



群志科技

NEEO : 839883

广州群志科技股份有限公司

GUANGZHOU QUNZHI SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2018

## 公司半年度大事记



经过申请，公司顺利完成了建筑智能化工程设计与施工资质标准二级升一级的审核工作，并获得电子与智能化专业承包一级证书。进一步巩固和增强了公司总承包业务的实力。为公司打造项目管理一体化提供了更大的保障。

公司承接的各个项目，在实施过程中，按项目要求安全高效的完成各项内容。项目完工后为客户提供更优质的服务，受到客户的一致好评。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	18
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、群志科技	指	广州群志科技股份有限公司
有限公司、群志科技有限	指	股份公司前身“广州群志科技有限公司”
群志科技	指	包括公司及公司前身“广州群志科技有限公司”的统称
宏大投资	指	广州宏大投资有限公司
群志投资	指	广州群志投资合伙企业（有限合伙）
佛山分公司	指	广州群志科技股份有限公司佛山分公司
股东大会	指	广州群志科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州群志科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州群志科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	《广州群志科技股份有限公司》公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年6月30日

## 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。

公司负责人水群强、主管会计工作负责人雷春芳及会计机构负责人（会计主管人员）雷春芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期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。 3. 广州群志科技股份有限公司第一届董事会第十四次会议文件 4. 广州群志科技股份有限公司第一届监事会第五次会议文件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州群志科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU QUNZHI SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	群志科技
证券代码	839883
法定代表人	水群强
办公地址	广州市天河北路 362 号都市华庭月观轩 12B

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷春芳
是否通过董秘资格考试	否
电话	020-38866669
传真	020-22647554
电子邮箱	375102676@qq.com
公司网址	<a href="http://www.qunzhi.net">http://www.qunzhi.net</a>
联系地址及邮政编码	广州市天河北路 362 号都市华庭月观轩 12B 510630
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 6 月 12 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 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-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	公司是一家面向政府及其他公共事业、教育、医院用户提供信息系统集成服务的综合解决方案提供商。公司专业提供计算机网络系统集成、智能建筑系统集成、安全防范工程、软件开发、信息安全、存储、计算机产品与周边设备的销售、维修与服务以及各种整体解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	32,804,300
优先股总股本（股）	-
控股股东	水群强、何敏
实际控制人及其一致行动人	水群强、何敏

**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	914401017083400197	否
注册地址	广州市天河北路 362 号都市华庭 月观轩 12B	否
注册资本（元）	32,804,300.00	否

**五、 中介机构**

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔 19 层、20 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	14,482,122.17	38,607,154.48	-62.49%
毛利率	25.45%	16.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,142,551.19	1,831,946.21	-326.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,795,431.07	1,831,946.21	-361.77%
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）	-6.22%	3.04%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-7.20%	3.04%	-
基本每股收益	-0.13	0.06	-316.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	137,659,370.88	143,749,558.89	-4.24%
负债总计	73,109,447.79	75,057,084.61	-2.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,549,923.09	68,692,474.28	-6.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.97	2.09	-5.74%
资产负债率（母公司）	53.11%	52.21%	-
资产负债率（合并）	53.11%	52.21%	-
流动比率	1.79	1.86	-
利息保障倍数	-21.87	177.66	-

### 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	-16,522,826.24	-4,852,990.32	-240.47%
应收账款周转率	0.30	0.87	-
存货周转率	0.24	2.38	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.24%	6.99%	-



营业收入增长率	-62.49%	43.42%	-
净利润增长率	-326.13%	150.46%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	32,804,300	32,804,300	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 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

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	55,002,710.24		41,274,522.71	
应收票据及应收账款		55,002,710.24		41,274,522.71
应付账款	36,307,071.38		17,071,175.69	
应付票据及应付账款		36,307,071.38		17,071,175.69
应付利息	12,305.13		0	
其他应付款	1,580,788.86	1,593,093.99	1,290,479.98	1,290,479.98
管理费用	3,156,842.20	2,290,045.19	3,267,197.36	1,570,047.13
研发费用		866,797.01		1,697,150.23

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要致力于为政府、医疗、教育、交通、能源等行业用户提供电子政务、智慧医院、数字化校园、智能化弱电建设解决方案。包括方案设计、软件开发、工程管理、机房装修、项目实施、运行维护等专业信息化应用解决方案，特别是在项目的技术论证、规划设计、设备选型、系统集成、网络建设、安防监控、安装调试、应用开发以及基于信息集成之后的运维服务和技术支持等，全方位助力用户在新型大数据化时代扬帆起航，以实现用户的办公自动化、数据集中化、管理高效化。

公司的盈利模式主要分为三类：一是信息系统解决方案的提供，就是为客户提供的信息系统集成服务以及后续的运维服务获取收入；二是软件销售服务及委托开发服务，为客户提供信息化咨询、软件产品销售与二次开发、实施，提供定制软件系统开发服务获取收入。三是产品的销售和代理，就是为客户提供设备采购服务，主要包括计算机、服务器、交换机、摄像机、应用软件等系统集成相关硬件、软件设备获取收入。

公司主要通过招投标模式承接项目以及直接与客户建立合作关系，提供产品及服务。公司还通过为客户已有工程提供优质的运营维护服务来发展客户。公司依托丰富的项目经验和深厚的行业背景，高效优质的项目解决方案、完善的质量管理体系和周到的售后服务，赢得了客户的信任，项目数量和客户数量一直保持稳步增长的状态。

公司的研发模式主要是自主研发，公司在组织架构内设置了专门的研发机构，负责从事新产品的研发，产品技术问题的解决，产品性能的提高，公司每年根据上年的销售金额按比例计提研发准备金，用于产品的研发，保证研发项目足够的资金投入。公司以市场为导向，搜集相关资料、确定研发项目，进行项目立项批准流程、制作项目立项计划书、进行项目可行性分析，并阶段性对项目进行小总、总结。不断创新和转化科研成果，提升公司的核心竞争力，并积极配合客户进行不断测试和试用，逐步完善产品。

报告期内，公司开展主营业务的关键资源要素主要有行业优势，近年来，公司凭借在教育、政府、医疗行业、交通运输等行业的多年客户积累和丰富经验，能迅速捕捉发展机会，持续拓展公司的解决方案和服务。另一方面，公司持续进行软件产品的研发工作，重点研发具有自主知识产权的产品。报告期内及报告期后至本报告披露日，公司的业务、主要产品及服务与上一年度基本保持一致，公司商业模式未发生重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

公司是信息化和智能化系统集成解决方案和服务提供商。主要服务对象为政府、医疗、教育、交通、能源等行业用户，提供电子政务、智慧医院、数字化校园、智能化弱电建设等项目，范围涉及到方案论证、规划设计、软件开发、机房工程、网络建设、系统集成、安装调试、工程管理、运行维护等信息系统建设的全过程。

报告期内，公司不断优化产品，提升内部管理能力。执行公司的战略目标。同时公司加大了自有研发产品在项目中的销售比例，使产品结构更回合理。利润把控更有力度。

#### 一、公司财务情况

报告期实现营业收入 1,448.21 万元,同比上年同期减少了 62.49%;净利润为-414.26 万元,同比上年同期减少了 326.13%;公司资产总额为 13,765.94 万元,同比上期减少了 4.24%;净资产为 6,454.99 万元,同比上期未减少了 6.03%。

造成经营业绩减少和亏损的主要原因是：（1）有计划的调整了经营业务结构。减少了硬件占比较高的集成类业务，逐步调整为以自主研发的软件销售为主；（2）加大了研发投入的力度，报告期内立项的研发项目有 6 个，项目研发投入为 616.13 万元，同比上年同期增加了 529.45 万元。导致本期费用增加。

1、报告期内应收账款为 3,834.80 万元，同比本年期初减少了 30.28%，主要原因是已完工项目按合同条款回款较多，而本年营业收入减少，导致应收账款减少。

2、报告期内存货为 5,404.09 万元，同比本年期初增长了 51.56%，主要原因是正在施工中的项目比较多，项目投入的设备材料大幅拉加，导致存货增加。

3、报告期内预付账款为 1,283.36 万元，同比本年期初增长了 179.84%，主要原因是 2017 年下半年及 2018 年上半中标的项目相继投入施工，需要采购的设备定单都需要支付定金，导致预付账款增加。

4、报告期内预收账款为 3,073.04 万元，同比本年期初增长了 36.70%，主要原因未完工的项目，按合同收到的进度款比较多，导致预收账款增长。

5、报告期内营业收入 1,448.21 万元，同比上年同期减少了 62.49%，主要原因公司上半年正在施工的项目比较多、项目金额较大，因此项目实施的时间较长，短时间不能达到验收标准。比如广州市启聪学校新校信息化项目、广州医科大学附属第五医院临床教学综合楼信息化项目、广州供电局信息机房升级改造总承包项目、蕉门河水岸广场项目智能化工程等等都是项目金额较大，实施时间较长的项目，因此导致今年上半年收入同比上年同期减少。

6、报告期内营业成本为 1,079.63 万元，同比上年同期减少了 66.46%，主要原因是收入的减少导致的成本的减少。

7、报告期内销售费用为 73.12 万元，同比上年同期减少了 54.56%，主要原因一方面是因上半年的业务少，与业绩相关的费用都大幅度减少，如中标服务费减少了 42.96 万元、业务招待费减少了 20.79 万元以及售后返修费减少了 28.43 万元；一方面公司业务模式、费用管控模式越来越完善，因此相同的业务占用的费用越来越少。导致了报告期的销售费用下降。

8、报告期内研发费用为 616.13 万元，比上年同期增加了 529.45 万元，主要是公司在报告期加大了自主软件产品的研发力度。报告期内立项的研发项目有 6 个，特别是 2017 年成功申报的广东省前沿与关键技术创新专项项目：建设殡葬行业信息服务管理平台项目，公司正按照项目申报的进度和要求，全力投入项目的研发。导致了研发投入的增加。

9、报告期内净利润为-414.26 万元，同比上年同期减少了 326.13%，主要原因是营业收入的减少和研发费用的增加导致。

10、报告期内经营活动产生的现金流量净额为-1,652.28 万元，同比上年同期减少了 1,166.98 万元，主要原因营业收入的减少导致的销售商品\提供劳务收到的现金减少了 1251.84 万元。

11、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-21.16 万元，同比上年同期增加了少了 89.49%，主要原因是上年同期偿还中信银行贷款 200.00 万元，导致现金流量净额增加。

## 二、核心业务和市场

1、报告期内，进一步加强了政府办公应用平台及一门式服务、建筑智能化工程、数字化校园、智慧医院、软件开发、信息安全等级保护系统、机房工程、安防监控系统、IT 运维服务等公司的核心业务。

2、报告期内，继续保持医疗行业、在教育行业、政府行业、在交通行业等行业客户的业务开拓力度。

3、报告期内，公司加大了对研发投入的力度。

## 三、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织机构，形成一系列内控管理制度和信息披露管理制度。未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### 三、 风险与价值

#### (1) 产品或服务之稳定性风险

公司与客户签署的系统集成或服务合同通常对公司提供的产品和服务质量作出约定，若公司提供的系统或服务不能满足合同规定的客户需求时，则根据共同确认的故障影响范围和损失程度，由公司向客户支付违约金。如因公司原因导致重大系统故障，影响客户单位正常业务的进行，客户有可能提出终止合同。因此，公司存在因不能完全按合同约定按时、按质、按量提供服务而丢失客户并进而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司在试点推行 PDCA 即 Plan(计划)、Do(实施)、Check(检查)、Action(处置)管理循环的基础上，进一步加强相关管理体系的基础和标准规范建设。2017 年度公司通过了 ISO27001 信息安全体系认证、ISO20000 信息技术服务管理体系论证、CMMI3 软件能力成熟度集成模型论证，同时还成为国家信息技术服务标准工作组全权成员单位。通过这些措施，以期不断提高服务效率、锐意改善服务质量、努力降低服务成本和提升企业商誉。

#### (2) 技术风险

随着人工智能、区块链等技术的发展，IT 行业的技术升级与产品更新换代日渐显著。为了适应发展趋势，公司必须及时跟踪 IT 技术发展创新方向，并将创新成果结合成熟产品适时推向市场。公司能否尽快熟悉、掌握这些先进技术来增加技术优势具有一定的不确定性。若公司对前瞻性技术创新领域的预判不够准确，或研发投入力度不足等情况发生，将不能及时更新技术、或偏离行业发展趋势，可能面临服务竞争力和客户认知度下降的风险，进而影响到企业经济效益甚至持续发展。

应对措施：公司将在深入了解市场需求的基础上，结合自身业务实际，就公司主要业务涉及的相关技术，在申请发明专利和计算机软件著作权上狠下功夫，抓紧打造公司在新技术领域的核心竞争力。同时，借助政府对信息技术的大力资助，公司积极参与科技项目的立项申请。目前上述措施已初见成效。

#### (3) 实际控制人控制不当风险

公司实际控制人为水群强、何敏夫妇，水群强直接持有公司 59.80%的股份，通过群志投资持有公司 0.09%的股份，何敏通过宏大投资持有公司 1.80%的股份，合计持有公司 61.69%的股份。水群强担任公司董事长兼总经理，何敏担任公司董事及副总经理。公司虽然已依据《公司法》《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了包括股东大会议事规则在内的“三会”议事规则、关联交易决策制度等在内的各项制度，但仍存在实际控制人利用控制地位，通过行使表决权或运用其他直接或间接方式对公司的经营、重要人事任免等进行控制，进而给公司的经营带来损失的可能。公司存在控股股东及实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司已在《公司章程》、《关联交易决策制度》等制度中制定了关联股东、关联董事回避制度，能够较好地防范实际控制人不当控制的风险。认真执行“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规定。规避和消除实际控制人控制不当带来风险。

#### (3)核心技术人员流失的风险

电子信息行业属知识密集型行业，行业内的市场竞争主要体现研发技术人员技术水平的竞争。由于公司业务以系统集成、智能建筑和安防为主，公司参与的项目主要采取公开招标的形式，市场竞争激烈，而且上述项目都呈现项目大、项目实施周期长、后续服务质量要求高的特点。由于公司近年来的业绩快速增长，不排除出现竞争对手通过各种不正当手段争夺公司核心技术人员的情形。核心技术人员的流失，将对公司的业务造成直接的负面影响。

应对措施：因此，公司拟建立期权奖励制度，对公司关键岗位的核心技术人员视业绩贡献给予期权奖励。

#### (4) 销售区域集中带来的风险

从销售收入占比来看，公司大部分收入均来自广东省内，客户地域性较为集中。公司在广东地区市场具有一定的知名度。虽然公司未来三至五年会将业务范围拓展到广东周边地区，但短期内公司仍会将主要的精力放在广东市场的发展，公司存在销售区域集中的风险。



应对措施：公司也在构思面向全国其他省市的市场经营体系，在专业技术和行业解决方案保持相对领先的前提下，扩大市场经营的区域，提升公司业务在行业中的市场占有率，是公司降低市场区域过分集中的重要策略。

#### (5)业绩季节性波动风险

公司客户主要为政府部门、院校、医院或大型国有企业，客户资金多为财政支出，通常实行预算管理制度和集中采购制度。很多年来，财政支出的信息化项目一般在每年的3、4月份才审批当年度预算和绩效预算审核，在年中或下半年安排采购招标，验收则集中在下半年尤其是第四季度。基于客户资金因素的影响，公司存在比较明显的季节性销售特征，即每年上半年销售收入实现较少，全年的销售业绩集中体现在下半年尤其是第四季度，因而可能会造成公司第一季度、半年度季节性亏损。

应对措施：充分利用一季度财政预算待定的时间做好市场调查和客户回访，加强员工培训，为大规模启动市场做好准备。同开拓多方位的客户渠道，减少因财政支付而带来的业绩季节性波动风险。

#### (6)政策风险

在国家大力推行电子政务和数字化城市、发展公共安全确保维持社会稳定的政策背景下，政府部门、院校、医院及大型企业对信息化建设、安全防范设施建设高度重视，同时伴随着数字化城市的持续推进，公司业务面临较好市场机遇。近年来，国家大力推动软件产业和高新技术企业的发展，先后颁布财税、投融资、研发、知识产权等多项优惠扶持政策，为行业发展提供强有力的政策支持。如果政府政策变化，公司业务存在一定的政策风险。

应对措施：公司加大研发投入，以产学研合作的形式和高校一起联合申请政府资助的公关项目，以减少政策风险带来的负面影响。

#### (7)应收账款发生坏账损失的风险

2018年上半年，应收账款余额为3834.80万元，较本年初减少了30.28%。公司在以前同期应收账款实际损失率基础上，根据谨慎性原则对应收账款确定了较为充分合理的坏账准备计提比例，并计提了相应的坏账准备金，上述坏账准备计提政策充分地反映和揭示了可能发生的应收账款无法收回风险。未来随着业务规模的进一步扩张，应收账款将保持一定比例增长，坏账准备计提的金额有可能进一步提高，对计提所属期间的损益产生一定的影响。尽管欠款客户主要为政府部门、院校、医院或大型企业，实力雄厚，信用记录良好，应收账款的坏账风险较低，但仍不能排除形成坏账损失的风险。

应对措施：公司对合同中的收款条款要进行严格的审核，了解客户的支付方式，同时建立可行的对账制度，以及完善的收款流程，以减低形成坏账损失的风险。

## 四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的核心价值观，树立良好的企业形象，支持国家和政府的政策，积极履行企业的社会责任，为社会人员提供就业机会并保障员工的合法权益。公司依法纳税，为国家财政收入贡献企业的一份力量。公司关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。在未来的发展中，公司将仍然不改初衷，继续积极履行社会责任，尽公司的最大力量做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<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	四.二.(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	240,000.00	114,000.00
总计	240,000.00	114,000.00

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

广州群志科技股份有限公司于2018年1月9日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司购买广州绿地智慧广场 C1 区负二层车位的议案》。购买的房产开发商为广州杰瑞置业有限公司，地址位于广州绿地智慧广场 C1 区负二层 391、392、393、370、371、372、373、374、375 共九个车位，

预计价款合计 2,505,000.00 元。用于公司自用。交易不构成重大资产重组。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、股份锁定承诺发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 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 25%；所持本公司股份自公司股票获准在全国中小企业股份转让系统公开转让之日起 1 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。报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

2、避免同业竞争的承诺为避免未来产生同业竞争，控股股东、实际控制人水群强、何敏作出《避免同业竞争承诺函》公司全体股东及董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

3、避免资金和其他资产占用的承诺公司全体股东签署了不占用公司资金的承诺书，承诺不以任何理由和方式占用公司的资金及资产。报告期内，未发现承诺人有违背该承诺的事项。

4、有关股改时自然人发起人股东缴纳个人所得税承诺公司整体变更时的自然人股东水群强向公司出具了《承诺函》，承诺其本人或公司接到税务部门扣缴个人所得税的通知，将立即无条件地履行一切纳税义务。报告期内，未出现违背承诺的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	32,804,300	100.00%	-	32,804,300	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	19,617,000	59.80%	-	19,617,000	59.80%	
	董事、监事、高管	19,617,000	59.80%	-	19,617,000	59.80%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		32,804,300	-	0	32,804,300	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	水群强	19,617,000	-	19,617,000	59.80%	19,617,000	-
2	广州宏大投资有限	10,563,000	-	10,563,000	32.20%	10,563,000	-
3	广州群志投资合伙	2,624,300	-	2,624,300	8.00%	2,624,300	-
合计		32,804,300	0	32,804,300	100.00%	32,804,300	0

前十名股东间相互关系说明：

股东广州宏大投资有限公司、广州群志投资合伙企业均为水群强、何敏夫妇及公司员工共同设立的持股平台。其中广州群志投资合伙企业为员工持股平台，水群强在广州群志投资合伙企业任执行事务合伙人，水群强与广州宏大投资有限公司的股东及法定代表人，其与何敏为夫妻关系，水群强与广州宏大投资有限公司的股东水群林、水群宏为兄弟关系。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为水群强、何敏夫妇。水群强直接持有公司 19,617,000 股，占公司总股本 59.80%，通过群志投资持有公司 0.09%的股份，何敏通过宏大投资持有公司 1.80%的股份。夫妻两人合计持有公司 61.69%的股份。水群强、何敏夫妇对公司具有控制地位。报告期内，控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

水群强，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历，高级工程师。1988 年毕业于中南大学计算机应用专业；1991 年研究生毕业于上海科技大学计算机应用专业，获工学硕士学位。1991 年 10 月至 1993 年 8 月，担任广东计算机公司技术开发部经理；1993 年 8 月至 1999 年 3 月，任职于交通部广州信息技术研究所，其中从 1995 年起任研究所副所长。1999 年 4 月至 2012 年 3 月，任广州翔龙企业集团公司董事、常务副总经理；2012 年 4 月至今，历任广州群志科技有限公司副总经理、总经理。现任公司董事长兼总经理，任期三年。

何敏，女，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，研究生学历，高级工程师。1988 年毕业于中南大学，1999 年至 2002 年研究生就读于暨南大学管理科学与工程专业，获硕士学位。1988 年 6 月至 1990 年 5 月，任职于广东稀土金属公司销售部；1990 年 6 月至 1996 年 1 月，任职于广州标致汽车公司销售部；1998 年起任广州群志科技股份有限公司董事、副总经理。

报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
水群强	董事长、总经理	男	1965/10/21	研究生	2016年6月28日至2019年6月27日	是
何敏	董事、副总经理	女	1966/07/30	研究生	2016年6月28日至2019年6月27日	是
水群林	董事	男	1971/03/25	本科	2016年6月28日至2019年6月27日	是
陈岗	董事、副总经理	男	1976/04/20	大专	2016年6月28日至2019年6月27日	是
万朝东	董事、副总经理	男	1966/05/03	高中	2016年6月28日至2019年6月27日	是
陈欢	监事	男	1987/11/01	本科	2016年6月28日至2019年6月27日	是
廖兴华	监事	男	1979/07/16	中专	2016年6月28日至2019年6月27日	是
黄华平	监事会主席	男	1974/12/05	中专	2016年6月28日至2019年6月27日	是
雷春芳	财务总监、董事会秘书	女	1973/03/27	大专	2016年6月28日至2019年6月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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

股东广州宏大投资有限公司、广州群志投资合伙企业均为水群强、何敏夫妇及公司员工共同设立的持股平台。其中广州群志投资合伙企业为员工持股平台，水群强在广州群志投资合伙企业任执行事务合伙人，水群强与广州宏大投资有限公司的股东及法定代表人，其与何敏为夫妻关系，水群强与广州宏大投资有限公司的股东水群林、水群宏为兄弟关系。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

#### (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
水群强	董事长、总经理	19,617,000	-	19,617,000	59.80%	-
合计	-	19,617,000	0	19,617,000	59.80%	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	9	9
销售人员	11	10
技术人员	54	64
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>78</b>	<b>87</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	48	53
专科	23	27
专科以下	5	5
<b>员工总计</b>	<b>78</b>	<b>87</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动和人才引进：截至报告期末，公司在职员工 87 人，较报告期初增加 9 人，其中技术人员新增 10 人，公司历来重视人才引进，有针对性的通过人才网招聘、现场招聘会、人才就业推荐和老员工推荐新员工等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与自身价值相适应的待遇和职位。
- 2、员工培训：公司十分重视员工培训，根据培训大纲制定了系列的培训计划，包括基础培训（如新员工入职培训、新员工公司文化理念培训）、技能培训（如新员工试用期岗位采用不同以老带新的技能培训、在职员工管理技能培训等）和专业培训（如在职员工业务和核心技术培训），不断提升员工素质和能力，从而达到适应公司业务的发展需要和员工成长的需要。
- 3、员工薪酬政策：公司根据公司实际情况，制定了绩效考核体系，本着按劳分配、效率绩优和公平公正公开的基本原则，依照员工的岗位、职责及实际工作表现进行考评，员工薪酬包括岗位工资、绩效工资等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规规范性文件，与员工签订《劳动合同》，并为员工购买社会保险和住房公积金。
- 4、不存在需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****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

**核心人员的变动情况：**

报告期内核心技术人员无变动。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）. 1	6,485,692.85	23,077,195.20
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（一）. 2	38,347,991.55	55,002,710.24
预付款项	五、（一）. 3	12,833,630.19	4,585,980.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（一）. 4	3,907,831.62	4,715,988.86
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（一）. 5	54,040,900.43	35,657,521.94
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（一）. 6	21,352.40	-
<b>流动资产合计</b>		<b>115,637,399.04</b>	<b>123,039,396.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（一）. 7	1,212,078.36	1,181,545.15
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(一).8	1,844,641.75	545,547.97
其他非流动资产	五、(一).9	18,965,251.73	18,983,069.53
<b>非流动资产合计</b>		22,021,971.84	20,710,162.65
<b>资产总计</b>		137,659,370.88	143,749,558.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、(一).10	29,691,579.24	36,307,071.38
预收款项	五、(一).11	30,730,412.21	22,480,099.52
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一).12	654,250.00	1,168,697.02
应交税费	五、(一).13	834,078.53	3,994,756.90
其他应付款	五、(一).14	1,665,402.36	1,593,093.99
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	五、(一).15	960,000.00	768,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		64,535,722.34	66,311,718.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、(一).16	7,650,000.00	7,842,000.00
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	五、(一).17	923,725.45	903,365.80
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		8,573,725.45	8,745,365.80
<b>负债合计</b>		73,109,447.79	75,057,084.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(一).18	32,804,300.00	32,804,300.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(一).19	18,714,964.60	18,714,964.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(一).20	1,715,348.39	1,715,348.39
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(一).21	11,315,310.10	15,457,861.29
归属于母公司所有者权益合计		64,549,923.09	68,692,474.28
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>64,549,923.09</b>	<b>68,692,474.28</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>137,659,370.88</b>	<b>143,749,558.89</b>

法定代表人：水群强

主管会计工作负责人：雷春芳

会计机构负责人：雷春芳

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		14,482,122.17	38,607,154.48
其中：营业收入	五、(二).1	14,482,122.17	38,607,154.48
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		20,446,220.50	36,274,087.59
其中：营业成本	五、(二).1	10,796,300.62	32,188,818.82
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二).2	82,424.95	150,840.46
销售费用	五、(二).3	731,218.04	1,619,753.69
管理费用	五、(二).4	1,763,207.71	2,290,045.19
研发费用	五、(二).5	6,161,334.97	866,797.01
财务费用	五、(二).6	152,229.55	-12,047.50
资产减值损失	五、(二).7	759,504.66	-830,120.08

加：其他收益	五、(二).8	370,200.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-5,593,898.33	2,333,066.89
加：营业外收入	五、(二).9	500,316.99	-
减：营业外支出	五、(二).10	10.48	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,093,591.82	2,333,066.89
减：所得税费用	五、(二).11	-951,040.63	501,120.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,142,551.19	1,831,946.21
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		-4,142,551.19	1,831,946.21
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		-4,142,551.19	1,831,946.21
<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)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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,142,551.19	1,831,946.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,142,551.19	1,831,946.21
归属于少数股东的综合收益总额		-	-



<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.13	0.06
（二）稀释每股收益		-0.13	0.06

法定代表人：水群强

主管会计工作负责人：雷春芳

会计机构负责人：雷春芳

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,376,251.64	53,894,617.03
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	五、(三).1	3,892,797.03	3,660,975.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>45,269,048.67</b>	<b>57,555,592.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,983,818.60	48,206,153.23
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		4,583,508.95	3,553,199.11
支付的各项税费		1,463,791.53	3,032,414.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三).2	6,760,755.83	7,616,816.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,791,874.91</b>	<b>62,408,583.11</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-16,522,826.24</b>	<b>-4,852,990.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		189,695.45	117,414.43
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>		189,695.45	117,414.43
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-189,695.45	-117,414.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,648.16	13,206.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		211,648.16	2,013,206.55
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-211,648.16	-2,013,206.55
<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>		-16,924,169.85	-6,983,611.30
加：期初现金及现金等价物余额		22,400,509.06	15,837,734.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,476,339.21	8,854,123.04

法定代表人：水群强

主管会计工作负责人：雷春芳

会计机构负责人：雷春芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).3
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司客户主要为政府部门、院校、医院或大型国有企业，客户资金多为财政支出，通常实行预算管理制度和集中采购制度。很多年来，财政支出的信息化项目一般在每年的 3、4 月份才审批当年度预算和绩效预算审核，在年中或下半年安排采购招标，验收则集中在下半年尤其是第四季度。基于客户资金因素的影响，公司存在比较明显的季节性销售特征，公司的经营收入和利润集中体现在会计年度的最后一季度，符合行业特征。

##### 3、 研究与开发支出

报告期内立项的研发项目有 6 个，项目研发投入为 616.13 万元，分别是“基于 PaaS 云中心及微服务架构的殡葬行业信息服务管理平台”、“运维管理和绩效评价平台”、“群志科技安全信息采集软件”、“群志科技工作流系统”、“群志科技中间件通信软件”、“群志科技信息监测软件”，研发的项目都是围绕公司主营业务和客户群体，符合公司主营方向。

## 二、 报表项目注释

### 广州群志科技股份有限公司

#### 财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

广州群志科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由水群强、广州宏大投资有限公司、广州群志投资合伙企业（有限合伙）发起设立，于2016年7月21日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为914401017083400197的营业执照，注册资本人民币3,280.43万元，股份总数3,280.43万股（每股面值1元）。其中：有限售条件的流通3,280.43万股，无限售条件的流通股份0股。公司股票已于2016年11月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为网络信息系统研发与销售，提供的劳务及销售的产品主要为：信息系统集成解决方案的提供以及系统集成相关硬件的销售。

本财务报告经公司2018年8月16日第一届第十四次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

##### （二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）现金及现金等价物的确定标准

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

## （六）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （七）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款期末金额 500 万元以上；单项其他应收款期末金额 500 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	经测试未发生减值，不计提坏账准备

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	2.00	2.00

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	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，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，确认相应的坏账准备
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据该款项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

## (八) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (九) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有



形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	8	5.00	11.87
电子设备	年限平均法	5		20.00
办公及其他设备	年限平均法	5		20.00

### (十) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

#### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十一) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

## (十二) 部分长期资产减值

对固定资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (十三) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将

其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### （十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### （十五）收入

##### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （2）提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### 2. 收入确认具体原则

公司销售业务可分为商品销售收入、系统集成收入、网络维护收入三类。

商品销售业务，公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得验收单时确认收入。

系统集成业务，以安装调试完成，取得该项业务的验收报告作为收入确认时点。

网络维护收入，在提供劳务交易完成，取得该项业务的验收报告时确认收入。

#### （十六）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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关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。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (十八) 经营租赁

#### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (十九) 重要会计政策变更

#### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

##### (1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

##### (2) 2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
------------	------------

应收票据	0.00	应收票据及应收账款	55,002,710.24
应收账款	55,002,710.24		
应付票据	0.00	应付票据及应付账款	36,307,071.38
应付账款	36,307,071.38		
应付利息	12,305.13	其他应付款	1,593,093.99
其他应付款	1,580,788.86		
管理费用	3,156,842.20	管理费用	2,290,045.19
		研发费用	866,797.01

#### 四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 五、财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2018 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2018 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日，上年同期指 2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日。

##### （一）资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### （1）明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	136,921.39	97,985.80
银行存款	5,339,417.82	22,302,523.26
其他货币资金	1,009,353.64	676,686.14
合计	6,485,692.85	23,077,195.20

##### （2）其他说明

期末其他货币资金为对客户的质保金出具的银行保函，属于受限资金。

##### 2. 应收票据及应收账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	38,347,991.55	55,002,710.24
合 计	38,347,991.55	55,002,710.24

## (2) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,915,361.12	100.00	2,567,369.57	6.27	38,347,991.55
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	40,915,361.12	100.00	2,567,369.57	6.27	38,347,991.55

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	57,220,219.01	100.00	2,217,508.77	3.88	55,002,710.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	57,220,219.01	100.00	2,217,508.77	3.88	55,002,710.24

## ② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	24,597,470.22	491,949.40	2.00	45,789,955.31	915,799.11	2.00
1-2 年	13,943,648.92	1,394,364.89	10.00	10,430,957.82	1,043,095.78	10.00
2-3 年	1,487,227.11	297,445.42	20.00	411,778.93	82,355.79	20.00
3-4 年	299,487.92	89,846.38	30.00	587,526.95	176,258.09	30.00
4-5 年	587,526.95	293,763.48	50.00			
小 计	40,915,361.12	2,567,369.57	6.27	57,220,219.01	2,217,508.77	3.88

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 349,860.80 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广东省人力资源和社会保障厅	4,894,000.00	11.96	489,400.00
湖南铁路联创技术发展中心	4,116,400.00	10.06	82,328.00
广州市天河区文化广电新闻出版局	3,987,200.00	9.74	79,744.00
广州北羊信息技术有限公司	3,086,078.50	7.54	61,721.57
深圳安泰创新科技股份有限公司	2,444,325.00	5.97	48,886.50
小 计	18,528,003.50	45.27	762,080.07

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,833,630.19	100.00	-	12,833,630.19	4,585,980.00	100.00	-	4,585,980.00
合计	12,833,630.19	100.00	-	12,833,630.19	4,585,980.00	100.00	-	4,585,980.00

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
广东和讯创智智能科技股份有限公司	4,286,134.00	33.40
广州睿敏达医疗器械有限公司	1,077,000.00	8.39
广州精实计算机科技有限公司	620,000.00	4.83
广州市玖恒信息科技有限公司	488,992.00	3.81
广州特联特信息技术有限公司	472,435.21	3.68
小 计	6,944,561.21	54.11

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
其他应收款	3,907,831.62	4,715,988.86
合 计	3,907,831.62	4,715,988.86

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,833,587.36	100.00	925,755.74	19.15	3,907,831.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	4,833,587.36	100.00	925,755.74	19.15	3,907,831.62

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,232,100.74	100.00	516,111.88	9.86	4,715,988.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	5,232,100.74	100.00	516,111.88	9.86	4,715,988.86

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,020,158.64	20,403.17	2.00	2,626,108.86	52,522.18	2.00
1-2年	1,480,543.42	148,054.34	10.00	1,256,293.33	125,629.33	10.00
2-3年	994,186.75	198,837.35	20.00	1,085,692.00	217,138.40	20.00
3-4年	1,074,692.00	322,407.60	30.00	55,906.55	16,771.97	30.00
4-5年	55,906.55	27,953.28	50.00	208,100.00	104,050.00	50.00
5年以上	208,100.00	208,100.00	100.00	-	-	-
小计	4,833,587.36	925,755.74	19.15	5,232,100.74	516,111.88	9.86

2) 本期计提坏账准备 409,643.86 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	4,763,074.41	5,122,309.76
往来款项	18,107.20	36,321.13
其他	52,405.75	73,469.85
合计	4,833,587.36	5,232,100.74

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余	坏账准备	是否为关
------	------	------	----	---------	------	------



				额的比例(%)		关联方
华南农业大学	保证金	1,207,370.00	1-2年、2-3年、3-4年	24.98	269,883.50	否
广东外语外贸大学	保证金	733,755.98	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	15.18	89,346.45	否
广州医科大学附属肿瘤医院	保证金	308,204.10	2-3年	6.38	61,640.82	否
佛山市南海区桂城街道公共资源交易所	保证金	253,000.00	1年以内	5.23	5,060.00	否
广州大学	保证金	187,158.65	2-3年	3.87	37,431.73	否
小计	——	2,689,488.73	——	55.64	463,362.50	——

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,380,686.59	-	2,380,686.59	1,386,102.83	-	1,386,102.83
工程施工	51,660,213.84	-	51,660,213.84	34,271,419.11	-	34,271,419.11
合 计	54,040,900.43	-	54,040,900.43	35,657,521.94	-	35,657,521.94

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税	21,352.40	-
合 计	21,352.40	-

## 7. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	1,212,078.36	1,181,545.15
合 计	1,212,078.36	1,181,545.15

## (2) 固定资产

项 目	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合 计
账面原值	——	——	——	——
期初数	330,000.00	1,714,067.67	111,450.12	2,155,517.79
本期增加金额	158,362.07	16,219.85	15,113.53	189,695.45
1) 购置	158,362.07	16,219.85	15,113.53	189,695.45
本期减少金额	229,000.00	-	-	229,000.00
期末数	259,362.07	1,730,287.52	126,563.65	2,116,213.24
累计折旧	——	——	——	——

项 目	运输工具	电子设备	办公及其他设备	合 计
期初数	284,515.18	592,007.02	97,450.44	973,972.64
本期增加金额	5,996.88	133,681.55	8,033.81	147,712.24
1) 计提	5,996.88	133,681.55	8,033.81	147,712.24
本期减少金额	217,550.00	-	-	217,550.00
1) 处置或报废	217,550.00	-	-	217,550.00
期末数	72,962.06	725,688.57	105,484.25	904,134.88
减值准备	—	—	—	—
期初数	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-
期末数	-	-	-	-
账面价值	—	—	—	—
期末账面价值	186,400.01	1,004,598.95	21,079.40	1,212,078.36
期初账面价值	45,484.82	1,122,060.65	13,999.68	1,181,545.15

## 8. 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,475,201.19	1,618,800.30	2,733,620.65	410,043.10
预计负债	903,365.80	225,841.45	903,365.80	135,504.87
合 计	7,378,566.99	1,844,641.75	3,636,986.45	545,547.97

## 9. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	18,918,081.92	18,983,069.53
预付软件款	47,169.81	-
合 计	18,965,251.73	18,983,069.53

## 10. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	29,691,579.24	36,307,071.38

合 计	29,691,579.24	36,307,071.38
-----	---------------	---------------

## (2) 应付账款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	29,691,579.24	36,307,071.38
合 计	29,691,579.24	36,307,071.38

## 2) 账龄明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	24,934,083.77	36,307,071.38
1-2年	4,757,495.47	
合 计	29,691,579.24	36,307,071.38

## 3) 账龄1年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
水晶球教育信息技术有限公司	2,205,000.00	尚未结清的货款
小 计	2,205,000.00	—

## 11. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	30,730,412.21	22,480,099.52
合 计	30,730,412.21	22,480,099.52

## (2) 账龄1年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
广东省电信工程有限公司	9,371,877.50	项目未验收
新智认知数据服务有限公司	1,750,697.40	项目未验收
小 计	11,122,574.90	—

## 12. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,168,697.02	3,788,765.40	4,303,212.42	654,250.00
离职后福利—设定提存计划	-	280,296.53	280,296.53	-
合 计	1,168,697.02	4,069,061.93	4,583,508.95	654,250.00

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,168,697.02	3,441,540.49	3,955,987.51	654,250.00
社会保险费	-	207,493.33	207,493.33	-
其中：医疗保险费	-	190,504.12	190,504.12	-
工伤保险费	-	2,326.86	2,326.86	-
生育保险费	-	14,662.35	14,662.35	-
工会经费和职工教育经费	-	36,531.58	36,531.58	-
住房公积金	-	103,200.00	103,200.00	-
小 计	1,168,697.02	3,788,765.40	4,303,212.42	654,250.00

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	-	272,385.22	272,385.22	-
失业保险费	-	7,911.31	7,911.31	-
小 计	-	280,296.53	280,296.53	-

## 13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	517,778.55	3,380,953.37
企业所得税	-	304,466.33
代扣代缴个人所得税	30,988.12	8,931.57
城市维护建设税	168,369.94	177,175.45
教育费附加	70,152.67	73,847.42
地方教育附加	46,768.45	49,358.66
印花税	20.80	24.10
合 计	834,078.53	3,994,756.90

## 14. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	11,074.62	12,305.13
其他应付款	1,654,327.74	1,580,788.86
合 计	1,665,402.36	1,593,093.99

## (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期还本付息的长期借款利息	11,074.62	12,305.13
合 计	11,074.62	12,305.13

## (3) 其他应付款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款项	1,253,112.86	1,209,031.08
预提费用	197,999.80	354,000.00
其他	203,215.08	17,757.78
合 计	1,654,327.74	1,580,788.86

## 2) 账龄明细情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	944,835.26	475,257.78
1-2年	709,492.48	1,105,531.08
合 计	1,654,327.74	1,580,788.86

## 15. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	960,000.00	768,000.00
合 计	960,000.00	768,000.00

## 16. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	7,650,000.00	7,842,000.00

合 计	7,650,000.00	7,842,000.00
-----	--------------	--------------

## 17. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	923,725.45	903,365.80	预提售后维修费
合 计	923,725.45	903,365.80	—

## 18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	32,804,300	-	-	-	-	-	32,804,300

## 19. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	18,714,964.60	-	-	18,714,964.60
合 计	18,714,964.60	-	-	18,714,964.60

## 20. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,715,348.39	-	-	1,715,348.39
合 计	1,715,348.39	-	-	1,715,348.39

## 21. 未分配利润

项 目	本期数	上年数
调整前上期末未分配利润	15,457,861.29	7,098,222.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
期初未分配利润	15,457,861.29	7,098,222.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,142,551.19	9,288,487.09
减：提取法定盈余公积	-	928,848.71
期末未分配利润	11,315,310.10	15,457,861.29

## (二) 利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	14,700,315.63	10,839,812.60	38,034,584.32	31,714,683.10
其他业务收入	-218,193.46	-43,511.98	572,570.16	474,135.72
合 计	14,482,122.17	10,796,300.62	38,607,154.48	32,188,818.82

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	38,734.84	79,087.49
教育费附加	16,540.53	33,563.34
地方教育附加	10,899.98	21,843.33
印花税	16,249.60	16,346.30
合 计	82,424.95	150,840.46

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	310,402.02	300,720.50
中标服务费	181,405.08	611,021.59
售后返修	98,678.57	382,938.96
办公费	49,867.68	3,996.15
业务招待费	41,985.93	249,845.60
交通费	22,838.00	5,365.00
运杂费	8,989.36	9,817.93
差旅费	4,690.00	1,020.00
其他	12,361.40	55,027.96
合 计	731,218.04	1,619,753.69

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	709,185.80	1,172,780.59
中介费	404,382.21	141,509.43
办公费	164,842.86	341,233.38
租赁费	156,000.00	156,000.00

项 目	本期数	上年同期数
折旧费	115,134.19	79,338.87
汽车费用	108,106.67	118,094.61
交通费	40,283.49	117,480.79
其他	65,272.49	163,607.52
合 计	1,763,207.71	2,290,045.19

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,083,401.99	621,514.00
技术服务费	1,342,472.81	-
委外研究费	1,025,545.28	245,283.01
汽车费用	193,239.66	-
直接材料	187,322.67	-
办公费	157,712.76	-
差旅费	92,560.66	-
专利申请费	57,201.88	-
其他	21,877.26	-
合 计	6,161,334.97	866,797.01

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	222,722.78	13,206.55
减：利息收入	80,281.47	34,571.96
手续费	9,788.24	9,317.91
合 计	152,229.55	-12,047.50

## 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	759,504.66	-830,120.08
合 计	759,504.66	-830,120.08



## 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	370,200.00		370,200.00
合 计	370,200.00		370,200.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五、财务报表项目注释（四）政府补助说明。

## 9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	500,000.00	-	500,000.00
其他	316.99	-	316.99
合 计	500,316.99	-	500,316.99

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
广州市工业和信息化专项资金-新三板挂牌补贴	500,000.00	-	与收益相关
小 计	500,000.00	-	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表五、附注财务报表项目注释（四）政府补助说明。

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	10.48	-	10.48
合 计	10.48	-	10.48

## 11. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	348,053.15	399,208.99
递延所得税费用	-1,299,093.78	101,911.69
合 计	-951,040.63	501,120.68

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-5,093,591.82	2,333,066.89
按法定/适用税率计算的所得税费用		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,299,093.78	384,235.59
研发费用加计扣除影响数		
调整以前期间所得税影响	348,053.15	116,885.09
所得税费用	-951,040.63	501,120.68

## (三) 现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	80,281.47	34,571.96
政府补贴收入	870,200.00	-
保证金	2,942,315.56	3,626,403.80
合 计	3,892,797.03	3,660,975.76

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的期间费用	4,314,212.83	2,944,466.55
保证金	2,446,543.00	4,672,349.64
合 计	6,760,755.83	7,616,816.19

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	-4,142,551.19	1,831,946.21
加: 资产减值准备	759,504.66	-830,120.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	147,712.24	90,692.55
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-

补充资料	本期数	上年同期数
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)	222,722.78	13,206.55
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)	-1,299,093.78	101,911.69
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)	-18,383,378.49	593,959.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,455,721.08	-13,769,105.07
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,283,463.54	7,114,518.35
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,522,826.24	-4,852,990.32
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	——	——
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况：	——	——
现金的期末余额	5,476,339.21	8,854,123.04
减：现金的期初余额	22,400,509.06	15,837,734.34
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	-16,924,169.85	-6,983,611.30

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	5,476,339.21	22,400,509.06
其中：库存现金	136,921.39	97,985.80
可随时用于支付的银行存款	5,339,417.82	22,302,523.26
可随时用于支付的其他货币资金	-	-

项 目	期末数	期初数
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：三个月内到期的债券投资	-	-
3) 期末现金及现金等价物余额	5,476,339.21	22,400,509.06
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	-	-

#### (四) 政府补助

##### 1. 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
广东省企业研究开发省级财政补助资金	370,200.00	其他收益	——
广州市工业和信息化专项资金-新三板挂牌补贴	500,000.00	营业外收入	——
小 计	870,200.00	——	——

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 870,200.00 元。

## 六、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临

重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收款45.27%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

## （二）流动风险

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

为控制该项风险，本公司主要通过提高经营活动创造资金盈余，满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	8,610,000.00	12,248,646.90	989,635.20	1,994,716.80	9,264,294.90
应付账款	29,691,579.24	29,691,579.24	24,934,083.77	4,757,495.47	-
其他应付款	1,654,327.74	1,654,327.74	944,835.26	709,492.48	-
小 计	39,955,906.98	43,594,553.88	26,868,554.23	7,461,704.75	9,264,294.90

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	8,610,000.00	12,671,874.6	807,513.60	1,098,297.60	10,766,063.40
应付账款	36,307,071.38	36,307,071.38	36,307,071.38	-	-
其他应付款	1,580,788.86	1,580,788.86	475,257.78	1,105,531.08	-
小 计	46,497,860.24	50,559,734.84	37,589,842.76	2,203,828.68	10,766,063.40

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币8,610,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于

中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人

水群强持有本公司 59.80% 股权，是本公司的实际控制人。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
水群宏	实际控制人兄弟、广州宏大投资有限公司股东之一
水群林	实际控制人兄弟、广州宏大投资有限公司股东之一
何敏	实际控制人配偶、广州宏大投资有限公司股东之一

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
水群宏、水群林	8,610,000.00	2017-9-30	2027-9-29	否

担保事项为公司的长期借款，抵押物为关联方水群宏、水群林的个人资产。

#### 2. 公司出租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上年同期确认的租赁费用
水群宏、水群林	房屋建筑物	114,000.00	114,000.00

#### 3. 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上年同期金额
关键管理人员报酬	604,326.00	496,480.00

#### 4. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	水群宏	54,000.00	108,000.00
	水群林	60,000.00	120,000.00
小计		114,000.00	228,000.00

## 八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 分部信息

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

项 目	主营业务收入	主营业务成本
网络系统集成收入	12,862,731.05	9,577,236.26
网络硬件产品销售收入	1,040,966.21	869,456.71
网络维护收入	796,618.37	393,119.63
小 计	14,700,315.63	10,839,812.60

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助	870,200.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306.51	
小 计	870,506.51	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	217,626.63	
非经常性损益净额	652,879.88	

### (二) 净资产收益率及每股收益

#### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.22	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.20	-0.15	-0.15

#### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,142,551.19
非经常性损益	B	652,879.88

项 目	序号	本期数	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,795,431.07	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	68,692,474.28	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	-	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	-	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	-	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	-	
其他	同一控制下企业合并取得的子公司，视同该子公司自设立起即被母公司控制而追溯调整形成净资产	I	-
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	-
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	66,621,198.69	
加权平均净资产收益率	M=A/L	-6.22%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-7.20%	

## 2. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,142,551.19
非经常性损益	B	652,879.88
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-4,795,431.07
期初股份总数	D	32,804,300.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	32,804,300.00



项 目	序号	本期数
基本每股收益	$M=A/L$	-0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.15

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广州群志科技股份有限公司

二〇一八年八月十六日