

BusinessMatrix

安正软件

NEEQ : 836655

广州安正软件股份有限公司

BusinessMatrix Information System Co., LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记

- **构建大资管新数据生态圈：**2018年，公司融合数据和人工智能技术，从资管行业业务角度切入，构建了大资管新数据生态圈，并持续加大产品研发的投入，公司管理层同意了6个产品研发项目的立项，细化生成16个业务产品，如期完成所有研发。



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



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、安正软件有限公司	指	广州安正软件股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	广州安正软件股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
玖鉴投资	指	广州玖鉴投资管理合伙企业(有限合伙)
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

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

天健会计师事务所(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
主要客户较为集中的风险	公司 2018 年、2017 年度公司主营业务收入分别为 27,202,921.87 元、25,667,269.26 元，其中前五大客户的收入分别占营业收入的比重为 39.81%、43.04%。报告期内，前五大客户占比相对较高，但占比呈现回落的趋势。公司仍需要不断持续开拓新市场、开发新客户，才会对公司未来的持续经营能力产生一定的影响。
人力成本上升以及人才流失的风险	公司属于知识密集和人才密集型企业，人力成本为主要营业成本，随着未来软件行业的逐步发展，对高端技术人才的需求将会越来越大。公司未来可能面临行业进步、竞争对手对专业人才的争夺、城市生活成本上升导致的人才工资薪酬上涨的压力，这些因素有可能会对公司未来业务发展和利润水平带来不利的影响。此外，软件企业的人才流动性较高，公司将不可避免的面临技术人员和管理人员流动的风险。若出现核心技术人员流失的情况，公司业务经营将会受到不利影响。
供应商集中度较高的风险	报告期内前五大供应商采购金额占当期全部采购金额的 100%，占比较大，存在供应商集中度较高的风险。公司给客户提供的数据解决方案、定制软件服务中，会根据客户的需求，建议使用国内外的数据分析工具。此类工具是由公司与软件代理商进行采购后转销给客户。因此公司的供应商主要是数据分析软件工具的代理商。此类的采购行为虽不多，但如果该类软件代理政策发生重大变化，公司采购将受到一定影响，对公司经营

	带来风险。
公司治理不完善的风险	<p>有限公司时期，公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，法人治理结构不够健全。公司整体变更为股份有限公司后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了健全的法人治理结构，完善了公司的内部控制体系，制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等制度规则。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，各项制度的有效性尚待检验，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内部控制体系仍需要逐渐完善。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理水平将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>公司第一大股东符克强现直接持有公司 2,525,000 股股份,占公司总股本的 43.01%，其通过广州玖鉴投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司 1,081 股股份，占公司总股本的 0.02%，合计持有公司 43.03%股份，并担任公司董事长兼总经理，是公司控股股东及实际控制人，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。虽然公司通过制定三会议事规则，进一步完善了公司法人治理结构，对实际控制人的相关行为进行约束，但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等进行控制，公司治理可能难以实现预定的效果，可能对公司其他股东利益产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州安正软件股份有限公司
英文名称及缩写	BusinessMatrix Information SystemCo.,LTD
证券简称	安正软件
证券代码	836655
法定代表人	符克强
办公地址	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦第 38 层 04、05 及 06 单元

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	何晓梅
职务	董事、董事会秘书、副总经理
电话	020-38692121
传真	(86)020-38609034
电子邮箱	operation@businessmatrix.com.cn
公司网址	http://www.businessmatrix.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦 3804-06, 510610
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司总经办

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 7 月 19 日
挂牌时间	2016 年 4 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	基金营销数据平台，统一业务智慧支撑平台，投研数据平台，统一信息披露平台，数据仓库调度与监控系统，iMatrix 元数据管控平台，iPortal 企业信息门户
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,871,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	符克强
实际控制人及其一致行动人	符克强

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101775688461N	否
注册地址	广州市天河区天河路 208 号粤海天河城大厦(即天河城东塔楼)第 38 层 04、05 及 06 单元	否
注册资本(元)	5,871,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19、20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	魏标文、文艳红
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

#### 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	27,202,921.87	25,667,269.26	5.98%
毛利率%	47.00%	44.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,758,897.90	1,742,242.45	-200.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,700,949.21	-2,009,773.91	-34.39%
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）	-13.40%	13.26%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-20.57%	-15.30%	-
基本每股收益	-0.30	0.30	-200%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	15,018,184.09	16,958,840.05	-11.44%
负债总计	2,766,914.45	2,948,672.51	-6.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,251,269.64	14,010,167.54	-12.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.40	-12.55%
资产负债率%（母公司）	18.42%	17.39%	-
资产负债率%（合并）	18.42%	17.39%	-
流动比率	525.79%	548.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-840,070.05	622,195.79	-235.02%
应收账款周转率	340.02%	325.47%	-
存货周转率			-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-11.44%	11.72%	-
营业收入增长率%	5.98%	11.57%	-
净利润增长率%	-200.96%	0.29%	-

#### 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	5,871,000	5,871,000	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-199.95
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	967,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,548.94
<b>非经常性损益合计</b>	<b>942,051.11</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>942,051.11</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

应收账款	8,391,674.48		7,380,670.02	
应收票据及应收账款		8,391,674.48		7,380,670.02
研发费用		5,083,253.47		3,011,086.84
管理费用	11,950,177.19	6,866,923.72	8,956,179.09	5,945,092.25

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营业务围绕数据技术展开，为客户提供数据技术相关的解决方案与实施服务、基础支撑软件、行业数据应用产品以及第三方软件产品。公司始终专注于数据技术的应用实践，为基金、保险、证券、快速消费品等各行业客户实践数据价值，使数据成为企业核心的驱动力之一。

公司的数据技术方案与实施服务以企业数据的可视化、深入分析与价值挖掘等应用为核心，全面实现数据资产的全方位应用、管理与架构维护。

围绕公司的数据技术方案与实施工程方法，公司自主研发了一系列软件产品，为客户提供完整的从数据资产应用、到管理、到维护的全面支撑，从而帮助客户实现数据应用体系的可持续发展。产品分为三个层次，第一层次是实现对企业数据流的整体调度、监控、质量监测，确保最终应用的数据可靠、可信；第二层次帮助企业实现企业级的应用访问架构，全面管理对数据应用的访问，实现高效、精细的应用访问与监控，确保数据价值被高效地传递给用户与决策者；第三层次实现对企业数据资产的全面管理，确保所有数据资产均在企业的掌控之中。

公司主要为基金、保险、证券等金融行业客户提供行业数据应用产品。关键的产品包括：资产管理数据平台，数据管控平台，统一业务支撑与管理数据平台等。这些行业数据应用产品整合了公司在这些行业多年的数据应用经验积累，经过逻辑抽象与提炼，形成可持续发展行业数据应用产品，确保客户短时间的安装部署并获取数据价值，享受数据带来的红利。此外，为了加速客户数据价值获取的过程，在实施数据技术方案的同时，公司还为客户提供第三方软件产品。该类产品均为数据技术领域各方面，全球知名的软件产品。

公司主要收入分为三部分，分别为定制型软件类、普通软件类和技术服务类。

报告期内公司的商业模式无发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 27,202,921.87 元，比去年同期增长 5.98%；

公司在报告期内持续对研发进行大幅投入，坚持技术创新与实用技术落地。2018 年初，公司融合数据和人工智能技术，从资产管理行业业务角度切入，着手构建了大资管新数据生态圈。同时，公司数据研究院引领公司战略升级，不断加快产品与技术的推陈出新，报告期内成功推出大数据中心实施

方案，将数据仓库模型与大数据技术完美结合，解决传统数据库升级瓶颈，为公司新一代的产品升级提供坚实的技术支持。

公司持续引进企业管理和规划人才，不断丰富公司人力团队，优化人才结构，为公司快速发展做好人力资源准备。同时，公司持续通过内部人才流动和定向培养机制，不断培养技术与业务新力军，成为公司重要核心资源。

## (二) 行业情况

随着“云计算”、“互联网”、“物联网”的快速发展，大数据也吸引了越来越多的人关注，成为社会热点之一。

行业商业类的数应用也随之发生变革，主要将大数据与传统企业相结合，有效提升运营效率和结构效率、推动传统产业升级转型。因此，各产业都在深入挖掘大数据的价值，研究大数据的深度应用，可以说，大数据在各行业的全面深度渗透将有力地促进产业格局重构，成为中国经济新一轮快速增长的新动力和拉动内需的新引擎。

虽然我国大数据产业快速发展，但是仍存在行业发展良莠不齐、数据开放程度较低、安全风险日益突出、技术应用创新滞后等挑战。

我司经过多年来在基金行业的深入钻研，在传统数据价值领域，具有完整的解决方案体系，并具备该解决方案的实施能力。该解决方案在同行业中具备一定的技术优势，并已得到了众多知名客户的认可。在大数据浪潮下，我司融合传统数据分析技术与大数据技术，积极创新，形成可落地实施的解决方案，并形成相应的技术服务能力，为完善行业数据化管理贡献自己的力量。

## (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	5,677,831.82	37.81%	6,550,750.46	38.63%	-13.33%
应收票据与应收账款	7,608,933.56	50.66%	8,391,674.48	49.48%	-9.33%
预付账款	113,256.57	0.75%	139,402.53	0.82%	-18.76%
其他应收款	449,807.50	3.00%	571,132.28	3.37%	-21.24%
存货					
其他流动资产	698,253.70	4.65%	497,386.87	2.93%	40.38%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	283,132.03	1.89%	465,229.32	2.74%	-39.14%
在建工程					
长期待摊费用	186,968.91	1.24%	343,264.11	2.02%	-45.53%
预收账款	119,325.01	0.79%	309,000.00	1.82%	-61.38%
应付职工薪酬	1,822,053.21	12.13%	1,534,344.50	9.05%	18.75%
应交税费	725,611.41	4.83%	955,707.53	5.64%	-24.08%
其他应付款	99,924.82	0.67%	149,620.48	0.88%	-33.21%

短期借款					
长期借款					
资产总额	15,018,184.09	100.00%	16,958,840.05	100.00%	-11.44%

### 资产负债项目重大变动原因:

1.应收账款: 报告期末公司应收账款较去年同期减少了 9.33%, 主要是由于本年度对应收款催收比较及时, 应收金额稍回落。报告期内公司应收账款账龄结构稳定, 主要都是集中在 1 年以内, 且均在信用期内。

2.固定资产: 报告期末公司固定资产较上年期末减少了 39.14%, 主要是主要因 2018 年度公司购入固定资产较少, 但固定资产计提金额较大, 综合导致固定资产账面价值减少值。

3.其他应收款: 报告期末公司其他应收款较上年期末减少了-21.24%, 主要是因为报告期内公司减少了由行政人员出差人员订机票款的备用金。

4.其他流动资产: 报告期末公司其他流动资产较上年期末增加了 40.38%, 主要是因为 2018 年预缴企业所得税增加。

5.长期待摊费用: 报告期末公司长期待摊费用较上年期末减少了-45.53%, 主要是因为报告期内公司计提了摊销费用。

6.预收账款: 报告期末公司预收账款较上年期末减少了-61.38%, 主要是因为报告期业务预收减少, 除销增加导致的。

## 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	27,202,921.87	-	25,667,269.26	-	5.98%
营业成本	14,417,159.66	53.00%	14,165,739.75	55.19%	1.77%
毛利率%	47.00%	-	44.81%	-	-
管理费用	7,437,587.48	27.34%	6,866,923.72	26.75%	8.31%
研发费用	6,445,126.70	23.69%	5,083,253.47	19.80%	26.79%
销售费用	1,497,790.26	5.51%	1,112,728.79	4.34%	34.61%
财务费用	-2,746.74	-0.01%	-4,830.31	-0.02%	43.14%
资产减值损失	-70,175.27	-0.26%	82,255.37	0.32%	-185.31%
其他收益	505,903.45	1.86%	412,800.00	1.61%	22.55%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	-199.95	0.00%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-2,243,349.16	-8.25%	-1,352,464.41	-5.27%	65.87%
营业外收入	512,283.17	1.88%	3,389,531.34	13.21%	-84.89%
营业外支出	27,831.91	0.10%	50,314.98	0.20%	-44.68%

净利润	-1,758,897.90	-6.47%	1,742,242.45	6.79%	-200.96%
-----	---------------	--------	--------------	-------	----------

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内公司研发费用比 2017 年增加了 26.79%，主要是因为报告期内公司加大了研发投入，细化生成多个业务产品，并且通过数据研究院引领公司战略升级，加快产品和技术的推陈出新，但研发过程中技术人员更换，需重新熟悉产品技术，所需的研发周期有所延长，费用也有所增加。
- 2、报告期内公司销售费用比 2017 年增加了 34.61%，主要报告期内公司是加大了市场营销工作，配置多名专门的营销策划人员，并不断地开展各类有关营销策划的主题宣传从而产生增加了销售费用。
- 3、报告期内公司财务费用比 2017 年增加了 43.14%，主要是银行存款利息收入减少，同时当期手续费增加所致。
- 4、报告期内公司资产减值损失比 2017 年减少了 185.31%，此科目均为根据公司坏账准备计提政策，按账龄组合计提的应收账款和其他应收款的坏账准备。此前计提金额较多，重新调整冲红了多出部分。
- 5、报告期内公司营业利润比 2017 年亏损了 65.87%，主要是因为报告期内公司进一步加大投入及细化多个研发产品，研发费用有较大提升。同时，2018 年初公司完善福利制度并为员工加薪，及人员规模流动，投入新人力需重新摸索技术，项目周期延长，营业总成本的增长幅度超过收入增长幅度，导致营业亏损增加。
- 6、报告期内公司营业外收入减少 84.89%，主要是 2017 年公司获得了多个政府项目拨款及奖励，2018 年公司获得的政府补助项目较少，且多为 2017 年拨款项目的尾款。
- 7、报告期内公司净利润比 2017 年减少了 200.96%，主要是因为报告期内公司营业利润及政府补贴都大幅下降导致。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	27,202,921.87	25,667,269.26	5.98%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	14,417,159.66	14,165,739.75	1.77%
其他业务成本	0	0	0%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
定制软件收入	14,262,244.66	52.43%	15,986,188.06	62.28%
技术服务收入	7,728,558.34	28.41%	6,960,226.5	27.12%
销售软件收入	5,212,118.87	19.16%	2,720,854.7	10.6%
合计	27,202,921.87	100%	25,667,269.26	100%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的原因:

2018 年度公司实现营业收入 27,202,921.87 元, 较 2017 年度增加了 5.98%, 主要是因为报告期内公司新产品及项目合同签订后, 项目推进较慢, 第四季度签订的合同在 2019 年才实现收入, 导致 2018 年度收入确认增幅较少。

### (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	南方基金有限公司	3,212,647.23	11.81%	否
2	招商基金有限公司	2,827,920.99	10.40%	否
3	交银施罗德基金有限公司	1,638,178.19	6.02%	否
4	信诚人寿保险有限公司	1,621,234.94	5.96%	否
5	广发证券有限公司	1,529,816.16	5.62%	否
	合计	10,829,797.51	39.81%	-

### (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	达孜帆软软件有限公司	465,517.26	52.70%	否
2	北京畅普科技有限公司	185,484.83	21.00%	否
3	南京鸿舟科技有限公司	232,360.75	26.30%	否
	合计	883,362.84	100%	-

## 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	-840,070.05	622,195.79	-235.02%
投资活动产生的现金流量净额	-32,848.59	-876,845.17	96.25%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0

### 现金流量分析:

2018 年公司经营活动的现金流量净额为-840,070.05 元, 较 2017 年同期减少约 146 万元, 主要因为 2018 年度公司经营活动现金流出增加所致, 具体如下:

- 1、2018 年度公司销售商品、提供劳务收到的现金金额为 30,034,663.83 元, 较去年增加了 12.87%。主要是加强资金使得部分应收款项及时回收所致。
- 2、2018 年度公司收到其他与经营活动有关的现金为 1,050,433.78 元, 较去年下降了 72.46%。主要是由于 2018 年度公司收到政府补助较 2017 年度减少。
- 3、2018 年度公司购买商品、接受劳务支付的现金为 1,524,673.88 元, 较去年减少 41.08%, 主要是由于公司在报告期内向第三方采购软件有所减少。
- 4、2018 年度公司支付给职工及职工支付的现金为 23,887,809.56 元, 较去年增加了 13.94%, 主要是由于公司 2018 年度整体调高员工薪酬待遇, 增加了员工培训投入。
- 5、2018 年度公司支付其他与经营活动有关的现金为 4,225,761.64 元, 较去年增加了 3.00%, 基本和

去年持平。

6、2018 年度公司支付的各项税费为 2,335,026.03 元，较去年增加 8.83%，主要是因为报告期内公司销售软件收入略有增加，从而报告期内增值税及其附加税金也随之增加。

2018 年公司投资活动产生的现金流量金额为-32,848.59 元，较 2017 年同期增加了 96.25%，主要因为报告期内公司减少了固定资产的购置。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司未设立其他子公司、参股公司。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (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

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	8,391,674.48
应收账款	8,391,674.48		
应收利息		其他应收款	571,132.28
应收股利			
其他应收款	571,132.28	固定资产	465,229.32
固定资产	465,229.32		
固定资产清理		其他应付款	149,620.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款	149,620.48		
专项应付款		管理费用	6,866,923.72
管理费用	11,950,177.19		
		研发费用	5,083,253.47

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号

——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

不适用。

## 三、持续经营评价

### 1、业绩增长规模

从近三年的营业收入来看，公司的收入在持续增长。从销售业绩上，说明公司不仅仅具备可持续经营能力，更具备快速增长的潜力和积累。业绩的持续增长，也让公司拥有了更加稳定的客户群体。

### 2、技术创新

公司结合当前大数据市场的行情，将已有的基金业务经验、数据经验，形成新的产品及解决方案的研究方向，以推出更有价值的行业产品与解决方案，保证公司产品及解决方案技术的持续创新。

### 3、治理机制

公司根据当前的发展需要，及时调整了组织机构，建立分公司负责制，进一步推动公司的业绩开拓。同时设立了总经办、产品研发部、项目管理部、运营中心、财务管理部等职能部门，进一步优化内部管理制度，保障公司的高效、规范经营运作。

公司的内控制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，能保证公司资产完整，财务数据真实、合法、完整，经营有效进行。

### 4、人员激励

公司重视人才培养，持续不断地引进行业专家及技术人才，以提升企业竞争力。同时对于管理层和技术骨干人员，公司采取相应的绩效激励措施，未来也计划开展股权激励，以保持公司管理层和技术团队的稳定以及对核心技术的有效保护。

报告期内公司无对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、主要客户较为集中的风险

公司 2018 年、2017 年度公司主营业务收入分别为 27,202,921.87 元、25,667,269.26 元，其中前五大客户的收入分别占营业收入的比重为 39.81%、43.04%。报告期内，前五大客户占比相对较高，但占比呈现下降的趋势。

应对措施:随着公司在细分行业的知名度逐渐提高,公司将逐渐开拓新客户,进一步打开市场。当客户的覆盖范围进一步扩大,则客户集中的风险将逐步降低。

## 2、人力成本上升以及人才流失的风险

公司属于知识密集和人才密集型企业,人力成本为主要营业成本,随着未来软件行业的逐步发展,对高端技术人才的需求将会越来越大。公司未来可能面临行业进步、竞争对手对专业人才的争夺、城市生活成本上升导致的人才工资薪酬上涨的压力,这些因素有可能会对公司未来业务发展和利润水平带来不利的影响。此外,软件企业的人才流动性较高,公司将不可避免的面临技术人员和管理人员流动的风险。若出现核心技术人员流失的情况,公司业务经营将会受到不利影响。

应对措施:公司业绩的提升是应对人力成本上升最本质的解决办法。除进一步开拓市场外,公司将持续完善培训制度,快速培养初级人员的技能,以合理降低人力成本的压力。同时,加强内部员工培训与引导工作,完善各类福利制度,合理提升项目绩效奖励制度,则是公司减少人才流失的重要应对措施。

## 3、供应商集中度较高的风险

报告期内前五大供应商采购金额占当期全部采购金额的 100%,占比很大,存在供应商集中度的风险。公司给客户提供的数据解决方案、定制软件服务中,会根据客户的需求,建议使用国内外的数据分析工具。此类工具是由公司与软件代理商进行采购后转销给客户。因此公司的供应商主要是数据分析软件工具的代理商。此类的采购行为虽不多,但如果该类软件代理政策发生重大变化,公司采购将受到一定影响,对公司经营带来风险。

应对措施:对于行业常用的数据分析软件工具,公司将启动与多家代理商的合作,以最合理的价格采购最合适的工具提供给客户,同时降低供应商的集中度。另一方面,公司将进一步研究开源的软件工具,拟降低公司定制软件项目成本的同时,也降低对供应商的依赖。

## 4、公司治理不完善的风险

有限公司时期,公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵,法人治理结构不够健全。公司整体变更为股份有限公司后,按照《公司法》等相关法律法规的要求,建立了健全的法人治理结构,完善了公司的内部控制体系,制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等制度规则。但由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同,各项制度的有效性尚待检验,公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉,公司治理和内部控制体系仍需要逐渐完善。同时,随着公司的快速发展,经营规模的不断扩大,对公司治理水平将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、健康发展的风险。

应对措施:公司将严格按照法律法规及章程制度要求进行决策,进一步加强内部控制,完善公司治理环境。同时公司将根据发展需要,及时补充和完善公司治理机制。

## 5、实际控制人不当控制的风险

公司第一大股东符克强现直接持有公司 2,525,000 股股份,占公司总股本的 43.01%,其通过广州玖鉴投资管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司 1,081 股股份,占公司总股本的 0.02%,合计持有公司 43.03%股份,并担任公司董事长兼总经理,是公司控股股东及实际控制人,在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权,在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响,对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。虽然公司通过制定三会议事规则,进一步完善了公司法人治理结构,对实际控制人的相关行为进行约束,但实际控制人仍能够通过行使表决权对公司的发展战略、经营决策、人事任免和利润分配等进行控制,公司治理可能难以实现预定的效果,可能对公司其他股东利益产生不利影响。

应对措施:公司将严格按照三会议事规则及各项管理制度的要求执行公司治理,确保所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险。

## 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	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资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. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、股份公司的自然人发起人就净资产折股过程中所涉及的个人所得税缴纳事宜作出承诺，承诺将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务。

2、公司控股股东、实际控制人符克强，承诺以个人自有资金自行承担深圳创赛未来股份回购权的实现。

3、公司控股股东、实际控制人符克强对公司为员工缴纳社保和公积金的情况作出承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，本人同意无条件并无偿代公司承担补缴和赔偿义务或责任，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

4、公司持有 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。

5、公司全体股东签署了《关于避免资金和其他资产占用的声明和承诺》。

6、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易承诺函》。

7、公司董事、监事、高级管理人员就个人诚信状况出具了承诺；公司董事、监事、高级管理人员还根据全国中小企业股份转让系统关于在全国中小企业股份转让系统公开转让的相关要求对挂牌申报文件出具了相应声明、承诺。

报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第六节 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	2,848,450	48.52%	499,550	3,348,000	57.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	631,250	10.75%	0	631,250	10.75%	
	董事、监事、高管	841,000	14.32%	0	841,000	14.32%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,022,550	51.48%	-499,550	2,523,000	42.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,893,750	32.26%	0	1,893,750	32.26%	
	董事、监事、高管	2,523,000	42.97%	0	2,523,000	42.97%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		5,871,000	-	0	5,871,000	-	
普通股股东人数							16

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	符克强	2,525,000	0	2,525,000	43.01%	1,893,750	631,250
2	广州玖鉴投资管理合伙企业(有限合伙)	721,000	0	721,000	12.28%	0	721,000
3	宋爱民	324,450	0	324,450	5.53%	0	324,450
4	孙承佼	275,000	0	275,000	4.68%	206,250	68,750
5	何晓梅	262,500	0	262,500	4.47%	196,875	65,625
合计		4,107,950	0	4,107,950	69.97%	2,296,875	1,811,075

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股份公司控股股东、实际控制人符克强、参股股东孙承佼、何晓梅系广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）的合伙人，并通过玖鉴投资间接持有股份公司股份；股份公司控股股东、实际控制人符克强系广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为自然人符克强，其直接持有公司 2,525,000 股股份，占公司总股本的 43.01%，并通过广州玖鉴投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1,081 股份，占公司总股本的 0.02%，合计持有公司 43.03% 股份。符克强作为公司的第一大股东、董事长及总经理，能够对公司的股东大会及董事会的决策产生重大影响，对公司的日常管理、经营决策具有决定性作用。

符克强，男，汉族，1977 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003 年 7 月至 2005 年 1 月，就职于广州菲奈特信息科技有限公司，任软件工程师；2005 年 3 月至 2006 年 12 月，就职于广州城市信息研究所有限公司，任事业部总监；2007 年 1 月至今就职于本公司，任总经理。现任公司董事长、总经理，由公司创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会选举为董事；由股份公司第一届董事会第一次会议选举为董事长，并聘任为总经理，起任日期为 2015 年 8 月 3 日，任期三年；由股份公司第二届董事会第一次会议选举为董事长，并聘任为总经理，起任日期为 2018 年 8 月 3 日，任期三年。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第七节 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

#### 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
符克强	董事长、总经理	男	1977年2月	硕士	自2018年8月至2021年8月	是
何晓梅	董事、副总经理、董事会秘书	女	1983年6月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
孙承佼	董事,副总经理	男	1977年1月	硕士	自2018年8月至2021年8月	是
何嘉桦	董事	女	1984年12月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
王薇	董事	女	1986年5月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
陈云	监事会主席	男	1978年7月	硕士	自2018年8月至2021年8月	是
刘洁	监事	女	1986年3月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
陈丁黎	监事	女	1985年1月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
张静怡	财务总监	女	1978年2月	本科	自2018年8月至2021年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
符克强	董事长、总经理	2,525,000	0	2,525,000	43.01%	0
何晓梅	董事、副总经理、董事会秘书	262,500	0	262,500	4.47%	0
孙承佼	董事、副总经理	275,000	0	275,000	4.68%	0
陈云	监事会主席	226,500	0	226,500	3.86%	0

刘洁	监事	75,000	0	75,000	1.28%	0
<b>合计</b>	-	3,364,000	0	3,364,000	57.29%	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

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	11
销售人员	6	6
技术人员	160	146
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>178</b>	<b>167</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	8	6
本科	144	143
专科	26	17
专科以下	0	1
<b>员工总计</b>	<b>178</b>	<b>167</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

<p>1、人员变动：严格依照国家及地方相关法规和政策进行人员异动操作。</p> <p>2、人才引进：通过自行搜寻、外部人才机构推荐、公司内部员工推荐等渠道进行人才引进。</p> <p>3、培训情况：公司根据各部门培训需求,结合内部、外部资源情况,决定采取何种培训形式,一般分为内部培训和外部培训。内部培训指公司内部人员可以独立完成的各种培训,包括新员工培训、企业文化培训、管理者能力培训、员工技能、素质、职务特别培训等;外部培训主要是利用外部资源来完成的培训,包括技术、技能培训、专题讲座、拓展训练、外部委托培训等。</p> <p>4、招聘情况：分为网络招聘、现场招聘和校园招聘。</p> <p>5、薪酬情况：公司薪酬体系主要由基本工资、绩效奖金、补贴、福利等组成。公司实行全员劳动</p>
---

合同制，公司与员工签订《劳动合同》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及购买住房公积金。

6、需公司承担费用的离退休职工人数：0人。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司根据《中华人民共和国公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度，并制订了《公司章程》、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度规则。

截至报告期期末，公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议及制度能够得到有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，有效执行各项制度，保护全体股东的利益。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司依公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，无公司章程修改情况。

#### (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	4	第一届董事会第十次会议审议通过以下议

		<p><b>案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《2017 年度公司总经理工作报告的议案》</li> <li>2、《2017 年度公司董事会工作报告的议案》</li> <li>3、《2017 年度财务报告的议案》</li> <li>4、《2017 年年度报告及摘要的议案》</li> <li>5、《2017 年度财务决算报告的议案》</li> <li>6、《2018 年度公司财务预算方案的议案》</li> <li>7、《2017 年度公司利润分配预案的议案》</li> <li>8、《关于续聘会计师事务所的议案》</li> <li>9、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》</li> </ol> <p><b>第一届董事会第十一次会议审议通过以下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于提名符克强先生担任公司第二届董事会董事》</li> <li>2、《关于提名孙承佼先生担任公司第二届董事会董事》</li> <li>3、《关于提名何晓梅女士担任公司第二届董事会董事》</li> <li>4、《关于提名何嘉桦女士担任公司第二届董事会董事》</li> <li>5、《关于提名王薇女士担任公司第二届董事会董事》</li> <li>6、《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》</li> </ol> <p><b>第二届董事会第一次会议审议通过以下议案：</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于选举符克强先生担任广州安正软件股份有限公司第二届董事会董事长》</li> <li>2、《关于聘任符克强先生为广州安正软件股份有限公司总经理》</li> <li>3、《关于聘任孙承佼先生为广州安正软件股份有限公司副总经理》</li> <li>4、《关于聘任何晓梅女士为广州安正软件股份有限公司副总经理》</li> <li>5、《关于聘任何晓梅女士为广州安正软件股份有限公司董事会秘书》</li> <li>6、《关于聘任张静怡女士为广州安正软件股份有限公司财务总监》</li> </ol> <p><b>第二届董事会第二次会议审议通过以下议案：</b></p>
--	--	--

<p>监事会</p>	<p>4</p>	<p>1、《关于 2018 年半年度报告》</p> <p><b>第一届监事会第六次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《2017 年度公司监事会工作报告》</p> <p>2、《2017 年度财务报告》</p> <p>3、《2017 年年度报告及摘要》</p> <p>4、《2017 年度财务决算报告》</p> <p>5、《2018 年度财务预算方案》</p> <p>6、《2017 年度公司利润分配预案》</p> <p>7、《关于续聘会计师事务所》</p> <p><b>第一届监事会第七次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于提名陈云先生担任公司第二届监事会监事》</p> <p>2、《关于提名刘洁女士担任公司第二届监事会监事》</p> <p><b>第二届监事会第一次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《选举陈云先生为广州安正软件股份有限公司第二届监事会的监事会主席》</p> <p><b>第二届监事会第二次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于 2018 年半年度报告》</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p><b>2017 年年度股东大会审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《2017 年度公司董事会工作报告》</p> <p>2、《2017 年度公司监事会工作报告》</p> <p>3、《2017 年度财务报告》</p> <p>4、《公司 2017 年年度报告及摘要》</p> <p>5、《2017 年度财务决算报告》</p> <p>6、《2018 年度公司财务预算方案》</p> <p>7、《2017 年度公司利润分配预案》</p> <p>8、《关于续聘会计师事务所》</p> <p><b>2018 年第一次临时股东大会审议通过以下议案：</b></p> <p>1、《关于提名符克强先生担任公司第二届董事会董事》</p> <p>2、《关于提名孙承佼先生担任公司第二届董事会董事》</p> <p>3、《关于提名何晓梅女士担任公司第二届董事会董事》</p>

		<p>4、《关于提名何嘉桦女士担任公司第二届董事会董事》</p> <p>5、《关于提名王薇女士担任公司第二届董事会董事》</p> <p>6、《关于提名陈云先生担任公司第二届监事会监事》</p> <p>7、《关于提名刘洁女士担任公司第二届监事会监事》</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

公司 2018 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席相关会议，履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，会议决议能够得到执行。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度较为健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

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，公司未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的工作对象、内容、方式、组织及实施等内容做出了具体规定。

报告期内，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效的在指定信息披露平台([www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn))进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益同时在日常工作中，公司通过电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

### (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重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，公司有完整的采购、销售系统，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

#### (1) 业务独立

公司主营业务是以数据解决方案为体系的软件服务、技术支持服务和第三方软件销售。公司具有完整的业务流程和独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立进行采购和销售工作。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于股东控制的企业及其他关联方。

#### (2) 资产独立

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继。公司对其拥有的无形资产、办公设备均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。

报告期内公司的资产不存在以任何形式被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

#### (3) 人员独立

报告期内公司独立招聘生产经营所需工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司现任总经理、财务负责人等高级管理人员，均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，已依法缴纳社会保险，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### (4) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、健全、规范的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。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

#### (5) 机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与控股股东及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

### (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，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核

算的具体细节制度，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)关于财务管理体系

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

(3)关于风险控制体系

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

为了进一步健全公司信息披露管理工作，强化信息披露责任意识，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审（2019）7-151号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年4月19日
注册会计师姓名	魏标文、文艳红
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： 广州安正软件股份有限公司全体股东：  <b>一、 审计意见</b> 我们审计了广州安正软件股份有限公司（以下简称安正软件公司）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安正软件公司2018年12月31日的财务状况，以及2018年度的经营成果和现金流量。  <b>二、 形成审计意见的基础</b> 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，我们独立于安正软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。  <b>三、 其他信息</b> 安正软件公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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**

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

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

安正软件公司治理层（以下简称治理层）负责监督安正软件公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：魏标文

中国·杭州 中国注册会计师：文艳红

二〇一九年四月十九日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	5,677,831.82	6,550,750.46
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			

衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（一）2	7,608,933.56	8,391,674.48
预付款项	五（一）3	113,256.57	139,402.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	449,807.5	571,132.28
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）5	698,253.70	497,386.87
<b>流动资产合计</b>		<b>14,548,083.15</b>	<b>16,150,346.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（一）6	283,132.03	465,229.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）7	186,968.91	343,264.11
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>470,100.94</b>	<b>808,493.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,018,184.09</b>	<b>16,958,840.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
预收款项	五（一）9	119,325.01	309,000.00
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（一）10	1,822,053.21	1,534,344.50
应交税费	五（一）11	725,611.41	955,707.53
其他应付款	五（一）12	99,924.82	149,620.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,766,914.45</b>	<b>2,948,672.51</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>2,766,914.45</b>	<b>2,948,672.51</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（一）13	5,871,000.00	5,871,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）14	4,441,821.99	4,441,821.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）15	369,734.56	369,734.56
一般风险准备			
未分配利润	五（一）16	1,568,713.09	3,327,610.99
归属于母公司所有者权益合计		12,251,269.64	14,010,167.54
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,251,269.64</b>	<b>14,010,167.54</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>15,018,184.09</b>	<b>16,958,840.05</b>

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		27,202,921.87	25,667,269.26
其中：营业收入	五（二）1	27,202,921.87	25,667,269.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,951,974.53	27,432,533.67
其中：营业成本		14,417,159.66	14,165,739.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	227,232.44	126,462.88
销售费用	五（二）3	1,497,790.26	1,112,728.79
管理费用	五（二）4	7,437,587.48	6,866,923.72
研发费用	五（二）5	6,445,126.70	5,083,253.47
财务费用	五（二）6	-2,746.74	-4,830.31
其中：利息费用			
利息收入		8,721.49	11,786.63
资产减值损失	五（二）7	-70,175.27	82,255.37
加：其他收益	五（二）8	505,903.45	412,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	-199.95	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,243,349.16	-1,352,464.41
加：营业外收入	五（二）10	512,283.17	3,389,531.34
减：营业外支出	五（二）11	27,831.91	50,314.98
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,758,897.90	1,986,751.95
减：所得税费用	五（二）12		244,509.5
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,758,897.90	1,742,242.45
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)		-1,758,897.90	1,742,242.45
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,758,897.90	1,742,242.45
<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>		-1,758,897.90	1,742,242.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,758,897.90	1,742,242.45
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益:</b>			
(一)基本每股收益		-0.30	0.30
(二)稀释每股收益		-0.30	0.30

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,034,663.83	26,609,110.75
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		48,103.45	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	1,050,433.78	3,814,117.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		31,133,201.06	30,423,228.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,524,673.88	2,587,896.52
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		23,887,809.56	20,964,811.53
支付的各项税费		2,335,026.03	2,145,484.21
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	4,225,761.64	4,102,840.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		31,973,271.11	29,801,032.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-840,070.05	622,195.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,594.71
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>			2,594.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,848.59	879,439.88
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>		32,848.59	879,439.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-32,848.59	-876,845.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			

支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0	0
<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>		-872,918.64	-254,649.38
加：期初现金及现金等价物余额		6,550,750.46	6,805,399.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,677,831.82	6,550,750.46

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	5,871,000				4,441,821.99				369,734.56		3,327,610.99		14,010,167.54
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	5,871,000.00				4,441,821.99				369,734.56		3,327,610.99		14,010,167.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,758,897.90		-1,758,897.90
（一）综合收益总额											-1,758,897.90		-1,758,897.90
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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>	5,871,000.00				4,441,821.99				369,734.56		1,568,713.09		12,251,269.64

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	5,871,000.00				4,441,821.99				195,510.31		1,759,592.79		12,267,925.09
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	5,871,000.00				4,441,821.99				195,510.31		1,759,592.79		12,267,925.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									174,224.25		1,568,018.20		1,742,242.45
（一）综合收益总额											1,742,242.45		1,742,242.45
（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									174,224.25		-174,224.25		
1. 提取盈余公积									174,224.25		-174,224.25		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>5,871,000.00</b>				<b>4,441,821.99</b>				<b>369,734.56</b>		<b>3,327,610.99</b>		<b>14,010,167.54</b>

法定代表人：符克强

主管会计工作负责人：何晓梅

会计机构负责人：张静怡

附：

## 广州安正软件股份有限公司 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

广州安正软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）系原广州安正软件科技有限公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2015 年 10 月 13 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 91440101775688461N 的营业执照，注册资本 587.10 万元，股份总数 587.10 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 3,022,550 股，无限售条件的流通股份 2,848,450 股。公司股票已于 2016 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属 I65 软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为以数据解决方案为体系的软件服务、技术支持服务和第三方软件销售。经营范围：软件开发；信息系统集成服务；计算机技术开发、技术服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 19 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，

同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，

计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(七) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 15 万元以上（含 15 万元）的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
保证金、押金、备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(八) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照使用一次转销法进行摊销。

### (九) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

### (十) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### （十一）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十二）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十四) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

##### (2) 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生

和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务的收入, 并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

### (3) 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入的实现。

### (4) 软件服务收入

在劳务已经提供, 收到价款或取得收款的证据时, 确认收入。

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 定制软件开发收入

定制软件收入按项目核算, 根据与客户签订的技术开发合同, 对用户的业务进行充分实地调查, 并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发, 由此开发出来的软件不具有通用性, 在设计开发的劳务已经提供, 满足合同中双方约定的阶段条件, 收到价款或者取得价款凭据时确认收入。

### (2) 技术服务收入

服务合同中约定按照固定金额、固定期限收取服务费用的, 按合同约定的每月或每季度结算金额确认服务费收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认服务费收入; 服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的, 按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

### (3) 软件产品销售收入

本公司自行开发研制的软件产品主要通过零售渠道直接销售。在软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方, 公司不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据, 并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

## (十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (十七) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018) 15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收	8,391,674.48
应收账款	8,391,674.48	账款	
应收利息		其他应收款	571,132.28
应收股利			
其他应收款	571,132.28		
固定资产	465,229.32	固定资产	465,229.32
固定资产清理			
应付利息		其他应付款	149,620.48
应付股利			
其他应付款	149,620.48		
专项应付款			
管理费用	11,950,177.19	管理费用	6,866,923.72
		研发费用	5,083,253.47

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	2018 年 5 月 1 日之前销售货物或提供应税劳务	3、6、17
	2018 年 5 月 1 日之后销售货物或提供应税劳务	3、6、16
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

企业所得税	应纳税所得额	15
-------	--------	----

(二) 税收优惠

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）的规定，对经广州市科技和信息化局审核认定的技术开发合同免征增值税。

2016年12月9日公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合批准下发的高新技术企业证书，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）的有关规定，公司享受高新技术企业所得税优惠税率15%，期限为2016年1月1日至2018年12月31日。

## 五、财务报表项目注释

### (一) 资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,650.02	4,829.52
银行存款	5,673,181.80	6,545,920.94
合 计	5,677,831.82	6,550,750.46

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	7,608,933.56	8,391,674.48
合 计	7,608,933.56	8,391,674.48

##### (2) 应收账款

##### 1) 明细情况

##### ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,018,070.85	100.00	409,137.29	5.10	7,608,933.56
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

小 计	8,018,070.85	100.00	409,137.29	5.10	7,608,933.56
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,866,232.79	100.00	474,558.31	5.35	8,391,674.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	8,866,232.79	100.00	474,558.31	5.35	8,391,674.48

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,935,195.84	396,759.79	5.00
1-2 年	41,975.01	4,197.50	10.00
2-3 年	40,900.00	8,180.00	20.00
小 计	8,018,070.85	409,137.29	5.10

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-65,421.02 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
交银施罗德基金管理有限公司	901,900.02	11.25	45,095.00
中信保诚人寿保险有限公司	870,065.02	10.85	43,503.25
长信基金管理有限责任公司	792,000.00	9.88	39,600.00
兴全基金管理有限公司	732,500.00	9.14	36,625.00
信达澳银基金管理有限公司	605,000.00	7.55	30,250.00
小 计	3,901,465.04	48.66	195,073.25

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	113,256.57	100.00		113,256.57	139,402.53	100.00		139,402.53
合 计	113,256.57	100.00		113,256.57	139,402.53	100.00		139,402.53

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
前锦网络信息技术(上海)有限公司	24,268.87	21.43
李丹	21,600.00	19.07
北京身边惠国际旅行社有限公司	17,250.55	15.23
北京市康达(广州)律师事务所	16,509.43	14.58
北京网聘咨询有限公司广州分公司	12,444.96	10.99
小计	92,073.81	81.30

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	449,807.50	571,132.28
合计	449,807.50	571,132.28

## (2) 其他应收款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	449,807.50	100.00			449,807.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	449,807.50	100.00			449,807.50

(续上表)

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

合 计	575,886.53	100.00	4,754.25	0.83	571,132.28
-----	------------	--------	----------	------	------------

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金、押金、备用金组合	449,807.50		
小 计	449,807.50		

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-4,754.25元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	448,808.50	473,066.50
备用金	999.00	7,735.00
往来款		95,085.03
合 计	449,807.50	575,886.53

4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
广东天河城(集团)股份有限公司	押金	332,500.00	1-2年	73.92		否
广东天河城物业管理运营有限公司粤海天河城大厦管理中心	押金	73,007.50	1-2年	16.23		否
艾俐博	押金	10,000.00	3-4年	2.22		否
金采联合(北京)招标有限公司	保证金	10,000.00	1年以内	2.22		否
王立才	押金	8,000.00	1年以内	1.78		否
小 计		433,507.50		96.37		

5. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	698,253.70	497,386.87
合 计	698,253.70	497,386.87

6. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	283,132.03	465,229.32
固定资产清理		
合 计	283,132.03	465,229.32

(2) 固定资产

项 目	电子设备	办公设备	合 计
账面原值			
期初数	721,362.99	256,349.45	977,712.44
本期增加金额	9,560.34	23,288.25	32,848.59
1) 购置	9,560.34	23,288.25	32,848.59
本期减少金额	3,999.00		3,999.00
1) 处置或报废	3,999.00		3,999.00
期末数	726,924.33	279,637.70	1,006,562.03
累计折旧			
期初数	485,484.88	26,998.24	512,483.12
本期增加金额	130,953.71	83,792.22	214,745.93
1) 计提	130,953.71	83,792.22	214,745.93
本期减少金额	3,799.05		3,799.05
1) 处置或报废	3,799.05		3,799.05
期末数	612,639.54	110,790.46	723,430.00
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	114,284.79	168,847.24	283,132.03
期初账面价值	235,878.11	229,351.21	465,229.32

7. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
邮箱服务费	7,800.00		7,200.00		600.00
装修费	335,464.11		149,095.20		186,368.91
合 计	343,264.11	-	156,295.20		186,968.91

#### 8. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	409,137.29	479,312.56
可抵扣亏损	7,853,391.12	1,369,039.32
合 计	8,262,528.41	1,848,351.88

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	1,369,039.32	1,369,039.32	
2023 年	6,484,351.80		
小 计	7,853,391.12	1,369,039.32	

#### 9. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收软件定制款	119,325.01	309,000.00
合 计	119,325.01	309,000.00

#### 10. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,534,344.50	23,026,725.71	22,770,806.11	1,790,264.10
离职后福利—设定提存计划		964,176.13	932,387.02	31,789.11
合 计	1,534,344.50	23,990,901.84	23,703,193.13	1,822,053.21

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,534,344.50	20,484,613.98	20,248,691.03	1,770,267.45
职工福利费		1,164,780.83	1,164,780.83	
社会保险费		742,717.90	722,721.25	19,996.65
其中：医疗保险费		667,889.60	649,998.76	17,890.84

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工伤保险费		10,336.81	9,908.75	428.06
生育保险费		64,491.49	62,813.74	1,677.75
住房公积金		634,613.00	634,613.00	
小 计	1,534,344.50	23,026,725.71	22,770,806.11	1,790,264.10

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		937,373.05	906,531.10	30,841.95
失业保险费		26,803.08	25,855.92	947.16
小 计		964,176.13	932,387.02	31,789.11

11. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	601,904.78	649,434.97
代扣代缴个人所得税	82,222.25	266,838.68
城市维护建设税	25,925.43	24,262.83
教育费附加	13,149.67	12,437.12
地方教育附加	2,409.28	1,934.26
其他		799.67
合 计	725,611.41	955,707.53

12. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	99,924.82	149,620.48
合 计	99,924.82	149,620.48

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他暂付款	99,924.82	149,620.48
合 计	99,924.82	149,620.48

### 13. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,871,000						5,871,000

### 14. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	4,441,821.99			4,441,821.99
合 计	4,441,821.99			4,441,821.99

### 15. 盈余公积

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

### 16. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	3,327,610.99	1,759,592.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,327,610.99	1,759,592.79
加：本期净利润	-1,758,897.90	1,742,242.45
减：提取法定盈余公积		174,224.25
期末未分配利润	1,568,713.09	3,327,610.99

## （二）利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,202,921.87	14,417,159.66	25,667,269.26	14,165,739.75
合 计	27,202,921.87	14,417,159.66	25,667,269.26	14,165,739.75

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	125,879.65	69,642.64
教育费附加	53,948.43	29,846.84
地方教育附加	35,965.62	19,897.90
印花税	11,438.74	7,075.50
合 计	227,232.44	126,462.88

### 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,332,217.28	974,552.62
业务招待费	48,996.55	85,702.61
差旅费	82,506.78	50,953.36
其他	34,069.65	1,520.20
合 计	1,497,790.26	1,112,728.79

### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,349,365.47	3,757,869.96
租赁费	1,417,257.11	1,813,854.22
差旅费	638,960.93	410,309.38
咨询及服务费	419,137.07	454,863.51
办公费	134,492.84	161,294.75
业务招待费	44,684.96	87,793.03
培训费	39,688.68	14,711.58
其他	394,000.42	166,227.29
合 计	7,437,587.48	6,866,923.72

### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	5,135,925.28	4,248,510.34
直接投入	1,065,497.38	634,564.19
折旧费	98,098.19	103,931.44
其他费用	145,605.85	96,247.50

项 目	本期数	上年同期数
合 计	6,445,126.70	5,083,253.47

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	8,721.49	11,786.63
银行手续费及其他	5,974.75	6,956.32
合 计	-2,746.74	-4,830.31

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-70,175.27	82,255.37
合 计	-70,175.27	82,255.37

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	505,903.45	412,800.00	457,800.00
合 计	505,903.45	412,800.00	457,800.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-199.95		-199.95
合 计	-199.95		-199.95

#### 10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助[注]	510,000.00	3,389,000.00	510,000.00
其他	2,283.17	531.34	2,283.17
合 计	512,283.17	3,389,531.34	512,283.17

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他

之政府补助说明。

#### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		18,113.05	
对外捐赠	27,614.02		27,614.02
滞纳金	172.86	29,129.77	172.86
其他	45.03	3,072.16	45.03
合 计	27,831.91	50,314.98	27,831.91

#### 12. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		184,950.92
递延所得税费用		59,558.58
合 计		244,509.50

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-1,758,897.90	1,986,751.95
按母公司适用税率计算的所得税费用	-263,834.69	298,012.79
调整以前期间所得税的影响		184,950.92
研发费用加计扣除	-725,076.75	-526,116.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,784.96	10,409.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,526.29	
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	972,652.77	217,694.20
其他		59,558.58
所得税费用	-	244,509.50

#### (三) 现金流量表项目注释

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	967,800.00	3,801,800.00

项 目	本期数	上年同期数
收到的利息收入	8,721.49	11,786.63
收到单位及个人往来	73,912.29	531.34
合 计	1,050,433.78	3,814,117.97

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	4,197,929.73	3,709,096.80
支付的往来款		361,541.94
其他	27,831.91	32,201.93
合 计	4,225,761.64	4,102,840.67

## 3. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,758,897.90	1,742,242.45
加: 资产减值准备	-70,175.27	82,255.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	214,745.93	197,675.37
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	156,295.20	69,322.98
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)	199.95	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		18,113.05
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		59,558.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	799,520.10	-1,654,413.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-181,758.06	107,441.21

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-840,070.05	622,195.79
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	5,677,831.82	6,550,750.46
减: 现金的期初余额	6,550,750.46	6,805,399.84
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-872,918.64	-254,649.38

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,677,831.82	6,550,750.46
其中: 库存现金	4,650.02	4,829.52
可随时用于支付的银行存款	5,673,181.80	6,545,920.94
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	5,677,831.82	6,550,750.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

政府补助

与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
省研发后补助研发后款	277,100.00	其他收益	
广州市企业研发经费投入后补助	69,300.00	其他收益	
即征即退增值税	48,103.45	其他收益	
天河区重点产业企业租金补助	111,400.00	其他收益	

项 目	金 额	列报项目	说明
天河区财政局发放的新增“四上”企业经费补贴	10,000.00	营业外收入	
2016年度高新技术企业认定通过奖励（市科创委）补贴款	160,000.00	营业外收入	
2018年天河区新增规模以上项目补贴	100,000.00	营业外收入	
2016年度高新技术企业认定受理补贴和通过奖励	240,000.00	营业外收入	
小 计	1,015,903.45		

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的48.66%（2017年12月31日：55.73%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（1）本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	449,807.50				449,807.50

小 计	449,807.50				449,807.50
-----	------------	--	--	--	------------

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	480,801.50				480,801.50
小 计	480,801.50				480,801.50

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	99,924.82	99,924.82	99,924.82		
小 计	99,924.82	99,924.82	99,924.82		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	149,620.48	149,620.48	149,620.48		
小 计	149,620.48	149,620.48	149,620.48		

## (三) 市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无银行借款，本公司未面临重大的市场利率变动风险。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币业务，不存在此风险。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

本公司控股股东为自然人符克强，符克强为公司第一大股东，直接持有公司 2,525,000

股股份，占公司总股本的 43.01%，并担任公司董事长兼总经理，在股东大会对公司的重大决策等事项实质上拥有控制权，是公司的实际控制人。

(二) 关联交易情况

关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,493,196.73	2,088,190.39

**八、承诺及或有事项**

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2018.12.31	2017.12.31
资产负债表日后第 1 年	1,995,000.00	1,995,000.00
合 计	1,995,000.00	1,995,000.00

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的或有事项。

**九、资产负债表日后事项**

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

**十、其他重要事项**

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品的主营业务收入及主营业务成本如下：

项目	定制软件收入	技术服务收入	销售软件收入	合 计
主营业务收入	14,262,244.66	7,728,558.34	5,212,118.87	27,202,921.87
主营业务成本	9,432,531.03	3,743,144.60	1,241,484.03	14,417,159.66

**十一、其他补充资料**

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-199.95	固定资产处置损益

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	967,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,548.74	
小 计	942,051.31	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	942,051.31	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-13.40	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.57	-0.46	-0.46

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,758,897.90
非经常性损益	B	942,051.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,700,949.21
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	14,010,167.54
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	J	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	13,130,718.59
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-13.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-20.57%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### （1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,758,897.90
非经常性损益	B	942,051.31
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,700,949.21
期初股份总数	D	5,871,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	5,871,000
基本每股收益	M=A/L	-0.30
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.46

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州安正软件股份有限公司

二〇一九年四月十九日

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：

公司总经办