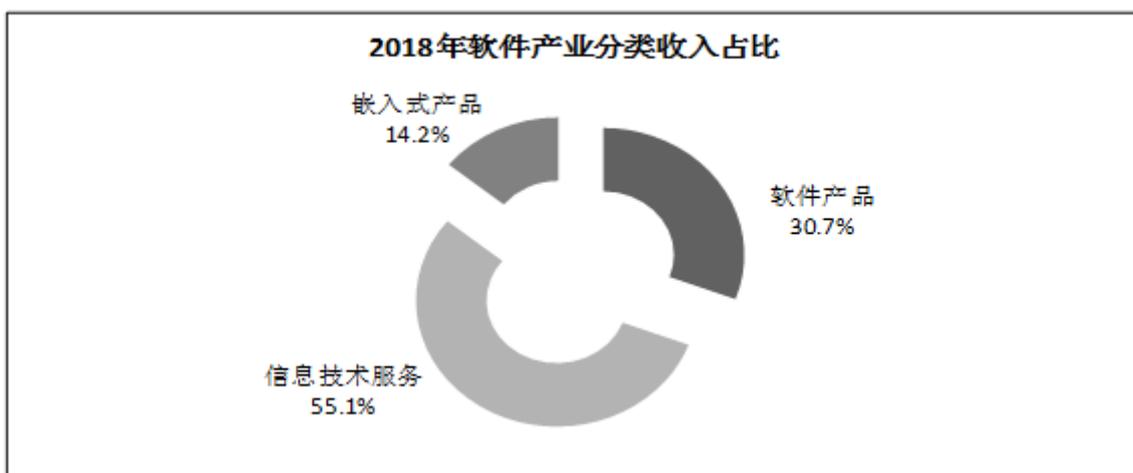
## (二) 分领域运行情况

软件产品收入实现较快增长。2018年，全行业实现软件产品收入 19353 亿元，同比增长 12.1%，占

全行业比重为 30.7%。其中，信息安全和工业软件产品实现收入 1698 和 1477 亿元，分别增长 14.8%和 14.2%，为支撑信息系统安全和工业领域的自主可控发展发挥重要作用。

信息技术服务加快云化发展。2018 年，全行业实现信息技术服务收入 34756 亿元，同比增长 17.6%，增速高出全行业平均水平 3.4 个百分点，占全行业收入比重为 55.1%。其中，云计算相关的运营服务（包括在线软件运营服务、平台运营服务、基础设施运营服务等在内的信息技术服务）收入 10419 亿元，同比增长 21.4%，占信息技术服务收入比重达 30.0%；电子商务平台技术服务收入 4846 亿元，同比增长 21.9%。

嵌入式系统软件收入平稳增长。2018 年，全行业实现嵌入式系统软件收入 8952 亿元，同比增长 6.8%，占全行业收入比重为 14.2%。嵌入式系统软件已成为产品和装备数字化改造、各领域智能化增值的关键性带动技术。



（以上数据来源于中华人民共和国工业和信息化部运行监测协调局发布的《2018 年软件和信息技术服务业统计公报》）

公司所处行业为软件和信息技术服务业，属于国家鼓励发展的高科技产业和战略新兴产业。在软件和信息技术服务业继续呈现稳中向好运行态势、整体行业收入和效益同步加快增长的环境下，公司将会迎来更大发展机遇，对公司经营目标的达成有良好的带动作用。同时，由于行业竞争趋于激烈，公司亦需要保持持续创新，维持并加大市场、研发等方面的投入，形成更加稳固的核心竞争力，以确保公司的竞争优势。

### （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	36,225,964.48	35.01%	25,995,223.88	19.94%	39.36%
应收票据与应收账款	55,301,066.51	53.44%	95,759,071.56	73.45%	-42.25%
存货	5,937,152.93	5.74%	3,502,423.38	2.69%	69.52%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-

固定资产	1,178,296.58	1.14%	1,629,097.51	1.25%	-27.67%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	5,000,000.00	3.84%	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	42,058,243.82	40.64%	68,071,067.96	52.21%	-38.21%
资产总计	103,484,081.83	-	130,368,319.64	-	-20.62%

### 资产负债项目重大变动原因:

(1) 报告期末货币资金比上年末增长 39.36%，主要为应收账款的按期回款，2018 年年底赎回了全部购买的银行理财产品所致；

(2) 报告期末应收票据与应收账款比上年末降低 42.25%，主要原因是公司客户广州白云国际机场股份有限公司的几个大型项目已完成验收并交付使用，根据合同约定时间按期收回货款；2018 年该客户应收账款账面期初余额 51,662,230.00 元，应收账款账面期末余额 12,659,365.00 元，报告期内减少 39,002,865.00 元；

(3) 报告期末应付票据及应付账款比上年末降低 38.21%，主要原因为按照相关合同的约定，收到 2017 年的项目结算款后支付给供应商货款。

报告期末，资产负债率 48.66%，流动比率较上年度增长，原因为主要客户在账期内回款稳定及时，使得公司应收账款的回收风险降低，企业流动资金运转状况良好，同时也提高了公司的债务偿还能力。公司资产负债结构较上年度稳定性大幅提高。应付票据及应付账款占负债比重较大，由于公司主要供应商相对比较稳定，且合作多年，能给予公司优惠的付款条件，基本上在公司收到应收账款后支付货款，不会造成公司资金紧张，负债不会对现金流产生不利影响，公司资产负债结构良好。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	67,165,651.61	-	125,458,570.52	-	-46.46%
营业成本	44,140,707.29	65.72%	94,746,984.71	75.52%	-53.41%
毛利率%	34.28%	-	24.48%	-	-
管理费用	12,753,168.88	18.99%	10,625,393.71	8.47%	20.03%
研发费用	7,838,449.28	11.67%	7,105,315.98	5.66%	10.32%
销售费用	4,312,190.31	6.42%	1,446,886.84	1.15%	198.03%
财务费用	265,069.64	0.39%	-21,824.49	-0.02%	1,314.55%
资产减值损失	1,692,441.65	2.52%	2,376,780.91	1.89%	-28.79%
其他收益	2,417,570.78	3.60%	4,179,400.00	3.33%	-42.16%
投资收益	644,602.74	0.96%	164,250.70	0.13%	292.45%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	-1,069,345.09	-1.59%	12,710,008.93	10.13%	-108.41%
营业外收入	2,337,126.87	3.48%	8,521.74	0.01%	27,325.47%
营业外支出	170.40	0.00025%	3,000.00	0.00239%	-94.32%
净利润	1,482,675.45	2.21%	11,890,156.58	9.48%	-87.53%

#### 项目重大变动原因:

- 1) 报告期内公司实现营业收入 67,165,651.61 元,比上年减少 46.46%,主要原因是公司在 2018 年确定了加强智慧城市业务的市场投入,在智慧安防市场的投入降低所致;
- 2) 报告期内公司营业成本 44,140,707.29 元,比上年同期减少 53.41%,主要是公司营业收入减少导致营业成本降低。报告期内,智慧城市业务比重从 11.37%增加到 58.75%,并且智慧城市业务毛利率高于智慧安防业务,由此看出,公司本期毛利率有所增长的原因是智慧城市业务比重上升和毛利率较高所致,从而说明公司业务方向的调整,对公司的发展是有利的;
- 3) 报告期内公司净利润同比上期降低 87.53%,原因有几个方面:营业利润同比上期减低 108.41%;期间费用除财务费用外都同比上年同期有所增长,其中管理费用增加 20.03%,研发费用增加 10.32%,主要是工资薪金上涨造成的,除人员增加还有老员工薪资上涨的原因,管理费用中的工资薪金比上年增加 2,020,438.96 元,研发费用中的工资薪金比上年增加 1,774,398.99 元;销售费用增加 198.03%,除了人员增加、老员工薪资上涨的原因外,另公司在省外拓展业务,差旅费大幅增加;公司参与了多个政府招投标项目,中标后支付了投标费用;以上的综合因素导致净利润同比上期大幅降低。

#### (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	67,146,728.71	125,401,966.76	-46.45%
其他业务收入	18,922.90	56,603.76	-66.57%
主营业务成本	44,132,994.09	94,723,845.11	-53.41%
其他业务成本	7,713.20	23,139.60	-66.67%

#### 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%
智慧城市项目	39,446,403.79	58.75%	14,259,770.26	11.37%
智慧安防项目	27,700,324.92	41.25%	111,142,196.50	88.63%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的原因:

报告期内,公司实现营业收入 67,165,651.61 元,比上年同期降低 46.46%,营业收入下降的主要原因是公司在 2018 年确定了加强智慧城市业务的市场投入,在智慧安防市场的投入降低所致。

#### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	----	------	--------	----------

1	深圳智慧园区信息技术有限公司	9,978,227.27	14.86%	否
2	广州同视电子设备有限公司	9,193,965.51	13.69%	否
3	广州市奕鸿电子科技有限公司	8,018,867.95	11.94%	否
4	广州白云国际物流有限公司	4,316,082.15	6.43%	否
5	北京中航弱电系统工程有限公司	4,220,689.64	6.28%	否
合计		35,727,832.52	53.20%	-

#### (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	同方威视技术股份有限公司	26,662,318.59	57.43%	否
2	北京汇通华顺科技发展有限公司	3,455,625.00	7.44%	否
3	杭州海康威视数字技术股份有限公司 广州分公司	1,611,159.00	3.47%	否
4	深圳市佳云天科技有限公司	1,023,837.50	2.21%	否
5	北京神州数码有限公司	1,006,609.53	2.17%	否
合计		33,759,549.62	72.72%	-

### 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	15,035,225.50	-2,002,410.24	850.86%
投资活动产生的现金流量净额	478,481.78	19,506,225.63	-97.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,282,966.68	1,892,051.52	-379.22%

#### 现金流量分析：

- 1) 经营活动产生的现金流量净额与净利润存在差异，且经营活动产生的现金流量净额同比上期增长了850.86%。主要原因是公司本期客户广州白云国际机场股份有限公司的几个大型项目存在大额收款；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额同比上期减少的主要原因是公司在2018年年末不存在未赎回的银行理财产品所致；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额同比上期减少的主要原因是公司2018年偿还兴业银行500万贷款所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

广州百宝箱信息科技有限公司系公司的全资子公司，于2013年10月8日成立，注册资本100万元。经营范围：软件开发；信息系统集成服务；计算机技术开发、技术服务；软件服务；电子设备工程安装服务；智能化安装工程服务；城市轨道交通设施工程服务；城市轨道交通设备制造；安全技术防范系统设计、施工、维修；电子、通信与自动控制技术研究、开发；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；（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）。2018年全年实现销售收入113.21万元，净利润18.34万元。

广东创能大数据有限公司系公司占80%股份的控股子公司，于2017年11月29日成立，注册资本

1000 万元。经营范围：数据处理和存储服务；数据交易服务；企业信用信息的采集、整理、保存、加工及提供（金融信用信息除外）；企业信用评估评级服务；信息电子技术服务；网络信息技术推广服务；软件技术推广服务；市场调研服务；市场营销策划服务；科技信息咨询服务；商品信息咨询服务；信息技术咨询服务；新闻业；广告业。报告期内，该公司还未开展业务，暂未取得收入。

2017 年 12 月 8 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司拟参股投资设立广州城投数据智能服务有限公司的议案》，设立参股公司的内容详见公司 2017 年 12 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告的《关于对外投资设立参股公司的公告》（公告编号：2017-036）。报告期内，广州城投数据智能服务有限公司尚未完成工商登记手续。

报告期内无取得和处置子公司的情况。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

公司在 2018 年 1 月 19 日用自有闲置资金购买兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品（1M）1600 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球-优悦”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 2 月 22 日赎回该理财产品 1600 万元。

公司在 2018 年 1 月 22 日用自有闲置资金购买兴业银行“兴业金雪球-优先 3 号”人民币理财产品 800 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 3 月 30 日赎回该理财产品 800 万元。

公司在 2018 年 3 月 5 日用自有闲置资金购买建设银行“乾元-私享（对公专享）2018 年第 46 期理财产品乾元-金宝 GJ2018 年第 110 期人民币”理财产品 1600 万元，根据建设银行股份有限公司出具的《“乾元-金宝 GJ”理财产品风险揭示书》中风险评级为中等风险理财产品，于 2018 年 4 月 12 日赎回该理财产品 1600 万元。

公司在 2018 年 4 月 3 日用自有闲置资金购买兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品（1M）800 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球-优悦”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 5 月 4 日赎回该理财产品 800 万元。

公司在 2018 年 4 月 16 日用自有闲置资金购买兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品（1M）800 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球-优悦”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 5 月 17 日赎回该理财产品 800 万元。

公司在 2018 年 4 月 17 日用自有闲置资金购买兴业银行“兴业金雪球-优先 3 号”人民币理财产品 800 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球-优悦”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 12 月 21 日赎回该理财产品 800 万元。

公司在 2018 年 7 月 17 日用自有闲置资金购买兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品（1M）1200 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“金雪球-优悦”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 8 月 20 日赎回该理财产品 1200 万元。

公司在 2018 年 8 月 24 日用自有闲置资金购买兴业银行“兴业金雪球-优先 3 号”人民币理财产品 1200 万元，根据兴业银行股份有限公司出具的《“兴业金雪球-优先 3 号”理财产品风险揭示书》中风险评级为低风险理财产品，于 2018 年 10 月 18 日赎回该理财产品 800 万元。于 2018 年 12 月 21 日赎回该理财产品 400 万元。

报告期内，公司在任一时点购买理财产品总额均未超过董事会授权的 2,500 万元限额。报告期内，公司通过购买理财产品共计取得投资收益 64.46 万元。

上述理财投资全部使用自有资金，并根据公司《对外投资管理制度》的规定，由董事长审批通过，未对公司日常经营产生不利影响，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
执行《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》	财政部2018年6月26日发布的《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）	本公司执行该规定的主要影响：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；2017年度因从“管理费用”中分拆“研发费用”影响金额7,105,315.98元。

根据财政部发布的《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），资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”、原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”、原“工程物资”行项目归并至“在建工程”、原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目、原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目、将“其他收益”的位置提前、“其他综合收益”行项目，简化部分项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在经营发展的同时，积极响应国家政策、开展科技创新、勇于承担和履行社会责任，具体如下：

1. 公司始终坚持在新一代信息技术领域创新驱动发展，重视人才培养，通过公司股份制改造打造全员创业、创新平台。在电子政务方面，公司积极参与政府电子政务系统建设，紧跟国家“放管服”政策，贯彻落实国家“就近办、马上办、网上办、一次办”的号召。在营造共建共治共享社会治理格局方面，公司以流动人口服务为入口，通过自主研发的融合社区、流动人口大数据平台等创新产品，驱动创新社会治理体制，拓展外来人口参与社会治理途径和方式，形成社会治理人人参与、人人尽责的良好局面。大大提高了外来人员的奉献感、归属感和责任感。
2. 公司积极吸纳就业和保障员工合法权益，大力支持地区经济发展，让全社会共享企业发展成果，创造更多就业岗位，不断改善员工工作环境，提高员工薪酬和福利待遇。
3. 公司积极响应国家政策号召，致力于建设“集约、智能、绿色、便捷”的智慧城市，努力为大

众提供安全、舒适、便捷的生活。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

综上，公司拥有良好的持续经营能力。

### 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、 客户相对集中的风险

报告期内，公司的主要客户是深圳智慧园区信息技术有限公司、广州同视电子设备有限公司、广州市奕鸿电子科技有限公司、广州白云国际物流有限公司、北京中航弱电系统工程有限公司等行业内的知名企业或单位。2018 年度，公司对前五大最终客户的销售金额为 35,727,832.52 元，占公司当期营业收入的比重为 53.20%，占比较大。公司客户的相对集中可能造成一定风险：如因经营环境变化导致客户的经营环境恶化，或者其自身出现流动性问题，则将对本公司的销售和回款产生一定不利影响。

应对措施：公司将通过进一步拓展销售渠道、提升服务质量水平、开拓创新性新业务等方式开发更多客户，以改善目前的客户相对集中的问题。

##### 2、 供应商相对集中的风险

公司智能化系统集成业务及销售业务所需要的原材料及配件合计有数十种，其中重要的原材料及电子配件有各类管、线、槽等基础线材、各类安检、监控设备及配件、主机控制器、面板、模块、交换机及组件、相关软件产品等。2018 年度，公司向前五大供应商采购原材料的金额为 33,759,549.62 元，占公司当期采购总额的比重为 72.72%。报告期内，公司向前五大供应商采购的比重较高，如公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。

应对措施：公司将加强重点供应商管理，通过完善公司供应商管理制度、开展多元化采购途径、完善和优化供应商库等方式，以改善目前的供应商相对集中的问题。

##### 3、 实际控制人控制风险

公司的实际控制人为自然人乔明明及肖力，二人系夫妻关系，通过创能投资合计间接持有公司 90%的股权，为公司的共同实际控制人。由于公司控制权高度集中且实际控制人之间为亲属关系，其可能通过行使股东表决权、直接参与公司人事、财务、经营决策等方式对公司实施不当控制，从而损害公司及未来其他股东的利益，存在实际控制人控制的风险。

应对措施：公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》等内部管理制度，对关联交易事项进行了规定，建立健全了规范关联交易的相关制度。除此以外，为减少及规范关联交易，公司实际控制人乔明明、肖力出具了《规范减少关联交易承诺函》。上述规定能有效避免实际控制人利用其控制地位侵犯其他股东及公司利益的情形。

##### 4、 税收政策变化的风险

2018 年 11 月 28 日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方认证，

公司被认定为高新技术企业,证书编号:GR201844002613,证书有效期为3年。2021年,公司需要再次取得高新技术企业认定才可享受15%的所得税率优惠政策,如果公司不能再次取得高新技术企业的资格,则2021年的企业所得税率将由目前的15%上升至25%,对公司的盈利水平构成一定的影响。经与现行《高新技术企业认定管理办法》第十条规定条件逐条对照,公司在研发支出比例、大专以上学历的人员构成等方面符合《高新技术企业认定管理办法》的相关规定。如国家对高新技术企业的认定标准发生变化,且公司不能满足变化后的标准,导致公司未能持续符合高新技术企业的认定标准,从而使公司不能享受相关的税收优惠政策,则会对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施:公司未来将继续加大研发与科技创新投入和产出,吸纳更多高端人才加入公司,从而降低不能持续符合高新技术企业的认定标准的风险。

#### 5、宏观政策风险

我国国内生产总值长期以来保持了平稳增长,宏观经济的持续稳定增长为软件与信息技术服务行业的发展提供了有利的环境,使得信息系统集成技术已经广泛渗透到智慧城市、智慧安防等社会生活的各个领域。近年来,在全球经济潜在增速下滑的背景下,我国经济也进入了低速增长的新常态。在宏观经济整体放缓、人力成本上升、经济逐步转型和结构升级的背景下,信息系统集成行业以及智慧城市、智慧安防等专业领域市场整体上依然维持平稳健康发展,行业整体收入稳定增长,但增速将不可避免出现下滑。如果未来国家宏观经济形势发生重大变化,信息系统集成行业以及智慧城市、智慧安防等专业领域下游产业的产业政策导向发生改变,下游行业需求整体放缓,将对行业的发展环境和市场空间造成不利影响。

应对措施:积极把握市场动态,研究政府相关政策,加大创新研发投入,降低生产成本和经营成本。同时,公司将进一步优化组织结构,提高管理水平,提升品牌价值,健全企业文化,强化价值链整合,实现公司综合竞争力和生存能力的提升。

#### 6、人才流失风险

信息系统集成行业对人才的综合素质要求越来越高,专业人才短缺问题成为制约行业内企业快速发展的主要因素之一。信息系统集成从业人员需要掌握不同品牌厂商产品的特性,成熟的专业技术人员相对稀缺,行业内企业需要通过长期积累和不断投入,才能培养出较为成熟的技术队伍。随着市场竞争的加剧,国内对这些专业人才的需求日益增加,对专业人才的争夺也日趋激烈,行业内企业面临人才引进、保留和发展的风险。

应对措施:公司将加大研发经费投入,完善研发立项和激励制度,建立完善的人才梯队,储备优秀的人才资源。同时,公司通过加大薪酬、股权激励等方式对核心技术人员予以激励,保持核心技术人员稳定性。

#### 7、市场竞争风险

目前信息系统集成行业正处于快速发展阶段,虽然信息系统集成技术已经广泛渗透到社会生活的各个领域,市场空间较大,但是行业内企业数量也不断增多,市场竞争不断加剧。系统集成市场一般不存在行政准入制度,处于完全竞争和高度开放状态,甲方一般以招标的形式购买系统设备及相关服务,国内外的供应商均可参加竞标,市场竞争激烈。大型企业拥有充足的人才储备及大型复杂项目的经验等,核心技术比中小型企业成熟,尤其在复杂程度高的项目中具有较强的竞争力。若企业不能对技术、产品和市场的发展趋势作出正确判断,在新产品、新技术的研发方向、重要项目的方案制定等方面不能适应客户的需求,公司很可能在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手,存在企业的市场竞争力下降的风险。

应对措施:公司将在原有主营业务平稳发展的基础上,加大研发投入,研究行业技术发展,组织技术革新改造,做好科研成果和生产实际的转化。公司还将进一步提升安全防范领域的投入,拓展安检设备销售渠道,全面提升公司在行业内的销售、实施、集成及运营能力。

#### 8、应收账款回收风险

公司主要客户群体包括政府机构、国有企业、大型企业、房地产公司等。报告期内应收票据及应收

账款余额为 55,301,066.51 元,同比上年期末余额 95,759,071.56 元,降幅为 42.25%。根据公司历史数据,应收账款的坏账率较低,发生坏账的可能性并不高。但是,仍不能排除个别客户因特殊原因无法付款的可能性,从而影响公司业绩。

应对措施:公司将从如下几个方面,降低应收账款回收风险:(1)在项目投标前,谨慎评估项目商务条款,选取风险较低的项目;(2)在合同签订前,谨慎评估合同对方的资金实力、信用情况等,选取风险较低客户;(3)公司通过积极维护客户关系,建立良好的品牌形象,加大应收款项的催收力度;(4)公司通过改善项目质量,加快项目实施进度,减少验收结算时间,以确保项目进度款和结算款更快收回。报告期内,公司未发生因客户延迟支付导致受托项目进度受影响的情形。

#### 9、资质风险

公司在已经取得的资质许可范围内开展业务,并根据业务拓展需求申办相关资质及进行资质续期,如国家或行业对资质的认定标准发生变化,且公司不能满足变化后的标准,可能导致公司未能持续符合资质的认定标准,而使公司不能获得该项资质的续期。虽然公司取得的资质许可较多,某一项资质无法续期或降级虽然不会对公司持续性经营产生影响,但仍有可能会对公司短期的盈利水平产生不利影响。

应对措施:公司将积极把握国家或行业对资质认定标准的动态,完善公司组织架构、人员、业绩等方面的指标,从而降低不能持续符合资质认定标准的可能。同时,公司已在围绕主营业务加大多元化可持续发展的市场开拓,主营业务不对单一资质形成依赖,即便某一项资质无法续期或降级,其对公司持续性经营不会产生不利影响。

#### 10、研发风险

为保持公司的市场竞争力,公司在不断的研发新产品、新软件,研发费用逐年增长。但是研发成果不能直接转化为公司的经济效益,技术需要转化为产品并开拓一定的市场才能为企业带来利润。在技术转化的过程中,可能会遇到诸多问题,比如成本太高、已有更新的产品或技术等等。所以并不是所有的技术都能产业化成功,公司需要面对部分技术难以带来利润的风险。

应对措施:公司将积极把握市场动态,研究行业发展趋势,准确计算并有效把控研发投入。同时,加大已有经验和优势技术的投入,保持技术独立性和领先性,降低经营成本。另外,公司将进一步优化组织结构,提高管理水平,提升品牌价值,健全企业文化,强化价值链整合,实现公司综合竞争力和生存能力的提升。

#### 11、业务区域集中的风险

报告期内,从公司客户的区域构成来看,公司业务主要集中在广东省内,具有明显的区域特征。未来,公司将以广东省内业务为基础,加大广东省外流动人口、智慧城市等领域的市场投入。同时,也已制定详细的业务发展计划,未来将逐步拓展客户资源范围。但短期内如果广东省的社会和经济环境发生重大不利变化,或者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:公司将进一步扩大在广东省内的业务规模,构建主营业务衍生的多元化和高纵深两方面发展,建立核心竞争力和区域品牌力。同时,公司未来将以广东省内的业务发展为基础,积极向外扩张,加大外地市场的投入,实现业务覆盖区域的扩大。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险

## 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	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
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.(四)
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） 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	3,000,000.00	3,000,000.00
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	30,100,000.00	0.00

#### （二） 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
广东粤铁天福科技有限公司	公司为关联方粤铁天福提供票务运营平台的产品设计、研	838,000.00	已事前及时履行	2017年7月11日	2017-020

	究开发和运营咨询服务,并收取研究开发经费和报酬。				
--	--------------------------	--	--	--	--

### 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:

2017年与关联方粤铁天福提供票务运营平台的产品设计、研究开发和运营咨询服务,并收取研究开发经费和报酬。研究开发经费和报酬约350万元,该合同具有延续性。该交易已事前及时履行必要的审议程序,详见公司在中国中小企业股份转让系统发布的《关联交易公告》(公告编号:2017-020)。报告期内,公司为关联方粤铁天福提供票务运营平台的产品设计、研究开发和运营咨询服务,并收取研究开发经费和报酬。报告期内,公司实际发生的关联交易金额为838,000.00元。该关联交易属正常的商业交易行为,有利于公司研发技术成果转化,助力公司的战略布局,是真实的,必要的。本次关联交易的交易价格按市场方式确定,交易价格公允合理;本次关联交易有利于公司研发技术成果转化,助力公司的战略布局;该关联交易遵循公开、公平、公正的原则,不存在损害公司利益,对公司的日常性经营以及公司未来财务状况和持续发展具有积极影响。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、为了减少和规范关联交易,实际控制人已向公司出具《关于规范关联交易的承诺函》。截止到报告期末,未违反《关于规范关联交易的承诺函》的情形。

2、控股股东、实际控制人、公司的董事监事高级管理人员已分别与公司签署了《避免同业竞争的承诺》。截止到报告期末,未违反《避免同业竞争的承诺》的情形。

3、全体董事、监事、高级管理人员出具了具备法律法规规定的任职资格的承诺函,截止到报告期末,不存在任职资格方面的瑕疵。

### (四) 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
农民工保证金	冻结	500,000.00	0.48%	公司根据项目要求存入公司名下账户的农民工保证金。
保函保证金	冻结	2,368,916.16	2.29%	公司参与项目投标活动的投标保证金、履约保函等。
总计	-	2,868,916.16	2.77%	-

## 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	12,800,000	40%	18,700,000	31,500,000	70%
	其中：控股股东、实际控制人	9,600,000	30%	17,400,000	27,000,000	60%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,200,000	60%	-5,700,000	13,500,000	30%
	其中：控股股东、实际控制人	19,200,000	60%	-5,700,000	13,500,000	30%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		32,000,000	-	13,000,000	45,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳前海创能科技投资有限公司	28,800,000	11,700,000	40,500,000	90%	13,500,000	27,000,000
2	深圳前海汇翔投资合伙企业(有限合伙)	3,200,000	1,300,000	4,500,000	10%	0	4,500,000
合计		32,000,000	13,000,000	45,000,000	100%	13,500,000	31,500,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：汇翔投资系公司的员工持股平台，汇翔投资于投资公司的资金来源于其自有资金，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

深圳前海创能科技投资有限公司（以下简称“创能投资”）持有公司 40,500,000 股股份，占公司股本总额的 90%，为公司控股股东。创能投资注册地为深圳，统一社会信用代码为 91440300342919084R，注册号为 440301113244937，成立于 2015 年 6 月 30 日，住所为深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）。法定代表人为乔明明，注册资本 5000 万元。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

创能投资持有公司 40,500,000 股股份，持股比例为 90%，为公司的控股股东。肖力、乔明明分别直接持有创能投资 90%、10%的股权，合计间接持有创能科技 90%的股权。鉴于肖力与乔明明系夫妻关系，乔明明同时担任公司的总经理、董事长和法定代表人，肖力为公司董事，肖力、乔明明夫妇对公司的股东大会、董事会及日常经营决策产生实质性影响，肖力、乔明明夫妇为创能科技的共同实际控制人。

肖力，男，1966 年 7 月生，中国公民，无境外永久居住权。2002 年 10 月毕业于美国檀香山大学，取得 EMBA 硕士学位。1993 年 4 月至 1995 年 12 月任广东省科技厅计算中心所属广州天河科立特技术有限公司总经理。1996 年 1 月到 2000 年 1 月任深圳创能实业有限公司总经理。2000 年 1 月创立有限公司前身创能装饰，任执行董事、总经理；2010 年 3 月至 2016 年 3 月任有限公司监事。现任公司董事。

乔明明，女，1981 年 12 月生，中国公民，无境外永久居住权。2015 年 6 月毕业于华南理工大学工商管理学院，取得 EMBA 硕士学位。2002 年 7 月至 2005 年 5 月就职于广州白云机场地勤服务有限公司，任后勤管理人员；2005 年 5 月加入有限公司，任市场部经理；2007 年 9 月至 2015 年 4 月任副总经理；2015 年 4 月任执行董事兼总经理。现任公司董事长、总经理。

报告期内，公司的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

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

#### 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 7 月 16 日		2.8625	1.20
合计		2.8625	1.20

#### 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
乔明明	董事长/总经理	女	1981年12月	硕士	2016/5/11-2019/5/11	是
肖力	董事	男	1966年7月	硕士	2016/5/11-2019/5/11	否
刘彦能	董事/副总经理/董事秘书	男	1983年9月	大专	2016/5/11-2019/5/11	是
马军	董事/副总经理/总工程师	男	1980年1月	大专	2016/5/11-2019/5/11	是
景溪涵	董事/副总经理	男	1989年12月	本科	2016/5/11-2019/5/11	是
黄礼智	监事/监事会主席	男	1987年10月	本科	2018/5/25-2019/5/11	是
申志远	监事	男	1984年4月	大专	2018/5/25-2019/5/11	是
卓素妮	监事（职工代表）	女	1988年1月	本科	2016/5/11-2019/5/11	是
王梓雯	财务负责人	女	1982年3月	本科	2016/5/11-2019/5/11	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>						5

#### 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：

乔明明、肖力为夫妻关系，为公司控股股东、实际控制人。其余董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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
乔明明	董事长/总经理	-	-	-	-	-
肖力	董事	-	-	-	-	-
刘彦能	董事/副总经理/	-	-	-	-	-

	董事会秘书					
马军	董事/副总经理、 总工程师	-	-	-	-	-
景溪涵	董事/副总经理	-	-	-	-	-
黄礼智	监事/监事会主席	-	-	-	-	-
申志远	监事	-	-	-	-	-
卓素妮	监事（职工代表）	-	-	-	-	-
王梓雯	财务负责人	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	0	0	0	0%	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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨秋君	监事、监事会主席	离任	-	离职
谢静辉	监事	离任	-	离职
黄礼智	-	新任	监事、监事会主席	选举
申志远	-	新任	监事	选举

#### 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

黄礼智，男，1987年10月生，中国公民，无境外永久居住权。2010年6月毕业于东北大学国际经济与贸易系，本科学历。2010年8月至2013年6月期间就职于广州神州数码有限公司，任客户经理。2013年7月至2014年5月期间就职于广东村村通科技有限公司，任客户经理。2014年6月至2016年7月期间就职于上海银湾生活网络股份有限公司，任市场部总经理。2016年8月加入广东创能科技股份有限公司，任运营经理；2018年4月任软件与服务业务部总监。2018年5月25日任公司监事，2018年7月13日任公司监事会主席。

申志远，男，1984年4月生，中国公民，无境外永久居住权。2007年7月毕业于广东技术师范学院网络技术专业，大专学历。2007年8月至2008年4月期间就职于新加坡TAC公司广州分公司，任程序员。2008年4月至2009年8月期间就职于广州拓扬数码科技有限公司，任软件工程师。2009年8月至2012年6月期间就职于广州冠今科技有限公司，任研发部软件工程师。2012年6月至2015年8月期间就职于广东粤铁科技有限公司，任开发三室副主任。2015年8月至今，就职于广东创能科技股份有限公司，任研发部二组组长。2018年5月25日任公司监事。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	25
项目管理人员	37	48
销售人员	13	16
技术人员	22	32
财务人员	7	6
员工总计	94	127

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	8
本科	50	67
专科	33	44
专科以下	8	8
员工总计	94	127

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司有完善的人事管理制度，对人才的引进、聘用、培训、考核、待遇、奖惩作出了具体规定，公司与员工依法签订了《劳动合同》，公司拥有独立于关联方的员工，员工在公司享受工薪报酬和社会保障。公司为员工设立了员工持股平台汇翔投资，截止报告期末，共有 15 名员工以自有资金认购汇翔投资的出资份额，间接持有公司股份，代表了员工对公司发展前景的认可，保证了员工工作的积极性。同时，公司日益完善的管理制度和流程，进一步提升了公司的管理质量，为公司建立起高效、和谐、进取的企业文化氛围，员工凝聚力高，工作执行力强，为公司将来业务的快速扩张奠定了可靠的基础。

薪酬待遇：实行全员绩效考核制度，特殊人才或岗位实行年薪制。

培训：公司对新入职员工进行全面的入职培训，对全体员工每月组织一次全面专业技能培训和职业素质培训，有效保障公司员工的整体工作能力提升。

公司无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	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	4

#### 核心人员的变动情况

报告期，黎安平原担任高级软件工程师，因个人原因离职，并不影响公司生产经营。

## 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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规和规范的要求，不断完善公司的法人治理结构，确保公司的规范运作。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》，公司于2018年4月20日召开了第一届董事会第十二次会议、2018年5月25日召开了2017年年度股东大会，会议分别审议通过关于修订《信息披露管理制度》的议案。

报告期内，公司的业务流程明晰，控制措施基本涵盖了各个重要控制环节，且基本有效实施；公司建立了内部和外部信息进行收集和整理的有效信息系统，建立了有效的信息沟通与反馈渠道；在所有重大方面能合理保证公司遵守现行法律法规、公司经营的效率和效果。

报告期内，公司新修订的制度为《信息披露管理制度》，详见公司在全国中小企业股份转让系统发布的《信息披露管理制度》（公告编号：2018-007）。

##### 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

公司治理机制完善，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求规范运作，信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年5月25日，公司召开2017年年度股东大会审议通过了《关于公司经营范围变更的议案》及

《关于修改〈公司章程〉的议案》。公司经营范围变更的具体内容以及《公司章程》变更的具体内容详见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告的《关于公司经营范围变更暨公司章程修订的公告》（公告编号：2018-009）。

## （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	<p>1、2018年04月20日,召开了第一届董事会第十二次会议,审议通过:《2017年年度报告及其摘要》、《2017年度董事会工作报告》、《2017年度总经理工作报告》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《关于2017年度利润分配及转增股本的预案》、《关于聘请(续聘)2018年度审计机构的议案》、《关于提请选举公司监事的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金情况的专项审核意见的议案》、《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2018年08月09日,召开了第一届董事会第十三次会议,审议通过:《2018年半年度报告》。</p> <p>3、2018年12月24日,召开了第一届董事会第十四次会议,审议通过:《关于向兴业银行股份有限公司广州分行申请融资》、《关于预计2019年度日常性关联交易》、《关于提议召开2019年第一次临时股东大会》。</p>
监事会	3	<p>1、2018年04月20日,召开了第一届监事会第四次会议,审议通过:《2017年年度报告及其摘要》、《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2017年度利润分配及转增股本的预案》、《关于聘请(续聘)2018年度审计机构的议案》、《关于提请选举公司监事的议案》。</p> <p>2、2018年07月13日,召开了第一届监事会第五次会议,审议通过:《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>3、2018年08月09日,召开了第一届监事会第六次会议,审议通过:《2018年半年度报告》。</p>
股东大会	1	<p>1、2018年05月25日,召开了2017年度股东大会,审议通过:《2017年年度报告及其摘</p>

		<p>要》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算报告》、《关于 2017 年度利润分配及转增股本的预案》、《关于聘请（续聘）2018 年度审计机构的议案》、《关于提请选举公司监事的议案》、《关于公司经营范围变更的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等均符合《公司法》、《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》等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，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、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司管理层尚未引入职业经理人，公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，逐步引入职业经理人，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，并认真组织学习了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等新的文件要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。

### （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。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管

理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对本年度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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下：

### 1、业务独立性

公司的主营业务是提供信息系统集成的相关服务。公司在经营范围内独立开展相关业务，且拥有从事上述业务的完整的业务体系、业务开展所需要的相关资质证书和直接面对市场独立经营的能力，不依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在显失公平或损害公司及公司其他股东利益的关联交易。因此，公司拥有完整的业务流程以及独立生产经营的能力，业务上与控股股东和实际控制人完全分开，不存在依赖控股股东及其他关联方进行经营的情况，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，公司业务独立。

### 2、资产独立性

公司目前生产经营必需的流动资产和固定资产的权属完全由公司独立享有，不存在被股东单位占用或与股东单位共享的情况。截至本报告披露之日，公司股东、实际控制人及其控制的企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰，公司资产独立。

### 3、人员独立性

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员等均在公司领取薪酬，不存在兼职行为。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资完全独立管理。公司的董事、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；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，公司人员独立。

### 4、财务独立性

公司设置了独立的财务部门，独立核算、自负盈亏。公司根据现行法律法规，结合公司自身情况，制定了财务管理制度，建立了独立完善的财务核算体系和严格的财务内控制度。公司财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司独立在银行开设账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策，与控股股东和实际控制人控制的其他企业在财务上完全分开运营和管理，公司财务独立。

### 5、机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》的规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的内部经营管理机构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度独立行使经营管理职权，形成了合法有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司各职能部门均独立履行其职能，不受控股股东和实际控制人、其他有关部门、单位或个人的干预，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形，公司机构独立。

公司不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻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。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年报差错责任追究制度》，详见公司在中国中小企业股份转让系统发布的《年报差错责任追究制度》（公告编号：2017-010）。公司严格按照制定的年报差错追究制度，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，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	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	广会审字[2019]G19003160010 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
审计报告日期	2019 年 4 月 12 日
注册会计师姓名	熊永忠、杨新春
会计师事务所是否变更	否

# 审计报告

广会审字[2019]G19003160010 号

广东创能科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了广东创能科技股份有限公司(以下简称“创能科技”)财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司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，公允反映了创能科技 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，我们独立于创能科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 其他信息

创能科技管理层对其他信息负责。其他信息包含创能科技 2018 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，管理层负责评估创能科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算创能科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创能科技的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就

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

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：杨新春

中国 广州

二〇一九年四月十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	36,225,964.48	25,995,223.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	55,301,066.51	95,759,071.56
预付款项	五、3	1,787,147.96	289,140.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	636,867.92	896,847.79
买入返售金融资产			
存货	五、5	5,937,152.93	3,502,423.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	36,646.22	50,608.75
<b>流动资产合计</b>		99,924,846.02	126,493,316.16
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、7	320,237.04	320,237.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	1,178,296.58	1,629,097.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	143,821.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	870,520.00	1,279,522.45
递延所得税资产	五、11	1,046,360.37	646,146.48
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		3,559,235.81	3,875,003.48
<b>资产总计</b>		103,484,081.83	130,368,319.64

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12		5,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、13	42,058,243.82	68,071,067.96
预收款项	五、14	4,739,299.83	27,472.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	1,961,061.13	1,395,555.36
应交税费	五、16	424,649.30	3,816,496.33
其他应付款	五、17	462,400.90	85,737.06
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	五、18	714,407.87	350,647.08
<b>流动负债合计</b>		<b>50,360,062.85</b>	<b>78,746,976.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>50,360,062.85</b>	<b>78,746,976.11</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	45,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	114,732.17	3,954,732.17

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,704,336.95	1,574,380.46
一般风险准备			
未分配利润	五、22	6,285,002.77	14,092,230.90
归属于母公司所有者权益合计		53,104,071.89	51,621,343.53
少数股东权益		19,947.09	
<b>所有者权益合计</b>		53,124,018.98	51,621,343.53
<b>负债和所有者权益总计</b>		103,484,081.83	130,368,319.64

法定代表人：乔明明

主管会计工作负责人：王梓雯

会计机构负责人：王卫

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		35,835,358.93	25,764,867.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、1	54,507,847.54	95,201,881.96
预付款项		1,787,147.96	289,140.80
其他应收款	十四、2	631,382.53	895,996.98
存货		5,937,152.93	3,502,423.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		36,646.22	50,608.75
<b>流动资产合计</b>		98,735,536.11	125,704,919.81
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		320,237.04	320,237.04
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	1,080,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		1,178,296.58	1,629,097.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		143,821.82	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		870,520.00	1,279,522.45
递延所得税资产		1,027,197.31	626,728.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		4,620,072.75	4,855,585.38
<b>资产总计</b>		103,355,608.86	130,560,505.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			5,000,000.00
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		41,734,101.82	67,821,701.96
预收款项		4,739,299.83	27,472.32
应付职工薪酬		1,957,011.13	1,384,651.80
应交税费		373,527.86	3,815,000.45
其他应付款		839,158.66	462,494.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		714,407.87	350,647.08
<b>流动负债合计</b>		50,357,507.17	78,861,968.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		50,357,507.17	78,861,968.43
<b>所有者权益：</b>			
股本		45,000,000.00	32,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		114,732.17	3,954,732.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,704,336.95	1,574,380.46

一般风险准备			
未分配利润		6,179,032.57	14,169,424.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>52,998,101.69</b>	<b>51,698,536.76</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>103,355,608.86</b>	<b>130,560,505.19</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		67,165,651.61	125,458,570.52
其中：营业收入	五、23	67,165,651.61	125,458,570.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		71,297,170.22	117,092,212.29
其中：营业成本	五、23	44,140,707.29	94,746,984.71
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	295,143.17	812,674.63
销售费用	五、25	4,312,190.31	1,446,886.84
管理费用	五、26	12,753,168.88	10,625,393.71
研发费用	五、27	7,838,449.28	7,105,315.98
财务费用	五、28	265,069.64	-21,824.49
其中：利息费用		302,966.68	57,948.48
利息收入		52,789.45	105,908.08
资产减值损失	五、29	1,692,441.65	2,376,780.91
加：其他收益	五、31	2,417,570.78	4,179,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	644,602.74	164,250.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,069,345.09</b>	<b>12,710,008.93</b>
加：营业外收入	五、32	2,337,126.87	8,521.74
减：营业外支出	五、33	170.40	3,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,267,611.38</b>	<b>12,715,530.67</b>

减：所得税费用	五、34	-215,064.07	825,374.09
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,482,675.45	11,890,156.58
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）		1,482,675.45	11,890,156.58
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		-52.91	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,482,728.36	11,890,156.58
<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>		1,482,675.45	11,890,156.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,482,728.36	11,890,156.58
归属于少数股东的综合收益总额		-52.91	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.26
（二）稀释每股收益		0.03	0.26

法定代表人：乔明明

主管会计工作负责人：王梓雯

会计机构负责人：王卫

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	66,033,587.87	124,637,815.82
减：营业成本	十四、4	43,410,342.23	94,018,829.39
税金及附加		289,085.54	808,865.37
销售费用		4,312,190.31	1,446,886.84
管理费用		12,691,827.03	10,579,842.66
研发费用		7,823,360.15	6,979,822.72

财务费用		266,478.41	-21,406.92
其中：利息费用		302,966.68	57,948.48
利息收入		51,261.08	105,408.91
资产减值损失		1,578,483.42	2,310,909.51
加：其他收益		2,417,570.78	4,179,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	644,602.74	164,250.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,276,005.70	12,857,716.95
加：营业外收入		2,337,126.87	8,521.74
减：营业外支出		170.40	3,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,060,950.77	12,863,238.69
减：所得税费用		-238,614.16	841,690.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,299,564.93	12,021,548.43
（一）持续经营净利润		1,299,564.93	12,021,548.43
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		1,299,564.93	12,021,548.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### （五）合并现金流量表

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		118,066,837.94	87,083,219.96

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		5,182,652.52	4,652,782.88
<b>经营活动现金流入小计</b>	五、36	123,249,490.46	91,736,002.84
购买商品、接受劳务支付的现金		77,960,788.58	67,458,138.09
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		18,544,749.14	11,610,519.67
支付的各项税费		4,818,573.16	5,022,614.09
支付其他与经营活动有关的现金		6,890,154.08	9,647,141.23
<b>经营活动现金流出小计</b>	五、36	108,214,264.96	93,738,413.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		15,035,225.50	-2,002,410.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		644,602.74	164,250.70
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>		644,602.74	20,164,250.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,120.96	658,025.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		166,120.96	658,025.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		478,481.78	19,506,225.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,000.00	

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		20,000.00	
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,050,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	五、36	20,000.00	6,050,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,966.68	57,948.48
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			1,050,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	五、36	5,302,966.68	4,157,948.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,282,966.68	1,892,051.52
<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>		10,230,740.60	19,395,866.91
加：期初现金及现金等价物余额		23,126,307.72	3,730,440.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		33,357,048.32	23,126,307.72

法定代表人：乔明明

主管会计工作负责人：王梓雯

会计机构负责人：王卫

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,167,592.64	86,458,871.71
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,180,758.73	4,650,558.27
<b>经营活动现金流入小计</b>		122,348,351.37	91,109,429.98
购买商品、接受劳务支付的现金		77,261,196.38	66,858,036.20
支付给职工以及为职工支付的现金		18,474,758.07	11,441,127.44
支付的各项税费		4,765,680.02	4,973,055.32
支付其他与经营活动有关的现金		6,871,741.01	9,735,431.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		107,373,375.48	93,007,650.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		14,974,975.89	-1,898,220.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		644,602.74	164,250.70
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>		644,602.74	20,164,250.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,120.96	658,025.07

投资支付的现金		80,000.00	
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>		246,120.96	658,025.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		398,481.78	19,506,225.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			1,050,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>			6,050,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		302,966.68	57,948.48
支付其他与筹资活动有关的现金			1,050,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,302,966.68	4,157,948.48
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,302,966.68	1,892,051.52
<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>		10,070,490.99	19,500,056.65
加：期初现金及现金等价物余额		22,895,951.78	3,395,895.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		32,966,442.77	22,895,951.78

## (七) 合并股东权益变动表

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	32,000,000.00				3,954,732.17				1,574,380.46		14,092,230.90		51,621,343.53
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	32,000,000.00				3,954,732.17				1,574,380.46		14,092,230.90		51,621,343.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00				-3,840,000.00				129,956.49		-7,807,228.13	19,947.09	1,502,675.45
（一）综合收益总额											1,482,728.36	-52.91	1,482,675.45
（二）所有者投入和减少资本												20,000.00	20,000.00
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											20,000.00	20,000.00
(三) 利润分配								129,956.49	-129,956.49			
1. 提取盈余公积								129,956.49	-129,956.49			
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	13,000,000.00				-3,840,000.00					-9,160,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,840,000.00				-3,840,000.00							
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	9,160,000.00									-9,160,000.00		
(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>	45,000,000.00				114,732.17			1,704,336.95		6,285,002.77	19,947.09	53,124,018.98

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	32,000,000.00				3,954,732.17				372,225.62		3,404,229.16		39,731,186.95
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	32,000,000.00				3,954,732.17				372,225.62		3,404,229.16		39,731,186.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,202,154.84			10,688,001.74		11,890,156.58
（一）综合收益总额											11,890,156.58		11,890,156.58
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,202,154.84			-1,202,154.84		

1. 提取盈余公积									1,202,154.84		-1,202,154.84		
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>	32,000,000.000				3,954,732.17				1,574,380.46		14,092,230.90		51,621,343.53

法定代表人：乔明明

主管会计工作负责人：王梓雯

会计机构负责人：王卫

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	32,000,000.00				3,954,732.17				1,574,380.46		14,169,424.13	51,698,536.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00				3,954,732.17				1,574,380.46		14,169,424.13	51,698,536.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00				-3,840,000.00				129,956.49		-7,990,391.56	1,299,564.93
（一）综合收益总额											1,299,564.93	1,299,564.93
（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									129,956.49		-129,956.49	

1. 提取盈余公积								129,956.49		-129,956.49	
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	13,000,000.00				-3,840,000.00					-9,160,000.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	3,840,000.00				-3,840,000.00						
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	9,160,000.00									-9,160,000.00	
（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>	45,000,000.00				114,732.17			1,704,336.95		6,179,032.57	52,998,101.69

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	32,000,000.00				3,954,732.17				372,225.62		3,350,030.54	39,676,988.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	32,000,000.00				3,954,732.17				372,225.62		3,350,030.54	39,676,988.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,202,154.84			10,819,393.59	12,021,548.43
（一）综合收益总额											12,021,548.43	12,021,548.43
（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								1,202,154.84			-1,202,154.84	
1. 提取盈余公积								1,202,154.84			-1,202,154.84	
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>	32,000,000.00				3,954,732.17				1,574,380.46		14,169,424.13	51,698,536.76

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

#### (1) 历史沿革

##### ① 有限公司阶段

广东创能科技股份有限公司（原名“广东创能装饰工程有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系由肖力、刘秀焰、梁坚蓉共同出资组建，组建时注册资本共人民币 500.00 万元，其中肖力出资 400.00 万元，刘秀焰出资 50.00 万元，梁坚蓉出资 50.00 万元。上述出资已于 2000 年 1 月 10 日经广东中晟有限责任会计师事务所“粤中晟验字(2000)0013 号”验资报告验证。公司于 2000 年 1 月 12 日领取了广东省工商行政管理局核发的工商登记注册号为 4400002005080 的企业法人营业执照。

公司于 2003 年 6 月 11 日召开股东会，决议由股东肖力以人民币增资 500.00 万元。广州市金埔会计师事务所有限公司于 2003 年 6 月 19 日出具“穗埔师验字[2003]第 A-349 号”《验资报告》，验证股东货币出资 500.00 万元。

公司于 2004 年 1 月 2 日召开股东会，决议由股东增资 500.00 万元，其中肖力以人民币出资 450.00 万元，梁坚蓉以人民币出资 25.00 万元，刘秀焰以人民币出资 25.00 万元。广州市金埔会计师事务所有限公司于 2004 年 1 月 15 日出具“穗埔师验字[2004]第 C-042 号”《验资报告》，验证股东货币出资 500.00 万元。

公司于 2005 年 12 月 21 日召开股东会，同意股东增资 500.00 万元，其中肖力以人民币出资 450.00 万元，梁坚蓉以人民币出资 50.00 万元。同意刘秀焰将占注册资本 5%共 75.00 万元的出资转让给梁坚蓉。北京中威华浩会计师事务所有限公司广东分公司于 2006 年 1 月 11 日出具“中威华浩验字[2006]第 0004 号”《验资报告》，验证股东货币出资 500.00 万元。

公司于 2010 年 3 月 20 日召开股东会，同意梁坚蓉将占公司注册资本 10%共 200.00 万元的出资额以 200.00 万元转让给乔明明。

公司于 2013 年 12 月 5 日召开股东会，同意股东增资 800.00 万元，其中肖力以人民币出资 720.00 万元，乔明明以人民币出资 80.00 万元。广州天河加德会计师事务所（普通合伙）于 2013 年 12 月 25 日出具“加德验字（2013）第 719 号”《验资报告》，验证股东货币出资 800.00 万元。

公司于 2016 年 3 月 15 日召开股东会，同意变更公司股东，由原来：“肖力、乔明明”变更为“深圳前海创能科技投资有限公司、深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）”；股东肖力将原出资 2,520.00 万元（占公司注册资本的 90%）的股权转让给深圳前海创能科技投资有限公司，转让金额 2,520.00 万元；股东乔明明将原出资 280.00 万元（占公司注册资本的 10%）

的股权转让给深圳前海创能科技投资有限公司，转让金额 280.00 万元；转让后：公司股东深圳前海创能科技投资有限公司占公司注册资本的 100%出资额 2,800.00 万元。

## ② 股份公司阶段

公司于 2016 年 3 月 15 日召开股东会，同意公司注册资本由 2,800.00 万元变更为 3,200.00 万元，增加的 400.00 万元由深圳前海创能科技投资有限公司出资 80.00 万元，新股东深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）出资 320.00 万元，增资后：股东深圳前海创能科技投资有限公司占公司注册资本的 90%，股东深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）占公司注册资本的 10%。广州正扬会计师事务所（普通合伙）于 2016 年 4 月 21 日出具“（2016）正验字第 B1007 号”《验资报告》，验证股东货币出资 400.00 万元。

公司于 2016 年 5 月 6 日签署的股份有限公司发起人协议书中声明，根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华审字[2016]005822 号《审计报告》，截止 2016 年 3 月 31 日，公司净资产为 35,954,732.17 元，同意将上述经审计净资产中的 3,200.00 万元折合为 3,200 万股作为股份有限公司股本总额，每股面值人民币 1 元，剩余部分净资产转入股份公司资本公积金。各发起人所持股份数和在股份公司的持股比例分别为：发起人深圳前海创能科技投资有限公司，所持股份数 2,880 万股股份，在股份公司的持股比例为 90%；发起人深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙），所持股份数 320 万股股份，在股份公司的持股比例为 10%。大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 5 月 11 日出具“大华验字[2016]000437 号”《验资报告》。

2018 年 5 月 25 日，召开股东会，审议通过了 2017 年度权益分派实施方案，以公司现有总股本 32,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.8625 股，共计送红股 9,160,000.00 股，每股面值人民币 1 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.20 股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 0.00 股；以其他资本公积每 10 股转增 1.20 股），共计资本公积转增股本 3,840,000.00 股，每股面值人民币 1 元。转增后，深圳前海创能科技投资有限公司持股数增加至 40,500,000.00 股，占总股本的 90%，深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）持股数增加至 4,500,000.00 股，占总股本的 10%。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司注册资本为 4,500.00 万元，注册地址：广东省广州市天河区软件路 15 号 5 楼 501 室，法定代表人：乔明明。

## （2）经营范围

数据处理和存储服务；数字内容服务；网络平台的构建和运营；互联网信息服务；增值电信业务；计算机软硬件产品开发及销售、技术推广及技术服务；计算机系统集成及服务；计算机信息系统安全工程（含安全方案设计、安全集成、安全维护、安全评估、安全咨询）；有线广播电视网络工程设计安装；建筑智能化系统集成，专项工程设计与专业承包，安全技术防范系统设计、施工、维修。室内装饰及设计（以上专项审批项目凭有效批准证书经营）。家具、建材的销售，办公设备、音响、照明器材的安装与销售；电子产品开发、生产及销售（生产由分公司经营）；专用设备销售；租赁服务；贸易代理；征信服务；人事代理；人力

资源服务；教育咨询服务；设计、制作、代理和发布各类广告；企业自有资金投资。（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。）

### （3）公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为软件和信息技术服务业中的信息系统集成服务，公司主营提供信息系统集成解决方案、流动人口管理平台及其配套产品、产品代理等。

### （4）财务报表批准报出日期

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 12 日决议批准报出。

## 2、合并财务报表范围

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表编制基础

### 1、编制基础

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

### 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。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

公司的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指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。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、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，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计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定原则

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

### (2) 合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定，子公司与母公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照母公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

### (4) 当期增加减少子公司的合并报表处理

对于同一控制下企业合并增加的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

## 7、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，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金是指将库存现金以及可以随时用于支付的银行存款确认为现金。在编制现金流量表时所确定的现金等价物指对持有的期限短（一般自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确认为现金等价物。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ③应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

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

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

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

#### （4）金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （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。

### （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：无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险，主要包括员工的备用金、保证金及押金。
组合 2：按账龄划分的信用风险特征组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

项目	确定组合的依据
组合 3: 关联方组合	关联方形成组合

#### 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: 无风险组合	不计坏账准备。
组合 2: 按账龄划分的信用风险特征组合	账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。
组合 3: 关联方组合	判断其他应收款无回收风险时不计提

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（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但个别信用风险特征明显不同，有客观证据表明其未来现金流量现值低于其账面价值的的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于存在减值迹象的单项金额不重大但未来现金流量现值低于其账面价值的应收款项，单独进行测试，确认减值损失，计提坏账准备。

#### （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。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工、库存商品等三大类。

### (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。创能公司按项目采购存货并按项目发出存货的，存货发出按个别计价法计价；

### (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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

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。

## 12、持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

(3) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产），以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在公司内单独区分的组成部分。

### 13、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

#### (2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1)在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2)在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③除企业合并形成以外的，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。投资成本包括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；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为公司与其他参与方共同控制某项安排，该安

排即属于合营安排。如果公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指对一个企业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。公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### （2）固定资产分类

办公设备、电子设备、机器设备、运输工具。

### （3）固定资产计价

①外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

②投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

④以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产

的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

#### (5) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值确定其折旧率，具体折旧率如下：

资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
机器设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

### 15、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

### 16、无形资产

#### (1) 无形资产的确定标准和分类

无形资产是指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。

## （2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

## （3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，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，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## （4）内部研究与开发

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。

## 17、长期待摊费用

### （1）摊销方法

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。

### （2）摊销年限

类别	预计使用寿命	备注
办公室装修费	6年	预计使用年限
佛山技校一卡通项目	3年	预计使用年限

## 18、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、生产性生物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，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。

## 19、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。公司在职工为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。

### （2）离职后福利的会计处理方法

公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指公司与

职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，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。

### （3）辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行计算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 21、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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。

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。

## （2）融资租赁的会计处理方法

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

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

## 22、收入

### （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。

### （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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

### （3）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：①与合同相关的经济利益很可能流入企业；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

#### (4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 23、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### (1) 递延所得税资产的确认

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司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。

### (2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或事项。

(4) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- ① 企业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；
- ② 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
执行《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》	财政部2018年6月26日发布的《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）	本公司执行该规定的主要影响：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；2017年度因从“管理费用”中分拆“研发费用”影响金额7,105,315.98元。

根据财政部发布的《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），资产负债表：原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”、原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”、原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”、原“工程物资”行项目归并至“在建工程”、原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目、原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表：从原“管理费用”中分拆出“研发费用”、在“财务费用”行项目下列示“利息费用”和“利息收入”明细项目、将“其他收益”的位置提前、“其他综合收益”行项目，简化部分子项目的表述：将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；将原“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”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；将原“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”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据根据本通知进行调整。

(2) 重要会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	16%、10%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，具体情况如下：

纳税主体名称	2018 年度	2017 年度
广东创能科技股份有限公司	15%	15%
广州百宝箱信息科技有限公司	20%	20%
广东创能大数据有限公司	20%	20%

## 2、税收优惠及批文

本公司于 2018 年 11 月 28 日列入广东省 2018 年第一批拟认定高新技术企业公示名单，取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合颁发的证书号为 GR201844002613 的高新技术企业证书，有效期为三年，故本公司 2018 年所得税适用税率为 15%。

本公司之子公司广州百宝箱信息科技有限公司符合小型微利企业的税收优惠政策，根据财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知（财税 2018 年第 77 号），对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司广东创能大数据有限公司符合小型微利企业的税收优惠政策，根据财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知（财税 2018 年第 77 号），对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2018/12/31	2017/12/31
库存现金	58,008.91	36,805.07
银行存款	33,176,703.02	23,089,502.65
其他货币资金	2,991,252.55	2,868,916.16
合计	36,225,964.48	25,995,223.88

公司受限制的货币资金明细如下：

项 目	2018/12/31	2017/12/31
农民工保证金	500,000.00	500,000.00
保函保证金	2,368,916.16	2,368,916.16
合计	2,868,916.16	2,868,916.16

注：截至 2018 年 12 月 31 日，货币资金除上述受限的货币资金外无被冻结款项，亦不存在使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款明细情况

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应收票据	-	-
应收账款	55,301,066.51	95,759,071.56
合计	55,301,066.51	95,759,071.56

注：截至 2018 年 12 月 31 日止公司无已质押的、已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的、因出票人未履约而将其转应收账款的应收票据。

#### (2) 应收账款分类披露

类 别	2018/12/31				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应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	61,249,369.79	100.00	5,948,303.28	9.71	55,301,066.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

类别	2018/12/31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	61,249,369.79	100.00	5,948,303.28	9.71	55,301,066.51

(续)

种类	2017/12/31				
	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账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,014,933.19	100.00	4,255,861.63	4.26	95,759,071.56
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	100,014,933.19	100.00	4,255,861.63	4.26	95,759,071.56

应收账款分类的说明：

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018/12/31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	29,724,610.14	891,738.31	3.00
1至2年	24,744,692.42	2,474,469.24	10.00
2至3年	2,693,126.30	538,625.26	20.00
3至4年	4,086,940.93	2,043,470.47	50.00
4至5年	-	-	/
5年以上	-	-	/
合计	61,249,369.79	5,948,303.28	

(续)

账龄	2017/12/31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	87,943,668.67	2,638,310.06	3.00
1至2年	7,967,013.34	796,701.33	10.00
2至3年	4,104,251.18	820,850.24	20.00

3至4年	-	-	/
4至5年	-	-	/
5年以上	-	-	/
合计	100,014,933.19	4,255,861.63	4.26

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,692,441.65 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(5) 应收关联方账款情况见“附注十、关联方及关联交易”。

(6) 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	2018/12/31		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州白云国际机场股份有限公司	12,659,365.00	20.67	1,237,586.50
通号通信信息集团有限公司广州分公司	8,630,099.77	14.09	2,440,045.86
广州市奕鸿电子科技有限公司	8,500,000.00	13.88	255,000.00
上海神光机电工程有限公司	4,699,314.00	7.67	223,970.58
北京天润建设有限公司	4,390,363.16	7.17	429,528.06
合计	38,879,141.93	63.48	4,586,131.00

(续)

单位名称	2017/12/31		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州白云国际机场股份有限公司	51,662,230.00	51.65	1,549,866.90
广州同视电子设备有限公司	18,765,500.00	18.76	562,965.00
通号通信信息集团有限公司广州分公司	9,002,740.93	9.00	964,139.69
北京天润建设有限公司	5,505,382.87	5.50	471,160.10
广州市白云区三元里街流动人员和出租屋管理服务中心	3,765,751.66	3.77	266,937.39
合计	88,701,605.46	88.68	3,815,069.08

(7) 报告期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 报告期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2018/12/31		2017/12/31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,787,147.96	100.00	267,281.50	92.44
1 至 2 年	-	-	11,547.30	3.99
2 至 3 年	-	-	10,312.00	3.57
合 计	1,787,147.96	100.00	289,140.80	100.00

## (2) 按预付对象归集的 2018/12/31 前五名的预付款情况

单位名称	2018/12/31	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
长沙深之瞳信息科技有限公司	1,599,103.77	89.48	2018 年	未到达结算条件
深圳英智源智能系统有限公司	95,052.22	5.32	2018 年	未到达结算条件
中国民航科学技术研究院	35,000.00	1.96	2018 年	未到达结算条件
广州帕卡家具有限公司	26,487.00	1.48	2018 年	未到达结算条件
广东沈飞信息科技有限公司	17,184.96	0.96	2018 年	未到达结算条件
小 计	1,772,827.95	99.20	/	/

(续)

单位名称	2017/12/31 账面余额	占预付账款期末余额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广州润锃商务服务有限公司	238,290.59	82.41	2017 年	未到达结算条件
广州帕卡家具有限公司	11,857.00	4.10	2017 年	未到达结算条件
广州市祥合网络科技有限公司	8,462.00	2.93	2015 年	未到达结算条件
广州赛宝认证中心服务有限公司	6,600.00	2.28	2017 年	未到达结算条件
广州航弘信息科技有限公司	6,567.30	2.27	2016 年	未到达结算条件
小 计	271,776.89	93.99	/	/

## 4、其他应收款

## (1) 按明细项目列示

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	636,867.92	896,847.79

项 目	2018/12/31	2017/12/31
合 计	636,867.92	896,847.79

(2) 其他应收款分类披露

种类	2018/12/31				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	636,867.92	100.00	-	-	636,867.92
组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 无风险组合	636,867.92	100.00	-	-	636,867.92
组合 3: 关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	636,867.92	100.00	-	-	636,867.92

(续)

种 类	2017/12/31				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	896,847.79	100.00	-	-	896,847.79
组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 无风险组合	896,847.79	100.00	-	-	896,847.79
组合 3: 关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	896,847.79	100.00	-	-	896,847.79

(3) 组合中，本年无按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

(4) 本年无计提、收回或转回的坏账准备情况

(5) 本年无核销的其他应收款。

## (6) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018/12/31	2017/12/31
保证金及押金	420,025.20	787,835.20
关联方往来	-	-
备用金	20,000.00	-
代收代缴款	196,842.72	104,012.59
物业费	-	5,000.00
水电费	-	-
咨询费	-	-
合计	636,867.92	896,847.79

## (7) 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	2018/12/31				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
广州白云产权经纪有限公司	保证金	239,328.00	1-2 年	37.58	-
广州融一企业管理咨询有限公司	保证金	42,547.20	1-2 年	6.68	-
深圳市机场股份有限公司	保证金	35,000.00	1-2 年	5.50	-
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司莞惠城际四电集成项目经理部	保证金	20,000.00	2-3 年	3.14	-
深圳市联腾科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.14	-
合计	-	356,875.20	-	56.04	-

(续)

单位名称	2017/12/31				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额的比 例(%)	坏账准备 期末余额
北京中顺金达贸易有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	16.73	-
深圳天安云谷投资发展有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	11.15	-
深圳市机场股份有限公司	保证金	95,000.00	1 年以内	10.59	-
中国南航集团进出口贸易有限公司	保证金	90,000.00	1 年以内	10.04	-
深圳市联腾科技有限公司	押金	20,000.00	3-4 年	2.23	-
合计	-	455,000.00	-	50.73	-

(8) 报告期末无涉及政府补助的应收款项。

(9) 报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(10) 报告期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5、 存货

(1) 存货分类

项目	2018/12/31			2017/12/31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,258,154.00	-	2,258,154.00	1,273,381.92	-	1,273,381.92
库存商品	-	-	-	-	-	-
工程施工	43,083,392.17	-	43,083,392.17	43,328,841.22	-	43,328,841.22
减：工程结算	39,404,393.24	-	39,404,393.24	41,099,799.76	-	41,099,799.76
合计	5,937,152.93	-	5,937,152.93	3,502,423.38	-	3,502,423.38

## 6、 其他流动资产

项目	2018/12/31	2017/12/31
待认证进项税额	7,781.29	31,934.68
待抵扣进项税额	28,864.93	18,674.07
合计	36,646.22	50,608.75

## 7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2018/12/31			2017/12/31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	320,237.04	-	320,237.04	320,237.04	-	320,237.04
其中：按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	320,237.04	-	320,237.04	320,237.04	-	320,237.04
其他	-	-	-	-	-	-
合计	320,237.04	-	320,237.04	320,237.04	-	320,237.04

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备			
	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
广发银行股份有限公司	320,237.04	-	-	320,237.04	-	-	-	-

合 计	320,237.04	-	-	320,237.04	-	-	-	-
-----	------------	---	---	------------	---	---	---	---

注：广发银行股份有限公司发行股票共计 154,002,397,264 股，本公司持有广发银行股份有限公司股票 96,137 股。

## 8、 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	办公设备	电子设备	机器设备	运输工具	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	717,923.27	1,221,305.25	26,689.08	1,506,548.74	3,472,466.34
2. 本期增加金额	-	22,299.14	-	-	22,299.14
购置	-	22,299.14	-	-	22,299.14
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	717,923.27	1,243,604.39	26,689.08	1,506,548.74	3,494,765.48
二. 累计折旧					
1. 期初余额	394,860.29	484,392.02	25,308.54	938,807.98	1,843,368.83
2. 本期增加金额	133,977.19	207,701.84	46.12	131,374.92	473,100.07
计提	133,977.19	207,701.84	46.12	131,374.92	473,100.07
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
处置	-	-	-	-	-
4. 期末余额	528,837.48	692,093.86	25,354.66	1,070,182.90	2,316,468.90
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值					
1. 期末余额	189,085.79	551,510.53	1,334.42	436,365.84	1,178,296.58
2. 期初余额	323,062.98	736,913.23	1,380.54	567,740.76	1,629,097.51

## 9、 无形资产

### (1) 无形资产明细情况

项 目	软 件	合 计
一、账面原值：		
1.2017.12.31	-	-

项 目	软 件	合 计
2.本期增加金额	167,241.38	167,241.38
(1) 购置	167,241.38	167,241.38
(2) 内部研发	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2018.12.31	167,241.38	167,241.38
二、累计摊销		
1.2017.12.31	-	-
2.本期增加金额	23,419.56	23,419.56
(1) 计提	23,419.56	23,419.56
(2) 合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.2018.12.31	23,419.56	23,419.56
三、减值准备		
1.2017.12.31	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4.2018.12.31	-	-
四、账面价值		
1.2018.12.31	143,821.82	143,821.82
2.2017.12.31	-	-

#### 10、长期待摊费用

项 目	2017/12/31	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2018/12/31
装修费	1,246,741.34	-	376,221.34	-	870,520.00
佛山技校一卡通项目	32,781.11	-	32,781.11	-	-

项 目	2017/12/31	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2018/12/31
合 计	1,279,522.45	-	409,002.45	-	870,520.00

## 11、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明细

项 目	2018/12/31		2017/12/31	
	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	5,948,303.28	882,663.96	4,255,861.63	646,146.48
可弥补亏损	1,091,309.40	163,696.41	-	-
合 计	7,039,612.68	1,046,360.37	4,255,861.63	646,146.48

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2018/12/31	2017/12/31
可抵扣亏损	264.55	-
合 计	264.55	-

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2018/12/31	2017/12/31
2019 年	-	-
2020 年	-	-
2021 年	-	-
2022 年	-	-
2023 年	264.55	-
合 计	264.55	-

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

项 目	2018/12/31	2017/12/31
保证借款	-	5,000,000.00
合 计	-	5,000,000.00

### (2) 报告期无已逾期未偿还的短期借款。

## 13、应付票据及应付账款

### (1) 应付票据及应付账款明细情况

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应付票据	-	-

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应付账款	42,058,243.82	68,071,067.96
合 计	42,058,243.82	68,071,067.96

(2) 应付账款列示

项 目	2018/12/31	2017/12/31
工程款	5,528,973.56	5,716,119.98
材料款	35,320,457.26	61,599,868.98
应付其他费用	1,208,813.00	755,079.00
合 计	42,058,243.82	68,071,067.96

(3) 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
同方威视技术股份有限公司	6,405,431.40	未达到付款条件
合 计	6,405,431.40	/

## 14、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2018/12/31	2017/12/31
货款	1,063,815.00	27,472.32
工程款	25,604.83	-
其他	3,649,880.00	-
合 计	4,739,299.83	27,472.32

## 15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
短期薪酬	1,395,555.36	18,180,216.19	17,614,710.42	1,961,061.13
离职后福利-设定提存计划	-	930,038.72	930,038.72	-
合 计	1,395,555.36	19,110,254.91	18,544,749.14	1,961,061.13

(2) 短期薪酬列示

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,395,555.36	15,991,357.17	15,425,851.40	1,961,061.13
2、职工福利费	-	1,333,938.37	1,333,938.37	-

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
3、社会保险费	-	620,090.65	620,090.65	-
其中：医疗保险费	-	520,739.53	520,739.53	-
重大疾病保险	-	26,409.66	26,409.66	-
工伤保险费	-	9,715.36	9,715.36	-
生育保险费	-	63,226.10	63,226.10	-
其他	-	-	-	-
4、住房公积金	-	234,830.00	234,830.00	-
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	-	-	-	-
合 计	1,395,555.36	18,180,216.19	17,614,710.42	1,961,061.13

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
1、基本养老保险	-	903,282.88	903,282.88	-
2、失业保险费	-	26,755.84	26,755.84	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合 计	-	930,038.72	930,038.72	-

除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 16、应交税费

项 目	2018/12/31	2017/12/31
增值税	315,898.22	2,120,903.65
企业所得税	23,247.36	1,511,493.59
个人所得税	42,994.78	-
城市维护建设税	22,112.87	92,248.91
教育费附加	9,476.94	39,535.25
地方教育附加	6,317.96	26,356.83
印花税	4,601.17	25,958.10
合 计	424,649.30	3,816,496.33

## 17、其他应付款

(1) 按明细项目列示

项 目	2018/12/31	2017/12/31
-----	------------	------------

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	462,400.90	85,737.06
合 计	462,400.90	85,737.06

(2) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2018/12/31	2017/12/31
租金	35,475.12	35,475.12
其他	426,925.78	50,261.94
合 计	462,400.90	85,737.06

(3) 期末公司不存在账龄超过 1 年且金额重大的其他应付款。

## 18、其他流动负债

项 目	2018/12/31	2017/12/31
待转销项税额	714,407.87	350,647.08
合 计	714,407.87	350,647.08

## 19、股本

股 东 名 称	2017/12/31	本期增加	本期减少	2018/12/31
深圳前海创能科技投资有限公司	28,800,000.00	11,700,000.00	-	40,500,000.00
深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）	3,200,000.00	1,300,000.00	-	4,500,000.00
合 计	32,000,000.00	13,000,000.00	-	45,000,000.00

注：本年股本的变动情况见“附注一-1、公司概况”。

## 20、资本公积

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
股本溢价	3,954,732.17	-	3,840,000.00	114,732.17
合 计	3,954,732.17	-	3,840,000.00	114,732.17

注：2018 年 5 月 25 日，召开股东会，审议通过了 2017 年度权益分派实施方案，以公司现有总股本 32,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.8625 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.20 股，共转增 3,840,000.00 股。

## 21、盈余公积

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
-----	------------	------	------	------------

项 目	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31
法定盈余公积	1,574,380.46	129,956.49	-	1,704,336.95
合 计	1,574,380.46	129,956.49	-	1,704,336.95

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。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、未分配利润

项 目	2018/12/31	2017/12/31
调整前上年末未分配利润	14,092,230.90	3,404,229.16
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	14,092,230.90	3,404,229.16
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,482,728.36	11,890,156.58
减：提取法定盈余公积	129,956.49	1,202,154.84
提取任意盈余公积	-	-
净资产折股	9,160,000.00	-
年末未分配利润	6,285,002.77	14,092,230.90

## 23、营业收入和营业成本

（1）收入成本按类型列示

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,146,728.71	44,132,994.09	125,401,966.76	94,723,845.11
其他业务	18,922.90	7,713.20	56,603.76	23,139.60
合 计	67,165,651.61	44,140,707.29	125,458,570.52	94,746,984.71

（2）主营业务按产品类别列示如下：

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
智慧城市项目	39,446,403.79	20,968,461.40	14,259,770.26	7,459,350.61
智慧安防项目	27,700,324.92	23,164,532.69	111,142,196.50	87,264,494.50
合 计	67,146,728.71	44,132,994.09	125,401,966.76	94,723,845.11

（3）公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	2018 年度

客户名称	2018 年度	
	金额	比例 (%)
深圳智慧园区信息技术有限公司	9,978,227.27	14.86
广州同视电子设备有限公司	9,193,965.51	13.69
广州市奕鸿电子科技有限公司	8,018,867.95	11.94
广州白云国际物流有限公司	4,316,082.15	6.43
北京中航弱电系统工程有限公司	4,220,689.64	6.28
合计	35,727,832.52	53.20

(续)

客 户 名 称	2017 年度	
	金额	比例 (%)
广州白云国际机场股份有限公司	75,693,227.01	60.33
广州同视电子设备有限公司	24,455,555.56	19.49
通号通信信息集团有限公司广州分公司	4,205,170.95	3.35
广东省机场集团翼通商务航空服务有限公司	2,553,616.35	2.04
广东省机场管理集团有限公司梅县机场公司	2,320,512.82	1.85
合计	109,228,082.69	87.06

## 24、税金及附加

项 目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	156,731.82	436,800.59
教育费附加	67,170.77	187,200.26
地方教育附加	44,780.51	124,260.80
车船使用税	28.00	6,539.38
印花税	26,432.07	57,873.60
合 计	295,143.17	812,674.63

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 25、销售费用

项 目	2018 年度	2017 年度
办公费	66,741.18	156,856.00
差旅费	498,240.72	76,565.75
福利费	27,213.06	6,654.82
工资薪金	2,378,667.37	783,575.89
汽车费用	44,641.60	35,764.40
业务宣传费	10,637.34	23,000.00

项 目	2018 年度	2017 年度
业务招待费	928,779.94	332,281.30
服务费	7,572.38	23,188.68
培训费	63,313.19	-
交通费	-	9,000.00
售后服务费	10,731.04	-
投标费	171,666.81	-
其他	103,985.68	-
合 计	4,312,190.31	1,446,886.84

## 26、管理费用

项 目	2018 年度	2017 年度
办公费	572,822.48	501,207.77
差旅费	745,148.86	971,502.70
工资薪金	7,204,993.99	5,184,555.03
摊销及折旧	622,085.67	608,161.75
业务招待费	921,525.04	646,826.44
咨询服务费	1,055,305.01	1,262,961.28
租赁费	1,093,121.17	1,038,093.95
其他	538,166.66	412,084.79
合计	12,753,168.88	10,625,393.71

## 27、研发费用

项 目	2018 年度	2017 年度
员工薪酬	6,096,858.83	4,322,459.84
直接投入	1,182,257.51	2,344,183.54
折旧费	221,661.76	238,544.89
设计费	53,800.00	-
其他费用	283,871.18	200,127.71
合 计	7,838,449.28	7,105,315.98

## 28、财务费用

项 目	2018 年度	2017 年度
利息支出	302,966.68	57,948.48
减：利息收入	52,789.45	105,908.08
加：银行手续费	14,892.41	26,135.11

项 目	2018 年度	2017 年度
合 计	265,069.64	-21,824.49

### 29、资产减值损失

项 目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,692,441.65	2,376,780.91
合 计	1,692,441.65	2,376,780.91

### 30、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
持有理财产品期间取得的投资收益	644,602.74	164,250.70
合 计	644,602.74	164,250.70

### 31、其他收益

项 目	2018 年度	2017 年度
政府补助	2,417,570.78	4,179,400.00
合 计	2,417,570.78	4,179,400.00

政府补助明细：

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
2017 先进制造业创新发展资金大数据专款	400,000.00	2,000,000.00	与收益相关
企业创新体系建设	-	1,000,000.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴	-	600,000.00	与收益相关
企业研发经费投入后补助	614,100.00	449,800.00	与收益相关
CMM/CMMI 资质奖励	-	100,000.00	与收益相关
ISO 资质奖励	-	20,000.00	与收益相关
知识产权证书奖励	7,000.00	9,600.00	与收益相关
中国制造 2025 产业发展资金项目补助费	1,040,000.00	-	与收益相关
广州市失业保险退还	6,470.78	-	与收益相关
广东社会治理大数据工程技术中心奖励补贴	300,000.00	-	与收益相关
涉密系统集成资质补贴	50,000.00	-	与收益相关

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
合 计	2,417,570.78	4,179,400.00	/

### 32、营业外收入

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,300,000.00	-	2,300,000.00
其他	37,126.87	8,521.74	-
合 计	2,337,126.87	8,521.74	2,300,000.00

政府补助明细：

补助项目	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
知识产权证书奖励	-	-	与收益相关
企业研发经费投入后补助	-	-	与收益相关
中小企业股份转让系统挂牌费	1,000,000.00	-	与收益相关
省级工业和信息化专项资金项目补助	500,000.00	-	与收益相关
高端服务业发展专项资金（新三板挂牌）	800,000.00	-	与收益相关
科技小巨人项目	-	-	与收益相关
高新技术企业认定补贴	-	-	与收益相关
合 计	2,300,000.00	-	/

### 33、营业外支出

项 目	2018 年度	2017 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	170.40	-	170.40
债务重组损失	-	-	-
对外捐赠	-	3,000.00	-
诉讼	-	-	-
其他	-	-	-
合 计	170.40	3,000.00	170.40

### 34、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	185,149.82	1,188,478.37
递延所得税费用	-400,213.89	-363,104.28

项 目	2018 年度	2017 年度
合 计	-215,064.07	825,374.09

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年度
利润总额	1,267,611.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	190,141.71
子公司适用不同税率的影响	-10,333.03
调整以前期间所得税的影响	173,553.32
非应税收入的影响	-
加计扣除费用的影响	-787,496.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,927.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,883.99
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	26.46
所得税费用	-215,064.07

### 35、政府补助

(1) 本期确认的政府补助的种类、金额和列报项目：

列报项目	补助类型（与资产相关/与收益相关）	2018 年度	2017 年度
其他收益	与收益相关	2,417,570.78	4,179,400.00
营业外收入	与收益相关	2,300,000.00	-
合 计	/	4,717,570.78	4,179,400.00

注：政府补助各明细项目情况详见“附注五-31、其他收益”及“附注五-32、营业外收入”

(2) 计入当期损益的政府补助金额

列报项目	补助类型（与资产相关/与收益相关）	2018 年度	2017 年度
其他收益	与收益相关	2,417,570.78	4,179,400.00
营业外收入	与收益相关	2,300,000.00	-
合 计	/	4,717,570.78	4,179,400.00

### 36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
银行存款利息收入	52,789.45	117,890.27
其他收入	37,492.29	10,247.18

项 目	2018 年度	2017 年度
往来款	374,800.00	345,245.43
政府补助	4,717,570.78	4,179,400.00
合 计	5,182,652.52	4,652,782.88

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
管理费用支付的现金	5,345,445.23	7,254,508.58
销售费用支付的现金	1,529,646.04	1,099,927.87
其他	15,062.81	29,135.11
受限资金	-	1,263,569.67
合 计	6,890,154.08	9,647,141.23

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2018 年度	2017 年度
股东往来款	-	-
关联方资金拆借	-	1,050,000.00
合 计	-	1,050,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
股东往来款	-	-
关联方资金拆借	-	1,050,000.00
合计	-	1,050,000.00

### 37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,482,675.45	11,890,156.58
加：资产减值准备	1,692,441.65	2,376,780.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	473,100.07	476,059.28
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	409,002.45	393,786.96

补充资料	2018 年度	2017 年度
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	302,966.68	57,948.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-644,602.74	-164,250.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-400,213.89	-363,104.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,434,729.55	4,699,058.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,541,498.64	-55,688,314.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,386,913.26	34,319,468.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	15,035,225.50	-2,002,410.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,357,048.32	23,126,307.72
减：现金的期初余额	23,126,307.72	3,730,440.81
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	10,230,740.60	19,395,866.91

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	2018/12/31	2017/12/31
一、现金	33,357,048.32	23,126,307.72
其中：库存现金	58,008.91	36,805.07
可随时用于支付的银行存款	33,299,039.41	23,089,502.65

项 目	2018/12/31	2017/12/31
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	33,357,048.32	23,126,307.72

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2018/12/31 账面价值	受限原因
货币资金	2,868,916.16	详见本财务报表“附注五-1、货币资金”
合 计	2,868,916.16	/

## 六、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

(1) 2018 年度无其他合并范围变动。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州百宝箱信息科技有限公司	广州市	广州市	计算机软硬件研究与开发	100	-	设立
广东创能大数据有限公司	广州市	广州市	信息电子技术服务	80	-	设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的

情况下进行的。

### （一）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。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产及负债均为人民币余额。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在浮动利率银行借款。

#### 2、信用风险

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以及本公司承担的财务担保。

#### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持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，以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。

### （二）金融资产转移

无。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
-------	-----	------	--------------	---------------------	----------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
深圳前海创能科技投资有限公司	深圳市	股权投资、投资管理	5,000.00	90.00	90.00

本公司的最终控制方是肖力。

## 2、本公司的子公司情况

详见“附注七-1、在子公司中的权益”。

## 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
广州赛为服务有限公司	实际控制人控制的公司
广州明鸿信息科技有限公司	高管乔明明控制的公司
深圳中江信息科技有限公司	高管乔明明控制的公司
广东粤铁天福科技有限公司	实际控制人控制的公司
广东粤铁科技有限公司	深圳前海创能科技投资有限公司持有 17.05% 股权的公司
深圳前海汇翔投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 10% 股份
新余创福投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人认缴出资 67.60% 的企业，尚未出资
新恒基创能科技（北京）有限公司	本公司认缴股权 30% 的公司，尚未出资
乔明明	高管
乔梁	董事长胞弟，股东汇翔投资的执行合伙人

## 4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
广东粤铁天福科技有限公司	销售商品	838,000.00	459,700.00
广东粤铁科技有限公司	销售商品	3,000,000.00	-

(2) 关联担保情况

无。

(3) 关联资金拆借

无。

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收款项

项目名称	关联方	2018-12-31	2017-12-31
应收账款	广东粤铁天福科技有限公司	121,950.00	-
应收账款	广东粤铁科技有限公司	3,000,000.00	-

## 十一、承诺及或有事项

### 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。

### 2、资产负债表日存在的或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截止至本财务报告核准日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款明细情况

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应收票据	-	-
应收账款	54,507,847.54	95,201,881.96
合计	54,507,847.54	95,201,881.96

#### (2) 应收账款分类披露

类 别	2018/12/31				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	-	-	-	-	-

类别	2018/12/31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	60,264,520.19	100.00	5,756,672.65	9.55	54,507,847.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	60,264,520.19	100.00	5,756,672.65	9.55	54,507,847.54

(续)

类别	2017/12/31				
	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	99,380,071.19	100.00	4,178,189.23	4.20	95,201,881.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	99,380,071.19	100.00	4,178,189.23	4.20	95,201,881.96

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018/12/31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	29,084,622.54	872,538.68	3.00
1-2年	24,744,692.42	2,474,469.24	10.00
2-3年	2,693,126.30	538,625.26	20.00
3-4年	3,742,078.93	1,871,039.47	50.00
4-5年	-	-	/
5年以上	-	-	/
合计	60,264,520.19	5,756,672.65	9.55

(续)

账龄	2017/12/31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	87,653,668.67	2,629,610.06	3.00
1-2年	7,967,013.34	796,701.33	10.00
2-3年	3,759,389.18	751,877.84	20.00
3-4年	-	-	/

账龄	2017/12/31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5年	-	-	/
5年以上	-	-	/
合计	99,380,071.19	4,178,189.23	4.20

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,578,483.42 元；本年收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 本年未发生实际核销的应收账款

(5) 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	2018/12/31		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州白云国际机场股份有限公司	12,659,365.00	21.01	1,237,586.50
广州市奕鸿电子科技有限公司	8,500,000.00	14.10	255,000.00
通号通信信息集团有限公司广州分公司	8,285,237.77	13.75	2,267,614.86
上海神光机电工程有限公司	4,699,314.00	7.80	223,970.58
北京天润建设有限公司	4,390,363.16	7.29	429,528.06
合计	38,534,279.93	63.94	4,413,700.00

(续)

单位名称	2017/12/31		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
广州白云国际机场股份有限公司	51,662,230.00	51.98	1,549,866.90
广州同视电子设备有限公司	18,765,500.00	18.88	562,965.00
通号通信信息集团有限公司广州分公司	8,657,878.93	8.71	895,167.29
北京天润建设有限公司	5,505,382.87	5.54	471,160.10
广州市白云区三元里街流动人员和出租屋管理服务中心	3,765,751.66	3.79	266,937.39
合计	88,356,743.46	88.90	3,746,096.68

## 2、其他应收款

(1) 按明细项目列示

项 目	2018/12/31	2017/12/31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	631,382.53	895,996.98
合 计	631,382.53	895,996.98

(2) 其他应收款分类披露

类 别	2018/12/31				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	631,382.53	100.00			631,382.53
其中, 组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 无风险组合	631,382.53	100.00			631,382.53
组合 3: 关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	631,382.53	100.00	-	-	631,382.53

(续)

类 别	2017/12/31				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	895,996.98	100.00	-	-	895,996.98
其中, 组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 无风险组合	895,996.98	100.00	-	-	895,996.98
组合 3: 关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	895,996.98	100.00	-	-	895,996.98

(3) 本期不存在按照账龄组合计提的坏账准备

(4) 本年未发生实际核销的其他应收款

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款 项 性 质	2018/12/31	2017/12/31
保证金及押金	415,025.20	787,835.20
关联方往来	-	-
备用金	20,000.00	-
代收代缴款	196,357.33	103,161.78
物业费	-	5,000.00
合 计	631,382.53	895,996.98

(6) 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	2018/12/31				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
广州白云产权经纪有限公司	保证金	239,328.00	1-2 年	37.91	-
广州融一企业管理咨询有限公司	保证金	42,547.20	1-2 年	6.74	-
深圳市机场股份有限公司	保证金	35,000.00	1-2 年	5.54	-
中国铁路通信信号上海工程局集团有限公司莞惠城际四电集成项目经理部	保证金	20,000.00	2-3 年	3.17	-
深圳市联腾科技有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	3.17	-
合 计	-	356,875.20	-	56.52	-

(续)

单位名称	2017/12/31				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京中顺金达贸易有限公司	保证金	150,000.00	2-3 年	16.74	-
深圳天安云谷投资发展有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	11.16	-

单位名称	2017/12/31				
	深圳市机场股份有限公司	保证金	95,000.00	1年以内	10.60
中国南航集团进出口贸易有限公司	保证金	90,000.00	1年以内	10.04	-
深圳市联腾科技有限公司	押金	20,000.00	3-4年	2.23	-
合计	-	455,000.00	-	50.78	-

(7) 报告期本公司无涉及政府补助的应收款项。

(8) 报告期本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 报告期本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2018/12/31			2017/12/31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,080,000.00	-	1,080,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
合计	1,080,000.00	-	1,080,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017/12/31	本年增加	本年减少	2018/12/31	本年计提减值准备	2018/12/31减值准备
广州百宝箱信息科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
广东创能大数据有限公司(注)	-	80,000.00	-	80,000.00	-	-
合计	1,000,000.00	80,000.00	-	1,080,000.00	-	-

注：2017年11月29日，公司设立子公司广东创能大数据有限公司，本公司认缴注册资本800万元，占股权比例为80%。截至2018年12月31日，本公司已实际出资8万元。

### 4、营业收入、营业成本

(1) 收入成本按类型列示

项目	2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,014,664.97	43,402,629.03	124,581,212.06	93,995,689.79

项 目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	18,922.90	7,713.20	56,603.76	23,139.60
合 计	66,033,587.87	43,410,342.23	124,637,815.82	94,018,829.39

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

项目	2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本
智慧城市项目	38,314,340.05	20,238,096.34	13,439,015.56	6,731,195.29
智慧安防项目	27,700,324.92	23,164,532.69	111,142,196.50	87,264,494.50
合计	66,014,664.97	43,402,629.03	124,581,212.06	93,995,689.79

(3) 公司前五名客户营业收入情况:

客户名称	2018 年度	
	金额	比例 (%)
深圳智慧园区信息技术有限公司	9,978,227.27	15.11
广州同视电子设备有限公司	9,193,965.51	13.92
广州市奕鸿电子科技有限公司	8,018,867.95	12.14
广州白云国际物流有限公司	4,316,082.15	6.54
北京中航弱电系统工程有限公司	4,220,689.64	6.39
合 计	35,727,832.52	54.11

(续)

客户名称	2017 年度	
	金额	比例 (%)
广州白云国际机场股份有限公司	75,693,227.01	60.73
广州同视电子设备有限公司	24,455,555.56	19.62
通号通信信息集团有限公司广州分公司	4,205,170.95	3.37
广东省机场集团翼通商务航空服务有限公司	2,553,616.35	2.05
广东省机场管理集团有限公司梅县机场公司	2,320,512.82	1.86
合 计	109,228,082.69	87.63

## 5、投资收益

项 目	2018 年度	2017 年度
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
投资银行理财产品收益	644,602.74	164,250.70
合 计	644,602.74	164,250.70

## 十五、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益	-	-
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	4,717,570.78	4,179,400.00
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	644,602.74	164,250.70
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	-	-

项 目	2018 年度	2017 年度
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	36,956.47	5,521.74
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	5,399,129.99	4,349,172.44
所得税影响额	809,869.50	652,375.87
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	4,589,260.49	3,696,796.57

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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
2018 年度	归属于公司普通股股东的净利润	2.83%	0.03	0.03
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.93%	-0.07	-0.07
2017 年度	归属于公司普通股股东的净利润	26.03%	0.26	0.26
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.94%	0.18	0.18

法定代表人：乔明明      主管会计工作负责人：王梓雯      会计机构负责人：王卫

广东创能科技股份有限公司  
二〇一九年四月十六日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室