



健新科技

NEEQ : 839333

广州健新科技股份有限公司

GUANGZHOU JIANXIN TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



中华人民共和国工业和信息化部

Ministry of Industry and Information Technology of the People's Republic of China

2018 年 4 月，公司的“拾贝云智慧电厂”解决方案入选国家工信部组织评选的百强“大数据优秀产品和应用解决方案”。



国家能源局

National Energy Administration

报告期内，我司参编的行业标准《智能水电厂主设备状态检修决策支持系统技术导则》（DL/T1809-2018）、行业标准《电化学储能电站标识系统编码导则》（DL/T 1816-2018）、国家标准《光伏方阵检修规程》（GB/T 36568-2018）正式发布。



粤 财 控 股 成 员 企 业

创价值 赢未来

CREATE VALUE TO WIN THE FUTURE

报告期内，公司引进了战略投资者广东粤财创业投资有限公司，粤财创投为省财政厅属下创投基金。股份登记手续已于 2018 年 8 月完成。



报告期内，公司通过了《知识产权管理体系认证证书》，以及获得了两项专利以及八项软件著作权。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
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		释义
公司/股份公司/健新科技	指	广州健新科技股份有限公司
新余健云	指	新余健云投资管理中心（有限合伙）
竞宝信息	指	广州竞宝信息科技有限公司
四川健能	指	四川健能智新科技有限公司
南昌健新	指	南昌健新科技有限公司
能信科技	指	四川能信科技股份有限公司
股东大会	指	广州健新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州健新科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州健新科技股份有限公司监事会
EAM	指	Enterprise Asset Management, 企业资产管理。
SaaS	指	Software-as-a-Service, 即软件即服务，是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	PaaS 是 Platform-as-a-Service 的缩写，意思是平台即服务。把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。通过网络进行程序提供的服务称之为 SaaS (Software as a Service)，而云计算时代相应的服务器平台或者开发环境作为服务进行提供就成为了 PaaS (Platform as a Service)。
全息资产管理	指	在现有资产管理理论基础上，结合互联网技术、智能化新技术进行提升，重点体现在三个方面：一是对资产全生命周期所有相关信息的集成与整合利用，二是对静态信息和实时动态信息的全面掌握与综合利用。三是对多层次、多维度资产信息的集成与整合利用（如设备状态信息、流程信息、分析信息等）。
拾贝云	指	公司为打造工业大数据服务平台而树立的平台品牌。健新科技倾注 10 多年积淀，专注于工业维修与设备资产管理领域，基于平台化、社会化、智慧化发展理念，打造“拾贝云”工业大数据服务平台。
工业互联网	指	是指互联网和新一代信息技术与工业系统全方位深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的关键综合信息基础设施。其本质是以机器、原材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的网络互联为基础，通过工业数

		据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能控制、运营优化和生产组织方式变革。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日

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。

公司负责人张振华、主管会计工作负责人冼文聪及会计机构负责人（会计主管人员）冼文聪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
公司治理风险	公司于 2016 年 5 月整体变更为股份公司，股份公司设立时间较短。股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，未来公司的经营管理将对公司治理提出更高要求。因此，公司存在在未来经营中因公司治理不适应公司发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
重大客户依赖风险	2017 年度及 2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 64.68% 及 54.75%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，主要为电力行业提供资产管理软件服务，因此主要客户集中在电力行业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。
核心技术人员流失风险	公司所在的软件和信息技术服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才

	直接影响公司服务的质量，软件企业需要的不仅仅是高水平的技术人员，更需要精通业务、熟悉某个领域的专家。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩会受到一定影响。
技术创新的风险	持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于软件和信息行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向；或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用；或因各种原因造成研发进度的拖延，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响，而且也造成了公司研发资源的浪费。
应收账款余额较大的风险	2018年12月31日，公司应收账款为3991.81万元，占资产总额49.40%。虽然公司的期末应收账款余额中大部分为国有电力企业以及大型软件公司，资金实力雄厚，在报告期内基本能按照合同规定的进度付款，但随着公司项目增多以及规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的风险。
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	广州健新科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU JIANXIN TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	健新科技
证券代码	839333
法定代表人	张振华
办公地址	广州市天河区科韵路 20 号十二层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冼文聪
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	86-020-28812525
传真	86-020-28812519
电子邮箱	xianwencong@jxtech.net
公司网址	http://www.jxtech.net/
联系地址及邮政编码	联系地址：广州市天河区科韵路 20 号十二层；邮政编码：510665
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 4 月 6 日
挂牌时间	2016 年 10 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	通过提供标准化软件或定制产品，为客户实施咨询、系统实施、系统运维、系统集成等技术服务，销售设备及系统等方式，为资产密集型客户提供工业大数据服务平台、全生命周期的资产管理工具及解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,930,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：张振华、唐票林、刘勇；一致行动人：张振华、唐票林、刘勇、新余健云

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	91440106773307290A	否
注册地址	广州市天河区科韵路 20 号十二层	否
注册资本 (元)	22,930,000.00	是

2018 年 1 月,根据公司第一届董事会第十二次会议和 2018 年第一次临时股东大会决议,公司拟定向增发普通股股票 1,200,000 股, 增加注册资本人民币 1,200,000.00 元。本次发行后公司注册资本为人民币 22,930,000.00 元。公司已于 2018 年 5 月 18 日收到全国股转公司下发的《关于广州健新科技股份有限公司股票发行股份登记的函》, 本次发行的股份于 2018 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司已于 2018 年 9 月 2 日完成工商变更。

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
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	李雯宇、夏淳
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 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

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	135,393,506.92	41,844,278.58	223.57%
毛利率%	35.10%	38.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	15,066,476.61	-12,218,502.18	223.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,716,705.49	-18,199,284.12	169.87%
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)	57.49%	-63.04%	-
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)	48.52%	-93.90%	-
基本每股收益	0.69	-0.56	222.71%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	80,805,529.97	76,180,689.31	6.07%
负债总计	41,308,269.57	56,799,716.84	-27.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,497,260.40	19,380,972.47	103.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	0.86	93.13%
资产负债率% (母公司)	54.78%	73.80%	-
资产负债率% (合并)	51.12%	74.56%	-
流动比率	1.77	1.22	-
利息保障倍数	24.01	-24.53	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,248,833.60	-10,317,991.94	192.81%
应收账款周转率	4.07	1.58	-
存货周转率	4.74	0.94	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.07%	7.07%	-
营业收入增长率%	223.57%	12.45%	-
净利润增长率%	-223.16%	-211.82%	-

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	22,930,000	21,730,000	5.53%
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
计入当期损益的政府补助	2,764,436.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.36
非经常性损益合计	2,764,436.61
所得税影响数	414,665.49
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,349,771.12

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
应收票据及应收		26,546,167.26		

账款				
应收账款	26, 546, 167. 26			
应付票据及应付 账款		7, 751, 481. 42		
应付账款	7, 751, 481. 42			

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司业务领域主要围绕工业互联网平台架构而展开，目前业务主要专注于电力能源行业，以物联网、大数据、人工智能及其他前沿技术为基础，以对行业的深度理解为抓手，以设备资产为突破口，打造“拾贝云+电力能源”大数据服务平台，提供电力能源全产业链的智能感知、智慧管理、智慧服务的全面服务。



1) 平台产品

“拾贝云”是公司为打造工业大数据服务平台而树立的平台品牌。公司依托在 EAM、设备状态监测和大数据分析等方面的能力，基于平台化、社会化、智慧化发展理念，打造“拾贝云”工业大数据服务平台。

2) 行业产品

公司专注于电力行业的信息化与自动化，参与了10多项电力领域的国家及行业标准的编制工作，对行业的深度理解，为电力产业链的发、输、变、配、用等客户，提供生产运营、设备全生命周期及精益化管理提供信息化服务。

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

在“中国制造 2025”以及“供给侧改革”的大背景下，电力行业以及传统制造业均面临着提高设备智能化水平、改造升级的迫切需求。得益于以前年度对平台产品的研发投入，客户对产品的认可度较高。报告期内，公司新签合同额、营业收入增长势头较好，报告期内公司实现营业收入 135,393,506.92 元，自公司成立以来首次突破亿元，较上年同期增长 223.57%。

为了尽快提高产品成熟度、满足市场快速迭代的需求，公司继续保持研发的高投入。报告期内，共计投入研发经费 15,610,936.91 元，占营业收入的 11.53%。

(二) 行业情况

报告期内，公司前两大客户国家电网与南方电网公司分别就“大云物移”技术在电力行业的应用以及规划出台，具体如下：

2018 年 2 月，国家电网 2018 年度信息通信工作会议就提出了建设国网-电力物联网 SG-eIoT(electric Internet of Things) 的技术规划。SG-eIoT 系统在技术上将分为终端、网络、平台、运维、安全等五大体系，打通输电业务、变电业务、配电业务、用电业务、经营管理等五大业务场景，通过统一的物联网平台来接入各业务板块的智能物联设备，制订各类电力终端接入系统的统一信道、数据模型、接入方式，以实现各类终端设备的即插即用。

2018 年 5 月，南方电网正式印发的《智能技术在生产技术领域应用路线方案》，对新一代智能技术产业进行了全景式分析，规划了智能技术(包括云计算、大数据、物联网、移动互联网、人工智能等)在南方电网公司生产领域的智能装备、现场作业、状态监测、态势感知和智慧运行五个领域的应用前景。

未来，两大电网对智能化建设的全面展开，相应的智能化投资将大为提速。

(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	21,044,901.29	26.04%	11,624,234.24	15.26%	81.04%
应收票据与应收账款	39,918,137.81	49.40%	26,546,167.26	34.85%	50.37%
存货	9,493,869.87	11.75%	27,580,638.12	36.20%	-65.58%
投资性房地产	0	0	0	0	0
长期股权投资	0	0	0	0	0
固定资产	541,697.33	0.67%	773,371.61	1.02%	-29.96%
在建工程					
无形资产	4,103,148.74	5.08%	2,121,769.81	2.79%	93.38%
开发支出	1,328,049.92	1.64%	1,220,716.19	1.60%	8.79%
长期待摊费用	925,268.16	1.15%	1,538,265.72	2.02%	-39.85%
短期借款	9,985,000.00	12.36%	12,022,000.00	15.78%	-16.94%
长期借款	0	0	0	0	0
应付票据及应付账款	7,954,643.46	9.84%	7,751,481.42	10.18%	2.62%
应交税费	4,275,974.11	5.29%	1,675,120.04	2.20%	155.26%
资产总计	80,805,529.97	100%	76,180,689.31	100%	6.07%

资产负债项目重大变动原因：

- 公司货币资金期末余额为 21,044,901.29 元，较上年同期增加了 9,420,667.05 元，增幅 81.04%，主要是由于本期公司营业收入增加 223.57%，经营活动产生的现金流量净额增加 18,566,825.54 元。
- 公司应收账款期末余额为 39,918,137.81 元，较上年同期增加了 13,371,970.55 元，增幅 50.37%，主要是由于 2018 年业务量增长，营业收入较 2017 年增加 223.57%。
- 公司无形资产期末余额为 4,103,148.74 元，较上年同期增加了 1,981,378.93 元，增幅 93.38%，主要是 2018 年公司购置了运维管理软件，及开发支出中的拾贝云锅炉运行管理系

统项目等项目完成开发转入无形资产。

4、公司长期待摊费用余额为 925, 268. 16 元, 较上年同期减少了 612, 997. 56 元, 降幅 39. 85%, 主要为装修费用以及软件租赁费用的摊销。

5、公司短期借款期末余额为 9, 985, 000. 00 元, 较上年同期减少了 2, 037, 000. 00 元, 降幅 16. 94%, 主要因为公司本期进行了股份增发, 归还了部分银行贷款以及加强了资金管理。

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	135, 393, 506. 92	—	41, 844, 278. 58	—	223. 57%
营业成本	87, 866, 546. 23	64. 90%	25, 853, 889. 39	61. 79%	239. 86%
毛利率%	35. 10%	—	38. 21%	—	—
管理费用	9, 784, 323. 91	7. 23%	9, 822, 478. 09	23. 47%	-0. 39%
研发费用	15, 610, 936. 91	11. 53%	17, 187, 522. 13	41. 07%	-9. 17%
销售费用	7, 408, 061. 83	5. 47%	6, 716, 336. 63	16. 05%	10. 30%
财务费用	690, 438. 22	0. 51%	471, 162. 38	1. 13%	46. 54%
资产减值损 失	609, 767. 39	0. 45%	1, 584, 436. 77	3. 79%	-61. 52%
其他收益	2, 764, 436. 25	2. 04%	4, 271, 613. 64	10. 21%	-35. 28%
投资收益	0. 00		9, 586. 98	0. 02%	-100. 00%
公允价值变 动收益	0. 00	0	0	0	0
资产处置收 益	0. 00	0	0	0	0
汇兑收益	0. 00	0	0	0	0
营业利润	15, 534, 594. 40	11. 47%	-15, 781, 051. 45	-37. 71%	198. 44%
营业外收入	0. 36	0. 00%	2, 764, 600. 41	6. 61%	-100. 00%
营业外支出	0. 00	0	0	0	0
净利润	15, 066, 476. 61	11. 13%	-12, 232, 828. 73	-29. 23%	223. 16%

项目重大变动原因:

- 1、本期公司实现营业收入 135, 393, 506. 92 元, 同比增加 93, 549, 228. 34 元, 增长 223. 57%, 主要原因是: (1) 电力行业在 2018 年度加大了信息化、智能化的投资力度; (2) 公司在南方电网、国家电网、三峡集团、国家电投等客户的业务全面增长。
- 2、本期公司营业成本为 87, 866, 546. 23 元, 同比增加 62, 012, 656. 84 元, 增长 239. 86%,

一方面因为本期公司营业收入大幅增加，成本项目中的人力成本、材料采购和项目交付费用等也大幅增加。

3、本期公司营业利润为 15,534,594.40 元，同比增加 31,315,645.85 元，增长 198.44%，净利润为 15,066,476.61 元，同比增加 27,299,305.34 元，增长 223.16%，主要因为本期公司营业收入大幅增加，虽然公司对人员及费用进行了优化和控制，但材料采购金额的增长导致公司毛利率有所降低，期间费用与上年同期相比未发生重大变化。

(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	135,393,506.92	41,844,278.58	223.57%
其他业务收入	0.00	0	0
主营业务成本	87,866,546.23	25,853,889.39	239.86%
其他业务成本	0.00	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%
技术服务收入	35,589,603.73	26.29%	22,797,997.66	54.48%
技术开发收入	56,089,396.34	41.43%	12,823,878.87	30.65%
销售收入	43,714,506.85	32.29%	6,222,402.05	14.87%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司专注于工业互联领域，运用全息资产管理理念，通过软件产品、技术服务和整体解决方案等方式，随着服务范围的扩大和业务规模的增长，2018 年服务服务收入、技术开发收入和销售收入都呈现迅猛增加的态势，其中，销售收入和技术开发收入的增幅明显大于技术服务收入的增幅，从而导致销售收入和技术开发收入在总收入中的结构比由 45.52% 上升到 73.72%，技术服务收入的占比显著降低。

(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	中国南方电网有限责任公司	23,629,892.20	20.17%	否

2	国家电网有限公司	18,249,370.87	15.58%	否
3	广州铭诚计算机科技有限公司	9,026,580.21	7.71%	否
4	广东智慧课堂云计算有限公司	8,829,007.21	7.54%	否
5	阳江市人民医院	4,388,646.72	3.75%	否
合计		64,123,497.21	54.75%	-

(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	北京兴竹同智信息技术股份有限公司	6,916,000.00	13.83%	否
2	深圳市银河通信科技有限公司	6,739,520.00	13.48%	否
3	上海格蒂电力科技有限公司	6,516,000.00	13.03%	否
4	浪潮(北京)电子信息产业有限公司	4,210,240.00	8.42%	否
5	广州聚优计算机科技有限公司	3,257,075.92	6.51%	否
合计		27,638,835.92	55.27%	-

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	8,248,833.60	-10,317,991.94	192.81%
投资活动产生的现金流量净额	-2,669,117.71	-1,510,397.07	-59.80%
筹资活动产生的现金流量净额	3,061,693.45	13,791,081.53	-77.45%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额为8,886,203.33元,增加18,460,642.44元,增幅192.81%,主要因为本期公司营业收入大幅增加,销售商品、提供劳务收到的现金增加36,186,707.71元。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-2,669,117.71元,减少1,158,720.64元,主要因为本期公司增加了固定资产,购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加510,616.44元,同时公司以现金收购子公司四川健能智新科技有限公司的少数股东四川能信科技股份有限公司持有健能智新的40%股权,投资支付的现金增加720,000.00元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额3,061,693.45元,减少10,729,388.08元,主要因为公司本期归还了到期的短期借款,偿还债务支付的现金增加8,446,906.00元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，公司共拥有四家子公司，对公司本期净利润影响均未达 10%以上，其主要情况如下：

(1) 广州拾贝云科技有限公司，注册资本为 500 万元，出资方式为货币资金出资，持股比例为健新科技 100.00%，截至目前尚未出资。广州拾贝云科技有限公司主要是为以后拾贝云平台独立运行提供平台，目前尚未开展任何运营。

(2) 宜昌健新科技有限公司，注册资本 1,000 万元，出资方式为货币资金出资，持股比例为健新科技 100.00%，截至目前尚未出资。宜昌健新科技有限公司主要是技术人员本地化、为重点客户提供更优质服务，目前尚未开展任何运营。

(3) 四川健能智新科技有限公司，注册资本 900 万，实收资本 100 万，出资方式为货币资金出资，出资日期为 2017 年 6 月 15 日，持股比例为健新科技 100.00%，对公司本期净利润影响未达 10%以上。

(4) 南昌健新科技有限公司，注册资本 300 万，实收资本 300 万，出资方式为货币资金出资，从 2017 年 4 月 17 日至 2018 年 1 月 23 日陆续完成出资，持股比例为健新科技 100.00%，对公司本期净利润影响未达 10%以上。

2、报告期内公司取得、处置子公司情况：

(1) 报告期内，公司发起设立全资子公司宜昌健新科技有限公司及广州拾贝云科技有限公司，持股比例均为 100.00%，截至目前均尚未出资。

(2) 报告期内，公司收购了控股子公司四川健能智新科技有限公司其他股东的 40%股权，本次收购价款为 72 万元人民币，交易完成时间为 2018 年 7 月 13 日，交易对方为四川能信科技股份有限公司。本次收购后，公司持股比例为 100.00%。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司没有进行委托理财及衍生品投资。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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	39,918,137.81	应收票据及应收 账款	39,918,137.81
应收账款		应付票据及应付 账款	
应付票据	7,954,643.46	应付票据及应付 账款	7,954,643.46
应付账款			

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。

(六) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内, 公司合并报表范围增加了广州拾贝云科技有限公司(持股比例 100%)与宜昌健新科技有限公司(持股比例 100%)。报告期内, 上述两家公司尚未开展业务。

(七) 企业社会责任

公司把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到发展实践中, 积极承担社会责任, 以“引领工业互联, 助力中国制造”为使命。公司依法纳税, 认真履行作为企业应该履行的社会责任, 做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、 持续经营评价

报告期内, 公司营业收入持续增长。得益于前期的对平台的研发投入, 公司盈利逐步增加。公司核心业务人员队伍稳定, 守法经营, 宏观经营环境有利于公司的发展, 未发现存在影响持续经营能力的重大不利的事项。

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、公司治理风险

公司于 2016 年 5 月整体变更为股份公司，股份公司设立时间较短。股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，未来公司的经营管理将对公司治理提出更高要求。因此，公司存在在未来经营中因公司治理不适应公司发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已建立健全法人治理架构，逐步建立健全内部控制体系。

2、重大客户依赖风险

2017 年度及 2018 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 64.68% 及 54.75%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，主要为电力行业提供资产管理软件服务，因此主要客户集中在电力行业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。

应对措施：由于公司扎根于电力行业，而电力行业的客户相对集中；公司一方面积极拓展非电力行业的客户，另一方面加强对重点行业客户的行业政策、经营情况的关注。

3、核心技术人员流失风险

公司所在的软件和信息技术服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才直接影响公司服务的质量，软件企业需要的不仅仅是高水平的技术人员，更需要精通业务、熟悉某个领域的专家。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩会受到一定影响。

应对措施：公司不断提升骨干员工的技能和待遇，培育积极向上的企业文化，进一步改进公司的激励机制，吸引和留住人才骨干。

4、技术创新的风险

持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于软件和信息行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向；或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用；或因各种原因造成研发进度的拖延，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响，而且也造成了公司研发资源的浪费。

应对措施：加强关注市场及行业的方向，构建软件开发项目技术风险预警机制；

5、应收账款余额较大的风险

2018年12月31日，公司应收账款为3991.81万元，占资产总额49.40%。虽然公司的期末应收账款余额中大部分为国有电力企业以及大型软件公司，资金实力雄厚，在报告期内基本能按照合同规定的进度付款，但随着公司项目增多以及规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的风险。

应对措施：加强对应收账款的催收力度；加强项目进度及质量的管理。

（二） 报告期内新增的风险因素

—

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外提供借款	<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 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的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
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	为公司在中 国银行所取 得的贷款提 供担保	6,975,000	已事前及时 履行	2018年12月 14日	2018-045
张振华、吴艳华	为公司在建	3,000,000.00	已事前及时	2018年8月	2018-036

	设银行所取得的贷款提供担保		履行	24 日	
张振华、吴艳华	为公司在工商银行所取得的贷款提供担保	10,000.00	已事前及时履行	2018年12月14日	2018-045

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:

为补充公司流动资金，满足公司日常的经营需要，公司向银行申请融资授信。关联方为公司向银行申请融资授信提供担保，能有效增强公司的债务融资能力，是公司日常经营必须的。随着公司业务规模的逐渐增长，公司持续存在补充流动资金的需求，公司预计上述关联交易具有持续性。

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	7,687,998	23.89%	1,800,752	9,488,750	41.39%
	其中：控股股东、实际控制人	5,191,666	9.78%	2,207,084	7,398,750	32.27%
	董事、监事、高管	625,000	2.88%	275,000	350,000	1.53%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,042,002	64.62%	-600,752	13,441,250	58.62%
	其中：控股股东、实际控制人	8,938,334	41.13%	-1,072,084	7,866,250	34.31%
	董事、监事、高管	4,825,000	22.20%	-3,575,000	1,250,000	5.45%
	核心员工					
总股本		21,730,000	-	1,200,000	22,930,000	-
普通股股东人数		13				

注：公司无控股股东，实际控制人为张振华、唐票林、刘勇。公司实际控制人均任公司董事，其持股情况在控股股东、实际控制人持股情况列示，不在董事、监事、高管持股情况重复列示。

(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	张振华	3,558,000	1,135,000	4,693,000	20.47%	3,229,750	1,463,250
2	新余健云	4,600,000		4,600,000	20.07%	0	4,600,000
3	唐票林	3,314,000		3,314,000	14.46%	2,593,000	721,000
4	温利兰	3,000,000		3,000,000	13.09%	0	3,000,000
5	刘勇	2,658,000		2,658,000	11.60%	2,043,500	614,500
合计		17,130,000	1,135,000	18,265,000	79.69%	7,866,250	10,398,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

1、张振华直接持有新余健云 17.18%的合伙份额，为新余健云的执行事务合伙人；唐票林直

接持有新余健云 13.48%的合伙份额；刘勇直接持有新余健云 6.52%的合伙份额。
2、股东张振华、唐票林、刘勇、及唐票林担任执行事务合伙人的新余健云签署的一致行动协议：协议各方同意通过该协议的安排，作为一致行动人行使股东权利，共同参与公司的经营管理。

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

《公司法》第二百一十六条第（二）款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

公司不存在持股超过 50.00% 的股东，亦不存在出资额或者持有股份的比例虽然不足 50.00%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。因此，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

根据股东张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云签署的一致行动协议：协议各方同意通过该协议的安排，作为一致行动人行使股东权利，共同参与公司的经营管理。张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云合计持有公司 66.58% 的股权，张振华、唐票林、刘勇为公司共同实际控制人。

张振华，男，1975 年 12 月出生，中国国籍，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 10 月，任东风汽车公司化油器厂机电科机电实习工程师；1998 年 10 月至 1999 年 6 月，任番禺兴隆机械制造厂软件开发工程师；1999 年 6 月至 2000 年 10 月，任广州正立科技有限公司软件开发工程师；2000 年 10 月至 2005 年 4 月，任广州新太通讯技术有限公司软件开发工程师、项目经理、销售经理；2005 年 4 月至 2014 年 3 月，任有限公司总经理；2014 年 3 月

至 2016 年 5 月，任有限公司董事长；2016 年 5 月至 2017 年 1 月，任公司董事长；2017 年 1 月至 2018 年 5 月任公司董事；2018 年 5 月至今任公司董事长。

唐票林，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，瑶族，无境外永久居留权，毕业于华东冶金学院冶金机械专业，本科学历。1996 年 8 月至 1999 年 2 月，任湘潭钢铁集团有限公司技术员；1999 年 3 月至 2000 年 1 月，任广州正立通用电气有限公司软件工程师；2000 年 2 月至 2001 年 4 月，任中科越秀（广州）信息产业有限公司项目经理；2001 年 5 月至 2007 年 8 月，任广东东软软件有限公司部门经理；2007 年 9 月至 2010 年 8 月，任有限公司项目总监；2010 年 9 月至 2014 年 2 月，任有限公司副总经理；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任有限公司董事、总经理；2016 年 5 月至 2017 年 1 月，任公司董事、总经理；2017 年 1 月至 2018 年 5 月，任公司董事长、总经理；2018 年 5 月至今，任公司总经理。

刘勇，男，1975 年 9 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学工业电气自动化专业，本科学历。1998 年 7 月至 1999 年 3 月，任广东省机械研究所技术员；1999 年 3 月至 2000 年 4 月，任广东尚威技术发展有限公司软件开发工程师；2000 年 4 月至 2001 年 4 月，任成都奥瑞科技发展有限公司软件开发工程师；2001 年 5 月至 2005 年 3 月，任广州浮点信息技术有限公司技术部经理；2005 年 4 月至 2006 年 6 月，任有限公司开发部副经理；2006 年 7 月至 2007 年 10 月，任有限公司开发部经理；2007 年 11 月至 2011 年 7 月，任有限公司技术总监；2012 年 8 月至 2016 年 5 月，任有限公司副总经理；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任有限公司董事；2016 年 5 月至今，任公司董事、副总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人 工数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家 数	发行对象中信托及资管产品家 数	募集资金用途是否变更
2017年9月12日	2017年12月5日	3	1,730,000	5,190,000.00	5	0	0	0	0	否
2018年1月4日	2018年8月13日	5	1,200,000	6,000,000.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

一、2017年第一次发行

公司分别于2017年8月25日、2017年9月28日召开了第一届董事会第九次会议及2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》等议案。此次股票发行的数量为1,730,000股，发行价格为每股人民币3.00元，募集资金总额人民币5,190,000.00元。上述募集资金已于2017年10月19日前全部到位，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，出具了编号为“天健验（2017）7-90号”《验资报告》。公司已于2017年11月20日取得了全国股份转让系统公司下发的《关于广州健新科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]6627号）。

本次募资资金用途为补充公司流动资金，截至2018年1月15日，募集资金已按照约定用途使用完毕，其中：（1）支付工资3,090,134.51元；（2）支付税费、公积金、社保

1,969,711.60 元；（3）支付采购金额 132,735.00 元；（4）支付手续费 613.49 元。

二、2018 年第一次发行

公司分别于2018年1月4日、2018年1月24日召开了第一届董事会第十二次会议及2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》等议案。此次股票发行的数量为1,200,000股，发行价格为每股人民币5.00元，募集资金总额人民币6,000,000.00元。上述募集资金已于2018年2月4日前全部到位，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验确认，出具了编号为“天健验（2018）7-16号”《验资报告》。公司已于2018年5月18日取得了全国股份转让系统公司下发的《关于广州健新科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]1871号）。

本次募资资金用途为归还银行贷款，截至 2018 年 6 月 11 日，募集资金已按照约定用途使用完毕，其中：（1）归还建设银行贷款本息 4,963,816.69 元；（2）归还中国银行贷款本息 1,042,596.54 元；（3）支行银行手续费 224.28 元。

公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。公司不存在募集资金用途变更的情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行广州天河支行	6,975,000.00	6.56%	1 年	否
银行贷款	中国建设银行广州经济技术开发	3,000,000.00	6.56%	1 年	否

	区支行				
银行贷款	中国工商银行广州西华路支行	10,000.00	4.35%	1年	否
合计	-	9,985,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张振华	董事长	男	1975年12月	本科	2018.05.02-2019.05.18	是
唐票林	董事、总经理	男	1974年8月	本科	2016.05.19-2019.05.18	是
刘勇	董事、副总经理	男	1975年9月	本科	2016.05.19-2019.05.18	是
温志成	董事	男	1970年1月	大专	2018.08.22-2019.05.18	否
周吉峰	董事	男	1968年7月	本科	2018.08.22-2019.05.18	否
曾敏	监事会主席	男	1979年5月	本科	2016.05.19-2019.05.18	是
蒋飞勇	监事	男	1976年9月	本科	2017.02.22-2019.05.18	是
宋晗	监事	男	1978年11月	博士	2018.06.04-2019.05.18	否
冼文聪	财务总监、董事会秘书	男	1984年4月	本科	2016.05.19-2019.05.18	是
刘勇坚	副总经理	男	1974年5月	本科	2017.02.25-2019.05.18	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:

- 1、公司无控股股东。
- 2、公司董事张振华、唐票林、刘勇签署了一致行动人协议，为公司实际控制人；公司其余董事、监事、高级管理人员之间或其余董事、监事、高级管理人员与实际控制人不存在关联关系。

(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
张振华	董事长	3,558,000	1,135,000	4,693,000	20.47%	
唐票林	董事、总经理	3,314,000		3,314,000	14.46%	
刘勇	董事、副总经理	2,658,000		2,658,000	11.60%	
温志成	董事	900,000		900,000	3.92%	
周吉峰	董事	500,000		500,000	2.18%	
冼文聪	财务总监、董事会秘书	200,000		200,000	0.87%	
合计	-	11,130,000	1,135,000	12,265,000	53.50%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
张振华	董事	新任	董事长	董事会选举
唐票林	董事长、总经理	离任	总经理	个人原因
王胜云	监事会主席	离任		个人原因
曾敏	监事	新任	监事会主席	监事会选举
宋晗	-	新任	监事	股东大会选举
钱涛	董事、副总经理	离任	-	个人原因
许丽霞	副总经理	离任	-	个人原因
温志成	-	新任	董事	股东大会选举
周吉峰	-	新任	董事	股东大会选举

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

张振华，男，1975年12月出生，中国国籍，本科学历。1997年7月至1998年10月，

任东风汽车公司化油器厂机电科机电实习工程师；1998年10月至1999年6月，任番禺兴隆机械制造厂软件开发工程师；1999年6月至2000年10月，任广州正立科技有限公司软件开发工程师；2000年10月至2005年4月，任广州新太通讯技术有限公司软件开发工程师、项目经理、销售经理；2005年4月至2014年3月，任有限公司总经理；2014年3月至2016年5月，任有限公司董事长；2016年5月至2017年1月，任公司董事长；2017年1月至2018年5月任公司董事；2018年5月至今任公司董事长。

曾敏，男，1979年5月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于沈阳航空工业学院机电一体化专业，本科学历。2001年7月至2003年9月，任沈阳欧磊科技有限公司开发工程师；2003年9月至2007年9月，任广州瑞达通信技术有限公司项目经理职位；2007年10月至2011年7月，任有限公司项目经理；2011年8月至2014年2月，任有限公司大客户经理，2014年3月至2016年5月，任有限公司营销总监；2016年5月至2018年6月，任公司监事、营销总监；2018年6月至今，任公司监事会主席。

宋晗，男，1978年11月出生，中国国籍，博士学历。2004年7月至2006年12月，任佛山富利吉制冷设备有限公司总经理助理；2006年12月至2008年12月，任TUV莱茵认证高级主任；2009年1月至2012年12月，瑞典梅拉达伦大学攻读博士学位；2012年12月至2016年11月，任中控国际能源投资有限公司总裁助理；2016年11月至今，任广东粤财创业投资有限公司投资总监；2018年6月至今，任公司监事。

温志成，男，1970年1月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学财务管理专业，大专学历。1988年7月至1998年5月，任佛山棉纺厂技术员、经理；1998年6月至2004年10月，任佛山市羽中服装有限公司总经理；2004年11月至今，任佛山市利成服饰有限公司董事长；2008年9月至今，任广东瑞信投资有限公司总经理；2018年8月至今，任公司董事。

周吉峰，男，1968年7月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学物理系物理学专业，本科学历。1990年7月至1991年7月，任佛山光电仪器厂技术员；1991年7月至1995年9月，任佛山市政工程总公司工程师；1995年10月至2015年9月，历任瀚蓝环境股份有限公司技术设备部副部长、投资发展部副部长、企业管理部总监；2015年9月至2016年8月，任广东瑞信投资有限公司副总经理；2016年8月至今，任深圳市前海国域资产管理有限公司总经理；2018年8月至今，任公司董事。

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	20	17
技术人员	223	209
销售人员	16	13
财务人员	5	4
员工总计	264	243

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	8	6
本科	117	102
专科	127	120
专科以下	12	15
员工总计	264	243

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工培训情况：员工上岗前须参加入职培训，由公司人事行政部制定新员工入职培训计划并负责企业文化的的具体培训，向新员工说明企业的历程、业务、前景、组织机构、岗位职责及企业的相关规定；用人部门负责部门业务的培训，向新员工介绍部门基本情况，介绍部门同事，安排上岗及岗位技术技能培训事宜。

2、薪酬制度：通过有效的薪酬体系设计，最大程度地激励员工提高工作积极性和工作效率，本着公平、公正、公开的原则，将公司所有部门、岗位的薪酬结构合理化、规范化，使员工薪酬真正成为提高管理水平、激励员工成长、实现公司经营目标的重要手段之一。

3、报告期内，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

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权力和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营、投资、融资决策均按照《公司章程》以及相关的议事规则、公司内控制度规定的程序和规则进行。报告期内，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司《公司章程》注册资本由 21,730,000.00 元变更为 22,930,000.00 元。除此之外，公司没有对《公司章程》进行修改。

(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	8	<p>1、第一届董事会第十二次会议：(1)《关于广州健新科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》；(2)《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；(3)《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》；(4)《关于设立募集资金专项账户的议案》；(5)《关于修改<公司章程>的议案》；(6)《关于与中国银行广州天河支行、安信证券股份有限公司共同签署募集资金三方监管协议的议案》；(7)《关于对外投资设立全资子公司的议案》；(8)《关于聘请公司 2017 年度审计机构的议案》；(9)《关于公司会计政策变更的议案》；(10)《关于召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十三次会议：(1)《关于聘任公司副总经理的议案》；</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议：(1)《关于<2017 年度总经理工作报告>的议案》；(2)《关于<2017 年度董事会工作报告>的议案》；(3)《关于<2017 年年度报告及摘要>的议案》；(4)《关于<2017 年度财务决算报告>的议案》；(5)《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、第一届董事会第十五次会议：《关于收购控股子公司四川健能智新科技有限公司少数股东股权的议案》。</p> <p>5、第一届董事会第十六次会议：《关于选举公司董事长及变更法定代表人的议案》。</p> <p>6、第一届董事会第十七次会议：《关于调整公司组织架构的议案》。</p> <p>7、第一届董事会第十八次会议：(1)《关于<2018 年半年度报告>的议案》；(2)《关于选举公司董事的议案》；(3)《关于公司申请银行贷款授信暨关联方为该授信提供担保的议案》；(4)《关于提请召开</p>

		2018年第三次临时股东大会的议案》。 8、第一届董事会第十九次会议：《关于成立宜昌全资子公司的议案》；
监事会	4	1、第一届监事会第四次会议：（1）《关于<2017年度监事会工作报告>的议案》； （2）《关于<2017年年度报告及摘要>的议案》；（3）《关于<2017年度财务决算报告>的议案》。 2、第一届监事会第五次会议：《关于选举公司监事的议案》； 3、第一届监事会第六次会议：《关于选举公司监事会主席的议案》 4、第一届监事会第六次会议：《关于<2018年半年度报告>的议案》
股东大会	4	1、2018年第一次临时股东大会：（1）《关于广州健新科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》；（2）《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》； （3）《关于签署附生效条件的<股份认购协议>的议案》；（4）《关于设立募集资金专项账户的议案》；（5）《关于修订<公司章程>的议案》；（6）《关于与中国银行广州天河支行、安信证券股份有限公司共同签署<募集资金三方监管协议>的议案》；（7）《关于聘请公司2017年度审计机构的议案》。 2、2017年年度股东大会：（1）《关于<2017年度董事会工作报告>的议案》； （2）《关于<2017年年度报告及摘要>的议案》；（3）《关于<2017年度财务决算报告>的议案》； 3、2018年第三次临时股东大会：《关于选举公司监事的议案》； 4、2018年第三次临时股东大会：（1）《关于选举公司董事的议案》；（2）《关于公司申请银行贷款授信暨关联方为该授信提供担保的议案》。

1、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、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司整体变更为股份公司后，依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。公司严格遵守法律法规以及《公司章程》的要求，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权力和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策均按《公司章程》和各项规章制度履行了法定程序，保证了公司的合法合规以及公司治理机制的有效运行。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格遵守证监会和股转系统的要求进行信息披露，充分保障股东的知情权。公司设置董事会秘书负责投资者关系的维护和管理，通过电话、电子邮件等平台进行投资者互动交流，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

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司建立了《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等财务管理、风险控制等相关制度，涵盖了公司财务管理及内部控制的重要环节，较好地控制了公司的财务、管理等相关风险，能够合理地保证内部控制目标的实现。

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

2016年5月19日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关管理制度，进一步提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照上述制度执行。

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〕7-163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	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	李雯宇、夏淳
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审〔2019〕7-163号

广州健新科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州健新科技股份有限公司（以下简称广州健新科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州健新科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广州健新科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我

们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

广州健新科技公司管理层（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

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，管理层负责评估广州健新科技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。

广州健新科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督广州健新科技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，就可能导致对广州健新科技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广州健新科技公司不能持续经营。

(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。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：李雯宇

中国·杭州

中国注册会计师：夏淳

二〇一九年四月十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	六、 1	21,044,901.29	11,624,234.24
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	六、 3	39,918,137.81	26,546,167.26
预付款项	六、 4	1,293,963.19	1,964,898.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、 5	1,445,354.98	1,635,423.77
买入返售金融资产			
存货	六、 6	9,493,869.87	27,580,638.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		73,196,227.14	69,351,362.24
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	六、 7	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
投资性房地产			
固定资产	六、 8	541,697.33	773,371.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、 9	4,103,148.74	2,121,769.81
开发支出	六、 10	1,328,049.92	1,220,716.19
商誉			
长期待摊费用	六、 11	925,268.16	1,538,265.72
递延所得税资产	六、 12	511,138.68	975,203.74
其他非流动资产			

非流动资产合计		7,609,302.83	6,829,327.07
资产总计		80,805,529.97	76,180,689.31
流动负债:			
短期借款	六、13	9,985,000.00	12,022,000.00
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	六、14	7,954,643.46	7,751,481.42
预收款项	六、15	12,364,200.53	28,968,337.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、16	4,378,123.09	4,332,059.80
应交税费	六、17	4,275,974.11	1,675,120.04
其他应付款	六、18	2,350,328.38	2,050,718.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		41,308,269.57	56,799,716.84
非流动负债:			
长期借款		0	0
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			
非流动负债合计			
负债合计		41,308,269.57	56,799,716.84
所有者权益(或股东权益):			
股本	六、19	22,930,000.00	21,730,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、 20	11, 470, 016. 19	6, 914, 531. 42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、 21	1, 159, 518. 08	812, 992. 15
一般风险准备			
未分配利润	六、 22	3, 937, 726. 13	-10, 782, 224. 55
归属于母公司所有者权益合计		39, 497, 260. 40	19, 380, 972. 47
少数股东权益			705, 673. 45
所有者权益合计		39, 497, 260. 40	19, 380, 972. 47
负债和所有者权益总计		80, 805, 529. 97	76, 180, 689. 31

法定代表人: 张振华

主管会计工作负责人: 冼文聪

会计机构负责人:

冼文聪

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		20, 988, 132. 89	10, 518, 098. 37
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	十五、 2	39, 663, 908. 54	25, 280, 410. 78
预付款项		2, 325, 410. 74	1, 914, 731. 67
其他应收款	十五、 3	1, 407, 522. 15	3, 125, 486. 85
存货		8, 888, 604. 81	27, 104, 064. 36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		73, 273, 579. 13	67, 942, 792. 03
非流动资产:			
可供出售金融资产	十五、 4	200, 000. 00	200, 000. 00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、 5	4, 800, 000. 00	3, 480, 000. 00
投资性房地产			
固定资产		458, 601. 26	676, 488. 94
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		4, 103, 148. 74	2, 121, 769. 81
开发支出		1, 328, 049. 92	1, 220, 716. 19
商誉			
长期待摊费用		899, 295. 98	1, 493, 960. 18
递延所得税资产		511, 138. 68	975, 203. 74
其他非流动资产			
非流动资产合计		12, 300, 234. 58	10, 168, 138. 86
资产总计		85, 573, 813. 71	78, 110, 930. 89
流动负债:			
短期借款		9, 985, 000. 00	12, 022, 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		14, 287, 398. 22	9, 663, 361. 80
预收款项		12, 364, 200. 53	28, 968, 337. 37
应付职工薪酬		3, 768, 392. 44	3, 555, 426. 10
应交税费		4, 152, 972. 96	1, 534, 940. 77
其他应付款		2, 323, 255. 38	1, 905, 243. 30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46, 881, 219. 53	57, 649, 309. 34
非流动负债:			
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			
非流动负债合计			
负债合计		46, 881, 219. 53	57, 649, 309. 34
所有者权益:			
股本		22, 930, 000. 00	21, 730, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11, 484, 342. 74	6, 914, 531. 42
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1, 159, 518. 08	812, 992. 15
一般风险准备			
未分配利润		3, 118, 733. 36	-8, 995, 902. 02
所有者权益合计		38, 692, 594. 18	20, 461, 621. 55
负债和所有者权益合计		85, 573, 813. 71	78, 110, 930. 89

(三) 合并利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		135, 393, 506. 92	41, 844, 278. 58
其中: 营业收入	六、23	135, 393, 506. 92	41, 844, 278. 58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122, 623, 348. 77	61, 906, 530. 65
其中: 营业成本	六、23	87, 866, 546. 23	25, 853, 889. 39
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	六、24	653, 274. 28	270, 705. 26
销售费用	六、25	7, 408, 061. 83	6, 716, 336. 63
管理费用	六、26	9, 784, 323. 91	9, 822, 478. 09
研发费用	六、27	15, 610, 936. 91	17, 187, 522. 13
财务费用	六、28	690, 438. 22	471, 162. 38
其中: 利息费用		675, 147. 93	509, 925. 55
利息收入		21, 348. 53	81, 505. 73
资产减值损失	六、29	609, 767. 39	1, 584, 436. 77
加: 其他收益	六、30	2, 764, 436. 25	4, 271, 613. 64
投资收益(损失以“-”号填列)	六、31		9, 586. 98
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)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		15,534,594.40	-15,781,051.45
加: 营业外收入	六、32	0.36	2,764,600.41
减: 营业外支出		0.00	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		15,534,594.76	-13,016,451.04
减: 所得税费用	六、33	468,118.15	-783,622.31
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		15,066,476.61	-12,232,828.73
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2.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			-14,326.55
2.归属于母公司所有者的净利润		15,066,476.61	-12,218,502.18
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		15,066,476.61	-12,232,828.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,066,476.61	-12,218,502.18
归属于少数股东的综合收益总额			-14,326.55
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.69	-0.56
(二)稀释每股收益		0.66	-0.56

法定代表人: 张振华

主管会计工作负责人: 洗文聪

会计机构负责人:

洗文聪

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、6	134,792,083.16	39,964,350.22
减: 营业成本	十五、6	92,601,567.40	24,298,220.45
税金及附加		607,067.80	256,827.01
销售费用		7,251,753.94	6,668,624.89
管理费用		8,675,922.90	8,982,919.44
研发费用		14,163,546.62	15,992,141.30
财务费用		688,675.28	472,343.43
其中: 利息费用		675,147.93	509,925.55
利息收入		20,275.17	79,878.88
资产减值损失		638,706.37	1,545,289.66
加: 其他收益		2,764,436.25	4,271,613.64
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		12,929,279.10	-13,980,402.32
加: 营业外收入		0.36	2,764,600.36
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		12,929,279.46	-11,215,801.96
减: 所得税费用		468,118.15	-783,622.31
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		12,461,161.31	-10,432,179.65
(一)持续经营净利润		12,461,161.31	-10,432,179.65
(二)终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损			

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		12,461,161.31	-10,432,179.65
七、每股收益：			
(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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		115,008,437.93	79,031,982.22
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		111,286.25	505,411.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	11,594,524.70	14,848,286.82
经营活动现金流入小计		126,714,248.88	94,385,680.97
购买商品、接受劳务支付的现金		66,042,882.83	50,913,712.74
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		32,715,380.88	32,280,749.64
支付的各项税费		2,999,199.21	3,927,437.43
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	16,707,952.36	17,581,773.10
经营活动现金流出小计		118,465,415.28	104,703,672.91

经营活动产生的现金流量净额		8,248,833.60	-10,317,991.94
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			9,586.98
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			
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			1,500,000.00
投资活动现金流入小计			1,509,586.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,949,117.71	1,519,984.05
投资支付的现金		720,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,500,000.00
投资活动现金流出小计		2,669,117.71	3,019,984.05
投资活动产生的现金流量净额		-2,669,117.71	-1,510,397.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	5,910,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,010,000.00	12,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,010,000.00	18,860,000.00
偿还债务支付的现金		13,047,000.00	4,600,094.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		657,306.55	468,824.47
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		244,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,948,306.55	5,068,918.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,061,693.45	13,791,081.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,641,409.34	1,962,692.52
加：期初现金及现金等价物余额		11,155,496.49	9,192,803.97
六、期末现金及现金等价物余额		19,796,905.83	11,155,496.49

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：冼文聪

会计机构负责

人：冼文聪

(六) 母公司现金流量表

单位: 元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		113,330,462.50	78,344,161.71
收到的税费返还		111,286.25	505,411.93
收到其他与经营活动有关的现金		20,121,030.03	15,057,671.68
经营活动现金流入小计		133,562,778.78	93,907,245.32
购买商品、接受劳务支付的现金		65,814,282.83	50,853,936.74
支付给职工以及为职工支付的现金		26,203,214.76	27,790,242.23
支付的各项税费		2,635,435.74	3,914,637.97
支付其他与经营活动有关的现金		29,027,239.24	18,722,709.39
经营活动现金流出小计		123,680,172.57	101,281,526.33
经营活动产生的现金流量净额		9,882,606.21	-7,374,281.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,933,522.85	1,360,243.87
投资支付的现金		1,320,000.00	3,480,000.00
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			
投资活动现金流出小计		3,253,522.85	4,840,243.87
投资活动产生的现金流量净额		-3,253,522.85	-4,840,243.87
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		6,000,000.00	5,190,000.00
取得借款收到的现金		11,010,000.00	12,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,010,000.00	18,140,000.00
偿还债务支付的现金		13,047,000.00	4,600,094.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		657,306.55	468,824.47
支付其他与筹资活动有关的现金		244,000.00	
筹资活动现金流出小计		13,948,306.55	5,068,918.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,061,693.45	13,071,081.53

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		9, 690, 776. 81	856, 556. 65
加：期初现金及现金等价物余额		10, 049, 360. 62	9, 192, 803. 97
六、期末现金及现金等价物余额		19, 740, 137. 43	10, 049, 360. 62

(七) 合并股东权益变动表

单位: 元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益		
	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	21,730,000.00				6,914,531.42				812,992.15		-10,782,224.55	705,673.45	19,380,972.47		
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、本期期初余额	21,730,000.00				6,914,531.42				812,992.15		-10,782,224.55	705,673.45	19,380,972.47		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,200,000.00				4,555,484.77				346,525.93		14,719,950.68	-705,673.45	20,116,287.93		
(一) 综合收益总额											15,066,476.61		15,066,476.61		
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00				4,555,484.77						-705,673.45		5,049,811.32		
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				4,569,811.32						-705,673.45		5,064,137.87		
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				-14,326.55							
(三) 利润分配						346,525.93		-346,525.93			
1. 提取盈余公积						346,525.93		-346,525.93			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	22,930,000.00			11,470,016.19		1,159,518.08		3,937,726.13			39,497,260.40

项目	上期											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	20,000,000.00				3,634,720.10				812,992.15		1,436,277.63		
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	20,000,000.00				3,634,720.10				812,992.15		1,436,277.63		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,730,000.00				3,279,811.32					-12,218,502.18	705,673.45	-6,503,017.41	
（一）综合收益总额										-12,218,502.18	-14,326.55	-12,232,828.73	
（二）所有者投入和减少资本	1,730,000.00				3,279,811.32						720,000.00	5,729,811.32	
1. 股东投入的普通股	1,730,000.00				3,279,811.32						720,000.00	5,729,811.32	
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											
四、本年期末余额	21,730,000.00			6,914,531.42			812,992.15		-10,782,224.55	705,673.45	19,380,972.47

法定代表人: 张振华

主管会计工作负责人: 洗文聪

会计机构负责人: 洗文聪

(八) 母公司股东权益变动表

单位: 元

项目	股本	本期									所有者权益合计	
		其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,730,000.00				6,914,531.42				812,992.15		-8,995,902.02	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本期期初余额	21,730,000.00				6,914,531.42				812,992.15		-8,995,902.02	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,200,000.00				4,569,811.32				346,525.93		12,114,635.38	
(一) 综合收益总额											12,461,161.31	
(二) 所有者投入和减少资本	1,200,000.00				4,569,811.32						5,769,811.32	
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				4,569,811.32						5,769,811.32	
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									346,525.93		-346,525.93	
1. 提取盈余公积									346,525.93		-346,525.93	

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	22,930,000.00			11,484,342.74			1,159,518.08		3,118,733.36	38,692,594.18

项目	股本	上期								
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备
		优先	永续	其他						

		股	债								
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,634,720.10			812,992.15		1,436,277.63	25,883,989.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,634,720.10			812,992.15		1,436,277.63	25,883,989.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,730,000.00				3,279,811.32					-10,432,179.65	-5,422,368.33
（一）综合收益总额										-10,432,179.65	-10,432,179.65
（二）所有者投入和减少资本	1,730,000.00				3,279,811.32						5,009,811.32
1. 股东投入的普通股	1,730,000.00				3,279,811.32						5,009,811.32
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										
四、本年期末余额	21,730,000			6,914,531.42			812,992.15		-8,995,902.02	20,461,621.55

**广州健新科技股份有限公司
财务报表附注
2018年度**

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

广州健新科技股份有限公司(原广州健新自动化科技有限公司,以下简称“公司”)系由广州健翔咨询有限公司(以下简称“健翔咨询”)、广州新太通讯咨询有限公司(以下简称“新太通讯”)出资组建,于2005年4月6日取得广州市工商行政管理局天河分局颁发的440106000057065号《企业法人营业执照》。设立时注册资本为人民币100.00万元,其中:广州健翔咨询有限公司出资人民币51.00万元,占注册资本的51%;广州新太通讯技术有限公司出资人民币49.00万元,占注册资本的49%。

2007年11月1日,公司通过股东会决议,同意新太通讯将占注册资本37.00%的股份(即人民币37万元)转让给北京时代明鹏电力设备有限公司(以下简称“时代明鹏”);新太通讯将占注册资本的6.00%的股份(即人民币6万元)转让给张振华;新太通讯将占注册资本的2.00%的股份(即人民币2万元)转让给汪刚;新太通讯将占注册资本2.00%的股份(即人民币2万元)转让给刘勇。转让后,股权结构为:健翔咨询出资人民币51.00万元,占注册资本的51%;时代明鹏出资人民币37.00万元,占注册资本的37%;张振华出资人民币6.00万元,占注册资本6%;汪刚出资人民币2.00万元,占注册资本2%;葛杨出资人民币2.00万元,占注册资本2%;刘勇出资人民币2.00万元,占注册资本2%。

2008年7月15日,公司通过股东会决议同意公司注册资本由人民币100.00万元增加至人民币400.00万元,其中:以货币方式增资人民币202.40万元,以未分配利润转增资本人民币97.60万元,由健翔咨询、时代明鹏、张振华、汪刚、葛杨、刘勇按原股权比例认缴。增资后,股权结构为:健翔咨询出资人民币204.00万元,占注册资本的51%;时代明鹏出资人民币148.00万元,占注册资本的37%;张振华出资人民币24.00万元,占注册资本6%;汪刚出资人民币8.00万元,占注册资本2%;葛杨出资人民币8.00万元,占注册资本2%;刘勇出资人民币8.00万元,占注册资本2%。

2009年9月9日,公司通过股东会决议,同意时代明鹏将占注册资本37.00%的股份(即人民币148万元)转让给健翔咨询。转让后,股权结构为:健翔咨询出资人民币352.00万元,占注册资本的88%;张振华出资人民币24.00万元,占注册资本6%;汪刚出资人民币8.00万元,占注册资本2%;葛杨出资人民币8.00万元,占注册资本2%;刘勇出资人民币8.00万元,占注册资本2%。

2011年12月27日，公司通过股东会决议，同意汪刚将占注册资本2.00%的股份（即人民币8万）转让给唐票林。转让后，股权结构为：健翔咨询出资人民币352.00万元，占注册资本的88%；张振华出资人民币24.00万元，占注册资本6%；唐票林出资人民币8.00万元，占注册资本2%；葛杨出资人民币8.00万元，占注册资本2%；刘勇出资人民币8.00万元，占注册资本2%。

2013年5月6日，公司通过股东会决议，同意以未分配利润按比例转增注册资本人民币600.00万元，注册资本由人民币400.00万元增至人民币1,000.00万元。增资后，股权结构为：翔咨询出资人民币880.00万元，占注册资本的88%；张振华出资人民币60.00万元，占注册资本6%；唐票林出资人民币20.00万元，占注册资本2%；葛杨出资人民币20.00万元，占注册资本2%；刘勇出资人民币20.00万元，占注册资本2%。

2013年11月11日，公司通过股东会决议，同意葛杨将占公司注册资本2.00%的股份（即人民币20万元）转让给刘勇。转让后，股权结构为：翔咨询出资人民币880.00万元，占注册资本的88%；张振华出资人民币60.00万元，占注册资本6%；刘勇出资人民币40.00万元，占注册资本4%；唐票林出资人民币20.00万元，占注册资本2%。

2014年2月20日，公司通过股东会决议，同意健翔咨询将其占公司注册资本55.00%的股份（即人民币550万元）转让给张振华、将占公司注册资本的19.50%的股份（即人民币195万元）转让给唐票林、将占公司注册资本6.00%的股份（即人民币60万元）转让给刘勇、将占公司注册资本7.50%的股份（即人民币75万元）转让给许丽霞。转让后，股权结构为：张振华出资人民币610.00万元，占注册资本61%；唐票林出资人民币215.00万元，占注册资本21.5%；刘勇出资人民币100.00万元，占注册资本10%；许丽霞出资人民币75.00万元，占注册资本7.5%。

2015年7月24日，公司通过股东会决议，同意注册资本由1,000.00万元人民币增加至人民币2,000.00万元，其中：唐票林出资人民币73.40万元；刘勇出资人民币135.20万元；许丽霞出资人民币131.40万元；钱涛出资人民币140.00万元；张新万出资人民币60.00万元；新余健云投资管理中心（有限合伙）（以下简称“新余健云”）出资人民币460.00万元。增资后，股权结构为：张振华出资人民币610.00万元，占注册资本30.5%；唐票林出资人民币288.40万元，占注册资本14.42%；刘勇出资人民币235.20万元，占注册资本11.76%；许丽霞出资人民币206.40万元，占注册资本10.32%；钱涛出资人民币140.00万元，占注册资本7%；张新万出资人民币60.00万元，占注册资本3%；新余健云出资人民币460.00万元，占注册资本23%。

2015年12月23日，公司通过股东会决议，同意张振华将占注册资本的14.00%的股份（即人民币280万元）转让给温利兰；张振华将占注册资本的1.71%的股份（即人民币34.2万元）转让给温志成；许丽霞将占注册资本的0.32%的股份（即人民币6.4万元）转让给温志成；刘勇将占注册资本2.47%的股份（即人民币49.4万元）转让给温志成；钱涛将占注册资本1.50%的股份（即人民币30万元）转让给周吉峰。转让后，股权结构为：新余健云出资人民币460.00万元，占注册资本23%；张振华出资人民币295.80万元，占注册资本14.79%；唐票林出资人民币288.40万元，占注册资本14.42%；温利兰出资人民币280.00万元，占注册资本14%；许丽

霞出资人民币 200.00 万元, 占注册资本 10%; 刘勇出资人民币 185.80 万元, 占注册资本 9.29%; 钱涛出资人民币 110.00 万元, 占注册资本 5.5%; 温志成出资人民币 90.00 万元, 占注册资本 4.5%; 张新万出资人民币 60.00 万元, 占注册资本 3%; 周吉峰出资人民币 30.00 万元, 占注册资本 1.5%。

2016 年 5 月 12 日, 公司通过股东会决议, 同意张新万将占注册资本 1.00% 的股份 (即人民币 20 万元) 转让给张振华; 张新万将占注册资本 1.00% 的股份 (即人民币 20 万元) 转让给温利兰; 张新万将占注册资本 1.00% 的股份 (即人民币 20 万元) 转让给周吉峰; 许丽霞将占注册资本 3.00% 的股权 (即人民币 60 万元) 转让给刘勇。转让后, 股权结构: 新余健云出资人民币 460.00 万元, 占注册资本 23%; 张振华出资人民币 315.80 万元, 占注册资本 15.79%; 唐票林出资人民币 288.40 万元, 占注册资本 14.42%; 温利兰出资人民币 300.00 万元, 占注册资本 15%; 许丽霞出资人民币 140.00 万元, 占注册资本 7%; 刘勇出资人民币 245.80 万元, 占注册资本 12.29%; 钱涛出资人民币 110.00 万元, 占注册资本 5.5%; 温志成出资人民币 90.00 万元, 占注册资本 4.5%; 周吉峰出资人民币 50.00 万元, 占注册资本 2.5%。

2016 年 5 月 16 日, 公司召开股东会, 审议通过《广州健新自动化科技有限公司股东会决议 (有限变股份)》, 公司股东分别以其持有的截止 2016 年 2 月 29 日经审计的净资产出资, 发起设立本公司。公司 2016 年 2 月 29 日经审计的净资产为人民币 23,634,720.10 元, 按照 1.181736005:1 的比例折合 2,000 万股, 每股面值人民币 1 元, 折余净资产人民币 3,634,720.10 元计入资本公积。

股改后, 本公司发起人股本及股权结构如下:

股东名称	股本	持股比例 (%)
新余健云投资管理中心 (有限合伙)	4,600,000	23.00
张振华	3,158,000	15.79
温利兰	3,000,000	15.00
唐票林	2,884,000	14.42
刘勇	2,458,000	12.29
许丽霞	1,400,000	7.00
钱涛	1,100,000	5.50
温志成	900,000	4.50
周吉峰	500,000	2.50
合计	20,000,000	100.00

2017 年 9 月 26 日, 公司召开股东会, 审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》, 约定以股票发行方式增资, 注册资本由原来的 2000 万元增至 2173 万元, 股数由原来的 2000 万股增至 2173 万股。此次股票发行的数量为 1,730,000 股, 每股面值人民币 1.00 元, 发行价格为每股人民币 3.00 元, 募集资金总额人民币 5,190,000.00 元。

2018年1月，公司召开股东会，审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》，约定向广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）定向发行股票1,200,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格为每股人民币5.00元，共募集资金6,000,000元。

截止2018年12月31日，本公司股本及股权结构如下：

股东名称	股本	持股比例（%）
张振华	5,223,000	22.78
新余健云投资管理中心（有限合伙）	4,600,000	20.06
唐票林	3,314,000	14.45
范勇	3,275,000	14.28
刘勇	2,658,000	11.59
温志成	900,000	3.92
周吉峰	500,000	2.18
张益民	500,000	2.18
温利兰	299,000	1.30
钱涛	250,000	1.09
冼文聪	200,000	0.87
詹海明	10,000	0.04
曹义海	1,000	0.004
广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000	5.23
合计	22,930,000	100.00

2. 经营范围

本公司经营范围：电子、通信与自动控制技术研究、开发；工程和技术基础科学研究服务；智能化安装工程服务；商品信息咨询服务；数据处理和存储服务；软件服务；安全技术防范产品零售；计算机技术开发、技术服务；通信设备零售；监控系统工程安装服务；企业管理咨询服务；网络技术的研究、开发；楼宇设备自控系统工程服务；能源技术研究、技术开发服务；投资咨询服务；软件开发；软件零售；教育咨询服务；工程项目管理服务；信息技术咨询服务；计算机零配件零售；电子自动化工程安装服务；工程技术咨询服务；计算机零售；通信系统工程服务；信息系统集成服务；人力资源外包；以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理。

3. 主要产品或提供的劳务

本公司属于软件和信息技术服务业。主要经营活动为通过软件产品、技术服务和解决方案等方式，为资产密集型企业提供的软件及服务。产品主要有：重资产行业的生产运营管理的解决方案、平台软件、资产管理软件、经营管理软件、咨询服务、集成服务、运维服务以及硬件

产品的销售。

4. 公司的基本组织架构

本公司的职能部门主要包括财务管理部、行政人事部、营销中心、解决方案中心、产品与技术中心、交付中心、6个事业部（软件开发、系统集成、咨询、华南、华中、西南）。

5. 其他

公司法定代表人：张振华；

统一社会信用代码：91440106773307290A；

公司注册地址：广州市天河区科韵路20号十二层（仅限办公用途）。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	本年度	上年度
南昌健新科技有限公司	是	是
四川健能智新科技有限公司	是	是
宜昌健新科技有限公司	是	否
广州拾贝云科技有限公司	是	否

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

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

2. 持续经营

自报告期末起12个月内，公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：公司根据实际生产经营特点并参照重组方上市公司的相关政策制定了具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司的营业周期为公历1月1日至12月31日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股

东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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

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

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

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权

益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

9. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过3年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准将单项金额超过应收款项余额 10%以上的应收款项视为重大应收款项	将单项金额超过应收款项余额 10%以上的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

基本确定能收回款项	不计提坏账准备
-----------	---------

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	40.00	40.00
4-5年	60.00	60.00
5年以上	100.00	100.00

2) 采用其他方法的应收款项坏账准备计提:

基本确定能收回款项	
员工备用金、购房购车资助、关联方往来、进项增值税、押金	不计提坏账准备

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

10. 存货

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备按存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被

投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

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

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000.00元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备以及租赁设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	运输设备	4	5	23.75
3	机器设备	5	5	19
4	办公设备	3—5	5	19—31.67
5	生产模具	3—5	5	19—31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- 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、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；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

15. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本公司无形资产的分类摊销年限、预计净残值率、折旧率如下：

无形资产项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地转让合同约定
非专利技术	10年	预计使用年限
软件使用权	10年	预计使用年限

16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

18. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职

工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

19. 收入确认原则和计量方法

（1）收入确认原则

1) 销售商品收入

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现。

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，公司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。

3) 让渡资产收入

与交易相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，公司确认让渡资产使用权收入的实现。

（2）收入确认的具体方法

公司的收入主要来自于技术开发、技术服务、外购商品销售，各业务类型的收入确认方法具体如下：

1) 技术开发收入

技术开发收入是指公司根据合同约定，自行研究开发以满足客户特定要求的软件、包含采购软件配套设备的业务。技术开发业务在产品已交付并完成安装和试运行，在取得客户验收时确认收入。

2) 技术服务收入

技术服务主要是为客户提供常年软件系统运营和维护服务。运维服务在服务期内按直线法确认收入。

3) 商品销售收入

商品销售主要包括外购软件、硬件商品的销售业务。公司在商品交付客户并经对方验收合格后确认收入。

20. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司已确认的政府补助需要退回的，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。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，

确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 所得税的会计核算

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

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

23. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]16 号)要求，资产负债表中，将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目，将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失(损失以“”号填列)”，并移至“公允价值变动收益”项目后：本公司相应追溯调整了比较数据。该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

(2) 重要会计估计变更：无

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

广州健新科技股份有限公司	15%
南昌健新科技有限公司	25%
四川健能智新科技有限公司	25%
宜昌健新科技有限公司	25%
广州拾贝云科技有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 公司于2014年10月10日被认定为国家重点扶持的高新技术企业，并于2017年通过高新复审，证书编号GR201744007744。2017年至2019年公司可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，该税收优惠情况已在广州市天河区国家税务局备案登记。

(2) 根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	—	6.50
银行存款	19,796,905.83	11,155,485.59
其他货币资金	1,247,995.46	468,742.15
合计	21,044,901.29	11,624,234.24
其中：存放在境外的款项总额	—	—

使用受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,247,995.46	468,737.75
定期存款	—	—
合计	1,247,995.46	468,737.75

截至2018年12月31日，本公司除上述表格中使用受限的货币资金以外，不存在其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	—

合计	-	-
----	---	---

3. 应收账款

应收账款分类

类别	期末余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,335,937.11	100.00	3,417,799.30	7.89	39,918,137.81		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	
合计	43,335,937.11	100.00	3,417,799.30	7.89	39,918,137.81		

(续表)

类别	期初余额					账面价值	
	账面余额		坏账准备				
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	29,362,468.61	100.00	2,816,301.35	9.59	26,546,167.26		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	
合计	29,362,468.61	100.00	2,816,301.35	9.59	26,546,167.26		

1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,733,922.97	982,017.69	3.00
1-2年	6,184,493.53	618,449.35	10.00
2-3年	3,495,894.97	1,048,768.49	30.00
3-4年	174,863.12	69,945.25	40.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4-5年	120,360.00	72,216.00	60.00
5年以上	626,402.52	626,402.52	100.00
合计	43,335,937.11	3,417,799.30	-

(续表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	17,106,702.20	513,201.07	3.00
1-2年	9,260,171.00	926,017.10	10.00
2-3年	2,071,851.77	621,555.53	30.00
3-4年	280,360.00	112,144.00	40.00
4-5年	-	-	60.00
5年以上	643,383.65	643,383.65	100.00
合计	29,362,468.61	2,816,301.35	-

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,293,963.19	100.00	1,964,898.85	100.00
1-2年	-	-	-	-
合计	1,293,963.19	100.00	1,964,898.85	100.00

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,445,354.98	1,635,423.77
合计	1,445,354.98	1,635,423.77

其他应收款

1) 其他应收款分类

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的其他应收款	—	—	—	—	—	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,496,098.28	100.00	50,743.30	3.39	1,445,354.98	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	
合计	1,496,098.28	—	50,743.30	—	1,445,354.98	

(续表)

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的其他应收款	—	—	—	—	—	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,677,897.64	100.00	42,473.87	2.53	1,635,423.77	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	
合计	1,677,897.64	—	42,473.87	—	1,635,423.77	

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	933,143.49	27,994.30	3.00
1-2年	187,490.00	18,749.00	10.00
2-3年	—	—	30.00
3-4年	10,000.00	4,000.00	40.00
4-5年	—	—	60.00
5年以上	—	—	100.00
合计	1,130,633.49	50,743.30	—

(续表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	1,226,129.00	36,783.87	3.00
1-2年	26,900.00	2,690.00	10.00
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3-4年	—	—	40.00
4-5年	—	—	60.00
5年以上	—	—	100.00
合计	1,263,029.00	42,473.87	—

b) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
基本确定能收回的款项	365,464.79	—	—
合计	365,464.79	—	—

(续表)

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
基本确定能收回的款项	414,868.64	—	—
合计	414,868.64	—	—

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	1,461,262.29	1,624,208.00
员工备用金	22,312.40	30,207.63
代垫员工社保公积金	12,523.59	23,482.01
预付费用	—	—
合计	1,496,098.28	1,677,897.64

6. 存货

存货分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
外购服务	1,875,755.08	—	1,875,755.08
外购软硬件	3,087,944.15	—	3,087,944.15
人工成本	3,511,538.78	—	3,511,538.78

其他费用	1,018,631.86	-	1,018,631.86
合计	9,493,869.87	-	9,493,869.87

(续表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
外购服务	15,690,074.04	-	15,690,074.04
外购软硬件	4,474,408.56	-	4,474,408.56
人工成本	5,527,309.07	-	5,527,309.07
其他费用	1,888,846.45	-	1,888,846.45
合计	27,580,638.12	-	27,580,638.12

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
按成本计量的	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00

(续表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
按成本计量的	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00

(2) 2018年12月31日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				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日		
广州竞宝信息技术有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-

(续表)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日		
广州竞宝信息技术有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-

8. 固定资产

项目	期末余额		期初余额
	固定资产	固定资产清理	
固定资产	541,697.33	-	773,371.61
固定资产清理	-	-	-
合计	541,697.33	-	773,371.61

1) 固定资产明细表

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日	1,501,948.76	1,797,151.03	549,937.79	3,849,037.58
2. 本年增加金额	-	49,363.09	3,598.00	52,961.09
(1) 购置	-	49,363.09	3,598.00	52,961.09
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	1,501,948.76	1,846,514.12	553,535.79	3,901,998.67
二、累计折旧				
1. 2017年12月31日	1,336,058.62	1,439,372.20	300,235.15	3,075,665.97
2. 本年增加金额	29,617.44	178,090.49	76,927.44	284,635.37
(1) 计提	29,617.44	178,090.49	76,927.44	284,635.37
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	1,365,676.06	1,617,462.69	377,162.59	3,360,301.34
三、减值准备				

1. 2017年12月31日	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—
4. 2018年12月31日	—	—	—	—
四、账面价值				
1. 2018年12月31日账面价值	136,272.70	229,051.43	176,373.20	541,697.33
2. 2017年12月31日账面价值	165,890.14	357,778.83	249,702.64	773,371.61

2) 暂时闲置的固定资产: 无。

9. 无形资产

项目	软件使用权	专利权	知识产权	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日	1,049,217.48	21,657.54	1,381,386.80	2,452,261.82
2. 本年增加金额	1,032,478.64	—	1,392,020.15	2,424,498.79
(1) 购置	1,032,478.64	—	—	1,032,478.64
(2) 内部研发	—	—	1,392,020.15	1,392,020.15
3. 本年减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 2018年12月31日	2,081,696.12	21,657.54	2,773,406.95	4,876,760.61
二、累计摊销				
1. 2017年12月31日	187,841.33	4,512.00	138,138.68	330,492.01
2. 本年增加金额	178,877.29	2,165.76	262,076.81	443,119.86
(1) 计提	178,877.29	2,165.76	262,076.81	443,119.86
3. 本年减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
4. 2018年12月31日	366,718.62	6,677.76	400,215.49	773,611.87
三、减值准备				
1. 2017年12月31日	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—

4. 2018年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2018年12月31日账面价值	1,714,977.50	14,979.78	2,373,191.46	4,103,148.74
2. 2017年12月31日账面价值	861,376.15	17,145.54	1,243,248.12	2,121,769.81

10. 开发支出

项目	2017年12月31日	本年增加		本年减少		2018年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
拾贝云锅炉运行管理系统	1,030,259.83	-	1,030,259.83	-	-	-
拾贝云中小水电站状态监测系统	190,456.36	171,303.96	361,760.32	-	-	-
拾贝云大数据技术平台	-	764,885.03	-	-	764,885.03	
基于工业物联网的智慧电房云运维平台	-	563,164.89	-	-	563,164.89	
合计	1,220,716.19	1,499,353.88	1,392,020.15	-	1,328,049.92	

(续表)

项目	2016年12月31日	本年增加		本年减少		2017年12月31日
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益		
拾贝云互联网平台	1,337,454.69	-	1,337,454.69	-	-	-
拾贝云锅炉运行管理系统	-	1,030,259.83	-	-	1,030,259.83	
拾贝云中小水电站状态监测系统	-	190,456.36	-	-	190,456.36	
合计	1,337,454.69	1,220,716.19	1,337,454.69	-	1,220,716.19	

11. 长期待摊费用

项目	2017年12月31日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2018年12月31日
装修款	1,435,458.17	-	568,937.16	-	866,521.01
平台使用费	102,807.55	-	44,060.40	-	58,747.15
合计	1,538,265.72	-	612,997.56	-	925,268.16

(续表)

项目	2016年12月31日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2017年12月31日
装修款	1,637,162.65	328,353.35	530,057.83	-	1,435,458.17
平台使用费	-	132,181.14	29,373.59	-	102,807.55
合计	1,637,162.65	460,534.49	559,431.42	-	1,538,265.72

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,407,591.18	511,138.68	2,777,154.27	416,573.14
可抵扣亏损	—	—	3,724,204.02	558,630.60
合计	3,407,591.18	511,138.68	6,501,358.29	975,203.74

13. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	—	4,950,000.00
信用借款	10,000.00	—
抵押并保证借款	6,975,000.00	7,072,000.00
质押并保证借款	3,000,000.00	—
抵押、质押并保证借款	—	—
合计	9,985,000.00	12,022,000.00

14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	5,050,776.75	6,858,861.42
1-2年	2,258,066.71	332,620.00
2-3年	85,800.00	6,800.00
3年以上	560,000.00	553,200.00
合计	7,954,643.46	7,751,481.42

15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	12,364,200.53	28,968,337.37
合计	12,364,200.53	28,968,337.37

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	2017年12月31日	增加	减少	2018年12月31日
短期薪酬	4,187,519.99	32,921,217.10	32,842,276.98	4,266,460.11
离职后福利-设定提存计划	122,039.81	1,472,442.37	1,482,819.20	111,662.98
辞退福利	22,500.00	70,289.65	92,789.65	—
一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	4,332,059.80	34,463,949.12	34,417,885.83	4,378,123.09

(续表)

项目	2016年12月31日	增加	减少	2017年12月31日
短期薪酬	3,310,831.12	32,372,243.78	31,495,554.91	4,187,519.99
离职后福利-设定提存计划	71,638.07	1,283,462.15	1,233,060.41	122,039.81
辞退福利	—	309,017.00	286,517.00	22,500.00
一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	3,382,469.19	33,964,722.93	33,015,132.32	4,332,059.80

(2) 短期薪酬

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,968,530.19	28,640,503.29	28,531,373.23	4,077,660.25
职工福利费	—	1,673,588.35	1,670,608.35	2,980.00
社会保险费	84,418.80	1,037,564.29	1,048,370.07	73,613.02
其中：医疗保险费	74,389.28	917,791.05	927,603.69	64,576.64
工伤保险费	1,651.69	17,283.13	17,907.43	1,027.39
生育保险费	8,377.83	102,490.11	102,858.95	8,008.99
住房公积金	134,571.00	1,469,266.72	1,491,630.88	112,206.84
工会经费和职工教育经费	—	100,294.45	100,294.45	0
短期带薪缺勤	—	—	—	—
短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	4,187,519.99	32,921,217.10	32,842,276.98	4,266,460.11

(续表)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	3,155,387.12	28,363,752.27	27,550,609.20	3,968,530.19
职工福利费	—	1,488,168.30	1,488,168.30	—
社会保险费	57,318.00	958,826.06	931,725.26	84,418.80
其中：医疗保险费	50,743.45	847,995.82	824,349.99	74,389.28

工伤保险费	767.90	16,870.64	15,986.85	1,651.69
生育保险费	5,806.65	93,959.60	91,388.42	8,377.83
住房公积金	98,126.00	1,476,304.62	1,439,859.62	134,571.00
工会经费和职工教育经费	—	85,192.53	85,192.53	—
短期带薪缺勤	—	—	—	—
短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	3,310,831.12	32,372,243.78	31,495,554.91	4,187,519.99

(3) 设定提存计划

项目	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日
基本养老保险	118,740.07	1,433,006.39	1,442,973.66	108,772.80
失业保险费	3,299.74	39,435.98	39,845.54	2,890.18
企业年金缴费	—	—	—	—
合计	122,039.81	1,472,442.37	1,482,819.20	111,662.98

(续表)

项目	2016年12月31日	本年增加	本年减少	2017年12月31日
基本养老保险	69,794.90	1,248,078.95	1,199,133.78	118,740.07
失业保险费	1,843.17	35,383.20	33,926.63	3,299.74
企业年金缴费	—	—	—	—
合计	71,638.07	1,283,462.15	1,233,060.41	122,039.81

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,761,255.65	1,360,152.78
企业所得税	—	—
代扣代缴个人所得税	74,181.55	171,333.45
城市维护建设税	243,394.85	65,534.09
教育费附加	172,380.75	45,337.37
印花税	24,761.31	32,762.35
合计	4,275,974.11	1,675,120.04

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	19,892.48	19,457.13

应付股利	-	-
其他应付款	2,330,435.90	2,031,261.08
合计	2,350,328.38	2,050,718.21

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	19,892.48	19,457.13
合计	19,892.48	19,457.13

(2) 其他应付款

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
员工报销款	1,834,476.84	1,701,976.82
待付费用	478,209.06	329,284.26
保证金	17,750.00	-
合计	2,330,435.90	2,031,261.08

19. 股本

项目	2017年12月31日	本期增减变动(减少以“-”表示)					2018年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,730,000.00	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	22,930,000.00

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增减变动(减少以“-”表示)					2017年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00	1,730,000.00	-	-	-	1,730,000.00	21,730,000.00

20. 资本公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	6,914,531.42	4,555,484.77	0.00	11,470,016.19
合计	6,914,531.42	4,555,484.77	0.00	11,470,016.19

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
股本溢价	3,634,720.10	3,279,811.32	0.00	6,914,531.42
合计	3,634,720.10	3,279,811.32	0.00	6,914,531.42

21. 盈余公积

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
法定盈余公积	812,992.15	346,525.93	0.00	1,159,518.08
合计	812,992.15	346,525.93	0.00	1,159,518.08

(续表)

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
法定盈余公积	812,992.15	0.00	0.00	812,992.15
合计	812,992.15	0.00	0.00	812,992.15

22. 未分配利润

项目	期末数	期初数
上年年末余额	-10,782,224.55	1,436,277.63
加: 年初未分配利润调整数	-	-
其中: 《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本年年初余额	-10,782,224.55	1,436,277.63
加: 本年归属于母公司的净利润	15,066,476.61	-12,218,502.18
减: 提取法定盈余公积	346,525.93	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
本年末余额	3,937,726.13	-10,782,224.55

23. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本

技术服务收入	35,589,603.73	19,617,977.54	22,797,997.66	13,474,401.31
技术开发收入	56,089,396.34	33,872,610.30	12,823,878.87	7,088,730.91
销售收入	43,714,506.85	34,375,958.39	6,222,402.05	5,290,757.17
合计	135,393,506.92	87,866,546.23	41,844,278.58	25,853,889.39

24. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	364,371.48	121,654.48
教育费附加	260,725.04	85,423.33
车船税	-	5,520.00
印花税	28,177.76	58,107.45
合计	653,274.28	270,705.26

25. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,966,196.76	3,657,365.05
折旧费	30,496.21	27,029.11
业务招待费	1,555,235.74	930,271.51
交通差旅费	626,552.69	962,468.72
办公费	221,254.72	366,475.17
广告宣传费	99,172.07	304,134.75
投标费	588,566.28	254,174.06
咨询费	188,679.24	11,650.48
其他	131,908.12	202,767.78
合计	7,408,061.83	6,716,336.63

26. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,045,251.92	4,015,629.31
办公费	378,868.05	323,452.80
交通差旅费	983,528.64	844,824.69
业务招待费	652,579.20	644,287.39
折旧及摊销费	1,260,799.26	1,029,842.09

租赁费	1,531,188.17	1,582,950.63
中介服务费用	550,398.63	989,566.22
其他	381,710.04	391,924.96
合计	9,784,323.91	9,822,478.09

27. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	11,786,534.02	13,254,563.62
材料费用	128,546.84	97,590.59
委外技术服务费	3,691,471.05	3,818,867.92
其他	4,385.00	16,500.00
合计	15,610,936.91	17,187,522.13

28. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	675,147.93	509,925.55
减：利息收入	21,348.53	81,505.73
加：汇兑损失	—	—
其他支出	36,638.82	42,742.56
合计	690,438.22	471,162.38

29. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	609,767.39	1,584,436.77
合计	609,767.39	1,584,436.77

30. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退税款	111,286.25	378,813.64	与收益相关
科创委2016年研发经费后补助专项项目补助款	—	160,700.00	与收益相关
企业研发经费后补助专项项目款项	581,800.00	571,400.00	与收益相关

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
企业研发后补助专项经费	188,500.00	160,700.00	与收益相关
市创委基于互联网模式下的资产管理云平台研究补助款	-	1,000,000.00	与收益相关
广州市工业和信息化委员会2017先进制造业创新发展资金大数据	-	2,000,000.00	与收益相关
2018年广州市知识产权局专利资助补贴款	7,700.00	-	与收益相关
广州市财政局国库支付分局广州市科技创新委员会广州健新科技股份有限公司研发机构建设款	600,000.00	-	与收益相关
广州市天河区财政局2017年省级工业和信息化专项资金促进民营经济发展补贴	500,000.00	-	与收益相关
广州市天河区财政局2016年度广州市企业研究开发机构建设专项补助费	400,000.00	-	与收益相关
广州市知识产权局专利资助款	1,250.00	-	与收益相关
广州市天河区财政局天河科技园扶持优势产业发展专项IOS资质奖励补助	60,000.00	-	与收益相关
广州市天河区财政局天河科技园扶持优势产业发展专项软件著作权奖励补助	23,000.00	-	与收益相关
广州市天河区财政局天河支持软件业发展和企业R&D投入专项资金补贴	170,900.00	-	与收益相关
广州市财政局高新技术资质认定补贴专项经费	120,000.00	-	与收益相关
广州市科技创新委员会2017年度高新技术补贴款	-	-	与收益相关
广州市财政局“基于工业互联网平台的智慧电厂建设项目”政府补贴款	-	-	与收益相关
广州市天河区财政局软件著作权奖励	-	-	与收益相关
广州市天河区财政局资本市场融资奖励	-	-	与收益相关
广州市天河区财政局服务外包奖励	-	-	与收益相关
合计	2,764,436.25	4,271,613.64	—

31. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
短期理财收益	-	9,586.98
合计	-	9,586.98

32. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本年发生额	上年发生额	计入2018年非经常性损益的金额
政府补助	—	2,764,600.00	—
其他	0.36	0.41	—
合计	0.36	2,764,600.41	—

(2) 政府补助明细

项目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
广州市金融工作局全国中小企业股份转让系统挂牌企业补贴款	—	1,000,000.00	与收益相关
广州市科技创新委员会科技企业上市挂牌补贴	—	700,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局国际标准、国家标准、行业标准制定奖励	—	50,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局企业上市融资奖励款	—	800,000.00	与收益相关
广州市天河区财政局区科工信局天河科技计划项目经费	—	100,000.00	与收益相关
专利资助款	—	114,600.00	与收益相关
合计	—	2,764,600.00	—

33. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	4,053.09	713.65
递延所得税费用	464,065.06	-784,335.96
合计	468,118.15	-783,622.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额	上年发生额
本期合并利润总额	15,534,594.76	-13,016,451.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,330,189.21	-1,952,467.66
子公司适用不同税率的影响	260,531.54	-180,064.91

调整以前期间所得税的影响	—	—
非应税收入的影响	—	—
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	263,475.30	218,786.43
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-568,245.48	—
本年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	42,899.16	1,129,410.17
研发费用加计扣除	-1,864,784.67	—
其他	4,053.09	713.65
所得税费用	468,118.15	-783,622.31

34. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	21,348.53	81,505.73
收到退还保证金	4,238,491.39	4,533,978.76
收到货款退还	273,931.00	—
收到财政补贴	2,764,436.25	7,036,213.64
往来款	4,296,317.53	3,196,588.69
合计	11,594,524.70	14,848,286.82

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付员工备用金	1,083,709.90	1,223,832.74
支付保证金	4,242,541.49	5,150,737.00
支付日常经营费用	11,381,700.97	11,207,203.36
合计	16,707,952.36	17,581,773.10

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,066,476.61	-12,232,828.73

加：资产减值准备	609,767.39	1,584,436.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	284,635.37	255,342.60
无形资产摊销	443,119.86	269,641.88
长期待摊费用摊销	612,997.56	559,431.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	657,306.55	468,824.47
投资损失(收益以“-”填列)		-9,586.98
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	464,065.06	-784,335.96
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	18,086,768.25	-27,580,638.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-13,290,219.42	7,204,899.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-14,686,083.63	19,946,821.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,248,833.60	-10,317,991.94
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	19,796,905.83	11,155,496.49
减：现金的期初余额	11,155,496.49	9,192,803.97
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	8,641,409.34	1,962,692.52

(3) 现金和现金等价物

项目	2018年度	2017年度
现金	-	6.50
其中：库存现金	-	6.50
可随时用于支付的银行存款	19,796,905.83	11,155,485.59

可随时用于支付的其他货币资金	-	4.4
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
年末现金和现金等价物余额	19,796,905.83	11,155,496.49
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

七、 合并范围的变化

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
南昌健新科技有限公司	设立	2017年3月24日	3,000,000.00	100.00%
四川健能智新科技有限公司	设立	2017年5月15日	1,800,000.00	100.00%
宜昌健新科技有限公司	设立	2018年12月26日	100,000.00	100.00%
广州拾贝云科技有限公司	设立	2018年1月8日	尚未出资	-

八、 在其他主体中的权益

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	
南昌健新科技有限公司	江西省	南昌市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
四川健能智新科技有限公司	四川省	成都市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
宜昌健新科技有限公司	湖北省	宜昌市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
广州拾贝云科技有限公司	广东省	广州市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立

九、 与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、可供出售金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

(2) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自各类应收款项，为降低信用风险，公司专门进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

于2018年12月31日本公司流动资产超过流动负债人民币4,597万元，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低

十、 关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云投资管理中心(有限合伙)合计持有公司68.88%的股权，张振华、唐票林、刘勇为公司共同实际控制人。

张振华、唐票林、刘勇及新余健云投资管理中心(有限合伙)于2018年5月4日签署《共同控制暨一致行动协议》。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴艳华	实际控制人股东张振华直系亲属
邓琼	实际控制人股东唐票林直系亲属
熊亚男	实际控制人股东刘勇直系亲属

(二) 关联方往交易情况

1. 本关联担保情况

本公司及子公司作为担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	11,150,000.00	2015年1月6日	2025年12月31日	否

2. 应付关联方款项

关联方	年末余额	年初余额
冼文聪	7,646.60	15,530.12
许丽霞	—	146,391.51
唐票林	95,708.33	65,174.9
张振华	82,265.22	61,919.21
钱涛	—	60,942.95
刘勇	2,155.66	15,536.15
张益民	—	15,247.45
合计	187,775.81	380,742.29

十一、 或有事项

本公司报告期内无需要披露的重要或有事项。

十二、 承诺事项

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

本公司报告期内无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

本公司报告期内无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

2. 应收账款

1) 应收账款分类

种类	期末数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
金额		金额			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,071,499.71	100.00	3,407,591.17	7.91	39,663,908.54
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	43,071,499.71	-	3,407,591.17	-	39,663,908.54

(续表)

种类	期初数				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	账面价值
金额		金额			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,057,565.02	100.00	2,777,154.24	10.09	25,280,410.78
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	28,057,565.02	-	2,777,154.24	-	25,280,410.78

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	32,501,985.57	975,059.56	3.00
1-2年	6,151,993.53	615,199.35	10.00
2-3年	3,495,894.97	1,048,768.49	30.00
3-4年	174,863.12	69,945.25	40.00
4-5年	120,360.00	72,216.00	60.00
5年以上	626,402.52	626,402.52	100.00
合计	43,071,499.71	3,407,591.17	—

(续表)

账龄	期初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	15,801,798.61	474,053.96	3.00
1-2年	9,260,171.00	926,017.10	10.00
2-3年	2,071,851.77	621,555.53	30.00
3-4年	280,360.00	112,144.00	40.00
4-5年	—	—	60.00
5年以上	643,383.65	643,383.65	100.00
合计	28,057,565.02	2,777,154.24	—

3. 其他应收款

项目	期末余额		期初余额
	应收账款	坏账准备	
应收利息	—	—	—
应收股利	—	—	—
其他应收款	1,407,522.15	—	3,125,486.85
合计	1,407,522.15	—	3,125,486.85

其他应收款

1) 其他应收款分类

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,458,265.45	100.00%	50,743.30	3.48%	1,407,522.15

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(%)		
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	
合计	1,458,265.45	—	50,743.30	—	1,407,522.15	

(续表)

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	3,167,960.72	100.00%	42,473.87	1.34%	3,125,486.85	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	
合计	3,167,960.72	—	42,473.87	—	3,125,486.85	

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	933,143.49	27,994.30	3.00
1-2年	187,490.00	18,749.00	10.00
2-3年	—	—	30.00
3-4年	10,000.00	4,000.00	40.00
4-5年	—	—	60.00
合计	1,130,633.49	50,743.30	—

(续表)

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,226,129.00	36,783.87	3.00
1-2年	26,900.00	2,690.00	10.00
2-3年	10,000.00	3,000.00	30.00
3-4年	—	—	40.00

4-5年	-	-	60.00
合计	1,263,029.00	42,473.87	-

b) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
基本确定能收回的款项	327,631.96	-	-
合计	327,631.96	-	-

(续表)

账龄	期初数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
基本确定能收回的款项	1,904,931.72	-	-
合计	1,904,931.72	-	-

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
内部往来款	-	1,570,000.00
押金保证金	1,433,542.49	1,565,938.00
员工备用金	22,312.40	25,029.78
代垫员工社保公积金	2,410.56	6,992.94
预付费用	-	-
合计	1,458,265.45	3,167,960.72

4. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
按成本计量的	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00

(续表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
按成本计量的	200,000.00	-	200,000.00

合计	200,000.00	-	200,000.00
----	------------	---	------------

(2) 2018年12月31日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				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日		
广州竞宝信息技术有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-

(续表)

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日		
广州竞宝信息技术有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-
合计	200,000.00	-	-	200,000.00	-	-	-	-	10.00	-

5. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司的投资	4,800,000.00	-	4,800,000.00
合计	4,800,000.00	-	4,800,000.00

(续表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
对子公司的投资	3,480,000.00	-	3,480,000.00
合计	3,480,000.00	-	3,480,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南昌健新科技有限公司	2,400,000.00	600,000.00	-	3,000,000.00	-	
四川健能智新科技有限公司	1,080,000.00	720,000.00	-	1,800,000.00	-	
合计	3,480,000.00	1,320,000.00	-	4,800,000.00	-	

(续表)

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南昌健新科技有限公司	-	2,400,000.00	-	2,400,000.00	-	
四川健能智新科技有限公司	-	1,080,000.00	-	1,080,000.00	-	
合计	-	3,480,000.00	-	3,480,000.00	-	

6. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务收入	34,988,179.97	20,706,737.59	21,224,673.07	12,130,668.35
技术开发收入	56,089,396.34	35,921,794.54	12,517,275.10	6,818,462.73
销售收入	43,714,506.85	35,973,035.27	6,222,402.05	5,349,089.37
合计	134,792,083.16	92,601,567.40	39,964,350.22	24,298,220.45

十六、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月28日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 非经常性损益明细表

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

项目	本年发生额	上年发生额	说明
非流动资产处置损益	—	—	—
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	—	—	—
计入当期损益的政府补助	2,764,436.25	7,036,213.64	—
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	—	—	—
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	—	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—	—
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—	—

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.36	0.41	-
小计	2,764,436.61	7,036,214.05	-
所得税影响额	414,665.49	1,055,432.11	-
少数股东权益影响额(税后)	-	-	-
合计	2,349,771.12	5,980,781.94	-

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

报告期利润	报告期	加权平均	每股收益	
		净资产收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	2018年度	57.49	0.69	0.69
	2017年度	-61.79	-0.61	-0.61
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2018年度	48.52	0.59	0.59
	2017年度	-92.03	-0.91	-0.91

广州健新科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十九日

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：

公司董事会秘书办公室