



奥博信息

NEEQ:871579

广东奥博信息产业股份有限公司

Guangdong OKING Info Industry Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记

1、2018年10月30日，公司荣获“一种基于机器学习的气象强对流天气的智能预警分析方法”的发明专利，进一步强化了公司在大数据领域的优势，核心竞争力进一步提升。

2、2018年12月5日，公司中标广东省佛山市禅城区“禅城区政企大数据服务平台项目”本项目金额为8,545,800元整。该项目以购买服务的项目模式，扩展了公司的业务领域，为公司快速发展奠定基础。

# 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 .....	19
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 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、奥博信息	指	广东奥博信息产业股份有限公司
有限公司、广东奥博	指	广东奥博信息产业有限公司
菲奈特	指	佛山市菲奈特系统网络有限公司，即广东奥博信息产业有限公司的前身
河北奥博	指	河北奥博软件科技有限公司
奥开科技	指	广东奥开科技有限公司
广东奥博南宁分公司	指	广东奥博信息产业有限公司南宁分公司
天晟合伙	指	珠海市天晟咨询合伙企业（有限合伙）
文晟合伙	指	珠海市文晟咨询合伙企业（有限合伙）
股东会	指	广东奥博信息产业有限公司股东会
股东大会	指	广东奥博信息产业股份有限公司股东大会
董事会	指	广东奥博信息产业股份有限公司股东大会
监事会	指	广东奥博信息产业股份有限公司股东大会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的章程
“三会”议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
上会会所	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日到2018年12月31日
《公司法》	指	2013年12月28日第十二届全国人民代表大会常务委 员会第六次会议通过修订，并于2014年3月1日起施 行的《中华人民共和国公司法》
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即能力成 熟度模型集成，被用作评价软件承包商能力并帮助其 组织改善软件过程质量，是目前国际上最流行、最实 用的一种软件生产过程标准。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄文俊、主管会计工作负责人黄志森及会计机构负责人（会计主管人员）黄志森保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东黄文俊直接持有和间接控制的公司股权比例合计为 92.31%，为公司的实际控制人。有限公司阶段，黄文俊一直担任执行董事、经理，股份公司成立后黄文俊一直担任公司董事长、总经理，黄文俊在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。若黄文俊利用其对公司的控制地位对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，存在损害公司和少数权益股东利益的风险。
政策风险	在产业政策方面，“十二五”规划和近两年新出台产业政策将成为推动行业发展的有利因素。但是相关政策中的具体细则，尤其是优惠措施、实施方式等内容具有一定的不确定性。在税收优惠政策方面，财政部、国税总局对相关行业给予企业所得税税收减免优惠，鼓励相关产业结构升级和创新发展。如果取消相关鼓励或优惠政策将会对行业的发展产生一些不利的影响。
技术风险	近年来，IT 技术发展日新月异，以云计算、大数据为代表的新技术、新商业模式快速发展，对传统软件行业带来很大冲击。如果公司不能准确预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司面临丧失技术和市场领先地位的风险。
市场竞争风险	公司所属软件和信息技术服务业属于完全竞争行业，随着国家相关产业政策的推出和各行业领域信息化服务市场前景日益广阔，国内外众多公司纷纷加入提供信息化服务业务的行列，公

	司面临行业内部竞争日趋加剧的风险。公司将持续确保在气象行业、电子政务、税务等方面的既有优势，通过不断加大投入来开发新产品、拓展新市场。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广东奥博信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong OKING Info Industry Co.,Ltd.
证券简称	奥博信息
证券代码	871579
法定代表人	黄文俊
办公地址	佛山市禅城区江湾三路 28 号软件产业园 A 区内自编 9 号楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	梁珊珊
职务	董事会秘书
电话	0757-83203390
传真	0757-83207342
电子邮箱	liangss@oking.com.cn
公司网址	www.oking.com.cn
联系地址及邮政编码	佛山市禅城区江湾三路 28 号软件产业园 A 区内自编 9 号楼 528000
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	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	1999 年 12 月 16 日
挂牌时间	2017 年 7 月 5 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—软件和信息技术服务业中的“软件开发”（I6510）和“信息系统集成服务”（I6520）
主要产品与服务项目	行业大数据解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	23,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄文俊
实际控制人及其一致行动人	黄文俊

#### 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	914406047193656099	否
注册地址	佛山市禅城区江湾三路 28 号软件产业园 A 区内自编 9 号楼	否
注册资本（元）	23,500,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	何敏敏、刘冬祥
会计师事务所办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 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	32,736,717.16	32,029,189.71	2.21%
毛利率%	45.54%	53.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,232,208.75	5,325,745.37	-20.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	493,757.92	2,843,137.92	-82.63%
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）	13.00%	19.73%	-
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）	1.52%	10.53%	-
基本每股收益	0.18	0.23	-21.74%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	54,793,152.30	41,094,536.09	33.33%
负债总计	20,129,749.85	10,663,342.39	88.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,663,402.45	30,431,193.70	13.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.48	1.29	14.73%
资产负债率%（母公司）	36.74%	25.23%	-
资产负债率%（合并）	36.74%	25.23%	-
流动比率	2.82	6.22	-
利息保障倍数	8.16	115.5	-

#### 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	-2,562,801.32	-7,654,919.28	66.52%
应收账款周转率	1.69	2.28	-
存货周转率	1.73	1.6	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	33.33%	32.58%	-
营业收入增长率%	2.21%	12.67%	-
净利润增长率%	-20.53%	1.70%	-

#### 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	23,500,000	23,500,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 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(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,390,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,395.83
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,398,195.83</b>
所得税影响数	-659,745.00
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,738,450.83</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	17,768,414.22	0.00		
应收票据及应收账	0.00	17,768,414.22	-	-

款				
应付账款	467,984.48	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	467,984.48	-	-
利息费用	0.00	53,139.78	-	-
利息收入	0.00	31,784.08	-	-
管理费用	8,143,265.18	3,906,231.93	-	-
研发费用	0.00	4,237,033.25	-	-

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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

#### 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家提供行业软件开发、信息系统集成以及相关技术服务的供应商。公司立足于软件和信息技术服务行业，致力于为客户提供行业大数据解决方案和个性化服务。公司基于云计算架构，开发了奥博云产品服务架构并研发了一系列具有自主知识产权的应用软件平台，通过持续对核心产品和技术的研发升级、配套软件系统开发为客户提供成熟软件及服务产品。另一方面公司按照客户实际应用需求，以标准产品为基础为客户提供定制软件开发及相关技术服务。目前公司业务主要为第二种模式，即以标准产品为基础为客户提供定制软件开发及相关技术服务。公司主要通过直销方式为客户提供服务，公开招标是公司获得订单的主要渠道。

公司深耕于大数据云平台定制服务，基于奥博智慧云（大数据智慧云平台）定制研发行业云（气象、环保、水利、税务等），通过“大数据、互联网+”等方式解决业务云“最后一公里”服务；定制研发数字产城（电子政务、党建、创文等）核心领域业务构建和产能提升，推进智慧城市的建设。

报告期内，公司的主要收入来源于行业软件开发、信息系统集成及相关技术服务。

#### 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

2018年度，公司全年实现营业收入 3,273.67 万元，与上年实现营业收入持平；实现净利润 423.22 万元。报告期内，收入无增长原因是本年项目验收较少，新签订合同项目本年未进入验收期。

#### （二） 行业情况

随着《关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》、《促进大数据发展行动纲要》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》等一系列政策持续影响，软件行业面临更广阔的发展空间，新模式、新业态的快速发展，继续成为软件行业新的增长点，并将持续影响未来社会经济发展。

在一系列宏观环境的政策利好下，报告期内，公司积极把握政策动向，紧跟行业技术发展趋势，深化大数据市场布局，把握产品和技术研发方向，及时根据市场变化和客户需求推出新产品和解决方案。

### (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	7,675,802.49	14.01%	6,892,639.07	16.77%	11.36%
应收票据与应收账款	18,125,859.40	33.08%	17,768,414.22	43.24%	2.01%
存货	12,043,560.57	21.98%	8,585,010.43	20.89%	40.29%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,701,651.46	19.53%	781,882.57	1.90%	1,268.70%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	9,456,159.00	17.26%	-	-	100.00%
长期借款	4,625,000.00	8.44%	-	-	100.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期增加了 11.36%，主要原因是：公司加大收款力度，收回较多项目款；
- 2、应收账款较上年同期增长了 2.01%，与上年持平；
- 3、存货较上年同期增长了 40.29%，主要原因是公司 2018 年年末未完工项目中集成项目较多，导致年末存货余额增加；
- 4、固定资产较上年同期增加了 1,268.70%，主要原因是公司 2018 年开展多项研发项目，加大了研发设备投入，同时公司购入了一间新办公室；
- 5、短期借款本年新增 945.62 万元，主要用于补充企业流动资金；
- 6、长期借款本年新增 462.50 万元，主要用于购买新办公室。

#### 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	32,736,717.16	-	32,029,189.71	-	2.21%
营业成本	17,828,576.81	54.46%	14,836,231.67	46.32%	20.17%
毛利率%	45.54%	-	53.68%	-	-
管理费用	3,595,910.68	10.98%	3,906,231.93	12.20%	-7.94%
研发费用	5,382,255.40	16.44%	4,237,033.25	13.23%	27.03%
销售费用	4,823,483.38	14.73%	5,014,853.73	15.66%	-3.82%
财务费用	601,746.58	1.84%	91,360.11	0.29%	558.65%
资产减值损失	414,331.00	1.27%	686,096.70	2.14%	-39.61%
其他收益	4,390,800.00	13.41%	589,000.00	1.84%	645.47%
投资收益	-	-	20,110.34	0.06%	-100.00%

公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,415,698.86	13.49%	3,742,292.26	11.68%	17.99%
营业外收入	97,500.00	0.30%	2,517,377.74	7.86%	-96.13%
营业外支出	90,104.17	0.28%	174,952.42	0.55%	-48.50%
净利润	4,232,208.75	12.93%	5,325,745.37	16.63%	-20.53%

#### 项目重大变动原因:

营业收入较上年同期增长 2.21%，与上年持平；  
 营业成本较上年同期增长 20.17%，主要原因是公司本年销售项目比较多集成项目；  
 管理费用较上年同期减少 7.94%，主要原因是公司本年减少了办公费用支出；  
 研发费用较上年同期增长 20.73%，主要是加大了研发人员工资；  
 销售费用较上年同期减少 3.82%，与上年持平；  
 财务费用较上年同期增加 558.65%，主要原因是本年加大了项目投入，较多使用银行贷款，导致利息增长较快；  
 营业外收入较上年同期减少 96.13%，主要是本年企业补贴较少；  
 营业外支出较上年同期减少 48.50%。

#### (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	32,736,717.16	32,029,189.71	2.21%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	17,828,577.81	14,836,231.67	20.17%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%
定制软件开发	20,282,083.28	61.96%	24,163,199.03	75.44%
信息系统集成	10,315,526.20	31.51%	5,182,122.26	16.18%
技术服务	2,139,107.68	6.53%	2,683,868.42	8.38%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东地区	5,402,993.95	16.50%	6,598,837.27	20.60%
华南地区	22,668,208.70	69.24%	18,055,040.01	56.37%
西南地区	410,584.90	1.25%	509,433.96	1.59%
华北地区	4,254,929.61	13.00%	6,865,878.47	21.44%

#### 收入构成变动的的原因:

本年公司主要验收项目集中在华南地区。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州广电运通金融电子股份有限公司	1,973,811.32	6.03%	否
2	软通动力信息技术有限公司	1,905,660.38	5.82%	否
3	肇庆市地方税务局	1,754,245.28	5.36%	否
4	江苏蓝深远望科技股份有限公司	1,698,113.21	5.19%	否
5	中共湘乡市委政法委员会	1,675,004.42	5.12%	否
合计		9,006,834.61	27.52%	-

#### (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	广东睿江云计算股份有限公司	3,200,000.00	16.60%	否
2	南京康驰电子设备有限公司	886,270.00	4.46%	否
3	聚光科技（杭州）股份有限公司	792,000.00	4.11%	否
4	佛山市给粒安防设备有限公司	699,010.00	3.63%	否
5	天津市飞科计算机科技有限公司	636,900.00	3.30%	否
合计		6,214,180.00	32.10%	-

### 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	-2,562,801.32	-7,654,919.28	66.52%
投资活动产生的现金流量净额	-10,367,406.75	-595,139.37	-1,642.01%
筹资活动产生的现金流量净额	11,713,371.49	7,360,601.22	59.14%

#### 现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 66.52%，主要原因如下：销售回款力度较大；投资活动产生的现金流量净额比去年增加了 1,642.01%，主要原因是公司本年购买了新的办公室，共支付了 8,324,981.37；筹资活动产生的现金流量净额比去年增长了 59.14%，主要原因是本年银行贷款较多。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

2017年12月27日，公司成立全资子公司佛山市奥兴大数据有限公司，报告期内，无业务。

## 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

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), 公司对财务报表格式进行了以下修订:

#### 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”;

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”;

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”;

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”;

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目;

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”;

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

#### 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”;

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目;

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”;

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

#### 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下, 将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司始终将社会责任融入公司的发展过程中, 重视人才培养, 提供良好的工作环境和提升机制, 在追求企业价值最大化的同时, 积极承担社会责任, 维护和保障职工的合法权益。



### 三、 持续经营评价

公司是一家提供行业软件开发、信息系统集成以及相关技术服务的供应商。公司立足于软件和信息技术服务行业，致力于为客户提供行业大数据解决方案和个性化服务。

公司深耕于大数据云平台定制服务，基于奥博智慧云（大数据智慧云平台）定制研发行业云（气象、环保、水利、税务等），通过“大数据、互联网+”等方式解决业务云“最后一公里”服务；定制研发数字产城（电子政务、党建、创文等）核心领域业务构建和产能提升，推进智慧城市的建设。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；不存在拖欠员工工资和无法支付供应商货款情形；主要生产经营资质完备，且不断在增新；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司没有发生违法、违规情形；报告期内不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东黄文俊直接持有和间接控制的公司股权比例合计为 92.31%，为公司的实际控制人。在有限公司阶段，黄文俊一直担任执行董事、经理，股份公司成立后黄文俊一直担任公司董事长、总经理，黄文俊在公司决策、监督、日常经营管理上均可对公司施予重大影响。若黄文俊利用其对公司的控制地位对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，存在损害公司和少数权益股东利益的风险。

解决措施：为有效预防实际控制人占用资金风险，公司亦制定了重大事项决策程序和相关制度。公司股东、管理层将严格按照相关决策程序和制度，在重大事项和关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序，同时注意发挥监事会的监督职能。

##### 政策风险

在产业政策方面，“十二五”规划和近两年新出台产业政策将成为推动行业发展的有利因素。但是相关政策中的具体细则，尤其是优惠措施、实施方式等内容具有一定的不确定性。在税收优惠政策方面，财政部、国税总局对相关行业给予企业所得税税收减免优惠，鼓励相关产业结构升级和创新发展。如果取消相关鼓励或优惠政策将会对行业的发展产生一些不利的影响。

解决措施：公司积极解读相关最新政策，紧跟时代潮流，顺应行业发展大势，同时积极开拓市场和提升产品核心竞争力，把政策影响降低到一定程度。

##### 技术风险

近年来，IT 技术发展日新月异，以云计算、大数据为代表的新技术、新商业模式快速发展，对传统软件行业带来很大冲击。如果公司不能准确预测技术发展趋势，研发出符合市场发展的产品，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，将可能使公司面临丧失技术和市场领先地位的风险。

解决措施：公司将在现有技术优势基础上，充分抓住大数据以及智慧城市建设的契机，继续保持较高水平的研发经费及大数据工程中心投入，利用博士后科研工作站引入更多大数据研发人才，以应对技术更新风险。另一方面，公司将进一步加大市场调研的投入以便更及时的了解市场趋势和客户需求变化。

##### 市场竞争风险

公司所属软件和信息技术服务业属于完全竞争行业，随着国家相关产业政策的推出和各行业领域信息化

服务市场前景日益广阔，国内外众多公司纷纷加入提供信息化服务业务的行列，公司面临行业内部竞争日趋加剧的风险。公司将持续确保在气象行业、电子政务、税务等方面的既有优势，通过不断加大投入来开发新产品、拓展新市场。

解决措施：公司成立以来成功实施了数以百计的信息化项目，实施了广东省等地的气象、水利等客户，积累了丰富的行业经验，在市场中积累了良好的口碑。未来公司公司将持续确保在气象行业、电子政务等方面的既有优势。主要从两个方面应对日益加剧的市场竞争，一方面公司利用现有技术及行业优势抢先进入壁垒高、竞争较小的细分市场，并快速占领使其成为公司新的业务增长点。另一方面，公司将继续完善售后服务体系，利用完善、高效的售后服务加强客户黏性和及时了解客户需求变化。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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
黄文俊	为公司申请银行授信额度贷款提供担保	20,000,000	已事前及时履行	2018年2月27日	2018-009

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

2018年2月26日,公司第一届董事会第八次会议审议通过了上述关联交易。上述关联交易有利于公司日常经营管理以及补充流动资金是合理必要的。

报告期内,公司发生的关联交易是为了促进公司正常经营,对公司财务状况和经营成果未造成较大影响,不存在损害本公司及股东合法权益的情况。

### (三) 承诺事项的履行情况

股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺,具体如下:

《公司法》第一百四十一条规定“发起人持有的本公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让”、“公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份”。

《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》2.8条规定:“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的,该股票的管理按照前款规定执行,主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的,后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》规定:“发起人持有的公司股份,自公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况,在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五;所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。”

除《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《公司章程》相关规定外,股东陈新、谢勇为、郭伟刚、郑凯与公司在2017年1月签署的股份认购协议中承诺认购的股份自愿锁定:认购的股份自奥博信息该次增资的工商变更登记完成之日(注:最后工商变更登记完成之日为2017年1月4日)起一年内不转让,第二年转让不超过该次认购股份数量的50%,第三年起可全额转让。股东陈新、谢勇为、郭伟刚、郑凯出具确认函:广东奥博信息产业股份有限公司该次增资的工商变更登记完成日为2017年1月4日,本人确认并承诺自2017年1月4日起一年内不转让本次认购的股份,第二年转让不超过该次认购股份数量的50%,第三年起可全额转让。

文晟合伙、天晟合伙系公司控股股东及实际控制人黄文俊控制的持股平台,其持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。其他股东所持股份无限售安排及自愿锁定的承诺。在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺,未有任何违背。

2、公司在挂牌申请时,公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》,具体情况如下:

(1) 本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对奥博信息构成竞争的业务及活动,或拥有与奥博信息存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益,或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权,或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任奥博信息董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内,本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺,由本人直接原因造成的,并经法律认定的奥博信息的全部经济损失。

在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺,未有任何违背。

3、控股股东、实际控制人黄文俊出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

(1) 本人及本人控制的除奥博信息之外的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与奥博信息现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给奥博信息造成的经济损失承担赔偿责任。

(2) 对本人下属的除奥博信息之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与奥博信息构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给奥博信息造成的经济损失承担赔偿责任。”在报告期内承诺人均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

#### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产（办公室）	抵押	8,105,800.50	14.79%	公司将位于佛山市禅城区张槎一路 115 号九座十层进行抵押，抵押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；公司于 2018 年 3 月 9 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订编号为 GZY476630120186081 号《最高额质押合同》，质押金额为 200 万元，质押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
货币资金	质押	2,000,000.00	3.65%	公司将位于佛山市禅城区张槎一路 115 号九座十层进行抵押，抵押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；公司于 2018 年 3 月 9 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订编号为 GZY476630120186081 号《最高额质押合同》，质押金额为 200 万元，质押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日
应收账款	质押	5,137,000.00	9.38%	公司预 2018 年 7 月 26 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订的应收账款质押合同编号为 GZY476630120186665，质

				押物为中科软科技股份有限公司的应收账款，应收账款金额为 5,137,000.00 元，质押期间为 2018 年 1 月 1 日 -2023 年 12 月 31 日
总计	-	15,242,800.50		-

## 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	2,500,000	10.64%	-	2,500,000	10.64%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	-	0	-	
	董事、监事、高管	0	-	-	0	-	
	核心员工		-	-		-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,000,000	89.36%	-	21,000,000	89.36%	
	其中：控股股东、实际控制人	14,194,500	60.40%	-	14,194,500	60.40%	
	董事、监事、高管	14,194,500	60.40%	-	14,194,500	60.40%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		23,500,000	-	0	23,500,000	-	
普通股股东人数							8

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄文俊	14,194,500		14,194,500	60.40%	14,194,500	0
2	文晟合伙	4,680,000		4,680,000	19.91%	3,120,000	1,560,000
3	天晟合伙	2,820,000		2,820,000	12%	1,880,000	940,000
4	何式义	805,500		805,500	3.43%	805,500	0
5	陈新	500,000		500,000	2.13%	500,000	0
合计		23,000,000	0	23,000,000	97.87%	20,500,000	2,500,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东何式义系股东黄文俊之妻兄。

黄文俊系文晟合伙、天晟合伙的执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

股东黄文俊持有公司股份 14,194,500 股，占奥博信息股本总额的 60.40%，为奥博信息的控股股东。股东文晟合伙和天晟合伙系公司的持股平台，黄文俊为其执行事务合伙人，黄文俊能够实际控制文晟合伙和天晟合伙。公司设立时，黄文俊持有有限公司 80%的股权。有限公司阶段，经过数次增资，黄文俊持有有限公司股权比例一直在 80%以上；有限公司整体变更为股份公司时黄文俊持有公司 94.63%的股权；股份公司第一次增资后，黄文俊直接持有公司 60.40%的股权，通过文晟合伙和天晟合伙间接控制公司 31.91%的股权，黄文俊合计控制公司 92.31%的股权。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	970,000.00	7.004%	2018年5月18日-2018年7月2日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	1,000,000.00	7.004%	2018年5月18日-2018年6月1日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	100,000.00	7.004%	2018年6月15日-2018年7月2日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	100,000.00	7.004%	2018年6月20日-2018年7月5日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	200,000.00	7.004%	2018年6月13日-2018年7月5日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	39,600.00	4.350%	2018年7月30日-2018年10月31日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	356,400.00	4.350%	2018年7月30日-2018年10月31日	否

短期借款	中国工商银行佛山季华支行	1,487.25	4.350%	2018年7月27日-2018年10月31日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	300,000.00	4.350%	2018年8月7日-2018年10月31日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	500,000.00	4.350%	2018年8月7日-2019年2月3日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	39,957.36	4.350%	2018年8月9日-2018年10月31日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	32,000.00	4.350%	2018年8月10日-2018年11月21日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	91,000.00	4.350%	2018年8月16日-2018年11月21日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	306,959.00	4.785%	2018年8月22日-2019年2月18日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	62,000.00	4.785%	2018年8月29日-2018年11月21日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	43,000.00	4.785%	2018年8月31日-2018年11月21日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	140,000.00	4.785%	2018年9月5日-2019年3月4日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	14,616.00	4.785%	2018年9月17日-2018年11月21日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	84,730.00	4.900%	2018年11月12日-2019年5月11日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	400,000.00	3.800%	2018年11月19日-2019年5月18日	否
短期借款	中国工商银行佛山季华支行	24,470.00	4.350%	2018年12月4日-2019年6月2日	否
短期借款	中国建设银行佛山丽日豪庭支行	1,453,000.00	6.960%	2018年1月11日-2018年10月	否

				29日	
长期借款	中国银行佛山莲华支行	4,875,000.00	6.75500%	2018年4月28日-2023年4月27日	否
长期借款	中国银行佛山莲华支行	125,000.00	6.75500%	2018年4月28日-2023年4月27日	否
短期借款	中国银行佛山莲华支行	5,000,000.00	6.755%	2018年4月28日-2019年4月27日	否
短期借款	中国银行佛山莲华支行	3,000,000.00	6.090%	2018年10月22日-2019年10月21日	否
合计	-	19,259,219.61	-	-	-

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
黄文俊	董事长、总经理	男	1965年4月	硕士	2016-12-12至2019-12-11	是
罗云	董事	男	1988年5月	本科	2016-12-12至2019-12-11	是
梁珊珊	董事、董事会秘书	女	1984年4月	本科	2016-12-12至2019-12-11	是
黄志森	董事、财务总监	男	1981年11月	本科	2016-12-12至2019-12-11	是
孙富春	董事	男	1964年2月	博士	2016-12-12至2019-12-11	否
翟堪文	监事会主席	男	1986年11月	本科	2016-12-12至2019-12-11	是
李调健	监事	男	1984年5月	专科	2016-12-12至2019-12-11	是
冯伟锋	监事	男	1978年9月	专科	2016-12-20至2019-12-11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

董事罗云系公司控股股东、实际控制人黄文俊外甥，除此之外，不存在任何关联关系。

#### (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
黄文俊	董事长、总经理	14,194,500	0	14,194,500	60.40%	
罗云	董事					
梁珊珊	董事、董事会秘书					
黄志森	董事、财务总监					
孙富春	董事					

翟堪文	监事会主席					
李调健	监事					
冯伟锋	监事					
合计	-	14,194,500	0	14,194,500	60.40%	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	13	10
销售人员	24	18
技术人员	76	75
财务人员	5	4
员工总计	118	107

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	4	5
本科	58	60
专科	42	32
专科以下	13	8
员工总计	118	107

#### 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、薪酬政策 公司实施全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规文件,与所有员工签订《劳动合同》,向员工支付的薪酬包括薪金、津贴和奖金。公司依据国家有关法律法规及地方社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金,为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划 公司历来关注和重视员工的培训与发展。与外部专业的培训机构签订了年度合作协议,定期选派有关员工外出参加培训,支持员工在专业技术上的学习与成长;组建了“奥博信息商学院”微

信群（群成员包括公司管理层和骨干员工），由人力资源部定期在该群发布分享有关管理技能知识和培训学习素材。完善新的员工入职培训，使新员工们更全面更清晰地了解各项政策制度，了解企业文化与核心价值观，使其更好更快地融入于企业文化中。

**(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，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。报告期内，公司修改完善了《营销中心销售提成管理办法》、《合同审批流程》等一系列管理制度，促进公司各项业务流程的进一步规范化。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 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，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求；公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。

##### 4、 公司章程的修改情况

2018年11月9日审议通过了修改公司经营范围事宜，修改后的公司经营范围具体如下，第十一条公司的经营范围包括：电子计算机软件及相关技术服务，电子计算机相关系统工程设计及实施服务。电子计算机及配件销售（不含电子计算机软件销售）。环境监测、环境信息化、环境工程的建设、运营、服务。环境监测系统、环境监测仪器仪表、工业过程分析系统的研发、生产、销售以及运营维护服务。



(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。  
具体以工商行政管理部门登记为准。

## (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	6	审议了成立子公司、续聘会计师事务所、银行授信贷款、2017年度财务审计报告、2018年半年度报告等相关事项
监事会	2	审议了2017年度财务审计报告、2018年半年度报告等相关事项
股东大会	4	审议了续聘会计师事务所、银行授信贷款、2017年度财务审计报告等相关事项

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容无违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。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,公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律、法规文件要求,结合公司实际情况全面推行制度化、流程化规范管理;公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽责,各项管理工作能够科学有效地开展;严格执行《公司章程》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。公司的各项内部控制制度较为健全,并在日常工作中不断修订、完善以适应公司管理和发展需要,有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司的各项内控管理制度将在未来的工作中继续改进、补充和完善,为公司持续稳定发展奠定坚实基础。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习,从而进一步提高公司规范治理水平,切实促进公司的发展,维护股东权益并回报社会。

## (四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来,自觉履行信息披露义务,做好投资者关系管理工作,畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。公司及时发布相关公告与信息,加强与投资者(潜在投资者)的沟通交流,如实回答提出的相关问题,使投资者能够及时、准确、平等的了解到公司的经营发展情况,在严格遵守信息披露制度的前提下,与各投资者保持良性互动,维护了公司良好的市场形象。公司通过紧密切实的对外沟通,让投资者更好地了解公司的同时,也使公司对资本市场有了更深刻的认识。

## (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

监事会在本年度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

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

1、业务独立 公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售、研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及研发、生产、销售渠道。不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、资产独立 公司资产独立完整、权属清晰，合法拥有与其生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设备、土地使用权、专利权、商标及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立 公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员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任除董事、监事以外的职务；公司执行国家劳动法律法规情况良好，与公司员工签订劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。

4、财务独立 公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立 公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

依据相关法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整完善。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司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政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的

指引下做到有序工作、严格管理，并继续完善公司财务管理体系。

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

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

## 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	上会师报字（2019）第 3141 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号 25 层
审计报告日期	2019-04-29
注册会计师姓名	何敏敏、刘冬祥
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

上会师报字（2019）第 3141 号

广东奥博信息产业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广东奥博信息产业股份有限公司（以下简称“奥博信息公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了奥博信息公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于奥博信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

奥博信息公司管理层对其他信息负责。其他信息包括奥博信息公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

奥博信息公司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，管理层负责评估奥博信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算奥博信息公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督奥博信息公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

上会会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师 何敏敏

中国注册会计师 刘冬祥

（项目合伙人）

中国 上海

二〇一九年四月二十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	7,675,802.49	6,892,639.07
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、2	18,125,859.39	17,768,414.22
其中：应收票据			
应收账款		18,125,859.39	17,768,414.22
预付款项	六、3	3,816,776.44	5,455,514.99
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、4	1,444,472.60	664,951.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	12,043,560.57	8,585,010.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	626,090.61	14,810.97
<b>流动资产合计</b>		<b>43,732,562.10</b>	<b>39,381,341.35</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	六、7	10,701,651.46	781,882.57
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、8	110,424.29	144,797.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	六、9	248,514.45	786,514.81
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,060,590.20</b>	<b>1,713,194.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>54,793,152.30</b>	<b>41,094,536.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、10	9,456,159.00	-
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、11	447,211.42	467,984.48
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、12	666,242.96	1,549,767.27
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	845,413.34	859,557.74
应交税费	六、14	2,996,937.82	2,792,018.82
其他应付款	六、15	842,785.31	994,014.08
其中：应付利息		27,906.67	-
应付股利			
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	六、16	250,000.00	-
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,504,749.85</b>	<b>6,663,342.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、17	4,625,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、18		4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,625,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>



<b>负债合计</b>		20,129,749.85	10,663,342.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	23,500,000.00	23,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	1,457,422.35	1,457,422.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	970,699.32	547,377.14
一般风险准备			
未分配利润	六、22	8,735,280.78	4,926,394.21
归属于母公司所有者权益合计		34,663,402.45	30,431,193.70
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		34,663,402.45	30,431,193.70
<b>负债和所有者权益总计</b>		54,793,152.30	41,094,536.09

法定代表人：黄文俊 主管会计工作负责人：黄志森 会计机构负责人：黄志森

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		7,675,315.52	6,892,639.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十四、1	18,125,859.39	17,768,414.22
其中：应收票据			-
应收账款		18,125,859.39	17,768,414.22
预付款项		3,816,776.44	5,455,514.99
其他应收款	十四、2	1,445,972.60	664,951.67
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货		12,043,560.57	8,585,010.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		626,090.61	14,810.97
<b>流动资产合计</b>		43,733,575.13	39,381,341.35
<b>非流动资产：</b>			
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		10,701,651.46	781,882.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		110,424.29	144,797.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		248,514.45	786,514.81
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>11,060,590.20</b>	<b>1,713,194.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>54,794,165.33</b>	<b>41,094,536.09</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,456,159.00	
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		447,211.42	467,984.48
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		666,242.96	1,549,767.27
应付职工薪酬		845,413.34	859,557.74
应交税费		2,996,937.82	2,792,018.82
其他应付款		842,785.31	994,014.08
其中：应付利息		27,906.67	-
应付股利			-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		250,000.00	
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>15,504,749.85</b>	<b>6,663,342.39</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		4,625,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			4,000,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		4,625,000.00	4,000,000.00
<b>负债合计</b>		20,129,749.85	10,663,342.39
<b>所有者权益：</b>			
股本		23,500,000.00	23,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,457,422.35	1,457,422.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		970,699.32	547,377.14
一般风险准备			
未分配利润		8,736,293.81	4,926,394.21
<b>所有者权益合计</b>		34,664,415.48	30,431,193.70
<b>负债和所有者权益合计</b>		54,794,165.33	41,094,536.09

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		32,736,717.16	32,029,189.71
其中：营业收入	六、23	32,736,717.16	32,029,189.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		32,711,818.30	28,896,007.79
其中：营业成本	六、23	17,828,576.81	14,836,231.67
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	65,514.50	124,200.40
销售费用	六、25	4,823,483.38	5,014,853.73
管理费用	六、26	3,595,910.68	3,906,231.93
研发费用	六、27	5,382,255.35	4,237,033.25
财务费用	六、28	601,746.58	91,360.11
其中：利息费用		617,787.51	53,139.78

利息收入		66,518.33	31,784.08
资产减值损失	六、29	414,331.00	686,096.70
加：其他收益	六、30	4,390,800.00	589,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、31	-	20,110.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,415,698.86	3,742,292.26
加：营业外收入	六、32	97,500.00	2,517,377.74
减：营业外支出	六、33	90,104.17	174,952.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,423,094.69	6,084,717.58
减：所得税费用	六、34	190,885.94	758,972.21
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,232,208.75	5,325,745.37
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）		4,232,208.75	5,325,745.37
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		4,232,208.75	5,325,745.37
<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>		4,232,208.75	5,325,745.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,232,208.75	5,325,745.37
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.23
（二）稀释每股收益（元/股）		0.18	0.23

法定代表人：黄文俊 主管会计工作负责人：黄志森 会计机构负责人：黄志森

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十四、3	32,736,717.16	32,029,189.71
减：营业成本	十四、3	17,828,576.81	14,836,231.67
税金及附加		65,514.50	124,200.40
销售费用		4,823,483.38	5,014,853.73
管理费用		3,595,910.68	3,906,231.93
研发费用		5,382,255.35	4,237,033.25
财务费用		601,733.55	91,360.11
其中：利息费用		617,787.51	53,139.78
利息收入		66,516.36	31,784.08
资产减值损失		413,331.00	686,096.70
加：其他收益		4,390,800.00	589,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、4		20,110.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,416,711.89	3,742,292.26
加：营业外收入		97,500.00	2,517,377.74
减：营业外支出		90,104.17	174,952.42
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,424,107.72	6,084,717.58
减：所得税费用		190,885.94	758,972.21
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,233,221.78	5,325,745.37
（一）持续经营净利润		4,233,221.78	5,325,745.37
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,233,221.78	5,325,745.37
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.18	0.23

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.18	0.23
------------------	--	------	------

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,679,868.09	19,878,651.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、35	4,554,818.33	7,138,704.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,234,686.42</b>	<b>27,017,356.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,284,630.64	12,139,920.47
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		12,544,824.19	10,283,594.06
支付的各项税费		2,347,322.58	4,247,023.48
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	10,620,710.33	8,001,737.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,797,487.74</b>	<b>34,672,275.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,562,801.32</b>	<b>-7,654,919.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			101,520.00
取得投资收益收到的现金			20,110.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>121,630.34</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,367,406.75	716,769.71
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>		<b>10,367,406.75</b>	<b>716,769.71</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,367,406.75</b>	<b>-595,139.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,350,000.00
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		19,326,215.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,326,215.00</b>	<b>9,350,000.00</b>
偿还债务支付的现金		4,995,056.00	1,936,259.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		617,787.51	53,139.78
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	六、35	2,000,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>7,612,843.51</b>	<b>1,989,398.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,713,371.49</b>	<b>7,360,601.22</b>
<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>		<b>-1,216,836.58</b>	<b>-889,457.43</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,892,639.07	7,782,096.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,675,802.49</b>	<b>6,892,639.07</b>

法定代表人：黄文俊 主管会计工作负责人：黄志森 会计机构负责人：黄志森

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,679,868.09	19,878,651.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,554,816.36	7,138,704.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,234,684.45</b>	<b>27,017,356.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		16,284,630.64	12,139,920.47
支付给职工以及为职工支付的现金		12,544,824.19	10,283,594.06
支付的各项税费		2,347,322.58	4,247,023.48
支付其他与经营活动有关的现金		10,621,195.33	8,001,737.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>41,797,972.74</b>	<b>34,672,275.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,563,288.29</b>	<b>-7,654,919.28</b>

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			101,520.00
取得投资收益收到的现金			20,110.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	121,630.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,367,406.75		716,769.71
投资支付的现金			
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>	10,367,406.75		716,769.71
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-10,367,406.75		-595,139.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			9,350,000.00
取得借款收到的现金	19,326,215.00		-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	19,326,215.00		9,350,000.00
偿还债务支付的现金	4,995,056.00		1,936,259.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	617,787.51		53,139.78
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00		-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	7,612,843.51		1,989,398.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	11,713,371.49		7,360,601.22
<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>	-1,217,323.55		-889,457.43
加：期初现金及现金等价物余额	6,892,639.07		7,782,096.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	5,675,315.52		6,892,639.07



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	23,500,000.00				1,457,422.35				547,377.14		4,926,394.21		30,431,193.70
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	23,500,000.00				1,457,422.35				547,377.14		4,926,394.21		30,431,193.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									423,322.18		3,808,886.57		4,232,208.75
（一）综合收益总额											4,232,208.75		4,232,208.75
（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									423,322.18		-423,322.18		
1. 提取盈余公积									423,322.18		-423,322.18		
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>23,500,000.00</b>				<b>1,457,422.35</b>				<b>970,699.32</b>		<b>8,735,280.78</b>		<b>34,663,402.45</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配 利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	15,000,000.00			607,422.35			14,802.60	133,223.38		15,755,448.33
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	15,000,000.00			607,422.35			14,802.60	133,223.38		15,755,448.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,500,000.00			850,000.00			532,574.54	4,793,170.83		14,675,745.37
（一）综合收益总额								5,325,745.37		5,325,745.37
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00			850,000.00						9,350,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00			850,000.00						9,350,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							532,574.54	-532,574.54		
1. 提取盈余公积							532,574.54	-532,574.54		
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>23,500,000.00</b>				<b>1,457,422.35</b>			<b>547,377.14</b>		<b>4,926,394.21</b>		<b>30,431,193.70</b>

法定代表人：黄文俊 主管会计工作负责人：黄志森 会计机构负责人：黄志森

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,500,000.00				1,457,422.35			547,377.14		4,926,394.21		30,431,193.70
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-

其他												-
二、本年期初余额	23,500,000.00				1,457,422.35				547,377.14		4,926,394.21	30,431,193.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									423,322.18		3,809,899.60	4,233,221.78
（一）综合收益总额											4,233,221.78	4,233,221.78
（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									423,322.18		-423,322.18	
1. 提取盈余公积									423,322.18		-423,322.18	
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>23,500,000.00</b>				<b>1,457,422.35</b>				<b>970,699.32</b>		<b>8,736,293.81</b>	<b>34,664,415.48</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				607,422.35				14,802.60		133,223.38	15,755,448.33
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	15,000,000.00				607,422.35				14,802.60		133,223.38	15,755,448.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,500,000.00				850,000.00				532,574.54		4,793,170.83	14,675,745.37
（一）综合收益总额											5,325,745.37	5,325,745.37
（二）所有者投入和减少资本	8,500,000.00				850,000.00				-		-	9,350,000.00
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				850,000.00							9,350,000.00
2. 其他权益工具持有者投												-

入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配							532,574.54		-532,574.54			-
1. 提取盈余公积							532,574.54		-532,574.54			-
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>23,500,000.00</b>				<b>1,457,422.35</b>			<b>547,377.14</b>		<b>4,926,394.21</b>		<b>30,431,193.70</b>

## 一、公司基本情况

### 1、公司概况

公司全称：广东奥博信息产业股份有限公司

注册地址：佛山市禅城区江湾三路 28 号软件产业园 A 区内自编 9 号楼

公司总部地址：佛山市禅城区江湾三路 28 号软件产业园 A 区内自编 9 号楼

法定代表人：黄文俊

注册资本：人民币 2,350.00 万元

公司类型：股份有限公司(非上市)

统一社会信用代码：914406047193656099

经全国中小公司股份转让系统有限责任公司股转系统函(2017)2578 号批准,公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让,证券简称“奥博信息”,证券代码:“871579”。

### 2、历史沿革

广东奥博信息产业股份有限公司是由广东奥博信息产业有限公司整体变更为股份有限公司。系于 1999 年 12 月 16 日经佛山市禅城区市场监督管理局核准,由个人投资者黄文俊、何式义设立的有限责任公司。

#### (1) 2016 年 12 月股份制改制情况

根据公司 2016 年 12 月 12 日股东会决议和 2016 年 11 月 27 日发起人协议的规定,公司按照截止至 2016 年 10 月 31 日经审计的账面净资产合计人民币 15,607,422.35 元,以 1: 0.9611 的比例折成 15,000,000.00 股为股份有限公司的发起人股(每股面值 1 元),作为变更后股份有限公司的注册资本,其余人民币 607,422.35 元计入资本公积,公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,公司原有股东黄文俊、何式义持股比例不变,该次股改验资经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2017)第 0001 号验资报告验证。

#### (2) 2017 年 1 月份增资情况

根据本公司 2016 年第一届董事会第二次会议决议和 2017 年第一次临时股东大会决议决定,公司以非公开方式向 6 名特定对象发行人民币普通股,本次股票发行数量为 850.00 万股,发行价格为每股人民币 1.10 元,募集资金总额人民币 935.00 万元。本公司实施上述非公开发行后,增加注册资本人民币 850.00 万元,变更后的注册资本为人民币 2,350.00 万元。本次股



票发行分别由新股东珠海市文晟咨询合伙企业（有限合伙）以人民币 1.1 元/股的价格认购 468 万股，珠海市天晟咨询合伙企业（有限合伙）以人民币 1.1 元/股的价格认购 282 万股，陈新以人民币 1.1 元/股的价格认购 50 万股，郑凯以人民币 1.1 元/股的价格认购 30 万股，谢勇为以人民币 1.1 元/股的价格认购 10 万股，郭伟刚以人民币 1.1 元/股的价格认购 10 万股。该次出资于 2017 年 1 月 12 日经上会会计师事务所(特殊普通合伙)出具上会师报字(2017)第 0004 号《验资报告》验证。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股本为 23,500,000.00 股，其中：有限售条件的股份总额为 21,000,000.00 股，占总股本的 89.36%；无限售条件的股份总额为 2,500,000.00 股，占总股本的 10.64%。

公司股东情况如下：

<u>股东</u>	<u>出资额</u>	<u>占认缴注册资本的比例</u>
黄文俊	14,194,500.00	60.4021%
珠海市文晟咨询合伙企业（有限合伙）	4,680,000.00	19.9149%
珠海市天晟咨询合伙企业（有限合伙）	2,820,000.00	12.0000%
何式义	805,500.00	3.4277%
陈 新	500,000.00	2.1277%
郑 凯	300,000.00	1.2766%
谢勇为	100,000.00	0.4255%
郭伟刚	<u>100,000.00</u>	<u>0.4255%</u>
合计	<u>23,500,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

### 3、经营范围

本公司经营范围主要包括：电子计算机软件及相关技术服务，电子计算机相关系统工程设计及实施服务。电子计算机及配件销售（不含电子计算机软件销售）。环境监测、环境信息化、环境工程的建设、运营、服务。环境监测系统、环境监测仪器仪表、工业过程分析系统的研发、生产、销售以及运营维护服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

### 4、公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为软件开发，主要服务为软件的开发、运营维护。

## 5、母公司以及集团最终母公司的名称

不存在母公司及集团最终母公司，公司控股股东为黄文俊。

## 6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

2018 年度合并范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 1 户，具体包括：

<u>子公司名称</u>	<u>子公司类型</u>	<u>级次</u>	<u>持股比例</u>	<u>表决权比例</u>
佛山市奥兴大数据有限公司	全资子公司	一级	100.00%	100.00%

## 三、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月，不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2014年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司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等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

人民币元。

### 5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业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，应当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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

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，是指公司持有的期限短、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。

## 7、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

#### ② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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；
- 2) 其他金融负债。

#### ③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### ⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

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

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

### (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： 大于或等于 100 万元

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，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：按账龄分析法划分为若干组合，再按这些应收款项组合余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备，计入当期损益。

按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

<u>组合类型</u>	<u>确定组合的依据</u>	<u>按组合计提坏账准备的计提方法</u>
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
特定款项组合	应纳入合并范围内的公司款项	不计提坏账准备
押金、保证金组合	款项性质	以历史损失率为基础估计未来现金流量
关联方往来组合	款项性质	以历史损失率为基础估计未来现金流量
代缴员工社保、个税	款项性质	以历史损失率为基础估计未来现金流量

### ① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

<u>账龄</u>	<u>应收账款计提比例</u>	<u>其他应收款计提比例</u>
1 年以内(含 1 年)	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%

② 对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

<u>组合名称</u>	<u>计提方法说明</u>
押金、保证金组合	有证据表明可全额收回款项，不计提坏账；有证据表明可能存在坏账风险时，按照个别认定法计提坏账
关联方往来组合	有证据表明可全额收回款项，不计提坏账；有证据表明可能存在坏账风险时，按照个别认定法计提坏账
代缴员工社保、个税	有证据表明可全额收回款项，不计提坏账；有证据表明可能存在坏账风险时，按照个别认定法计提坏账

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额不重大的具体标准为：金额在100万元以下。

单项金额不重大的应收款项坏账准备的计提方法：单项期末金额为100万元以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可回收性与该账龄段应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可回收金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## 9、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

本公司存货全部为未完工项目的人工成本和硬件采购成本等成本。



## (2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

## (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。为执行技术开发合同或者劳务合同形成的存货，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；资产负债表日，按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

## 10、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 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初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资,按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时,对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的投资成本;对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,对长期股权投资的账面价值进行调整,差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时,当取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资损益和其他综合收益,并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时,先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整,再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	44 年	10.00%	2.05%
办公设备	年限平均法	4 年	5.00%	23.75%
电子及其他设备	年限平均法	3-4 年	5.00%	23.75%-31.67%

## 12、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至

资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 13、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

<u>名称</u>	<u>使用年限</u>	<u>预计净残值率</u>
财务软件	5 年	0.00%

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的

法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 15、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊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的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 16、职工薪酬

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，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。

短期薪酬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) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，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中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

#### (4) 辞退福利

是指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给予职工的补偿。

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

#### (5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，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，企业应当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：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 17、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 18、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、技术开发及技术服务以及让渡资产使用权收入。

### (2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业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；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 技术开发及技术服务收入的确认

技术开发收入是指根据用户的需求进行开发取得的收入，包括定制软件开发收入和信息系统集成收入。公司在劳务已经提供，技术开发项目取得用户的验收报告后确认收入的实现。

公司签订的技术服务合同对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件及期限均有明确约定的，根据合同规定在服务期间完成相关技术服务并取得验收报告后，分期确认收入；其他服务合同在相关技术服务已完成并取得验收报告后，确认收入。

### (4) 让渡资产使用权收入的确认

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 19、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。



与公司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。  
与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司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。  
与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 21、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

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)，公司对财务报表格式进行了以下修订：

### ① 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

### ② 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

将原“重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动”改为“重新计量设定受益计划变动额”；

将原“权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下不能转损益的其他综合收益”；

将原“权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”改为“权益法下可转损益的其他综合收益”。

### ③ 所有者权益变动表

在“所有者权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018] 15号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 22、重要会计判断和估计

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

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变

更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

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

#### (1) 坏账准备计提

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

#### (2) 存货跌价准备

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

#### (3) 折旧和摊销

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

#### (4) 所得税

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

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

<u>税种</u>	<u>计税依据</u>	<u>税率</u>
增值税	应税销售收入	6%、16%、17%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

### 2、母公司及子公司适用的企业所得税税率

<u>公司名称</u>	<u>企业所得税税率</u>
-------------	----------------

广东奥博信息产业股份有限公司	15%
佛山市奥兴大数据有限公司	25%

### 3、税收优惠及批文

本公司于 2018 年 11 月 28 日经广东省科学技术部火炬高新技术产业研发中心针对高新技术企业企业备案复核通过，证书编号为 GR201844007873，有效期 3 年（2018 年度、2019 年度、2020 年度）。2018 年公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表主要项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	24,064.58	20,486.15
银行存款	5,651,737.91	6,872,152.92
其他货币资金	<u>2,000,000.00</u>	=
合计	<u>7,675,802.49</u>	<u>6,892,639.07</u>

说明：其他货币资金为获取银行借款以定期存单的形式质押给银行。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	<u>18,125,859.39</u>	<u>17,768,414.22</u>
合计	<u>18,125,859.39</u>	<u>17,768,414.22</u>

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,619,048.86	99.33%	1,493,189.47	7.61%	18,125,859.39
其中：账龄组合	19,619,048.86	99.33%	1,493,189.47	7.61%	18,125,859.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	<u>132,847.17</u>	<u>0.67%</u>	<u>132,847.17</u>	<u>100.00%</u>	=
合计	<u>19,751,896.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,626,036.64</u>	<u>8.23%</u>	<u>18,125,859.39</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,010,444.64	100.00%	1,242,030.42	6.53%	17,768,414.22

其中：账龄组合	19,010,444.64	100.00%	1,242,030.42	6.53%	17,768,414.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>19,010,444.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,242,030.42</u>	<u>6.53%</u>	<u>17,768,414.22</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	13,091,966.41	654,598.32	5.00%
1-2年	6,214,851.93	621,485.19	10.00%
2~3年	118,905.70	23,781.14	20.00%
3年以上	<u>193,324.82</u>	<u>193,324.82</u>	100.00%
合计	<u>19,619,048.86</u>	<u>1,493,189.47</u>	<u>7.61%</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,670,499.46	833,524.97	5.00%
1-2年	1,995,884.14	199,588.41	10.00%
2~3年	168,930.00	33,786.00	20.00%
3年以上	<u>175,131.04</u>	<u>175,131.04</u>	100.00%
合计	<u>19,010,444.64</u>	<u>1,242,030.42</u>	<u>6.53%</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 384,006.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
南京市浦口区气象局	非关联方	2,080,900.00	206,090.00	1年以内、1-2年	10.54%
深圳中兴网信科技有限公司	非关联方	1,915,000.00	191,500.00	1-2年	9.70%
广州诚洋信息技术有限公司	非关联方	1,420,000.00	71,000.00	1年以内	7.19%
软通动力信息技术有限公司	非关联方	1,414,000.00	70,700.00	1年以内	7.16%
中共湘乡市委政法委员会	非关联方	<u>1,003,600.00</u>	<u>50,180.00</u>	1年以内	<u>5.08%</u>
合计		<u>7,833,500.00</u>	<u>589,470.00</u>		<u>39.67%</u>

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	3,816,776.44	100.00%	4,505,287.27	82.58%
1-2年	=	=	950,227.72	17.42%
合计	<u>3,816,776.44</u>	<u>100.00%</u>	<u>5,455,514.99</u>	<u>100.00%</u>

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
佛山市博维创远科技有限公司	非关联方	920,873.79	24.13%	1年以内	预付货款
南京康驰电子设备有限公司	非关联方	645,420.00	16.91%	1年以内	预付货款
广东睿江云计算股份有限公司	非关联方	500,000.00	13.10%	1年以内	预付云客空间 租金押金
杭州盈高科技有限公司	非关联方	434,511.72	11.38%	1年以内	预付货款
佛山点讯网络信息有限公司	非关联方	<u>265,275.73</u>	<u>6.95%</u>	1年以内	预付货款
合计		<u>2,766,081.24</u>	<u>72.47%</u>		

(3) 本报告期无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

#### 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>1,444,472.60</u>	<u>664,951.67</u>
合计	<u>1,444,472.60</u>	<u>664,951.67</u>

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-
其中：押金、保证金组合	617,480.00	41.83%	-	-	617,480.00
代缴员工社保、个税	224,588.70	15.21%	-	-	224,588.70
账龄组合	634,130.26	42.96%	31,726.36	5.00%	602,403.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>1,476,198.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,726.36</u>	<u>2.15%</u>	<u>1,444,472.60</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-
其中：押金、保证金组合	482,378.80	72.39%	-	-	482,378.80
代缴员工社保、个税	155,942.77	23.40%	-	-	155,942.77
账龄组合	28,031.68	4.21%	1,401.58	5.00%	26,630.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	=	=
合计	<u>666,353.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,401.58</u>	<u>0.21%</u>	<u>664,951.67</u>

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

<u>组合名称</u>	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	617,480.00	-	-
代缴员工社保、个税	<u>224,588.70</u>	=	=
合计：	<u>842,068.70</u>	=	=

(续上表)

<u>组合名称</u>	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	482,378.80	-	-
代缴员工社保、个税	<u>155,942.77</u>	=	=
合计：	<u>638,321.57</u>	=	=

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

<u>账龄</u>	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	633,733.34	31,686.67	5.00%
1-2年	<u>396.92</u>	<u>39.69</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>634,130.26</u>	<u>31,726.36</u>	<u>5.00%</u>

(续上表)

<u>账龄</u>	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	28,031.68	1,401.58	5.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 30,324.78 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收账款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

<u>款项性质</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
-------------	-------------	-------------

押金、保证金	617,480.00	482,378.80
代缴员工社保、个税	224,588.70	155,942.77
往来款	<u>634,130.26</u>	<u>28,031.68</u>
合计	<u>1,476,198.96</u>	<u>666,353.25</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司的关系	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备期末余额
佛山市社会保险基金管理局	社保	非关联方	224,588.70	1-2年	15.21%	-
南京市气象局	保证金	非关联方	166,850.00	1年以内、1-2年	11.30%	-
广州市番禺区气象局	保证金	非关联方	100,000.00	1-2年	6.77%	-
湘乡市财政局非税收入财政专户	保证金	非关联方	97,400.00	1年以内	6.60%	-
南宁市气象局	保证金	非关联方	<u>74,250.00</u>	1-2年	<u>5.03%</u>	-
合计			<u>663,088.70</u>		<u>44.91%</u>	-

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	12,043,560.57	-	12,043,560.57	8,585,010.43	-	8,585,010.43

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	-	-	-	-	-	-

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	-	14,810.97
预缴所得税	600,000.00	-
预缴个人所得税	<u>26,090.61</u>	-
合计	<u>626,090.61</u>	<u>14,810.97</u>

7、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	10,701,651.46	781,882.57
固定资产清理	-	-
合计	<u>10,701,651.46</u>	<u>781,882.57</u>

(1) 固定资产情况



项目	房屋建筑物	办公设备	电子及其他设备	合计
账面原值				
期初余额	-	111,779.57	926,837.94	1,038,617.51
本期增加金额	8,324,981.37	-	2,042,425.38	10,367,406.75
其中：购置	8,324,981.37	-	2,042,425.38	10,367,406.75
本期减少金额	-	-	-	-
期末余额	8,324,981.37	111,779.57	2,969,263.32	11,406,024.26
累计折旧				
期初余额	-	44,411.65	212,323.29	256,734.94
本期增加金额	-	22,471.72	425,166.14	447,637.86
其中：计提	-	22,471.72	425,166.14	447,637.86
本期减少金额	-	-	-	-
期末余额	-	66,883.37	637,489.43	704,372.80
减值准备				
期初余额	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-
账面价值				
期末账面价值	8,324,981.37	44,896.20	2,331,773.89	10,701,651.46
期初账面价值	-	67,367.92	714,514.65	781,882.57

## 8、无形资产

项目	财务软件	合计
账面原值		
期初余额	171,864.91	171,864.91
本期增加金额	-	-
其中：购置	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	171,864.91	171,864.91
累计摊销		
期初余额	27,067.55	27,067.55
本期增加金额	34,373.07	34,373.07
其中：计提	34,373.07	34,373.07
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
期末余额	61,440.62	61,440.62

减值准备	-	-
期初余额	-	-
本期增加金额	-	-
本期减少金额	-	-
期末余额	-	-
账面价值	-	-
期末账面价值	110,424.29	110,424.29
期初账面价值	144,797.36	144,797.36

## 9、递延所得税资产/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
		异		
资产减值准备	1,656,763.00	248,514.45	1,243,432.00	186,514.81
递延收益	=	=	<u>4,000,000.00</u>	<u>600,000.00</u>
合计	<u>1,656,763.00</u>	<u>248,514.45</u>	<u>5,243,432.00</u>	<u>786,514.81</u>

## 10、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,456,159.00	-
质押、抵押、保证借款	<u>8,000,000.00</u>	=
合计	<u>9,456,159.00</u>	=

说明：详见本附注十、关联方及关联交易之 4、关联交易情况-关联担保情况。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

## 11、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	<u>447,211.42</u>	<u>467,984.48</u>
合计	<u>447,211.42</u>	<u>467,984.48</u>

### (1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	367,144.88	297,938.00

1-2年	1,588.00	92,326.48
2-3年	23,365.54	64,028.00
3年以上	<u>55,113.00</u>	<u>13,692.00</u>
合计	<u>447,211.42</u>	<u>467,984.48</u>

## 12、预收款项

### (1) 预收款项列示

<u>账龄</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
1年以内	666,242.96	1,315,974.35
1~2年	=	<u>233,792.92</u>
合计	<u>666,242.96</u>	<u>1,549,767.27</u>

## 13、应付职工薪酬

### 期末

### (1) 应付职工薪酬列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	859,557.74	12,111,528.13	12,125,672.53	845,413.34
离职后福利-设定提存计划	=	<u>419,151.66</u>	<u>419,151.66</u>	=
合计	<u>859,557.74</u>	<u>12,530,679.79</u>	<u>12,544,824.19</u>	<u>845,413.34</u>

### (2) 短期薪酬列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	859,557.74	11,347,512.25	11,361,656.65	845,413.34
职工福利费	-	391,693.65	391,693.65	-
社会保险费	-	266,420.23	266,420.23	-
其中：医疗保险费	-	237,155.76	237,155.76	-
工伤保险费	-	7,094.27	7,094.27	-
生育保险费	-	22,170.20	22,170.20	-
住房公积金	=	<u>105,902.00</u>	<u>105,902.00</u>	=
合计	<u>859,557.74</u>	<u>12,111,528.13</u>	<u>12,125,672.53</u>	<u>845,413.34</u>

### (3) 定提存计划列示

<u>项目</u>	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
基本养老保险	-	410,391.76	410,391.76	-
失业保险费	=	<u>8,759.90</u>	<u>8,759.90</u>	=
合计	=	<u>419,151.66</u>	<u>419,151.66</u>	=

#### 14、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
增值税	2,767,017.18	1,565,909.83
企业所得税	83,679.51	1,158,682.44
城市维护建设税	85,606.17	39,631.01
教育费附加	41,407.16	21,108.83
地方教育费附加	<u>19,227.80</u>	<u>6,686.71</u>
合计	<u>2,996,937.82</u>	<u>2,792,018.82</u>

#### 15、其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末数</u>	<u>期初数</u>
应付利息	27,906.67	-
应付股利	-	-
其他应付款	<u>814,878.64</u>	<u>994,014.08</u>
合计	<u>842,785.31</u>	<u>994,014.08</u>

##### (1) 应付利息

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
短期借款利息	17,844.54	-
长期借款利息	<u>10,062.13</u>	-
合计	<u>27,906.67</u>	-

##### (2) 其他应付款

###### ① 按款项性质列示其他应付款

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
关联方往来款	812,150.43	964,950.43
员工费用报销款	2,728.21	-
其他往来	-	<u>29,063.65</u>
合计	<u>814,878.64</u>	<u>994,014.08</u>

###### ② 无重要的账龄超过 1 年的其他应付款

#### 16、一年内到期的非流动负债

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
长期借款	250,000.00	-

#### 17、长期借款

##### 长期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>期初余额</u>
质押、抵押、保证借款	4,625,000.00	-

说明：详见本附注十、关联方及关联交易之 4、关联交易情况-关联担保情况。

## 18、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-	与资产相关

### 涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
面向行业应用的云计算平台建设及应用示范	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00	-	与资产相关

说明：本期减少主要是因为本期归还政府补助。

## 19、股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	23,500,000.00	-	-	-	-	-	23,500,000.00

## 20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,457,422.35	-	-	1,457,422.35

## 21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	547,377.14	423,322.18	-	970,699.32

## 22、未分配利润

项目	本期	上期	提取/分配比例
调整前上期末未分配利润	4,926,394.21	133,223.38	-
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	4,926,394.21	133,223.38	-
加: 本期净利润	4,232,208.75	5,325,745.37	-
减: 提取法定盈余公积	423,322.18	532,574.54	10.00%
转作股本及资本公积	-	-	-
期末未分配利润	8,735,280.78	4,926,394.21	-

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,736,717.16	17,828,576.81	32,029,189.71	14,836,231.67

### (1) 主营业务分产品

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
定制软件开发	20,282,083.28	11,072,489.35	24,163,199.03	11,344,373.23
信息系统集成	10,315,526.20	5,690,198.51	5,182,122.26	2,685,978.23
技术服务	<u>2,139,107.68</u>	<u>1,065,888.95</u>	<u>2,683,868.42</u>	<u>805,880.21</u>
合计	<u>32,736,717.16</u>	<u>17,828,576.81</u>	<u>32,029,189.71</u>	<u>14,836,231.67</u>

### (2) 主营业务分地区

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	5,402,993.95	2,958,927.67	6,598,837.27	3,141,408.13
华南地区	22,668,208.70	12,432,246.32	18,055,040.01	8,938,747.92
西南地区	410,584.90	168,894.48	509,433.96	147,283.29
华北地区	<u>4,254,929.61</u>	<u>2,268,508.34</u>	<u>6,865,878.47</u>	<u>2,608,792.33</u>
合计	<u>32,736,717.16</u>	<u>17,828,576.81</u>	<u>32,029,189.71</u>	<u>14,836,231.67</u>

### 本期前五名客户的营业收入情况：

项目	营业收入总额	占公司本期全部收入比例
广州广电运通金融电子股份有限公司	1,973,811.32	6.03%
软通动力信息技术有限公司	1,905,660.38	5.82%
肇庆市地方税务局	1,754,245.28	5.36%
江苏蓝深远望科技股份有限公司	1,698,113.21	5.19%
中共湘乡市委政法委员会	<u>1,675,004.42</u>	<u>5.12%</u>
合计	<u>9,006,834.61</u>	<u>27.52%</u>

## 24、税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	31,570.82	64,373.71
教育费附加	12,935.65	26,601.67
地方教育费附加	9,614.93	18,758.28
印花税	11,393.10	12,684.70
车船使用税	=	<u>1,782.04</u>

合计	<u>65,514.50</u>	<u>124,200.40</u>
----	------------------	-------------------

## 25、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	2,147,276.14	2,176,170.82
办公费	166,525.50	171,451.33
差旅费	319,145.87	426,212.51
房租	64,337.47	71,918.05
通讯费	30,862.16	29,196.21
广告宣传费	661,600.57	861,191.31
交通费	420,885.47	364,776.69
培训费	-	27,848.00
业务招待费	943,338.96	817,244.32
折旧费	3,101.52	3,261.39
中标服务费	4,500.00	53,889.20
运输费	12,520.00	-
咨询费	9,081.89	-
专家费	22,300.00	-
其他	<u>18,007.83</u>	<u>11,693.90</u>
合计	<u>4,823,483.38</u>	<u>5,014,853.73</u>

## 26、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
职工薪酬	1,327,121.14	1,160,568.24
办公费	97,262.97	325,470.17
差旅费	176,452.49	272,214.01
租赁费	242,433.59	99,135.80
水电费	43,843.11	28,784.11
通讯费	27,029.10	26,378.68
物业管理费	133,129.22	129,265.15
业务招待费	101,199.00	29,112.80
折旧费	1,367.15	12,261.81
无形资产摊销	34,373.07	20,244.18
咨询费	193,856.25	253,795.96
招聘费	76,396.23	74,535.63
商会费	-	75,000.00
中介服务费	391,195.80	1,020,643.43
会议费	217,076.35	77,940.00
商标代理费	130,970.00	36,410.00

交通费	241,160.61	221,618.75
培训费	2,388.68	42,853.21
认证费	28,000.00	-
会员费	46,912.62	-
其他	<u>83,743.30</u>	-
合计	<u>3,595,910.68</u>	<u>3,906,231.93</u>

## 27、研发费用

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
人工费	4,635,410.10	2,126,032.42
材料费	202,671.00	136,056.07
折旧费	161,852.68	199,561.99
办公用品	46,231.57	167,433.96
租金	26,610.71	176,086.22
差旅费	92,475.07	195,134.00
会议费	88,700.00	203,584.91
技术研发	-	211,886.20
通讯费	7,288.60	12,649.00
业务招待费	-	9,955.50
咨询费	119,642.62	137,540.45
专利、知识产权费	-	408,739.81
培训费	-	40,406.42
交通费	-	194,378.80
其他	<u>1,373.00</u>	<u>17,587.50</u>
合计	<u>5,382,255.35</u>	<u>4,237,033.25</u>

## 28、财务费用

<u>类别</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
利息支出	617,787.51	53,139.78
减：利息收入	66,518.33	31,784.08
银行手续费及其他	<u>50,477.40</u>	<u>70,004.41</u>
合计	<u>601,746.58</u>	<u>91,360.11</u>

## 29、资产减值损失

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
坏账损失	414,331.00	686,096.70

## 30、其他收益

<u>项目</u>	<u>本期发生额</u>	<u>上期发生额</u>
-----------	--------------	--------------



石湾街道财政局补贴 CMMI3、区 ISO20000	2,352,400.00	-
2017 年度省企业研究开发补助_面向行业应用的云计算平台建设及应用示范	145,900.00	-
2017 年省级工业化和信息化专项款_智慧农业气象大数据平台开发与应用	1,000,000.00	-
博士后科研工作站（分站）启动经费	800,000.00	-
佛科院林秋明政务服务费-广东省一门式政务服务大数据产业技术创新联盟	70,000.00	-
禅城区各项专利资助	20,000.00	-
2017 年度科技型企业信用体系建设评级费补贴	2,500.00	-
佛山市大数据云推送工程技术研究研发费用补助	-	300,000.00
博士后科研项目工作经费	-	100,000.00
产业发展专项资金	-	75,000.00
2016 年度市科技进步奖三等奖	-	50,000.00
2016 年禅城区科技创新	-	60,000.00
16 年高新技术产品市补助	=	<u>4,000.00</u>
合计	<u>4,390,800.00</u>	<u>589,000.00</u>

(续上表)

<u>项目</u>	<u>计入本年度非经常性损益的金额</u>	
	<u>计入本年度非经常性损益的金额</u>	<u>计入上年度非经常性损益的金额</u>
石湾街道财政局补贴 CMMI3、区 ISO20000	2,352,400.00	-
2017 年度省企业研究开发补助_面向行业应用的云计算平台建设及应用示范	145,900.00	-
2017 年省级工业化和信息化专项款_智慧农业气象大数据平台开发与应用	1,000,000.00	-
博士后科研工作站（分站）启动经费	800,000.00	-
佛科院林秋明政务服务费-广东省一门式政务服务大数据产业技术创新联盟	70,000.00	-
禅城区各项专利资助	20,000.00	-
2017 年度科技型企业信用体系建设评级费补贴	2,500.00	-
佛山市大数据云推送工程技术研究研发费用补助	-	300,000.00
博士后科研项目工作经费	-	100,000.00
产业发展专项资金	-	75,000.00
2016 年度市科技进步奖三等奖	-	50,000.00
2016 年禅城区科技创新	-	60,000.00
16 年高新技术产品市补助	=	<u>4,000.00</u>
合计	<u>4,390,800.00</u>	<u>589,000.00</u>

### 31、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
-----------	-------------	-------------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 - 20,110.34

### 32、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额	计入上期非经常性损益的金额
政府补助	-	2,500,000.00	-	2,500,000.00
其他	97,500.00	17,377.74	97,500.00	17,377.74
合计	97,500.00	2,517,377.74	97,500.00	2,517,377.74

#### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
资本市场扶持资金	-	2,000,000.00	与收益相关
股份制改造扶持资金	-	300,000.00	与收益相关
企业上市扶持资金	-	200,000.00	与收益相关
佛山市财政局经济科技发展专项资金补助	=	=	与收益相关
合计	=	2,500,000.00	

### 33、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额	计入上期非经常性损益的金额
捐赠	90,000.00	-	90,000.00	-
罚款、滞纳金	104.17	174,652.42	104.17	174,652.42
其他	=	300.00	=	300.00
合计	90,104.17	174,952.42	90,104.17	174,952.42

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	-347,114.42	1,458,283.75
递延所得税费用	538,000.36	-699,311.54
合计	190,885.94	758,972.21

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,423,094.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	663,464.20
子公司适用不同税率	-101.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,023.52
研发费用加计扣除	-605,503.73

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	3.26
所得税费用	190,885.94

### 35、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	66,518.33	31,784.08
政府补助款	4,390,800.00	7,089,000.00
其他补助款	97,500.00	17,377.74
往来款	=	542.58
合计	<u>4,554,818.33</u>	<u>7,138,704.40</u>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用现金支出	5,541,625.01	7,530,022.47
营业外支出	90,104.17	174,952.42
递延收益	4,000,000.00	-
往来款	<u>988,981.15</u>	<u>296,762.47</u>
合计	<u>10,620,710.33</u>	<u>8,001,737.36</u>

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单质押	2,000,000.00	-

### 36、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,232,208.75	5,325,745.37
加: 资产减值准备	414,331.00	686,096.70
固定资产折旧	447,637.86	215,085.19
无形资产摊销	34,373.07	20,244.18
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	617,787.51	53,139.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-20,110.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	538,000.36	-699,311.54

递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,458,550.14	1,764,039.81
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-523,838.19	-12,655,937.63
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-864,751.54	-2,343,910.80
其他	-4,000,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,562,801.32	-7,654,919.28
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1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	5,675,802.49	6,892,639.07
减: 现金的年初余额	6,892,639.07	7,782,096.50
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,216,836.58	-889,457.43

说明: 其他-400 万元为 2017 年度收到的与资产相关的政府补助, 本期政府收回该政府补助。

#### 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
(1) 现金		
其中: 库存现金	24,064.58	20,486.15
可随时用于支付的银行存款	5,651,737.91	6,872,152.92
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中: 3 个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	5,675,802.49	6,892,639.07

#### 37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000,000.00	借款
应收账款	5,137,000.00	借款
固定资产	8,105,800.50	借款
合计	15,242,800.50	

## 七、合并范围的变更

本期无合并范围的变更，本期子公司为 2017 年度新设成立。

## 八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛山市奥兴大数据有限公司	佛山市	佛山市	软件开发	100.00	-	新设成立

## 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司战略部门设计和实施能够确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计师审查风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (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。本公司目前存在借款，借款利率为固定利率，因此利率风险在可控范围内。

### (2) 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。本公司目前不存在外币，因此不存在汇率风险。

### (3) 流动性风险

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的控股股东情况

<u>控股股东名称</u>	<u>认缴出资额</u>	<u>实际出资额</u>	<u>股东对企业的持股比例</u>	<u>控股股东对企业的表决权比例</u>
黄文俊	14,194,500.00	14,194,500.00	60.4021%	60.4021%

本企业最终控制方是黄文俊。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

### 3、其他关联方情况

<u>其他关联方名称</u>	<u>其他关联方与本企业关系</u>
珠海市天晟咨询合伙企业（有限合伙）	股东
珠海市文晟咨询合伙企业（有限合伙）	股东
何式义	股东
陈 新	股东
郑 凯	股东
谢勇为	股东
郭伟刚	股东
何式梅	黄文俊配偶
刘卫珍	何式义配偶
罗采谋	黄文俊姐夫
罗 云	黄文俊外甥

#### 4、关联交易情况

##### ①本公司作为被担保方

<u>担保方</u>	<u>担保金额</u>	<u>担保起始日</u>	<u>担保到期日</u>	<u>担保是否已经履行完毕</u>
黄文俊	20,000,000.00	2018/1/1	2023/12/31	否

##### 关联担保情况说明：

①公司于2018年7月26日与中国银行股份有限公司佛山分行签订合同编 GDK47663012018698 的流动资金借款，借款金额为 300 万元，借款期限为 12 个月。公司于 2018 年 3 月 9 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订合同编 GDK476630120186117 的流动资金借款，借款金额为 500 万元，借款期限为 12 个月。公司于 2018 年 3 月 13 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订合同编 GDK476630120186292 的固定资产借款，借款金额为 500 万元，借款期限为 60 个月。

②公司股东黄文俊于 2018 年 3 月 9 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订编号为 GBZ476630120186158 号《最高额保证合同》，最高额保证金额为 2000 万元，保证期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；公司于 2018 年 3 月 9 日于中国银行股份有限公司佛山分行签订编号 GDY476630120186082 号《抵押合同》，抵押金额为 810.58005 万元，公司将位于佛山市禅城区张槎一路 115 号九座十层进行抵押，抵押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；公司于 2018 年 3 月 9 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订编号为 GZY476630120186081 号《最高额质押合同》，质押金额为 200 万元，质押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日；公司预 2018 年 7 月 26 日与中国银行股份有限公司佛山分行签订的应收账款质押合同编号为 GZY476630120186665，质押物为中科软科技股份有限公司的应收账款，应收账款金额为 5,137,000.00 元，质押期间为 2018 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日。

③公司凭信用与中国工商银行股份有限公司佛山高新支行签订网上小额借款，借款期限 12 个月。

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

<u>关联方名称</u>	<u>期末余额</u>		<u>期初余额</u>	
	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>	<u>账面余额</u>	<u>坏账准备</u>
其他应收款：				
罗云	34,761.72	1,738.09	41,170.00	2,058.50

其他应收款交易发生额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
罗云	41,170.00	81,000.00	87,408.28	34,761.72

## (2) 应付项目

关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
黄文俊	812,150.43	964,950.43

## 其他应付款交易发生额

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
黄文俊	964,950.43	-	152,800.00	812,150.43

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目附注

### 1、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	18,125,859.39	17,768,414.22
合计	18,125,859.39	17,768,414.22

### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,619,048.86	99.33%	1,493,189.47	7.61%	18,125,859.39



其中：账龄组合	19,619,048.86	99.33%	1,493,189.47	7.61%	18,125,859.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	<u>132,847.17</u>	<u>0.67%</u>	<u>132,847.17</u>	<u>100.00%</u>	-
合计	<u>19,751,896.03</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,626,036.64</u>	<u>8.38%</u>	<u>18,125,859.39</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的 应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	19,010,444.64	100.00%	1,242,030.42	6.53%	17,768,414.22
其中：账龄组合	19,010,444.64	100.00%	1,242,030.42	6.53%	17,768,414.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收账款	=	=	=	=	=
合计	<u>19,010,444.64</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,242,030.42</u>	<u>6.53%</u>	<u>17,768,414.22</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	13,091,966.41	654,598.32	5.00%
1-2年	6,214,851.93	621,485.19	10.00%
2~3年	118,905.70	23,781.14	20.00%
3年以上	<u>193,324.82</u>	<u>193,324.82</u>	100.00%
合计	<u>19,619,048.86</u>	<u>1,493,189.47</u>	<u>7.61%</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	16,670,499.46	833,524.97	5.00%
1-2年	1,995,884.14	199,588.41	10.00%
2~3年	168,930.00	33,786.00	20.00%
3年以上	<u>175,131.04</u>	<u>175,131.04</u>	100.00%
合计	<u>19,010,444.64</u>	<u>1,242,030.42</u>	<u>6.53%</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 384,006.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
南京市浦口区气象局	非关联方	2,080,900.00	206,090.00	1年以内、1-2年	10.54%
深圳中兴网信科技有限公司	非关联方	1,915,000.00	191,500.00	1-2年	9.70%
广州诚洋信息技术有限公司	非关联方	1,420,000.00	71,000.00	1年以内	7.19%
软通动力信息技术有限公司	非关联方	1,414,000.00	70,700.00	1年以内	7.16%
中共湘乡市委政法委员会	非关联方	<u>1,003,600.00</u>	<u>50,180.00</u>	1年以内	<u>5.08%</u>
合计		<u>7,833,500.00</u>	<u>589,470.00</u>		<u>39.67%</u>

## 2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	<u>1,445,972.60</u>	<u>664,951.67</u>
合计	<u>1,445,972.60</u>	<u>664,951.67</u>

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-
其中：押金、保证金组合	617,480.00	41.81%	-	-	617,480.00
关联方组合	20,500.00	1.39%	-	-	20,500.00
代缴员工社保、个税	224,588.70	15.21%	-	-	224,588.70
账龄组合	614,130.26	41.59%	30,726.36	5.00%	583,403.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>1,476,698.96</u>	<u>100.00%</u>	<u>30,726.36</u>	<u>2.08%</u>	<u>1,445,972.60</u>

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-
其中：押金、保证金组合	482,378.80	72.39%	-	-	482,378.80
代缴员工社保、个税	155,942.77	23.40%	-	-	155,942.77
账龄组合	28,031.68	4.21%	1,401.58	5.00%	26,630.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	=	=	=	-	=
合计	<u>666,353.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,401.58</u>	<u>0.21%</u>	<u>664,951.67</u>

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	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	617,480.00	-	-
关联方组合	20,500.00	-	-
代缴员工社保、个税	<u>224,588.70</u>	=	=
合计:	<u>862,568.70</u>	=	=

(续上表)

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
押金、保证金组合	482,378.80	-	-
代缴员工社保、个税	<u>155,942.77</u>	=	=
合计:	<u>638,321.57</u>	=	=

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	613,733.34	30,686.67	5.00%
1-2年	<u>396.92</u>	<u>39.69</u>	<u>10.00%</u>
合计	<u>614,130.26</u>	<u>30,726.36</u>	<u>5.00%</u>

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	28,031.68	1,401.58	5.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 29,324.78 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收账款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	617,480.00	482,378.80
代缴员工社保、个税	224,588.70	155,942.77
往来款	<u>634,630.26</u>	<u>28,031.68</u>
合计	<u>1,476,698.96</u>	<u>666,353.25</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司的	期末余额	账龄	占总金额比例	坏账准备
------	-------	-------	------	----	--------	------

		关系				期末余额
佛山市社会保险基金管理局	社保	非关联方	224,588.70	1-2年	15.21%	-
南京市气象局	保证金	非关联方	166,850.00	1年以内、1-2年	11.30%	-
广州市番禺区气象局	保证金	非关联方	100,000.00	1-2年	6.77%	-
湘乡市财政局非税收入财政专户	保证金	非关联方	97,400.00	1年以内	6.60%	-
南宁市气象局	保证金	非关联方	<u>74,250.00</u>	1-2年	<u>5.03%</u>	=
合计			<u>663,088.70</u>		<u>44.91%</u>	=

### 3、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,736,717.16	17,828,576.81	32,029,189.71	14,836,231.67

#### (1) 主营业务分产品

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
定制软件开发	20,282,083.28	11,072,489.35	24,163,199.03	11,344,373.23
信息系统集成	10,315,526.20	5,690,198.51	5,182,122.26	2,685,978.23
技术服务	<u>2,139,107.68</u>	<u>1,065,888.95</u>	<u>2,683,868.42</u>	<u>805,880.21</u>
合计	<u>32,736,717.16</u>	<u>17,828,576.81</u>	<u>32,029,189.71</u>	<u>14,836,231.67</u>

#### (2) 主营业务分地区

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	5,402,993.95	2,958,927.67	6,598,837.27	3,141,408.13
华南地区	22,668,208.70	12,432,246.32	18,055,040.01	8,938,747.92
西南地区	410,584.90	168,894.48	509,433.96	147,283.29
华北地区	<u>4,254,929.61</u>	<u>2,268,508.34</u>	<u>6,865,878.47</u>	<u>2,608,792.33</u>
合计	<u>32,736,717.16</u>	<u>17,828,576.81</u>	<u>32,029,189.71</u>	<u>14,836,231.67</u>

#### 本期前五名客户的营业收入情况：

项目	营业收入总额	占公司本期全部收入比例
广州广电运通金融电子股份有限公司	1,973,811.32	6.03%
软通动力信息技术有限公司	1,905,660.38	5.82%
肇庆市地方税务局	1,754,245.28	5.36%
江苏蓝深远望科技股份有限公司	1,698,113.21	5.19%
中共湘乡市委政法委员会	<u>1,675,004.42</u>	<u>5.12%</u>
合计	<u>9,006,834.61</u>	<u>27.52%</u>

#### 4、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	20,110.34

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>	<u>说明</u>
非流动资产处置损益	-	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,390,800.00	3,089,000.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	20,110.34	-
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	7,395.83	-157,574.68	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-
少数股东权益影响额	-	-	-
所得税影响额	-659,745.00	-468,928.21	-
合计	<u>3,738,450.83</u>	<u>2,482,607.45</u>	

## 2、净资产收益率及每股收益

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均</u> <u>净资产收益率</u>	<u>每股收益</u>	
		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	13.00%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52%	0.02	0.02

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室

广东奥博信息产业股份有限公司

二〇一九年四月二十九日