



广凌科技

NEEQ:871232

广东广凌信息科技股份有限公司

Guangdong Column Information Technology Co.,Ltd



年度报告

—2017—

公司年度大事记

2017 年 1 月 1 日，公司与西安开元电子实业有限公司携手合作，正式签约成为其第一品牌产品：“西元实训室”在广东省地区的独家总代理商！

2017 年 3 月 28 日，公司在全国中小企业股转系统正式挂牌（详见全国股转系统指定信息披露平台 www.neeq.com.cn）。证券简称：广凌科技，股票代码：871232。

2017 年 6 月 26 日，公司第三次通过 CMMI3 审核，标志着公司在软件设计、开发、项目管理及为用户提供高质量产品方面达到一个新的水平，为公司对外开展信息化服务提供坚实保障。

2017 年 7 月 13 日，公司中标义乌工商职业技术学院申报与采购管理系统项目，为公司广东省外业绩添上绚丽一笔，标志着公司自主研发产品向广东省外市场开拓迈出了实质性的步伐。

2017 年 8 月 2 日，公司与华南理工大学正式签署共建学生就业创业实践基地合作协议，并挂牌成功，创新了校企合作新模式，为我司培养专业能力强、职业素质好、社会认可度高的应用型人才揭开了一个新的篇章。

2017 年 9 月 29 日，公司顺利通过北京中安质环认证中心审核，获得 ISO 27001 “信息安全管理体系认证证书”。标志着公司在计算机软件开发、信息系统集成及相关服务的信息安全管理活动达到 ISO 27001 的国际认证标准。

2017 年 12 月 20 日，公司顺利通过中规（北京）认证有限公司审核，获得“知识产权管理体系认证证书”。标志着公司在（教育）计算机信息系统集成及其应用软件的研发、销售、上述过程相关采购的知识产权管理达到 GB/T 29490-2013 标准。

2017 年公司获得由中华人民共和国国家版权局颁发的 16 个计算机软件著作权登记证书，具体如下：广凌消防器材管理系统 V1.0；广凌 VR 教学管理软件 V1.0；广凌采购管理平台 V1.0；广凌智慧教室云平台 V1.0；广凌移动课堂软件（教师版）V1.0；广凌移动课堂软件（学生版）V1.0；广凌供应商库管理系统 V1.0；广凌专家库管理系统 V1.0；广凌免税进口申报及管理系统 V1.0；广凌竞价管理平台 V1.0；广凌高速公路绩效考评系统 V1.0；广凌视频内容管理平台 V1.0；广凌移动录播系统 V1.0；广凌采购管理系统 V1.0；广凌智慧教室管理系统 V1.0；招标管理系统 V1.0；

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	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、广凌科技	指	广东广凌信息科技股份有限公司、广东广凌计算机科技股份有限公司
广凌有限	指	广州市广凌科技有限公司
熺燃投资	指	广州市熺燃投资咨询有限责任公司，系公司的股东
博方有限	指	广州博方信息技术有限公司，系公司的子公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
保典、律师事务所	指	广东保典律师事务所
中兴财光华、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
挂牌、新三板挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公开转让行为
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、技术总监、财务总监、董事会秘书
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
上期、上年	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上期末	指	2016 年 12 月 31 日
报告期、本期、本年	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
本期末、期末	指	2017 年 12 月 31 日
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成，是由美国国防部与卡内基-梅隆大学和美国国防工业协会共同开发和研制的，其目的是帮助软件企业对软件工程过程进行管理和改进，增强开发与改进能力，从而能按时地、不超预算地开发出高质量的软件。

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。

公司负责人方国红、主管会计工作负责人李艳芬 及会计机构负责人（会计主管人员）李艳芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☒ 是 ☐ 否

1、豁免披露事项及理由

为防止竞争对手获取公司商业秘密，申请客户、供应商前五名单位名称采用“第 N 名”代替的方式进行披露。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、市场竞争风险	公司的主要客户是政府机构、党政机关、学校等机关事业单位，在为其提供服务的过程中赢得了良好声誉，然而中国软件市场是一个高度开放的市场，软件开发、系统集成和 IT 运维服务业务正处于市场导入期。近年来，由于企业、政府、教育等单位对 IT 设备配套及服务需求的剧增，同类的企业也得到迅猛发展，新成立的中小企业不断涌现和充斥着市场，导致价格体系混乱，在销售产品、提供服务质量参差不齐激烈竞争的环境下，同行业竞争威胁日增迅速。而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业市场竞争风险。随着行业发展技术的成熟、产品价格透明化，行内竞争水平也在不断的提高，因此 IT 系统集成商行业竞争考验越来越严峻。
二、技术风险	软件和信息技术服务行业属于技术性服务业，具有技术密集型的特点。由于技术是不断发展的，如果公司不能准确地把

	握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，公司将可能丧失在技术研发和市场的优势。因此，行业内企业必须通过不断加大研发投入来应对可能存在的技术风险。
三、人才不足和人力成本上升风险	优秀的技术人员对于企业的技术研发、新项目拓展及项目的实施均具有至关重要的作用。企业必须拥有高素质的技术人才队伍，员工不但要掌握专业的检测技术、操作技能、丰富的实践经验等基础知识，还有对技术和行业发展趋势等方面有广泛深入的理解。但同时考虑物价上涨、社会平均工资以及社保个人缴费逐年提高的人力成本占企业比重也在逐年上升，如果不能保证员工收入每年保持适当增长、吸引或培养出足够专门人才，采取措施降低总体用工成本，将最终影响公司劳动生产率以及科技创新能力，并面临人力资源供给不足的风险。随着生活水平的提高以及员工工资水平的上涨，未来公司将面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。
四、融资渠道单一的风险	长期以来，公司业务发展主要依靠银行贷款以及股东借款来进行融资，系统集成项目投资大，周期长且资金周转慢，投资项目的实施、研究开发的投入均迫切需要资金支持，若融资能力受到较大限制，不能完全满足技术更新和业务扩张的资金需求，不利于公司长远发展，也对经营的稳定性造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东广凌信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Column Information Technology Co., Ltd
证券简称	广凌科技
证券代码	871232
法定代表人	方国红
办公地址	广州市天河区五山路 248 号金山大厦 2702

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李玉刚
职务	董事会秘书
电话	020-66346688
传真	020-66346688
电子邮箱	glcolumn@126.com
公司网址	www.column.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区五山路 248 号金山大厦 2702 510640
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	广州市天河区五山路 248 号金山大厦 2702

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	1998-04-15
挂牌时间	2017-03-28
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	软硬件产品研发、系统集成、IT 运维服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,390,800
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	方国红
实际控制人	方国红 武文顺

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	91440101708285283P	否

注册地址	广州市天河区五山路 248 号金山大厦 2702 房自编 01、02	是
注册资本	2,039.08 万元	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖志军 胡芬芳
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》相关要求，自 2018 年 1 月 15 日新三板交易方式变更后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	60,815,006.81	56,848,914.34	6.98%
毛利率%	24.11%	19.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,450,088.50	3,762,165.15	-61.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	345,896.55	852,451.03	-59.42%
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）	5.09%	14.48%	-
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）	0.74%	3.28%	-
基本每股收益	0.07	0.18	-61.11%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	32,973,232.06	34,502,733.76	-4.43%
负债总计	3,731,905.64	6,711,495.84	-44.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,241,326.42	27,791,237.92	5.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.36	5.15%
资产负债率%（母公司）	15.51%	24.45%	-
资产负债率%（合并）	11.32%	19.45%	-
流动比率	8.38	5.51	-
利息保障倍数	17.26	151.02	-

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	-2,738,446.25	-644,702.35	-324.76%
应收账款周转率	5.39	4.74	-
存货周转率	10.81	14.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-4.43%	-3.50%	-
营业收入增长率%	6.98%	5.17%	-
净利润增长率%	-61.46%	682.66%	-

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	20,390,800	20,390,800	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,248,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,678.13
非经常性损益合计	1,238,121.87
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,238,121.87

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务业，竭力为客户提供专业、高效、可靠的信息化产品、技术服务及整体解决方案的国家高新技术企业。公司业务主要包括为客户提供信息化相关的系统集成解决方案和销售系统集成必需的软、硬件产品；根据客户需求开发相关软件产品；为客户软硬件系统提供 IT 维护服务。经过多年的探索和努力发展，积累了丰富的系统集成与软件研发经验。创造性地研发出了包括校园电子服务平台、高校采购管理系统、在线学习考试系统、高速公路计重收费培训系统、ITSM 运维管理系统等多个具有自主知识产权的信息系统。公司经过多年的发展和积累，拥有完善的研发体系和领先的技术并建立了高效灵活的服务流程。

公司商业模式的实现主要是以客户的需求为导向，由业务部门负责客户招投标、与客户签订合同等商务活动，并把客户要求反馈到技术部门和采购部门。采购部门向供应商采购必要原材料，研发部和技术部并在此基础上结合自身的研发技术和人力资源，向客户实施具体的信息系统集成服务等。

（一）研发模式 公司的研发工作主要由软件部承担。公司现阶段是自主研发与合作研发并存的模式，公司借助其他企业优秀团队的研发能力，结合自身实际经营的经验，有利于提高研发产品的实用性。

（二）采购模式 公司系统集成所需的各类软硬产品件采用“按需采购”的方式，根据具体的项目合同条款约定的软硬件向生产厂商或其分销商采购。公司与包括联想集团、浪潮公司、佳能公司、翰林汇等主要软硬件供应厂商形成了良好的合作关系。公司与客户签署项目合同后，商务部将合同内容转化为采购订单下达到采购部门，采购部根据采购订单内容指定采购计划，依托公司的良好信誉和议价能力，与供应商进行采购谈判，内容包括采购产品规格、价格、服务条款，交货期限、付款账期，送货条款等。

（三）销售模式 公司按照客户所属行业设立 5 个销售部门，对应高校、交通、政府、电力和电信等行业。公司销售均采取直销模式，保证直接面向客户需求，为客户提供针对性的定制化产品。公司获取客户的方式主要有：①通过网络等渠道获取客户信息和产品需求，自主开发客户资源；②参加展会、行业相关会议获取潜在客户；③通过参加政府机关公开招标项目，以公司综合实力获得标的项目；④原有客户推荐。对于招投标项目，公司一般通过中国政府采购网、中国采购与招标网、广州市政府采购网等网站获取招标文件，根据招标文件制作包括投标报价表、技术服务实施方案、售后服务说明等内容在内的投标文件进行投标。中标后，公司将与客户签署相应的合同。对于非招标获得的客户和项目，公司销售人员和技术人员相互配合收集客户需求信息、跟进相关客户，根据客户要求或撰写售前技术方案及投标技术方案供潜在客户参考。在与客户确定合作意向后，项目经理与客户接洽，对客户业务流程特点和系统需求特点进行实际勘测和评估，提出整体解决方案，确立整个项目构架设计。项目结束后，公司向客户提供全面的培训计划和课程内容安排，提高用户使用、管理和维护设备的工作效率。在售后服务上，公司向客户提供“广凌金牌服务”，在计算机技术培训、计算机硬件及其周边设备的维护计算机网络工程、应用软件与操作系统的维护等领域中对客户进行着全方位的服务。

（四）公司盈利模式有以下几种：

（1）自主研发产品销售。目前有视频云、智采云、高速公路培训系统等几个产品，产品有一定的可复制性，但也有一定的个性化开发，满足客户需求。

（2）运维项目。公司提供运维团队，签订维护合同，每年都有固定利润。

（3）平台运营。公司与招标公司合作开发的竞价平台，收取一定的中标费，目前该平台每年的客户在不断增加，公司的利润也是随着客户的增多不断增加。

（4）集成业务。主要是针对客户的整体信息化需求，提供软硬件结合的一揽子解决方案。

报告期内，公司的商业模式未发生较大的变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

公司管理层积极贯彻战略目标和年度经营计划，努力克服行业低迷的影响，巩固老客户，挖掘新客户，与客户建立长期合作关系，同时不断提高项目响应速度、降低物流运输成本。公司在 2017 年总体经济低迷的情况下砥砺前行，继续深耕软件和信息技术服务业市场。

(二) 行业情况

软件和信息技术服务业是国家重点扶持的战略性行业，也属于国家重点监管的行业。随着信息化进程在各行业的不断深入和渗透，人们对于信息安全和企业信息化方面的需求也更加深入。国家在不同时期会根据宏观环境和经济周期的变化而改变政策，主管部门有可能采取更加严格的监管措施，制定更加完善的行业标准或对企业提出更高的资质要求，相应政策变化可能对企业的经营产生不利的影响。

①国家产业政策的大力支持 一方面软件和信息技术服务业属于我国政府大力扶持和鼓励发展的行业，另一方面为促进国家信息化产业发展，我国把信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，并为信息服务业发展提供了优良的政策环境，出台了一系列产业政策和发展规划。近年来，工业与信息化部出台了一系列优惠政策鼓励企业进行技术和设备升级。国家将加强对工业化和信息化融合的资金扶持力度，继续从企业、行业、区域三个层面推进“两化”融合，从信息化带动工业化，到信息化与工业化的融合，体现了国家将继续大力支持信息化建设。

②市场竞争剧烈风险 随着全球信息技术的逐步成熟以及应用领域的日益扩大，软件和信息技术服务业与其他产业的融合步伐越来越快，市场规模保持积极的增长趋势。虽然整体市场规模以较快的速度扩大，但行业内新进入竞争者逐渐增多，导致所处行业内竞争不断加剧。

③技术风险 软件和信息技术服务行业属于技术性服务业，具有技术密集型、产品生命周期短的特点。由于技术是不断发展的，行业内企业必须通过不断加大研发投入来应对可能存在的技术风险。伴随市场竞争的日趋激烈，软件和信息技术服务业也会面临更多的国内和国际上兼并收购的风险。

④云计算和大数据的快速发展带来新的机会 作为国家重点扶持的战略性新兴产业，云计算产业已逐步从概念走向落地。中国云计算服务市场规模近年来正以每年 50% 的速度增长。根据 WIND 统计，2015 年，中国云计算服务市场规模已突破了 2,030.00 亿元。大规模数据计算和存储已成趋势，目前，云计算和物联网已成为国家“十二五”、“十三五”国家重点培育和发展的战略部署之一。在金融、电信、制造业、教育等相关领域，云计算的市场需求更为广阔。随着全球信息产业的变革，云计算已成为全球 IT 产业的重要发展方向。云计算拥有庞大的潜在市场需求。在此背景下，硬件、软件、集成、运营、内容服

务等领域的主要厂商纷纷借势转型发展，基于已有的产品及技术优势，推出云计算服务及解决方案，这使云计算产业链得以构建，以硬件制造商、基础设施服务商、云计算服务提供商及相关支持服务提供商构成的云计算生态系统将加速形成。

(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	7,594,096.45	23.03%	11,505,254.96	33.35%	-33.99%
应收账款	11,728,159.01	35.57%	10,826,846.88	31.38%	8.32%
存货	4,705,648.39	14.27%	3,835,099.23	11.12%	22.70%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	1,210,737.77	3.67%	1,217,228.25	3.53%	-0.53%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	32,973,232.06	-	34,502,733.76	-	-4.43%

资产负债项目重大变动原因：

公司货币资金本期期末金额为 759.41 万元，较上年减少 391.11 万元，主要是因为公司部分应收账款没有及时回收以及预付账款增加的缘故。

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	60,815,006.81	-	56,848,914.34	-	6.98%
营业成本	46,154,314.87	75.89%	45,596,551.64	80.21%	1.22%
毛利率%	24.11%	-	19.79%	-	-
管理费用	12,581,572.01	20.69%	9,444,544.79	16.61%	33.22%
销售费用	1,642,118.48	2.70%	1,051,907.37	1.85%	56.11%
财务费用	88,776.72	0.15%	16,459.93	0.03%	439.35%
营业利润	923,923.83	1.52%	607,542.92	1.07%	52.08%
营业外收入	528,001.61	0.87%	3,530,134.55	6.21%	-85.04%
营业外支出	10,679.74	0.02%	708.99	0.00%	1,406.33%
净利润	1,450,088.50	2.38%	3,762,165.15	6.62%	-61.46%

项目重大变动原因:

- 1、公司毛利率本期占比为 24.11%，比上年增加 4.32%，主要是因为公司营业收入有所增长，以及营业成本虽有小幅增长，但增幅较营业收入增幅少所致。
- 2、公司管理费用本期金额为 1258.16 万元，比上年增加 313.70 万元，主要是因为公司人员增加导致了工资大幅增长，以及公司对研发的大力投入，研发费用相应增加。
- 3、公司销售费用本期金额为 164.21 万元，比上年增加 59.02 万元，主要是因为公司销售人员有所增加以及公司不断开拓市场，业务发展到省外，导致销售费用增加。
- 4、公司财务费用本期金额为 8.87 万元，比上年增加 7.23 万元，主要是因为公司贷款产生了相应的利息支出。
- 5、公司营业利润本期金额为 92.39 万元，比上年增加 31.63 万元，主要是因为公司加大了研发的投入，研发收入大幅增长，而研发业务较其他业务利润较高，因此营业利润有所上升。
- 6、公司营业外收入本期金额为 52.80 万元，比上年减少 300.21 万元，主要是因为政府补助减少。
- 7、公司营业外支出本期金额为 1.06 万元，比上年增加 0.99 万元，主要是因为产生了相应的税金支出。
- 8、公司净利润本期金额为 145.01 万元，比上年减少 231.20 万元，主要是因为政府补助减少。

(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	60,815,006.81	56,848,914.34	6.98%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	46,154,314.87	45,596,551.64	1.22%
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%
商品销售	30,189,158.76	49.64%	30,629,416.18	53.88%
技术服务	9,336,424.23	15.35%	11,928,769.31	20.98%
软件开发	5,572,796.13	9.16%	334,871.80	0.59%
集成	15,716,627.69	25.84%	12,637,927.05	22.23%
技术开发	-	-	1,317,930.00	2.32%
合计:	60,815,006.81	100%	56,848,914.34	100.00%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

- 1、公司本期软件开发收入为 557.28 万元，技术开发收入为 0.00 万元，本期与上期有所不同，本期不再设置技术开发的收入分类，而是把技术开发并入到软件开发中一起核算。本期软件开发与上期软件开发和技术开发相比，增长达到 237.17%，主要是因为公司根据市场形势不断调整战略，加大了对研发的投入。
- 2、公司本期技术服务收入为 933.64 万元，减少幅度为 21.73%，主要是因为运维项目相对减少。
- 3、公司本期集成收入为 1571.66 万元，增长幅度为 24.36%，主要是因为公司集成业务有所增加以及施

工验收及时高效。

整体来看，总体收入增长幅度为 6.98%，公司业务稳步发展。

(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	第一名	6,170,877.85	10.15%	否
2	第二名	3,075,764.15	5.06%	否
3	第三名	2,442,478.69	4.02%	否
4	第四名	2,419,534.35	3.98%	否
5	第五名	1,897,068.08	3.12%	否
合计		16,005,723.12	26.33%	-

(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	第一名	12,956,379.05	30.57%	否
2	第二名	1,820,395.66	4.30%	否
3	第三名	1,715,699.15	4.05%	否
4	第四名	1,663,155.22	3.92%	否
5	第五名	1,657,926.77	3.91%	否
合计		19,813,555.85	46.75%	-

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	-2,738,446.25	-644,702.35	-324.76%
投资活动产生的现金流量净额	-940,700.92	-5,606,678.20	83.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-232,495.84	4,951,488.80	-104.70%

现金流量分析：

- 1、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为-273.84 万元，比去年减少 209.37 万元，主要是受到支付给职工的工资增长的影响。
- 2、2017 年公司投资活动产生的现金流量净额为-94.07 万元，比去年增加 466.59 万元，主要是受到购进固定资产减少的影响。
- 3、2017 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-23.24 万元，比去年减少 518.39 万元，主要是受到获得政府补助减少的影响。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司共有 1 家全资子公司，为广州博方信息技术有限公司。博方有限成立于 2010 年 02 月 02 日，注册资本 308 万元。2017 年年末博方有限总资产 2,470,681.76 元，净资产 2,464,313.19 元，总收入 920,299.50 元，净利润-108,203.31 元。企业住所：广州市天河区五山路 246、248、250 号 2702 房自编 03、04 房，经营范围：软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；软件零售。

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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

- a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。
- b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。
- c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。
- 本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司始终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，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

（一）公司管理可持续分析 公司管理层拥有良好的计划统率力，以销售为主的管理是建立在公司事前管理体制的基础上，并不断改进。公司各部门之间具有较强协调配合力，公司部门设置精简而有效，各部门中层管理者亦能够合理协调配合。管理层拥有较强的全局观及创新性，公司未来计划推进以母公司广凌科技为依托的、成为以软件开发、系统集成为核心业务的高科技企业。公司管理层对公司未来经营发展具有充分的信心。

（二）公司产品开发可持续分析 公司是一家将系统集成、软硬件产品研发、IT 运维服务和信息产品销售于一体的，竭力为客户提供专业、高效、可靠的信息化产品、技术服务及整体解决方案的国家高新技术企业。公司业务涵盖教育、政府、交通、军队和金融等行业领域。经过多年的探索和努力发展，积累了丰富的系统集成与软件研发经验。创造性地研发出了包括校园电子服务平台、高校采购管理系统、在线学习考试系统、高速公路计重收费培训系统、ITSM 运维管理系统等多个具有自主知识产权的信息系统。经过多年的发展和积累，拥有完善的研发体系、领先的技术以及高效灵活的服务流程。同时，公司积极进行市场调研，分析消费者需求和购买习惯，密切跟踪市场变化，通过新技术和新产品的不断更新，保证消费者对公司产品的持续购买需求。

（三）市场开拓可持续性 公司具有优秀的销售团队，拥有较强的市场开拓能力。同时，公司建立了完善的品质管理体系，通过 ISO9001：2008 和系统集成三级资质的认证。公司具备从市场捕捉信息到产品出货的整体研发整合能力，依托市场部搜集信息、软件部研发能力，能够较好的应对市场的瞬息变化，及时准确的满足客户的不同需求。

（四）产业政策可持续性 一方面软件和信息技术服务业属于我国政府大力扶持和鼓励发展的行业，另一方面为促进国家信息化产业发展，我国把信息产业列为鼓励发展的战略性新兴产业，并为信息服务产业发展提供了优良的政策环境，出台了一系列产业政策和发展规划。近年来，工业与信息化部出台了一系列优惠政策鼓励企业进行技术和设备升级。国家将加强对工业化和信息化融合的资金扶持力度，继续从企业、行业、区域三个层面推进“两化”融合，从信息化带动工业化，到信息化与工业化的融合，体现了国家将继续大力支持信息化建设。知识产权局等部门发布的《关于加强战略性新兴产业知识产权工作若干意见》主要目标是到 2015 年：知识产权创造能力明显增强；知识产权运用水平显著提高；企业和研发机构知识产权管理能力普遍加强。到 2020 年：我国战略性新兴产业的知识产权创造、运用、保护和管理水平显著提高，知识产权有效支撑战略性新兴产业发展，涌现一批国际竞争力强、具有较强产业影响力和知识产权优势的企业，形成较为明显的战略性新兴产业知识产权比较优势。国务院印发的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》目标到 2020 年，力争使战略性新兴产业成为国民经济和社会发展的重要推动力量，增加值占国内生产总值比重达到 15%，部分产业和关键技术跻身国际先进水平，节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造产业成为国民经济支柱产业。公司致力于发展成为以软件开发、系统集成为核心业务的软件和信息技术服务方面的高科技企业，也将受惠于以上产业政策，不断发展壮大。

（五）报告期各期末，公司净资产数额为正，且不存在其他可能导致对公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况。

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

一、市场竞争风险

公司的主要客户是政府机构、党政机关、学校等机关事业单位，在为其提供服务的过程中赢得了良好声誉，然而中国软件市场是一个高度开放的市场，软件开发、系统集成和 IT 运维服务业务正处于市场导入期。近年来，由于企业、政府、教育等单位对 IT 设备配套及服务需求的剧增，同类的企业也得到迅猛发展，新成立的中小企业不断涌现和充斥着市场，导致价格体系混乱，在销售产品、提供服务质量参差不齐激烈竞争的环境下，同行业竞争威胁日增迅速。而且，客户的需求和偏好也在快速变化和不断

断提升中。因此，公司在未来将会面临一定的行业市场竞争风险。随着行业发展技术的成熟、产品价格透明化，行内竞争水平也在不断的提高，因此 IT 系统集成商行业竞争考验越来越严峻。

应对措施：1、公司市场部将持续跟踪市场动态，及时把握客户需求变化，捕捉客户需求；2、未来公司将继续加大研发创新投入，对现有技术进行革新，提高技术研发能力；3、公司管理团队具有优秀的行业从业经验和企业管理经验，对行业未来发展趋势有着全方位的认知；4、未来公司将借助资本市场满足自身发展的资金需求，以进一步增强自身实力，更好地应对市场竞争。

二、技术风险

软件和信息技术服务行业属于技术性服务业，具有技术密集型的特点。由于技术是不断发展的，如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势，在技术开发方向的决策上发生失误，或不能及时将新技术运用于业务的开发和升级，公司将可能丧失在技术研发和市场的优势。因此，行业内企业必须通过不断加大研发投入来应对可能存在的技术风险。

应对措施：1、公司致力于发展成为以软件开发、系统集成为核心业务的高科技企业；2、未来公司将继续加大研发创新投入，提高技术研发能力。

三、人才不足和人力成本上升风险

优秀的技术人员对于企业的技术研发、新项目拓展及项目的实施均具有至关重要的作用。企业必须拥有高素质的技术人才队伍，员工不但要掌握专业的检测技术、操作技能、丰富的实践经验等基础知识，还有对技术和行业发展趋势等方面有广泛深入的理解。但同时考虑物价上涨、社会平均工资以及社保个人缴费逐年提高的人力成本占企业比重也在逐年上升，如果不能保证员工收入每年保持适当增长、吸引或培养出足够专门人才，采取措施降低总体用工成本，将最终影响公司劳动生产率以及科技创新能力，并面临人力资源供给不足的风险。随着生活水平的提高以及员工工资水平的上涨，未来公司将面临人力成本上升导致利润水平下降的风险。

应对措施：1、公司各部门人员皆具有丰富的行业经验，时刻准备着为客户提供最全面的软硬件测试、方案定制、现场考察、实施部署、安装培训等业务服务；2、公司加强对员工的学习培训；3、优化人力资源配置，减少无效人力，避免工序重复。

四、融资渠道单一的风险

长期以来，公司业务发展主要依靠银行贷款以及股东借款来进行融资，系统集成项目投资大，周期长且资金周转慢，投资项目的实施、研究开发的投入均迫切需要资金支持，若融资能力受到较大限制，不能完全满足技术更新和业务扩张的资金需求，不利于公司长远发展，也对经营的稳定性造成一定影响。

应对措施：目前财务状况良好，运营较为稳健，银行授信额度较高。公司还将拓展多种融资渠道以满足业务发展所需的资金需求。

(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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的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
方国红	借款	29,800	是	2018-4-26	2018-015
广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	借款	2,000,000	是	2018-4-26	2018-015
总计	-	2,029,800	-	-	-

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：

本次关联交易是关联方向公司提供借款，补充公司的流动性，是关联方的自愿行为，有利于公司的发展。上述交易有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的，不存在损害公司利益的情形，也不存在损害公司及其他非关联股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司的实际控制人已做出承诺“如果因广凌科技未及时、足额为其员工缴纳社会保险、住房公积金而受到任何追缴、处罚或损失，本人将全额承担该等追缴、处罚或损失并承担连带责任，以确保广凌科技及其子公司不会因此遭受任何损失”。

2、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下：

“（1）本人及本人控制的其他企业，未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经

济实体、机构、经济组织中委派高级管理人员或核心技术人员；

（2）本人及本人控制的其他企业与公司之间存在竞争性同类业务时，本人及本人控制的其他企业自愿放弃同公司的业务竞争；

（3）本人及本人控制的其他企业不向其他在业务上与公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

（4）如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

3、公司做出了《关于减少并规范关联交易的承诺》，承诺内容如下：（1）公司已按法律、法规和中国证券业协会要求披露所有关联交易事项，不存在应披露而未披露之情形；（2）公司将尽量避免关联交易事项，对于不可避免发生的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正的原则，依据市场价格和条件，以合同方式协商确定关联交易；（3）关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照不高于同类交易的市场价格、市场条件，由交易双方协商确定，以维护公司及其他股东和交易相对人的合法权益；（4）除本说明书已披露的关联方借款外，公司承诺将杜绝发生新的关联方往来款项拆借，杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动；（5）公司保证不利用关联交易转移公司的利润，不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益；（6）公司保证严格遵守公司章程以及关联交易决策制度中关于关联交易事项的回避规定。

4、公司的控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理员工做出如下承诺：在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，与公司交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《关联交易管理制度》等公司内部管理制度规定的程序，且不通过与公司之间的关联关系来谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其他股东利益的关联交易。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	32,784.50	0.10%	保证金
总计	-	32,784.50	0.10%	-

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	5,199,653	25.50%	0	5,199,653	25.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,605,661	22.59%	-414,000	4,191,661	20.56%
	董事、监事、高管	186,176	0.91%	0	186,176	0.91%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,191,147	74.50%	0	15,191,147	74.50%
	其中：控股股东、实际控制人	13,816,985	67.76%	0	13,816,985	67.76%
	董事、监事、高管	558,530	2.74%	0	558,530	2.74%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,390,800	-	0	20,390,800	-
普通股股东人数		6				

(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	方国红	12,464,046	-414,000	12,050,046	59.10%	9,348,035	2,702,011
2	武文顺	5,958,600	0	5,958,600	29.22%	4,468,950	1,489,650
3	熇燃投资	1,223,448	0	1,223,448	6.00%	815,632	407,816
4	吴成军	540,798	0	540,798	2.65%	405,599	135,199
5	徐艳来	0	414,000	414,000	2.03%	0	414,000
合计		20,186,892	0	20,186,892	99.00%	15,038,216	5,148,676

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

股东方国红与武文顺为夫妻关系。方国红持有广凌科技 59.10%股权；武文顺持有广凌科技 29.22%股权，持有熇燃投资 73.19%股权，为熇燃投资控股股东。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司控股股东为方国红, 1970 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历。1996 年 7 月至 1997 年 9 月任广州师范大学教师; 1997 年 9 月至 1998 年 4 月任 IBM 广州分公司销售; 1998 年 4 月至今任广凌科技董事长; 2016 年 3 月至今任熿燃投资总经理。方国红直接持有公司 59.10% 的股份, 为公司的控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为方国红、武文顺。方国红、武文顺直接分别持有广凌股份 59.10%、29.22% 的股份, 武文顺通过熿燃投资间接持有公司 6.00% 的股份, 合计控制公司 35.22% 的股份, 为公司董事、高级管理人员。方国红与武文顺为夫妻关系, 双方合计控制公司 94.32% 股权, 对公司股东大会决议有实质性影响, 能够实际支配公司行为, 为公司实际控制人。

方国红, 1970 年 10 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历。1996 年 7 月至 1997 年 9 月任广州师范大学教师; 1997 年 9 月至 1998 年 4 月任 IBM 广州分公司销售; 1998 年 4 月至今任广凌科技董事长; 2016 年 3 月至今任熿燃投资总经理。

武文顺, 1972 年 9 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历。1998 年 7 月至 1999 年 8 月任广州市环境监测中心站科员; 1999 年 8 月至今任广凌科技总经理; 2007 年 12 月至今任广凌科技董事; 2016 年 3 月至今任熿燃执行董事。

报告期内, 公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	5,000,000	4.30%	2017.07.26-2017.09.20	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	300,000	4.30%	2017.08.17-2017.09.20	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	700,000	4.30%	2017.08.23-2017.10.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	160,000	4.30%	2017.09.06-2017.10.17	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	950,000	4.30%	2017.09.13-2017.10.10	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	650,000	4.30%	2017.09.14-2017.10.17	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	900,000	4.30%	2017.09.19-2017.10.17	否

银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	1,400,000	4.30%	2017.09.25-2017.12.07	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	500,000	4.30%	2017.10.20-2017.11.01	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	500,000	4.30%	2017.10.23-2017.11.01	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	1,500,000	4.30%	2017.10.25-2017.12.01	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	250,000	4.30%	2017.10.25-2017.12.01	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	720,000	4.30%	2017.11.02-2017.12.07	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	1,300,000	4.30%	2017.11.07-2017.12.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	150,000	4.30%	2017.11.16-2017.12.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	150,000	4.30%	2017.11.17-2017.12.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	430,000	4.30%	2017.11.20-2017.12.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	590,000	4.30%	2017.11.24-2017.12.11	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	500,000	4.30%	2017.12.11-2017.12.18	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	475,000	4.30%	2017.12.11-2017.12.18	否
银行贷款	中国工商银行广州高新技术产业开发区支行	700,000	4.30%	2017.12.12-2017.12.19	否
合计	-	17,825,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
方国红	董事长	女	47	硕士	2016年3月21日至2019年3月20日	是
武文顺	董事、总经理	男	45	硕士	2016年3月21日至2019年3月20日	是
李玉刚	董事、董事会秘书	男	31	专科	2017年4月26日至2019年3月20日	是
王怀	董事	男	31	本科	2017年7月28日至2019年3月20日	是
董玲	董事	女	37	本科	2016年3月21日至2019年3月20日	否
邓冬梅	监事会主席	女	41	中专	2016年3月21日至2019年3月20日	是
武停琴	监事	女	39	中专	2016年3月21日至2019年3月20日	是
吴成军	监事	男	46	本科	2016年3月21日至2019年3月20日	否
王锋	副总经理、技术总监	男	39	本科	2016年3月21日至2019年3月20日	是
李艳芬	财务总监	女	36	本科	2016年3月21日至2019年3月20日	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：

公司董事长方国红女士和公司董事、总经理武文顺先生为夫妻关系；公司董事、总经理武文顺先生

和公司监事武停琴女士为兄妹关系，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
方国红	董事长	12,464,046	-414,000	12,050,046	59.10%	-
武文顺	董事、总经理	5,958,600	-	5,958,600	29.22%	-
李玉刚	董事、董事会秘书	0	-	0	0.00%	-
王怀	董事	0	-	0	0.00%	-
董玲	董事	203,908	-	203,908	1.00%	-
邓冬梅	监事会主席	0	-	0	0.00%	-
武停琴	监事	0	-	0	0.00%	-
吴成军	监事	540,798	-	540,798	2.65%	-
王锋	副总经理、技术总监	0	-	0	0.00%	-
李艳芬	财务总监	0	-	0	0.00%	-
合计	-	19,167,352	-414,000	18,753,352	91.97%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李艳芬	董事会秘书、财务总监	离任	财务总监	换届选举
蓝海珍	董事	离任	无	个人原因
谢永剑	董事、技术总监	离任	无	个人原因
王怀	无	新任	董事	换届选举
李玉刚	无	新任	董事、董事会秘书	换届选举
王锋	副总经理	新任	副总经理、技术总监	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

2017 年公司新任董事有二位，分别为李玉刚先生、王怀先生：

1，李玉刚先生，1986 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2009 年 6 月至 2012

年 7 月任安徽龙讯信息科技有限公司售前工程师；2012 年 7 月至今任广凌科技大客户三部经理；2017 年 4 月至今任广凌科技董事会秘书；2017 年 7 月至今任广凌科技董事。

2，王怀先生，1986 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 3 月至 2009 年 3 月任杭州云天计算机软件有限公司软件工程师；2009 年 4 月至 2009 年 9 月任广东瑞图万方科技股份有限公司软件开发工程师；2009 年 9 月至 2013 年 9 月任广州宇星创媒信息科技有限公司项目经理；2013 年 10 月至今任广凌科技研发中心副经理；2017 年 7 月至今任广凌科技董事。

2017 年新任高级管理人员为王锋先生：

1，王锋先生，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 8 月至 2010 年 3 月任国鸿科技股份有限公司商务经理；2010 年 5 月至 2016 年 9 月任广州七山电子科技有限公司副总经理；2016 年 10 月至今任广凌科技副总经理；2017 年 7 月兼任广凌科技技术总监。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	20	21
技术人员	24	25
销售人员	14	13
财务人员	6	4
行政管理人员	4	5
商务人员	5	6
市场人员	3	6
其他人员	3	4
员工总计	79	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	6
本科	27	30
专科	41	40
专科以下	7	8
员工总计	79	84

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：

人员变动：报告期末，公司人员数量较年初的 79 人增加至 84 人，增加原因主要是因为公司加大了对研发及市场推广的投入。

人才引进与招聘：公司根据经营发展状况，合理安排人才引进与招聘计划，采取招聘应届毕业生和社会专业人才相结合的方式引进人才，为公司补充新鲜血液，充实公司技术团队和储备中高层管理队伍。

员工培训：根据公司发展战略，将培训的目标与公司发展的目标紧密结合，围绕公司发展制定了全员培训计划与人才培育项目，组织多层次、多渠道、多领域、多形式的培训工作，包括：新员工入职培训、业务技能培训、公司文化理念培训、管理干部培训等；建立培训效果与激励挂钩机制，搭建起学习型、知识型企业的平台。提高员工工作热情，培养团队合作精神，形成良好的工作习惯；提高员工学习

能力和知识水平，提升员工职业生涯规划发展能力，为个人进步和企业发展创造良好环境和条件；提高公司综合素质，增强公司的竞争能力和持续发展能力。

薪酬政策：公司实行劳动合同制，员工的聘用和解聘依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》的规定执行。公司根据发展需要设计薪酬方案，使薪酬和岗位价值和员工业绩紧密结合，使员工的发展与公司的发展有效结合起来。公司按照国家及公司所在地相关规定，为员工办理基本养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险，并缴纳公积金；公司设立至今未发生因违反国家、地方有关社会保险方面的法律、法规、规章而受到行政处罚的情况。

离退休人员：公司没有需要承担费用的离退休人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
朱存存	研发中心高级项目经理	0

核心人员的变动情况：

报告期内，对公司有重大影响的人员谢永剑因个人原因离职。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司整体运作规范，信息披露规范。公司重大经营决策及相关财务决策严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司“三会”的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。

报告期内，公司根据实际情况适时修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大经营与投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》等在内的一系列管理制度；并建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

公司在未来的治理实践中，将依据《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公司制定的相关法律法规及相关规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度确保公司规范运作；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范动作方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司治理更加完善。

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

《公司章程》规定了公司股东依法享有资产收益、参与重大决策和选择管理者权利外，还有知情权、股东收益权、提案权及股东大会、董事会决议违法时的请求撤销权等权利。公司建立的内部治理机制也给股东提供了保护和平等权利保障。

报告期内，历次股东大会的通知召集、召开程序、出席股东大会的出席人员资格及对各项议案予以审议并参与表决的程序均严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保公司全体股东享有平等地位，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

董事会评估认为：公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、经营决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，涉及上述事宜的责任人及董监高成员均能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

2017年2月5日、2017年2月11日，公司分别召开第三届董事会第六次会议和2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，公司变更了经营范围，公司章程作相应修改。

2017年5月24日、2017年6月9日，公司分别召开了第三届董事会第八次会议和2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司注册地址及办公地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》，公司变更了注册地址及办公地址，公司章程作相应修改。

2017年8月23日、2017年9月8日，公司分别召开了第三届董事会第十次会议和2017年第四次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，修改了公司章程第四十条、第一百零七条、第一百一十条、第一百二十八条、第一百九十六条、第一百九十七条。

2017年10月25日、2017年11月13日，公司分别召开了第三届董事会第十二次会议和2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》，公司变更了经营范围，公司章程作相应修改。

(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	7	2017年2月5日，公司召开了第三届董事会第六次会议，会议通过审议《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司工商变更登记及其他相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》； 2017年4月26日，公司召开了第三届董事会第七次会议，会议通过审议《关于2016年年度报告及摘要的议案》、《关于2016年年度总经理工作报告的议案》、《关于2016年年度董事会工作报告的议案》、《关于2016年财务决算报告的议案》、《关于2017年财务预算报告的议案》、《关于2016年度利润分配方案的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于2016年度公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用专项报告的议案》、《关于变更公司董事会秘书的议案》、《关于提请召开公司2016年年度股东大会的议

		案》； 2017年5月24日，公司召开了第三届董事会第八次会议，会议通过审议《关于公司注册地址及办公地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司工商变更登记及其他相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2017年第二次临时股东大会的议案》； 2017年7月11日，公司召开了第三届董事会第九次会议，会议通过审议《关于提议免去蓝海珍董事职务的议案》、《关于提名李玉刚为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王怀为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于聘任王锋为公司技术总监的议案》、《关于提请召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》； 2017年8月23日，公司召开了第三届董事会第十次会议，会议通过审议《关于公司2017年半年度报告的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2017年第四次临时股东大会的议案》； 2017年10月16日，公司召开了第三届董事会第十一次会议，会议通过审议《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易制度〉的议案》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度〉的议案》、《关于修订〈重大经营与投资决策管理制度〉的议案》、《关于提请召开公司2017年第五次临时股东大会的议案》； 2017年10月25日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，会议通过审议《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》、《关于提请召开公司2017年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	3	2017年4月26日，公司召开了第三届监事会第四次会议，会议通过审议《关于2016年年度报告及摘要的议案》、《关于2016年年度监事会工作报告的议案》、《关于2016年度公司控

		股股东、实际控制人及其关联方资金占用专项报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》； 2017 年 8 月 23 日，公司召开了第三届监事会第五次会议，会议通过审议《关于公司 2017 年半年度报告的议案》； 2017 年 10 月 16 日，公司召开了第三届监事会第六次会议，会议通过审议《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》。
股东大会	7	2017 年 2 月 11 日，公司召开了 2017 年第一次临时股东大会，会议通过审议《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司工商变更登记及其他相关事宜的议案》； 2017 年 5 月 18 日，公司召开了 2016 年年度股东大会，会议通过审议了《关于 2016 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2016 年年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年财务决算报告的议案》、《关于 2017 年财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于 2016 年度公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用专项报告的议案》； 2017 年 6 月 9 日，公司召开了 2017 年第二次临时股东大会，会议通过审议了《关于公司注册地址及办公地址变更的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于授权董事会办理公司工商变更登记及其他相关事宜的议案》； 2017 年 7 月 28 日，公司召开了 2017 年第三次临时股东大会，会议通过审议了《关于提议免去蓝海珍董事职务的议案》、《关于提名李玉刚为第三届董事会董事候选人的议案》、《关于提名王怀为第三届董事会董事候选人的议案》； 2017 年 9 月 8 日，公司召开了 2017 年第四次临时股东大会，会议通过审议了《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》； 2017 年 11 月 2 日，公司召开了 2017 年第五次临时股东大会，会议通过审议了《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事

		规则>的议案》、《关于修订<对外担保管理制度>的议案》、《关于修订<关联交易制度>的议案》、《关于修订<投资者关系管理制度>的议案》、《关于修订<信息披露管理制度>的议案》、《关于修订<关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度>的议案》、《关于修订<重大经营与投资决策管理制度>的议案》； 2017年11月13日，公司召开了2017年第六次临时股东大会，会议通过审议了《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记等相关事宜的议案》。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开了7次股东大会、7次董事会会议、3次监事会会议。职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定。公司股东大会和董事会能够按期召开，就公司的重大事项作出决议。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监管职责，保证公司治理的合法合规。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据实际情况适时修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大经营与投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》等在内的一系列管理制度；并建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司继续加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责的履行其义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，制订了《投资者关系管理制度》，《公司章程》规定了投资者关系管理工作的内容主要包括：（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况、财务状况、经营业绩、股利分配等；（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理层变动以及持股5%以上股东变化等信息；（五）公司的其他相关信息。投资者关系管理工作的方式包括但不限于：定期报告与临时报告、公司网站、电话咨询、一对一沟通、邮寄资料、座谈会、业绩说明会、年度报告说明会等。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期的监督活动中未发现存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

(一) 业务分开情况 公司主营业务为软硬件产品研发、系统集成、IT 运维服务。公司独立从事其经营范围内的业务，不存在公司与其控股股东及其控制的其他企业业务相同或类似的情形，在业务各个经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。公司具有独立完整的业务体系，拥有独立的技术人员、灵活的销售系统，具有独立面向市场的能力。因此，截至本说明书签署之日，公司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。

(二) 资产分开情况 公司对其所有的设备、土地、专利、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。公司由有限公司整体变更设立，有限公司的生产经营性资产、全部生产技术及配套设施完整投入公司，公司拥有原有限公司拥有的与生产经营相适应的生产经营设备、无形资产等资产。公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和相关配套设施，拥有与生产经营有关的资产的所有权或使用权。公司主要财产权属关系清晰，不存在权属纠纷及可预见的潜在权属纠纷。

(三) 机构分开情况 公司设立股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘请总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成了较为完整的法人治理结构。同时，公司内部设有市场部、业务拓展部、商务部、客户服务部、软件部、财务部、人力资源部等职能部门，不存在与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业机构混同、合署办公的情形。公司制定了较为完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门均能按法律、行政法规、规范性文件、公司章程及其他内部管理制度规定的职责独立运作，不存在控股股东和实际控制人及其控制的其他企业利用其地位影响公司生产经营独立性的情形。

(四) 人员分开情况 公司依法与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；独立发放员工工资，公司员工的劳动、人事、工资薪酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本说明书签署之日，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职；公司董事、股东代表、监事均由公司股东大会选举产生；职工代表监事由公司职工代表大会选举产生；公司高级管理人员均由公司董事会聘任或辞退。

(五) 财务分开情况 公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。截至本说明书签署之日，不存在未妥善解决的控股股东及实际控制人占用公司资金的问题，亦不存在股东违规干预公司资金使用的情况。公司现持有中国人民银行广州分行 2008 年 3 月 17 日颁发的《开户许可证》(编号：5810-02419803，核准号：J5810000291804)。公司经核准开设了独立的基本存款账户(开户银行为光大银行广州分行，银行帐号为 38610188000038971)，独立运营资金，未与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户。公司现持有广州工商行政管理局 2016 年 3 月 28 日取得的统一社会信用代码为 91440101708285283P 的《营业执照》(“三证合一”)，公司系独立纳税主体，依法独立纳税。综上，报告期内公司的业务、资产、人员、财务、机构独立，不存在影响公司独立性的其他情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定，规范建立内部管理制度，并随着公司的经营发展不断调整和完善，符合现代企业制度的要求。

1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合实际情况，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

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导下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

公司着重分析政策、市场、法律和经营风险，采取事前防范、事中控制等措施，继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立了《年报信息披露差错责任追究制度》以提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字(2018)第 326013 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	肖志军 胡芬芳
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 326013 号

广东广凌信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东广凌信息科技股份有限公司（以下简称广凌科技公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东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，公允反映了广凌科技公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及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，我们独立于广凌科技公司，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

广凌科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括广凌科技公司 2017 年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，管理层负责评估广凌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，除非管理层计划清算广凌科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

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

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广凌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凌科技公司不能持续经营。
- （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）就广凌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。

中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师：肖志军
	中国注册会计师：胡芬芳
中国·北京	2018 年 4 月 24 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	五、1	7,594,096.45	11,505,254.96
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			
应收账款	五、2	11,728,159.01	10,826,846.88
预付款项	五、3	2,251,045.72	1,305,993.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	2,855,946.80	3,291,592.80
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,705,648.39	3,835,099.23
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,123,083.19	2,392,803.23
流动资产合计		31,257,979.56	33,157,590.80
非流动资产：			
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	十五、3	-	-
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,210,737.77	1,217,228.25
在建工程		-	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	306,403.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	61,353.83	
递延所得税资产	五、10	136,757.51	127,914.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,715,252.50	1,345,142.96
资产总计		32,973,232.06	34,502,733.76

流动负债：			
短期借款		—	—
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	1,088,854.73	2,794,901.76
预收款项	五、12	829,557.79	1,221,722.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	977,362.49	989,633.76
应交税费	五、14	746,330.63	771,559.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	89,800.00	233,677.50
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		3,731,905.64	6,011,495.84
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、16		700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	700,000.00
负债合计		3,731,905.64	6,711,495.84
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	20,390,800.00	20,390,800.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	477,183.66	477,183.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,385,915.49	1,230,086.31
一般风险准备			
未分配利润	五、20	6,987,427.27	5,693,167.95
归属于母公司所有者权益合计		29,241,326.42	27,791,237.92
少数股东权益			
所有者权益合计		29,241,326.42	27,791,237.92
负债和所有者权益总计		32,973,232.06	34,502,733.76

法定代表人：方国红

主管会计工作负责人：李艳芬 会计机构负责人：李艳芬

(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	五、1	7,266,611.72	11,440,979.21
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			
应收账款	五、2	11,728,159.01	10,804,987.38
预付款项	五、3	2,250,075.72	1,295,143.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、4	2,730,792.03	3,257,227.56
存货	五、5	4,481,781.70	3,849,865.04
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	2,089,311.28	2,389,392.87
流动资产合计		30,546,731.46	33,037,595.76
非流动资产：			
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	十五、3	3,080,000.00	3,080,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、7	1,205,330.42	1,211,820.90

在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	306,403.39	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	61,353.83	
递延所得税资产	五、10	136,757.51	127,179.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,789,845.15	4,418,999.99
资产总计		35,336,576.61	37,456,595.75
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款	五、11	2,843,947.71	5,250,813.16
预收款项	五、12	829,557.79	1,221,722.99
应付职工薪酬	五、13	973,562.49	982,633.76
应交税费	五、14	743,762.06	770,093.59
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、15	89,800.00	233,677.50
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		5,480,630.05	8,458,941.00
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			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、16		700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	700,000.00

负债合计		5,480,630.05	9,158,941.00
所有者权益：			
股本	五、17	20,390,800.00	20,390,800.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	544,606.52	544,606.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,385,915.49	1,230,086.31
一般风险准备			
未分配利润	五、20	7,534,624.55	6,132,161.92
所有者权益合计		29,855,946.56	28,297,654.75
负债和所有者权益合计		35,336,576.61	37,456,595.75

(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	五、21	60,815,006.81	56,848,914.34
其中：营业收入	五、21	60,815,006.81	56,848,914.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		60,674,695.12	56,241,371.42
其中：营业成本	五、21	46,154,314.87	45,596,551.64
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	138,697.84	93,528.57
销售费用	五、23	1,642,118.48	1,051,907.37
管理费用	五、24	12,581,572.01	9,444,544.79
财务费用	五、25	88,776.72	16,459.93
资产减值损失	五、26	69,215.20	38,379.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、27	783,612.14	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		923,923.83	607,542.92
加：营业外收入	五、28	528,001.61	3,530,134.55
减：营业外支出	五、29	10,679.74	708.99
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,441,245.70	4,136,968.48
减：所得税费用	五、30	-8,842.80	374,803.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,450,088.50	3,762,165.15
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		1,450,088.50	3,762,165.15
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,450,088.50	3,762,165.15
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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
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		1,450,088.50	3,762,165.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,450,088.50	3,762,165.15
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.18
（二）稀释每股收益		0.07	0.18

法定代表人：方国红

主管会计工作负责人：李艳芬 会计机构负责人：李艳芬

(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	五、21	59,894,707.31	56,660,444.46
减：营业成本	五、21	45,547,145.92	45,473,776.79
税金及附加	五、22	137,532.60	93,245.07
销售费用	五、23	1,642,118.48	1,051,907.37
管理费用	五、24	12,167,414.48	9,200,790.24
财务费用	五、25	88,860.36	18,577.56
资产减值损失	五、26	63,856.09	47,609.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、27	783,612.14	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,031,391.52	774,537.77
加：营业外收入	五、28	528,001.61	3,530,134.55
减：营业外支出	五、29	10,679.74	708.99
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,548,713.39	4,303,963.33
减：所得税费用	五、30	-9,578.42	372,495.69
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,558,291.81	3,931,467.64
（一）持续经营净利润		1,558,291.81	3,931,467.64
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 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			
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		1,558,291.81	3,931,467.64
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	五、31	68,731,074.88	68,205,369.77
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		175,126.21	90,664.96
收到其他与经营活动有关的现金		7,410,238.22	5,576,312.67
经营活动现金流入小计		76,316,439.31	73,872,347.40
购买商品、接受劳务支付的现金		57,565,447.04	52,330,295.98
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		7,570,365.56	5,255,243.98
支付的各项税费		1,543,943.63	1,366,210.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	12,375,129.33	15,565,299.72
经营活动现金流出小计		79,054,885.56	74,517,049.75
经营活动产生的现金流量净额		-2,738,446.25	-644,702.35
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		940,216.42	4,990,678.20
投资支付的现金			616,000.00

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	五、31	484.50	
投资活动现金流出小计		940,700.92	5,606,678.20
投资活动产生的现金流量净额		-940,700.92	-5,606,678.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,765,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	2,029,800.00	9,753,452.19
筹资活动现金流入小计		15,794,800.00	17,753,452.19
偿还债务支付的现金		13,765,000.00	8,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,618.34	27,576.26
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	五、31	2,173,677.50	4,764,387.13
筹资活动现金流出小计		16,027,295.84	12,801,963.39
筹资活动产生的现金流量净额		-232,495.84	4,951,488.80
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		-3,911,643.01	-1,299,891.75
加：期初现金及现金等价物余额		11,472,954.96	12,772,846.71
六、期末现金及现金等价物余额		7,561,311.95	11,472,954.96

法定代表人：方国红

主管会计工作负责人：李艳芬 会计机构负责人：李艳芬

(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	五、31	66,903,279.97	67,789,007.30
收到的税费返还		175,126.21	90,664.96
收到其他与经营活动有关的现金		7,409,954.98	5,566,653.04
经营活动现金流入小计		74,488,361.16	73,446,325.30
购买商品、接受劳务支付的现金		56,545,858.60	52,227,064.36
支付给职工以及为职工支付的现金		7,491,921.42	5,175,343.98
支付的各项税费		1,536,445.92	1,356,735.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	11,915,790.45	15,390,377.24
经营活动现金流出小计		77,490,016.39	74,149,520.83
经营活动产生的现金流量净额		-3,001,655.23	-703,195.53
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		640,000.00	
投资活动现金流入小计		640,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		940,216.42	4,990,678.20
投资支付的现金			616,000.00
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	五、31	640,484.50	
投资活动现金流出小计		1,580,700.92	5,606,678.20
投资活动产生的现金流量净额		-940,700.92	-5,606,678.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,765,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、31	2,029,800.00	11,201,452.19
筹资活动现金流入小计		15,794,800.00	19,201,452.19
偿还债务支付的现金		13,765,000.00	8,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,618.34	27,576.26
支付其他与筹资活动有关的现金	五、31	2,173,677.50	4,716,280.13
筹资活动现金流出小计		16,027,295.84	12,753,856.39
筹资活动产生的现金流量净额		-232,495.84	6,447,595.80
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		-4,174,851.99	137,722.07
加：期初现金及现金等价物余额		11,408,679.21	11,270,957.14
六、期末现金及现金等价物余额		7,233,827.22	11,408,679.21

(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	20,390,800.00	-	-	-	477,183.66	-	-	-	1,230,086.31		5,693,167.95	-	27,791,237.92
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	20,390,800.00	-	-	-	477,183.66	-	-	-	1,230,086.31		5,693,167.95	-	27,791,237.92
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	155,829.18		1,294,259.32		1,450,088.50
(一) 综合收益总额											1,450,088.50	-	1,450,088.50
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	155,829.18	-	-155,829.18	-	
1. 提取盈余公积									155,829.18		-155,829.18		
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. 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	20,390,800.00	-	-	-	477,183.66	-	-	-	1,385,915.49		6,987,427.27		29,241,326.42

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,390,800.00				544,606.52				836,939.55		2,324,149.56	548,577.14	24,645,072.77
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	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	836,939.55		2,324,149.56	548,577.14	24,645,072.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-67,422.86	-	-	-	393,146.76		3,369,018.39	-548,577.14	3,146,165.15
（一）综合收益总额											3,762,165.15		3,762,165.15
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-67,422.86	-	-	-	-		-	-548,577.14	-616,000.00
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-67,422.86							-548,577.14	-616,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,146.76		-393,146.76		
1. 提取盈余公积									393,146.76		-393,146.76		
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. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	20,390,800.00	-	-	-	477,183.66	-	-	-	1,230,086.31		5,693,167.95		27,791,237.92

法定代表人：方国红

主管会计工作负责人：李艳芬 会计机构负责人：李艳芬

(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	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	1,230,086.31		6,132,161.92	28,297,654.75
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	1,230,086.31		6,132,161.92	28,297,654.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	155,829.18		1,402,462.63	1,558,291.81
（一）综合收益总额											1,558,291.81	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	155,829.18		-155,829.18	-
1．提取盈余公积									155,829.18		-155,829.18	
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. 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	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	1,385,915.49		7,534,624.55	29,855,946.56

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	20,390,800.00				544,606.52				836,939.55		2,593,841.04	24,366,187.11
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-

二、本年期初余额	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	836,939.55		2,593,841.04	24,366,187.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	393,146.76		3,538,320.88	3,931,467.64
（一）综合收益总额											3,931,467.64	
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	393,146.76		-393,146.76	-
1. 提取盈余公积									393,146.76		-393,146.76	-
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. 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	20,390,800.00	-	-	-	544,606.52	-	-	-	1,230,086.31		6,132,161.92	28,297,654.75

财务报表附注

一、 公司基本情况

广东广凌信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由方国红、于涛共同出资组建，1998年4月15日经广州市工商行政管理局天河分局批准成立，并取得注册号44010109798《企业法人营业执照》。

现统一社会信用代码91440101708285283P。

截至2017年12月31日止，本公司总注册资本2,039.08万元，实收股本2,039.08万元。

本公司共同实际控制人为方国红与武文顺，本公司证券代码为871232，简称“广凌科技”。

本公司注册地：广州市天河区五山路248号金山大厦2702房自编01、02

法定代表人：方国红

组织形式：股份有限公司

公司的业务性质：软件和信息技术服务业

经营范围：计算机技术开发、技术服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；货物进出口（专营专控商品除外）；监控系统工程安装服务；高速公路收费系统设计、安装、维护；信息技术咨询服务；软件开发；电气设备零售；安全技术防范系统设计、施工、维修；计算机网络系统工程服务；信息系统集成服务；电气设备批发；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；防雷工程专业设计服务；防雷工程专业施工。

本公司2017年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报告于2018年4月24日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），以及参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15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月不存在使持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的

公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的

期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，

其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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,需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“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”(详见本附注三、11、(2)④)和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。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,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损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（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	余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 200 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当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所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

未单独计提坏账准备的应收款项，根据其风险特征进行不同组合，结合现实情况确定本期计提坏账准备的比例，以计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合分类	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备，包括代扣代缴社保、应收即征即退税额、内部工作借支等。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应进行单独减值测试
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定

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

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

(6) 对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备,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

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价，发出时采取加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别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。期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(5) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

11、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**(2)** 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的

资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

12、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的

差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

13、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	5-10	5	19.00-9.50
其他家具	3-5	5	31.67-19.00
电子设备	3-5	5	31.67-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用,有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分,计入固定资产成本,不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间,照提折旧。

14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定,包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

15、借款费用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量,并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的,自无形资产可供使用时起,采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法,在预计使用年限内摊销;无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销;使用寿命不确定的无形资产,不作摊销。

本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,与以前估计不同的,调整原先估计数,并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的,将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依

据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，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，能证明其有用性；(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。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

17、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

18、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和

最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

21、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

本公司主要为计算机、电子设备等销售，信息系统集成服务；软件研发、开发服务。收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同订单约定将产品交付给购货方并完成设备调试、验收、办理设备移交手续，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同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。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

25、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可

能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

24、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

25、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司，终止经营的会计处理方法参见本附注三、11“持有待售资产”相关描述。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5

月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响

②其他会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	应税销售货物及应税技术服务收入	17、6
教育附加费	应纳增值税额	3
地方教育附加费	应纳增值税额	2
城市维护建设税	应纳增值税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

其中：本公司所得税税率为 15%，子公司所得税税率为 25%。

2、优惠税负及批文

本公司于 2015 年 10 月 10 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GF201544001066，有效期三年。据此，自 2015 年至 2017 年公司按 15% 税率计缴企业所得税。

本公司于 2005 年 4 月 18 日取得由广东省经济和信息化委员会颁发的软件企业认定证书，证书编号为粤 R-2013-0186，有效期为长期。据此，公司享受增值税即征即退优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2017 年 1 月 1 日】，期末指【2017 年 12 月 31 日】，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	78,724.47	41,451.36
银行存款	7,482,587.48	11,431,503.60

其他货币资金	32,784.50	32,300.00
合 计	7,594,096.45	11,505,254.96

注：其他货币资金为使用受限的保证金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01
其中：账龄组合	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,463,225.45	100	636,378.57	5.55	10,826,846.88
其中：账龄组合	11,463,225.45	100	636,378.57	5.55	10,826,846.88
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,463,225.45	100	636,378.57	5.55	10,826,846.88

账龄组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,252,901.82	90.57	562,645.09	5.00	0,198,879.50	88.97	509,943.97	5.00
1 至 2 年	1,000,841.65	8.05	100,084.17	10.00	1,264,345.95	11.03	126,434.60	10.00
2 至 3 年	171,431.00	1.38	34,286.20	20.00				20.00

合 计	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	1,463,225.45	100.00	636,378.57	5.55
-----	---------------	--------	------------	------	--------------	--------	------------	------

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	636,378.57	60,636.89			697,015.46

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,010,512.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.37%，相应计提的坏账准备

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
华南农业大学	2,338,230.00	1 年以内	18.82	116,911.50
	356,360.00	1 至 2 年	2.87	35,636.00
中时讯通信建设有限公司	1,084,481.80	1 年以内	8.73	54,224.09
	426,381.65	1 至 2 年	3.43	42,638.17
广州城建职业学院	695,383.69	1 年以内	5.60	34,769.18
金鹏电子信息机器有限公司	609,675.40	1 年以内	4.91	30,483.77
广东地球村计算机系统股份有限公司	500,000.00	1 年以内	4.02	25,000.00
合 计	6,010,512.54		48.37	339,662.71

期末余额汇总金额 339,662.71 元。

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,233,225.52	99.21	1,299,523.70	99.50
1 至 2 年	17,820.20	0.79	6,470.00	0.50
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				

合 计	2,251,045.72	100.00	1,305,993.70	100.00
-----	--------------	--------	--------------	--------

说明：本期不存在账龄超过 1 年的重要的预付账款

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
厦门信息集团商贸有限公司	非关联方	724,000.00	32.16	1 年以内	合同未履行完毕
翰林汇信息产业股份有限公司	非关联方	496,485.00	22.06	1 年以内	合同未履行完毕
深圳市摩天之星企业管理股份有限公司	非关联方	298,800.00	13.27	1 年以内	合同未履行完毕
广州同构信息科技有限公司	非关联方	175,000.00	7.77	1 年以内	合同未履行完毕
温州联盈教育装备有限公司	非关联方	71,230.00	3.16	1 年以内	合同未履行完毕
合 计		1,765,515.00	78.42		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,064,549.64	99.53	208,602.84	6.81	2,855,946.80
其中：账龄组合	2,864,445.66	93.03	208,602.84	7.28	2,655,842.82
无风险组合	200,103.98	6.50			200,103.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,400.00	0.47	14,400.00	100.00	
合 计	3,078,949.64	100.00	223,002.84	7.24	2,855,946.80

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	3,491,617.33	99.59	200,024.53	5.73	3,291,592.8
其中：账龄组合	3,146,501.09	89.75	200,024.53	6.36	2,946,476.56

无风险组合	345,116.24	9.84			345,116.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收账款	14,400.00	0.41	14,400.00	100.00	
合 计	3,506,017.33	100.00	214,424.53	6.12	3,291,592.80

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,839,075.45	64.20	91,953.77	5.00	2,883,781.81	92.50	144,189.09	5.00
1 至 2 年	943,745.33	32.95	94,374.53	10.00	95,334.38	2.72	9,533.44	10.00
2 至 3 年	22,129.38	0.77	4,425.88	20.00	30,000.00	0.86	6,000.00	20.00
3 年以上	59,495.50	2.08	17,848.66	30.00	137,384.90	3.92	41,215.47	30.00
合 计	2,864,445.66	100.00	208,602.84		3,146,501.09	100.00	200,024.53	

B、无风险组合中的其他应收款：

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
即征即退税额	34,812.15	106,232.48
代支付职工社保、公积金	11,613.10	38,841.49
内部工作借支	153,678.73	200,042.27
合计	200,103.98	345,116.24

C、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款	2017.12.31			
	其他应收款期末余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
广州协跃软件科技有限公司	14,400.00	14,400.00	100.00	款项无法收回
合计	14,400.00	14,400.00	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	214,424.53	8,578.31			223,002.84

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
------	------------	------------

即征即退税	34,812.15	106,232.48
中标服务费	14,863.74	30,452.76
合同押金	2,318,742.42	2,788,878.65
保证金	167,199.00	314,788.59
代扣社保、公积金	11,613.10	38,841.49
其他	531,719.23	226,823.36
合计	3,078,949.64	3,506,017.33

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广州体育学院	否	押金	424,528.90	1 年以内	13.79	21,226.45
广州奥新电子科技有限公司	否	押金	278,300.00	1 年以内	9.04	13,915.00
华南农业大学	否	押金	139,650.00	1 至 2 年	4.54	13,965.00
广东工业大学	否	押金、保证金	99,085.44	1 年以内	3.22	4,954.27
		押金、保证金	94,084.28	1 至 2 年	3.06	9,408.43
中时讯通信建设有限公司	否	保证金	101,540.00	1 年以内	3.30	5,077.00
合计			1,137,188.62		36.93	54,631.15

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,637,169.50	-	1,637,169.50
发出商品	3,068,478.89	-	3,068,478.89
合 计	4,705,648.39	-	4,705,648.39

(续)

项 目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,565,189.02	-	1,565,189.02
发出商品	2,269,910.21	-	2,269,910.21
合 计	3,835,099.23	-	3,835,099.23

(2) 存货跌价准备

注：期末不存在存货跌价准备。

6、其他流动资产

项 目	2017.12.31	2016.12.31
预付外包的运维服务费	1,865,760.79	2,271,677.47
预交所得税	251,803.59	
待认证进项税额	5,518.81	121,125.76
合 计	2,123,083.19	2,392,803.23

7、固定资产及累计折旧

项 目	电子设备	运输工具	其他家具	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,448,465.83	1,521,395.00	1,499.00	2,971,359.83
2、本年增加金额	539,115.24	-	15,254.50	554,369.74
(1) 购置	539,115.24		15,254.50	554,369.74
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,987,581.07	1,521,395.00	16,753.50	3,525,729.57
二、累计折旧				
1、年初余额	491,391.97	1,262,027.50	712.11	1,754,131.58
2、本年增加金额	452,766.20	107,749.00	345.02	560,860.22
(1) 计提	452,766.20	107,749.00	345.02	560,860.22
3、本年减少金额				
4、年末余额	944,158.17	1,369,776.50	1,057.13	2,314,991.80
三、账面价值				
1、年末账面价值	1,043,422.90	151,618.50	15,696.37	1,210,737.77
2、年初账面价值	957,073.86	259,367.50	786.89	1,217,228.25

说明：无闲置的固定资产情况，无通过融资租赁租入的固定资产情况。

8、无形资产

项 目	外观专利	办公软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额			-
2、本年增加金额	19,200.00	303,539.88	322,739.88

(1) 购置		303,539.88	303,539.88
(2) 内部研发	19,200.00		19,200.00
3、本年减少金额			-
4、年末余额	19,200.00	303,539.88	322,739.88
二、累计摊销			-
1、年初余额			-
2、本年增加金额	1,600.00	14,736.49	16,336.49
(1) 计提	1,600.00	14,736.49	16,336.49
3、本年减少金额			-
4、年末余额	1,600.00	14,736.49	16,336.49
三、账面价值			-
1、年末账面价值	17,600.00	288,803.39	306,403.39
2、年初账面价值			

注：本期末由公司内部研究开发形成的无形资产账面价值为 17,600.00 元。

9、长期待摊费用

项 目	2017.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.12.31	其他减少 的原因
装修费		63,106.80	1,752.97		61,353.83	
合 计		63,106.80	1,752.97		61,353.83	

10、递延所得税资产

递延所得税资产

项 目	2017.12.31		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	136,757.51	911,716.73	127,914.71	859,443.10
合计	136,757.51	925,166.70	127,914.71	859,443.10

未确认递延所得税资产明细

项 目	2017.12.31	2016.12.31
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	8,301.57	
可抵扣亏损	2,718,736.92	
合计	2,727,038.49	

注：由于子公司广州博方信息科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而资产减值准备及可抵扣亏损没有确认递延所得税资产；母公司未来是否能够获得足够的利润弥补本期亏损具有不确定性，所以可抵扣亏损没有确认递延所得税资产。

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.12.31	2016.12.31	备注
2022 年	2,718,736.92		
合 计	2,718,736.92		

11、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
采购商品款	1,088,854.73	2,794,901.76
合 计	1,088,854.73	2,794,901.76

（1）账龄超过 1 年的重要应付账款

超过 1 年的应付账款金额较小，无重要的应付账款。

12、预收款项

（1）预收款项列示

账龄	款项性质	2017.12.31	2016.12.31
1 年以内	货款	521,838.19	1,105,922.99
1 至 2 年	货款	307,719.60	115,800.00
合 计		829,557.79	1,221,722.99

（2）账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州七山电子科技有限公司	300,000.00	合同未执行完
广东省佛开高速公路有限公司	7,719.60	未结算
合 计	307,719.60	

13、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	989,633.76	7,189,246.10	7,201,517.37	977,362.49
二、离职后福利-设定提存计划		358,121.80	358,121.80	
合 计	989,633.76	7,547,367.90	7,559,639.17	977,362.49

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	938,211.10	6,462,887.84	6,509,571.60	891,527.34
2、职工福利费		158,066.79	158,066.79	
3、社会保险费		303,668.39	303,668.39	
其中：医疗保险费		269,709.61	269,709.61	
工伤保险费		3,213.92	3,213.92	
生育保险费		30,744.86	30,744.86	
4、住房公积金		95,640.00	95,640.00	
5、工会经费和职工教育经费	51,422.66	168,983.08	134,570.59	85,835.15
合 计	989,633.76	7,189,246.10	7,201,517.37	977,362.49

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		347,790.08	347,790.08	
2、失业保险费		10,331.72	10,331.72	
合 计		358,121.80	358,121.80	

14、应交税费

税 项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	544,340.04	369,665.16
企业所得税		202,029.02
个人所得税		10,726.39
城市维护建设税	117,827.84	107,261.51
教育附加费	50,497.65	45,956.12
地方教育附加费	33,665.10	30,659.23
印花税		5,262.40
合 计	746,330.63	771,559.83

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
单位往来	21,000.00	206,402.50
个人往来	68,800.00	27,275.00
合 计	89,800.00	233,677.50

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司无账龄超过 1 年的其他应付款项目。

16、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
智能感知的公共交通云服务平台及其移动互联网应用	700,000.00		700,000.00		用于研发智能感知的公共交通云服务平台及其移动互联网应用
合 计	700,000.00		700,000.00		—

其中，涉及政府补助的项目：

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
用智能感知的公共交通云服务平台及其移动互联网应用	700,000.00		700,000.00			与收益相关
合 计	700,000.00		700,000.00			

17、股本

股本	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股份总数	20,390,800.00			20,390,800.00
合 计	20,390,800.00			20,390,800.00

18、资本公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	477,183.66			477,183.66
合 计	477,183.66			477,183.66

19、盈余公积

项 目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	1,230,086.31	155,829.18		1,385,915.49
合 计	1,230,086.31	155,829.18		1,385,915.49

20、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配 比例
调整前上期末未分配利润	5,693,167.95	
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	5,693,167.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,450,088.50	
减：提取法定盈余公积	155,829.18	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,987,427.27	

21、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64
合 计	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
软件和信息技术服务业	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64
合 计	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入：	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64
商品销售	30,189,158.76	24,667,818.23	30,629,416.18	28,848,448.83
技术服务	9,336,424.23	5,960,767.44	11,928,769.31	6,140,805.66
软件开发	5,572,796.13	2,640,649.66	334,871.80	177,962.90

集成	15,716,627.69	12,885,079.54	12,637,927.05	10,154,798.83
技术开发			1,317,930.00	274,535.42
合计:	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
国内	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64
合 计	60,815,006.81	46,154,314.87	56,848,914.34	45,596,551.64

22、税金及附加

项 目	2017 年度	2016 年度
城建税	71,784.15	44,882.21
教育附加费	30,764.64	19,235.22
地方教育费附加	20,509.75	12,823.42
印花税	13,479.30	14,427.72
车船税	2,160.00	2,160.00
合 计	138,697.84	93,528.57

23、销售费用

项 目	2017 年度	2016 年度
工资	746,920.25	508,877.40
招待费	274,708.98	157,893.70
折旧费	101,197.70	119,155.92
差旅费	304,464.85	108,063.37
社保	82,115.01	59,223.50
其他	132,711.69	98,693.48
合 计	1,642,118.48	1,051,907.37

24、管理费用

项 目	2017 年度	2016 年度
研发支出	5,886,943.28	4,173,664.78
咨询费	1,279,125.19	1,463,188.25

工资	2,522,210.03	1,332,667.14
租金	532,383.70	466,672.24
办公费	568,413.62	344,577.07
招待费	163,615.78	291,249.35
汽车费用	207,762.37	252,224.15
投标费用	372,814.81	222,812.52
福利费	131,191.28	183,063.20
差旅费	74,714.95	145,361.40
培训费		110,485.00
社保	266,517.24	109,545.67
工会经费教育经费	97,968.33	86,604.42
折旧费	95,006.78	57,036.08
摊销费	16,336.49	
其他	366,568.13	205,393.52
合 计	12,581,572.01	9,444,544.79

25、财务费用

项 目	2017 年度	2016 年度
手续费支出	10,229.20	6,932.65
减：利息收入	10,070.82	18,048.98
利息支出	88,618.34	27,576.26
合 计	88,776.72	16,459.93

26、资产减值损失

项 目	2017 年度	2016 年度
坏账损失	69,215.20	38,379.12
合 计	69,215.20	38,379.12

27、其他收益

项 目	2017 年度	2016 年度
即征即退	34,812.14	
知识产权证书奖励	11,000.00	
广州市企业研发经费投入后补	37,800.00	

助专项-区政府补助		
2015 年应用型科技研发(穗材教 (2015) 393)	700,000.00	
合 计	783,612.14	

28、营业外收入

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助	500,000.00	3,423,890.79	500,000.00
即征即退		106,232.48	
批量贷记待清算户	28,000.00		28,000.00
其他	1.61	11.28	1.61
合 计	528,001.61	3,530,134.55	528,001.61

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2017 年度	2016 年度
与收益相关	广东广凌信息科技股份有限公司科 技企业上市（挂牌）补贴	500,000.00	
合 计		500,000.00	

29、营业外支出

项 目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产报废损失合计		498.50	
其中：固定资产报废损失		498.50	
滞纳金	10,679.74	210.49	10,679.74
合 计	10,679.74	708.99	10,679.74

30、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度	2016年度
当期所得税		379,637.14
递延所得税	-8,842.80	-4,833.81
合 计	-8,842.80	374,803.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度
----	---------

利润总额	1,441,245.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	216,186.86
子公司适用不同税率的影响	-10,746.77
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	27,901.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	420,096.79
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费的加计扣除	-662,281.12
所得税费用	-8,842.80

31、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
银行存款利息	10,070.82	
政府补助及营业外收入其他	576,800.00	18,050.26
保证金及往来款	6,823,367.40	5,558,262.41
合 计	7,410,238.22	5,576,312.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
期间费用及其他	12,375,129.33	15,565,299.72
合计	12,375,129.33	15,565,299.72

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2017 年度	2016 年度
保证金收回	484.50	
合计	484.50	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017年度	2016年度
方国红	29,800.00	7,527,561.40
武文顺		2,000.00
政府补助金		2,223,890.79
广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	

合 计	2,029,800.00	9,753,452.19
(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金		
项 目	2017年度	2016年度
非关联方	173,677.50	
方国红		4,762,387.13
武文顺		2,000.00
广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	
合 计	2,173,677.50	4,764,387.13

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,450,088.50	3,762,165.15
加：资产减值准备	69,215.20	38,379.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	560,860.22	361,286.83
无形资产摊销	16,336.49	
长期待摊费用摊销	1,752.97	2,109,607.53
资产处置损失（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）	88,618.34	16,459.93
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-8,842.80	-4,105.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-870,549.16	-1,274,722.59
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-747,209.35	-3,841,092.07
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,298,716.66	-1,812,680.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,738,446.25	-644,702.35
2、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	7,561,311.95	11,472,954.96
减：现金的期初余额	11,472,954.96	12,772,846.71
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	-3,911,643.01	-1,299,891.75

(2) 现金及现金等价物

项 目	2017 年度	2016 年度
一、现金		
其中：库存现金	78,724.47	41,451.36
可随时用于支付的银行存款	7,482,587.48	11,431,503.60
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：1 年定期存款		
三、期末现金及现金等价物余额	7,561,311.95	11,472,954.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

33、所有权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,784.50	保证金
合 计	32,784.50	

34、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与收益相关		是否实际收到
		其他收益	营业外收入	
新三板挂牌补贴	500,000.00		500,000.00	是
广东省企业研究开发财政补助	37,800.00	37,800.00		是
知识产权证奖励	11,000.00	11,000.00		是
即征即退	34,812.14	34,812.14		否
合 计	—	83,612.14	500,000.00	—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌补贴	收益		500,000.00	

2016年研发费后补助	收益	37,800.00	-	
知识产权证奖励	收益	11,000.00		
基于智能感知的公共交通云服务平台及其移动互联网应用	收益	700,000.00		
即征即退	收益	34,812.14	-	
合 计	—	783,612.14	500,000.00	

六、合并范围的变更

本报告期合并财务报表范围内共一家，本年度无变更。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
广州博方信息科技有限公司	广东省 广州市	广东省 广州市	软件和信息技术服务业	100.00		设立

八、关联方及其交易

1、本公司实际控制人

共同控制人名称名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	共同实际控制人对本公司的持股比例(%)	共同实际控制人对本公司的表决权比例(%)
方国红、武文顺				88.32	94.32

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，方国红直接持有公司 59.10%的股份，从有限公司阶段担任公司董事长，能够对董事会、股东大会的决议产生重大影响，并可以实际支配公司的行为。武文顺直接持有公司 29.22%的股份，通过熠燃投资间接控制公司 6.00%的股份，合计控制公司 35.22%的股份，为公司董事、高级管理人员。方国红与武文顺为夫妻关系，双方合计控制公司 94.32%表决权，对公司股东大会决议有实质性影响，能够实际支配公司行为，为公司控股股东和实际控制人。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

吴成军	持股 2.6521% 股东、监事
董玲	持股 1% 股东、董事
广州市煜燃投资咨询有限责任公司	持股 6% 股东
徐艳来	持股 2.0303% 股东
王锋	技术总监
王怀	公司董事
邓冬梅	本公司监事会主席
武停琴	实际控制人武文顺之妹、本公司监事
方国鑫	实际控制人方国红之弟
高静	实际控制人方国红之弟方国鑫的配偶
方国琴	实际控制人方国红之妹
李金培	实际控制人方国红之妹方国琴的配偶
李艳芬	本公司财务总监
广州鲁恒投资合伙企业（有限合伙）	高静控制公司持股 98%
广东恒电信息科技股份有限公司	高静控制公司持股 82.77%；李金培持股 4.98%
绍兴柯桥诚宜化纤有限公司	李金培控制公司持股 90%
广州宏嘉投资合伙企业（有限合伙）	方国红控制公司持股 90%；武文顺持股 10%
广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	广州宏嘉投资合伙企业（有限合伙）控股子公司
广州久亿投资有限公司	广州宏嘉投资合伙企业（有限合伙）控股子公司
李玉刚	公司董事、董秘

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

（2）关键管理人员报酬

姓名	职位	2017年度	2016年度
高级管理人员薪酬总额	高管	867,379.97	749,179.79

（3）关联方资金拆借

关联方	2017 年度	2016 年度	说 明
拆入：	2,029,800.00		
广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00		
方国红	29,800.00		
拆出：	2,000,000.00		

广州天盛投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	
------------------	--------------	--

(4) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2017.12.31	2016.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付账款	方国红	29,800.00	

6、关联方承诺

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

报告期内本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

报告期内本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截止 2018 年 4 月 24 日,本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

报告期内本公司不存在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、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01
其中：账龄组合	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01
无风险组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	12,425,174.47	100.00	697,015.46	5.61	11,728,159.01

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,440,215.45	100.00	635,228.07	5.55	10,804,987.38
其中：账龄组合	11,440,215.45	100.00	635,228.07	5.55	10,804,987.38
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,440,215.45	100.00	635,228.07	5.55	10,804,987.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,252,901.82	90.57	562,645.09	5.00	10,175,869.50	88.95	508,793.47	5.00
1 至 2 年	1,000,841.65	8.05	100,084.17	10.00	1,264,345.95	11.05	126,434.60	10.00
2 至 3 年	171,431.00	1.38	34,286.20	20.00				20.00
合 计	12,425,174.47	100.00	697,015.46		11,440,215.45	100.00	635,228.07	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	635,228.07	61,787.39			697,015.46

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,010,512.54 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.37%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 339,662.71 元。

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备
华南农业大学	2,338,230.00	1 年以内	18.82	116,911.50
	356,360.00	1 至 2 年	2.87	35,636.00
中时讯通信建设有限公司	1,084,481.80	1 年以内	8.73	54,224.09
	426,381.65	1 至 2 年	3.43	42,638.17
广州城建职业学院	695,383.69	1 年以内	5.60	34,769.18
金鹏电子信息机器有限公司	609,675.40	1 年以内	4.91	30,483.77
广东地球村计算机系统股份有限公司	500,000.00	1 年以内	4.02	25,000.00
合 计	6,010,512.54		48.37	339,662.71

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类 别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,931,093.27	99.51	200,301.24	6.83	2,730,792.03
其中：账龄组合	2,731,434.66	92.73	200,301.24	7.33	2,531,133.42
无风险组合	199,658.61	6.78			199,658.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,400.00	0.49	14,400.00	100.00	
合 计	2,945,493.27	100.00	214,701.24	7.29	2,730,792.03

(续)

类 别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,455,460.10	99.58	198,232.54	5.74	3,257,227.56
其中：账龄组合	3,110,661.29	89.68	198,232.54	6.37	2,912,428.75
无风险组合	344,798.81	9.94			344,798.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	14,400.00	0.42	14,400.00	100.00	

合 计	3,469,860.10	100.00	212,632.54	6.13	3,257,227.56
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	1,739,085.45	63.67	86,954.27	5.00	2,866,211.38	92.43	143,310.57	5.00
1 至 2 年	910,724.33	33.34	91,072.43	10.00	77,065.01	2.75	7,706.50	10.00
2 至 3 年	22,129.38	0.81	4,425.88	20.00	30,000.00	0.86	6,000.00	20.00
3 至 4 年	59,495.50	2.18	17,848.66	30.00	137,384.90	3.96	41,215.47	30.00
合 计	2,731,434.66	100.00	200,301.24		3,110,661.29	100.00	198,232.54	

B、期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款 (按单位)	2017.12.31			
	其他应收款期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州协跃软件科技有限公司	14,400.00	14,400.00	100.00	款项无法收回
合 计	14,400.00	14,400.00	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	212,632.54	2,068.70			214,701.24

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广州体育学院	否	押金	424,528.90	1 年以内	14.41	21,226.45
广州奥新电子科技有限公司	否	押金	278,300.00	1 年以内	9.45	13,915.00
华南农业大学	否	押金	139,650.00	1 至 2 年	4.74	13,965.00
广东工业大学	否	押金、保证金	99,085.44	1 年以内	3.36	4,954.27
		押金、保证金	94,084.28	1 至 2 年	3.19	9,408.43
中时讯通信建设有限公司	否	保证金	101,540.00	1 年以内	3.45	5,077.00
合 计			1,137,188.62		38.60	54,631.15

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,080,000.00		3,080,000.00	3,080,000.00		3,080,000.00
合 计	3,080,000.00		3,080,000.00	3,080,000.00		3,080,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
广州博方信息技术有限公司	3,080,000.00			3,080,000.00
合 计	3,080,000.00			3,080,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79
合 计	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79
合 计	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入：	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79
商品销售	29,268,859.26	24,060,649.28	30,440,946.30	28,725,673.98
技术服务	9,336,424.23	5,960,767.44	11,928,769.31	6,140,805.66
软件开发	5,572,796.13	2,640,649.66	334,871.80	177,962.90
集成	15,716,627.69	12,885,079.54	12,637,927.05	10,154,798.83
技术开发			1,317,930.00	274,535.42
合计：	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79

(4) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项 目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79
合 计	59,894,707.31	45,547,145.92	56,660,444.46	45,473,776.79

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2017 年度	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,248,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,678.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,238,121.87	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	1,238,121.87	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,238,121.87	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.09	0.07	0.07
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.74	0.01	0.01

广东广凌信息科技股份有限公司

2018 年 4 月 24 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室