



和索信息

NEEQ:871015

广州和索信息科技股份有限公司
Guangzhou Hesuo Information
Technology Co.Ltd



— 2018 —

公司半年度大事记

公司于 2018 年 6 月 19 日在公司会议室以现场表决方式召开了 2017 年年度股东大会。本次会议由董事长陈卫忠主持，会上董事长向参会股东报告了 2017 年年度公司总体运营情况，公司正平稳快速发展当中。最后，参会股东以现场记名投票的方式审议并通过了 2017 年年度股东大会的七个议案。

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	11
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		释义
公司、本公司	指	广州和索信息科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	广州和索信息科技股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
五矿证券、主办券商	指	五矿证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期期末	指	2018 年 6 月 30 日
广州起越	指	广州起越网络科技有限公司

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。

公司负责人陈卫忠、主管会计工作负责人李蔓莉及会计机构负责人（会计主管人员）李蔓莉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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	2、广州和索信息科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议
	3、广州和索信息科技股份有限公司第一届监事会第六次会议决议
	4、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州和索信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Hesuo Information Technology Co.Ltd./ Hesuo Information
证券简称	和索信息
证券代码	871015
法定代表人	陈卫忠
办公地址	广州市番禺区桥南街南华路 301 号 1202

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	无
是否通过董秘资格考试	否
电话	020-39250399
传真	020-39983382
电子邮箱	526228749@qq.com
公司网址	http://www.hesuo.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市番禺区桥南街南华路 301 号 1202 (511400)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-05-06
挂牌时间	2017-02-20
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-65 软件和信息技术服务业-659 其他信息技术服务业-6599 其他未列明信息技术服务业
主要产品与服务项目	智慧教育软硬件产品的研发、设计和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	5,010,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	广州起越网络科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈卫忠

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	91440113554431056B	否
注册地址	广州市番禺区桥南街南华路 301 号	是
注册资本（元）	5,010,000	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 楼
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

原公司董事会秘书黄丽敏女士因个人原因于 2018 年 5 月 23 日向公司递交辞呈。
公司尚未聘请新的董秘，将尽快选出合适的人选，务求不影响后续工作。

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	1,600,753.52	651,827.27	145.58%
毛利率	19.18%	12.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,286,320.06	-752,321.81	-70.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,481,937.15	-947,938.9	-56.33%
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）	-22.01%	-12.44%	-
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）	-25.36%	-14.83%	-
基本每股收益	-0.26	-0.15	-61.09%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,711,220.66	15,027,306.43	-35.38%
负债总计	4,235,441.88	8,265,207.59	-48.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,475,778.78	6,762,098.84	-19.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.35	-19.26%
资产负债率（母公司）	44%		-
资产负债率（合并）	43.61%	55%	-
流动比率	2.14	1.73	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	120,944.08	-158,563.76	
应收账款周转率	0.27	0.12	-
存货周转率	0.4	0.26	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-35.38%	14.05%	-

营业收入增长率	145.58%	-64.15%	-
净利润增长率	-70.98%	-3,586.34%	-

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	5,010,000	5,010,000	
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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司拥有稳定的核心技术和管理团队，多年来积累了安卓白板软件、白板软件、多方同步视频语音软件、互动课堂软件、互动式电子白板软件、教务信息上下引导式搜索软件等多项软件著作权，通过生产与研发的结合，不断创新产品。公司拥有激光超短焦投影机、数字无线教学扩音机所需要产品销售许可，公司通过直销和代销渠道开拓业务，专注智慧教育领域，不断为教育、培训等行业的客户提供智慧教育软硬件产品以及综合解决方案满足客户需求，实现公司收益。

公司采用以用户满意为导向的绩效管理模式，从方案设计、产品研发、产品后续服务都追求用户满意为最高绩效目标。佛山分公司 2016 年 7 月成立，旨在完成公司的生产加工，节省公司成本，经过一年多的尝试，佛山分公司并未实现相应的经济效益，报告期内公司决定撤销佛山分公司，原由佛山分公司承担的生产加工环节变更为委托加工，但公司所处的行业、主营业务、主要产品、客户类型、销售渠道、收入来源等未发生变更，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

公司克服宏观经济下行的压力，通过突出公司特色，加大研发力度，加强内部管理、积极拓展国内市场，不断提升产品质量等获取经营收入和利润。

报告期内，公司实现营业收入为 1,600,753.52 元，较上年同期增长了 145.58%；净利润为-1,286,320.06 元，较上年同期-752,321.81 元，同比下降了 70.98%。截至 2018 年 06 月 30 日，公司资产总额 9,711,220.66 元，较期初 15,027,306.43 元，下降了 35.38%；净资产 5,475,778.78 元，较期初 6,762,098.84 元，下降了 19.02%，主要是由于缴纳的券商、审计、律师等年度服务费用和投入较高的研发和销售推广费用。公司 2018 年初流动比率较 2017 年末上升，主要原因是随着公司智慧教育产品业务的开展以及公司产品的市场推介，公司 2018 年应付账款余额有所下降。公司 2018 年应收账款周转率较 2017 年有所下降，主要原因为 2018 年公司以代理商销售为主，为迅速提升公司产品的市场占有率，公司给予经销商较长的信用期间。公司报告期内坚持产品开发战略，主要取得互联网智能讲台，网络互动教学，智慧教室同步系统，数字实验室，互联网录播，远程视频教学，校园安防系统，考试监控系统，智能化校园等新的研发成果，同时也在逐步开拓产品市场。

三、 风险与价值

（一）技术人员流失、技术失密风险

公司主要从事的智慧教育软硬件产品的研发、设计及销售业务对技术人员的要求较高，技术人员对公司业务的发展起着关键作用，技术人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着行业竞争的日趋激烈，行业内竞争对手对核心技术人才的争夺也将加剧。一旦技术人员离开公司或公司技术人员泄露公司技术机密，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的生产经营和发展造成不利影响。

应对措施：公司坚持以人为本的人才发展战略，逐步完善薪酬福利制度，根据自身发展和外部环境的变化建立了良好的人才管理机制、较为完善的激励机制和较大的发展空间。此外，公司建立了自有的研发团队，将逐步增强公司技术研发核心竞争力。同时，公司也注重自身品牌形象的树立以及对技术人

员的培训，以增强员工对公司品牌的认同感和归属感。未来公司将择机通过股权激励的方式稳定住核心业务人员，增强其对公司的忠诚度。

（二）人才储备相对不足和人才结构层次偏低的风险

公司未来的战略发展方向决定了公司未来将投入更多的人力、物力进行智慧教育、生态教育产品的开发。该工作需要能够高度理解客户需求、准确把握行业发展方向且精通产品研发设计的复合型人才，当前公司研发部门的人员配置相对薄弱，人才储备相对不足，难以满足未来公司业务发展的要求。

应对措施：随着公司业务的快速发展，公司将不断引进更多的优秀人才加盟，为员工提供良好的薪酬福利体系，建立良好的企业文化，为员工创造良好的办公环境，在适当的时候推出员工股权激励计划，让员工与公司共同成长，保证人员的稳定和公司的持续发展。此外，公司致力于为员工提供良好的培训机会及良好的文化和工作氛围，将优化人力资源配置、逐步提高技术人员专业技能。

（三）行业竞争加剧风险

从行业发展的生命周期来看，我国教育信息化行业正处于成长期，行业集中度较低，竞争也相对激烈。虽然公司率先在教育信息化行业的创新阶段（智慧教育领域）开拓市场，但随着国家产业政策的大力扶持与投资者对行业发展前景的持续看好，国内众多企业纷纷拓展智慧教育综合解决方案业务，这使公司面临行业竞争进一步加剧的风险。如果公司不能适应市场竞争状况的变化，竞争优势可能被削弱，市场占有率将会降低。

应对措施：公司将深度服务好现有客户，密切关注市场需求，通过提供高附加值、差异化的服务增加公司的综合竞争力。此外，公司将充分了解下游客户需求的变化，并及时提供相应的服务，充分满足客户多方面的需求。同时，公司将积极开拓新行业的客户，在已有客户的基础上开拓其他行业客户，通过与比较优秀的企业合作，提升公司品牌的知名度，增加公司的竞争力。此外，公司将通过提供高质量的售后技术和维保服务提高客户黏性和更换成本，增强公司议价能力，降低价格竞争中出现恶性竞争的风险。

（四）行业技术升级风险

随着信息化水平的不断提高，教育信息化被提升到重大战略的发展高度，社会对于教育行业软硬件产品质量的要求也在逐步升级。由于教育信息化行业对于生产设备和研发设备的要求本身较高，因此企业需要根据客户需求不断更新设备以实现技术升级，从而在市场中占据优势地位。

应对措施：公司一方面将保持对急速研发的持续投入，保证公司的技术领先优势；另一方面，公司将扩充市场团队，增强对市场需求信息的搜集及与客户的沟通，通过对信息的掌控了解技术发展方向，避免研发方案的制定与市场发生偏离。

（五）公司治理和内部控风险

公司于 2016 年 10 月 11 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等制度，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理方面存在较大的不同，特别是在公司股份进行公开转让后，新的制度对公司治理提出更高的要求。现在公司已规范化经营了一段时间，内控制度初步经过实践检验，相关人员对各项内控制度的理解和执行已初步见到成效，但由于公司管理层及员工整体人才结构层次水平不高，在执行过程中依旧难免会遇到一些偏差。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，公司业务的发展将对公司治理提出更高的要求，因此公司治理仍然存在一定程度的不规范以及治理水平不高，从而有影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已制定了规范公司治理及强化其制衡运作的管理制度，强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定组织及实施“三会”程序，规范公司治理行为。同时，随着业务规模的扩张，公司适时考虑引进合适的高端管理与营销人才，不断充实、改进和完善公司的管理架构和管理制度，有效降低公司经营管理与内部控制风险发生的可能性。公司管理层将进一步认真学习公司治理相关制度，并主动积极

与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理做到从形式到实质上的进一步规范运行。

四、 企业社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等责任。公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

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	☐ 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、资产及其他资源的情况	☐ 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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 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	四.二.(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	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 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

(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	1,500,000	67,775
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	2,400,000	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(二) 承诺事项的履行情况

1、为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司的利益，保证公司的长期稳定发展，公司实际控制人、股东陈卫忠、股东曹明江已向公司出具《避免同业竞争承诺函》。报告期内，公司实际控制人、股东陈卫忠、股东曹明江如实履行以上承诺。 2、公司与董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》、《保密与竞业禁止协议》。报告期内，公

司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员不存在违反出具的上述承诺的情形。

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	3,185,525	63.58%	0	3,185,525	63.58%
	其中：控股股东、实际控制人	818,300	16.33%	0	818,300	16.33%
	董事、监事、高管	62,625	1.25%	0	62,625	1.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	1,824,475	36.42%	0	1,824,475	36.42%
	其中：控股股东、实际控制人	1,636,600	32.67%	0	1,636,600	32.67%
	董事、监事、高管	187,875	3.75%		187,875	3.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		5,010,000	-	0	5,010,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广州起越网络科技有限公司	2,454,900	0	2,454,900	49%	1,636,600	818,300
2	邱军	501,000	0	501,000	10%	0	501,000
3	李军	350,700	0	350,700	7%	0	350,700
4	丁荣祖	250,500	0	250,500	5%	0	250,500
5	董可心	250,500	0	250,500	5%	187,875	62,625
5	邓冠东	250,500	0	250,500	5%	0	250,500
5	马明元	250,500	0	250,500	5%	0	250,500
5	冼伟江	250,500	0	250,500	5%	0	250,500
合计		4,559,100	0	4,559,100	91%	1,824,475	2,734,625
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 股东之间不存在关联关系。							

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

公司的控股股东为广州起越网络科技有限公司，广州起越网络科技有限公司持有公司 49%的股权，可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%。公司控股股东广州起越网络科技有限公司基本情况如下：

公司名称 广州起越网络科技有限公司

统一社会信用代码 91440113MA59DAXL4T

住所 广州市番禺区市桥街沙圩一云山大街 16 号（A 座）6 楼 632 号

法定代表人 陈卫忠

注册资本 77 万元

成立日期 2016 年 6 月 15 日

经营期限 2016 年 6 月 15 日至长期

经营范围 计算机技术开发、技术服务；电子设备回收技术咨询服务；科技信息咨询服务；信息技术咨询服务；企业信用咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）。

(二) 实际控制人情况

陈卫忠持有广州起越网络科技有限公司 51.95%股份，同时担任广州起越执行董事，能够实际控制广州起越，而广州起越通过持有公司 49%的股权，可以实际支配挂牌公司股份表决权超过 30%；同时陈卫忠还担任公司的董事长兼总经理，通过持股关系及其任职情况可以对公司股东大会、董事会决议产生重大影响，能够决定和实质影响公司的经营方针、决策和经营管理层的任免，故陈卫忠为公司的实际控制人。

陈卫忠，男，1974 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992 年 6 月至 1998 年 3 月，就职于张家港红叶视听器材厂销售部，任业务员；1998 年 4 月至 2003 年 11 月，就职于江苏红叶视听器材股份有限公司销售部，任业务员；2004 年 4 月至 2010 年 3 月，就职于广州方颐电子技术有限公司，任执行董事兼总经理；2010 年 4 月至 2015 年 4 月，任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 4 月至 2016 年 6 月，任有限公司董事；2016 年 6 月至 2016 年 8 月，任有限公司董事长兼总经理；2016 年 8 月 30 日至今，任股份公司董事长兼总经理，董事任期三年。

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
陈卫忠	董事长兼总经理	男	1974.09.06	初中	2016.9.14-2019.9.13	否
曹明江	董事	男	1956.07.14	初中	2016.9.14-2019.9.13	否
赖志鸿	董事	男	1976.06.01	大专	2017.5.31-2019.9.13	否
俞敏	董事	女	1979.10.08	大专	2017.5.31-2019.9.13	否
陈奋	董事	男	1976.02.15	本科	2016.9.14-2019.9.13	否
董可心	监事会主席	男	1987.11.06	本科	2016.9.14-2019.9.13	否
谢水花	监事	女	1983.11.10	大专	2016.9.14-2019.9.13	是
简毅	监事	男	1989.02.07	本科	2017.5.31-2019.9.13	是
李蔓莉	财务总监	女	1974.03.16	大专	2017.6.21-2019.9.13	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人不存在亲属关系。

(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
董可心	监事会主席	250,500	0	250,500	5%	0
合计	-	250,500	0	250,500	5%	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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄丽敏	董事会秘书	离任	无	个人辞职

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	1	1
财务人员	3	3
销售人员	2	2
研发人员	1	1
生产人员	4	0
采购人员	1	1
员工总计	12	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	5
专科	3	2
专科以下	6	1
员工总计	12	8

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 员工薪酬政策

公司依据《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《劳动合同书》，为员工办理养老、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、提成、绩效等。公司重视内部员工培养，针对优秀人员，根据其进步程度和承担的具体职责，给予调薪和晋升机会。公司制定了相应的薪酬管理制度和绩效考核表。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

2. 员工培训计划

公司一直十分重视人才培训和发展工作，不断进行在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数等情况

本期没有需要公司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

核心人员的变动情况：

公司自成立以来没有认定过核心员工，报告期内未发生变化。

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
流动资产：			
货币资金	五（一）	322,080.41	350,115.07
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（二）	5,176,970.44	6,765,412.34
预付款项	五（三）	285,798.83	2,667,797.76
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（四）	648,774.44	528,090.24
买入返售金融资产		0	0
存货	五（五）	2,573,062.1	3,865,694.83
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		52,927.33	161,286.84
流动资产合计		9,059,613.55	14,338,397.08
非流动资产：		0	0
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（七）	350,725.68	487,806.66
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（八）	3,517.95	9,217.95
开发支出	五（九）	148,978.74	

商誉		0	0
长期待摊费用	五（十）	43,500	87,000
递延所得税资产	五（十一）	104,884.74	104,884.74
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		651,607.11	688,909.35
资产总计		9,711,220.66	15,027,306.43
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五（十二）	2,758,688.42	5,175,088.11
预收款项	五（十三）	561,792	462,072
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五（十四）	62,044.33	58,380.14
应交税费	五（十五）	-114,546.59	243,907.6
其他应付款	五（十六）	967,463.72	2,325,759.74
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		4,235,441.88	8,265,207.59
非流动负债：		0	00
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		4,235,441.88	8,265,207.59
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十七）	5,010,000	5,010,000
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（十八）	1,395,500.81	1,395,500.81
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（十九）	34,618.97	34,618.97
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十）	-964,341	321,979.06
归属于母公司所有者权益合计		5,475,778.78	6,762,098.84
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		5,475,778.78	6,762,098.84
负债和所有者权益总计		9,711,220.66	15,027,306.43

法定代表人：陈卫忠主管会计工作负责人：李蔓莉会计机构负责人：李蔓莉

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,600,753.52	651,827.27
其中：营业收入	五（二十一）	1,600,753.52	651,827.27
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		4,585,992.45	1,552,183.43
其中：营业成本	五（二十一）	1,293,714.17	569,581.34
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五（二十二）	728.34	742.78
销售费用	五（二十三）	432,990.74	130,458.37
管理费用	五（二十四）	2,857,579.76	884,229.39
研发费用		0	0
财务费用	五（二十五）	979.44	-61.41
资产减值损失		0	-32,767.04
加：其他收益	五（二十七）	113,352.17	195,617.09
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,871,886.76	-704,739.07
加：营业外收入	五（二十八）	1,681,828	0
减：营业外支出	五（二十九）	96,261.3	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,286,320.06	-704,739.07
减：所得税费用		0	47,582.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,286,320.06	-752,321.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,286,320.06	-752,321.81
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,286,320.06	-752,321.81
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-1,286,320.06	-752,321.81
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,286,320.06	-752,321.81
归属于少数股东的综合收益总额		0	0

八、每股收益：		0	0
（一）基本每股收益		-0.26	-0.15
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：陈卫忠主管会计工作负责人：李蔓莉会计机构负责人：李蔓莉

（三） 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		3,288,915.42	1,906,315.87
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		113,352.17	195,617.09
收到其他与经营活动有关的现金		1,934,850.19	574,356.18
经营活动现金流入小计		5,337,117.78	2,676,289.14
购买商品、接受劳务支付的现金		409,035.43	1,622,385.71
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		290,542.88	262,240.49
支付的各项税费		250,823.02	-12,253.96
支付其他与经营活动有关的现金		4,265,772.37	962,480.66
经营活动现金流出小计		5,216,173.7	2,834,852.9
经营活动产生的现金流量净额		120,944.08	-158,563.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0

收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,978.74	548,325.01
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		148,978.74	548,325.01
投资活动产生的现金流量净额		-148,978.74	-548,325.01
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	0
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	0
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流出小计		0	0
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-28,034.66	-706,888.77
加：期初现金及现金等价物余额		350,115.07	745,087.2
六、期末现金及现金等价物余额		322,080.41	38,198.43

法定代表人：陈卫忠 主管会计工作负责人：李蔓莉 会计机构负责人：李蔓莉

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	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

2018年度半年报财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式、总部地址

广州和索信息科技股份有限公司(以下简称“和索科技”)于2010年5月6日在广州市番禺区工商局登记成立,现持有广州市工商行政管理局于2016年10月11日核发的统一社会信用代码为91440113554431056B的《企业法人营业执照》,编号为S2612015015655,住所为广州市番禺区沙头街禺山西路329号4座1栋311、312;法定代表人为陈卫忠;注册资本为501.00万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准,本公司于2017年2月20日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。挂牌情况如下:证券简称为和索信息,证券代码为871015,股票种类为人民币普通股,每股面值1.00元,股票总额5,010,000.00股,转让方式为协议转让。

截至2017年6月30日,本公司累计发行股本总数501.00万股,详见附注五(十七)股本。

公司经营范围:家用试听设备零售;消防设备、器材的零售;电子产品零售;软件开发;计算机零配件零售;计算机和辅助设备修理;软件零售;办公设备耗材零售;电子、通信与自动控制技术研究、开发;文具用品零售;计算机零售;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;计算机整机制造;计算机零部件制造;计算机外围设备制造;计算机应用电子设备制造;计算机信息安全设备制造;安全

智能卡类设备和系统制造；密钥管理类设备及系统制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；电视机制造；音响设备制造；影视录放设备制造；电子真空器件制造；光电子器件及其他电子器件制造；图书防盗磁条制造；LED 显示屏制造；电子元件及组件制造；噪音与振动控制设备制造；电子白板制造；文件制造；笔的制造；教学用模型及教具制造；墨水、墨汁制造；其他文教办公用品制造。

本财务报表业经公司董事会 2018 年 8 月 28 日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及 41 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（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司经营状况良好，不存在导致持续经营存在重大疑虑的事项。

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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(五) 应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

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：	对于应收账款，单项金额重大是指：应收账款余额 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 3%以上的款项；关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。

	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。
--	--

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以应收款项的债务单位（保证金、代扣代缴）为信用风险特征划分组合
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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（六）存货

1、存货的分类

公司存货为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，

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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（七）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67
其他设备	年限平均法	3	5%	31.67

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

（八）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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，能够证明其有用性；

（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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（十一）职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（十三）政府补助

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。

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属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

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为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- （1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- （2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十五）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；

- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十六）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	所得减按 50% 计入应纳税所得额	20%

（二）税收优惠及批文

根据(国发[2011]4号)《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》文件精神,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(三) 其他说明

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,139.82	83,268.32
银行存款	280,940.59	266,846.75
合计	322,080.41	350,115.07

(二) 应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	5,372,071.80	6,765,412.34
合计	5,372,071.80	6,765,412.34

1、应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,596,509.37	100.00	419,538.93	7.50	5,176,970.44
其中: 账龄组合	4,488,751.37	80.21	419,538.93	5.00	5,176,970.44
无风险组合	1,107,758.00	19.79			1,107,758.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,596,509.37	100.00	419,538.93	7.50	5,176,970.44

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,184,951.27	100.00	419,538.93	5.84	6,765,412.34
其中: 账龄组合	6,209,644.27	86.43	419,538.93	6.76	5,790,105.34
无风险组合	975,307.00	13.57			975,307.00

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,184,951.27	100.00	419,538.93	5.84	6,765,412.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

	期末余额		坏账准备	期初余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	4,488,751.37		419,538.93	4,028,510.00	5.00	201,425.50
1 至 2 年				2,181,134.27	10.00	218,113.43
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,488,751.37		419,538.93	6,209,644.27	-	419,538.93

2、按欠款方归集的期末余额的应收账款情况

2018 年 6 月 30 日应收账款余额的具体单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款余额合计数的比例（%）
广州尚恩科技股份有限公司	非关联方	1,363,930.50	24.37
温州科教数码有限公司	非关联方	1,003,774.00	17.94
厦门市鑫源信息科技有限公司	非关联方	701,672.00	12.54
杭州信晶源网络工程有限公司	关联方	607,139.00	10.85
北京和索东晨信息科技有限公司	关联方	450,000.00	8.04
合计		4,126,515.5	73.74

（三）预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例（%）	金额	占总额比例（%）
1 年以内	213,568.40	74.73	2,585,187.33	96.90
1 至 2 年	72,230.43	25.27	82,610.43	3.10
合计	285,798.83	100.00	2,667,797.76	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2017 年 06 月 30 日预付款项余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项余额合计数的比例（%）
陈培添	非关联方	175,568.40	61.43
美冠世纪（深圳）科技有限公司	非关联方	41,000.00	14.35
中山市陈鑫模具有限公司	非关联方	21,000.00	7.35
刘奕辉	非关联方	20,000.00	7.00
工业和信息化部电子第五研究所	非关联方	18,000.00	6.30

合计		275,568.40	96.43
----	--	------------	-------

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款	648,774.44	100.00			648,774.44
其中： 账龄组合					
无风险组合	648,774.44	100.00			648,774.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	648,774.44	100.00			648,774.44

续表：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的应收账款	528,090.24	100.00			528,090.24
其中： 账龄组合					
无风险组合	528,090.24	100.00			528,090.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	528,090.24	100.00			528,090.24

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	152,269.94	522,723.64
个人		
代扣代缴	10,018.72	5,366.60
往来单位	481,985.78	
合计	648,774.44	528,090.24

3、按欠款方归集的期末余额其他应收款具体情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
黄萃霞租金 (广东元海资产物业投资管理有限公司)	往来	481,985.78			
黄萃霞	押金	64,031.94			
广州市海伦堡创意园商业管理有限公司	保证金	32,688.00			
东莞市品丰公司	保证金	20,000.00			
番禺区教育局	保证金	10,000.00			
合计					

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,511,773.63		2,511,773.63	3,838,008.23		3,838,008.23
委托加工物资	61,288.47		61,288.47	27,686.60		27,686.60
合计	2,573,062.10		2,573,062.10	3,865,694.83		3,865,694.83

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	52,927.33	161,286.84
合计	52,927.33	161,286.84

注：根据财会〔2016〕22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知规定：“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”项目列示。

(七)固定资产

1、固定资产情况

项目	办公及电子设备	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	133,745.06	732,057.73	865,802.79
2.本期增加金额			
购置			

3.本期减少金额			
4.期末余额	133,745.06	732,057.73	865,802.79
二、累计折旧			
1.期初余额	107,741.03	270,255.10	377,996.13
2.本期增加金额	2,297.04	134,783.94	137,080.98
计提	2,297.04	134,783.94	137,080.98
3.本期减少金额			
4.期末余额	110,038.07	405,039.04	515,077.11
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
计提			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	23,706.99	327,018.69	350,725.68
2.期初账面价值	26,004.03	461,802.63	487,806.66

(八)无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	28,717.95	28,717.95
2.本期增加金额		
购置		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
二、累计摊销		
1.期初余额	19,500.00	19,500.00
2.本期增加金额	5,700.00	5,700.00
计提	5,700.00	5,700.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	25,200.00	25,200.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,517.95	3,517.95
2.期初账面价值	9,217.95	9,217.95

(九)开发支出

项目	期末余额		
	内部开发支出	其他	期末余额

软件	148,978.74		148,978.74
----	------------	--	------------

(十)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	87,000.00		43,500.00		43,500.00
合计:	87,000.00		43,500.00		43,500.00

(十一)递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备	419,538.93	104,884.74	419,538.93	104,884.74
资产减值准备				
合计:	419,538.93	104,884.74	419,538.93	104,884.74

(十二)应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,858,194.24	3,205,124.76
1-2 年	900,494.18	1,969,963.35
合计	2,758,688.42	5,175,088.11

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
张家港宝视特影视器材有限公司	661,724.15	逐步偿还
佛山市信德立电子有限公司	246,666.67	逐步偿还

3、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应付款项余额合计数的比例 (%)
厦门聚智科技有限公司	非关联方	1,550,000.00	56.19%
张家港宝视特影视器材有限公司	非关联方	1,009,580.70	36.60%
中山可可网络科技有限公司	非关联方	96,725.00	3.51%
深圳华盛芯科智能科技有限公司	非关联方	67,555.35	2.45%
深圳富创通科技有限公司	非关联方	12,461.17	0.45%
合计		2736,322.22	99.20%

(十三)预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	561,792.00	462,072.00

(十四)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	58,380.14	363,377.29	359,713.10	62,044.33
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	58,380.14	363,377.29	359,713.10	62,044.33

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
一、工资、奖金、津贴和补贴	58,380.14	315,907.57	312,243.38	62,44.33
二、职工福利费		21,509.00	21,509.00	
三、社会保险费		21,020.72	21,020.72	
其中：医疗保险费		18,544.96	18,544.96	
工伤保险费		355.04	355.04	
生育保险费		2,120.72	2,120.72	
四、住房公积金		4,940.00	4,940.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	58,380.14	363,377.29	359,713.10	62,044.33

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				
2.失业保险费				
3.企业年金缴费				
合计				

(十五)应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-115,136.99	181,248.33
城市维护建设税		9,572.38
教育费附加		4,102.45
地方教育费附加		2,734.97
印花税	19.80	241.10
企业所得税	570.60	46,008.37
合计	-114,546.59	243,907.60

(十六)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	892,437.77	2,250,733.79
借款	61,975.95	61,975.95
保证金	13,050.00	13,050.00
合计	967,463.72	2,325,759.74

(十七)股本

股东名称	期初余额	本次增减变动（+、—）			期末余额	
		发行新股	其他	小计		
邱军	501,000.00				501,000.00	
李军	350,700.00				350,700.00	
洗伟江	250,500.00				250,500.00	
丁荣祖	250,500.00				250,500.00	
马明元	250,500.00				250,500.00	
邓冠东	250,500.00				250,500.00	
董可心	250,500.00				250,500.00	
黄云武	150,300.00				150,300.00	
张卫东	150,300.00				150,300.00	
陈小东	150,300.00				150,300.00	
广州起越科技有限公司	2454900.00				2,454,900.00	
合计	5,010,000.00				5,010,000.00	

(十八)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,395,500.81			1,395,500.81

注：本期资本公积增加金额为公司股改时，折股后净资产中的剩余部分进入资本公积。

(十九)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,618.97			34,618.97

注：本期减少的盈余公积为公司整体变更为股份公司时，折股后净资产中的剩余部分进入资本公积。

(二十)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	321,979.06	74,756.40
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	321,979.06	74,756.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,286,320.06	274,691.85
减：提取法定盈余公积		27,469.19
提取任意盈余公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-964,341.00	321,979.06

(二十一)营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,600,753.52	1,293,714.17	651,827.27	569,581.34

2、主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件销售	1,585,516.26	1,293,252.17	641,656.34	568,855.34
软件销售	15,237.26	462.00	10,170.93	726.00
合计	1,600,753.52	1,293,714.17	651,827.27	569,581.34

(二十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	179.40	433.29
教育费附加	76.89	185.69
地方教育费附加	51.25	123.80
堤围费		
印花税	420.80	
合计	728.34	742.78

(二十三)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	118,175.21	79,176.21
其他		
运输费	46,908.90	16,651.32
维修费	111,135.81	
广告费	90,644.00	3,226.42
折旧费	22,096.14	22,096.14
办公费		76.10
招待费	6,538.00	
工资及福利	37,892.79	9,232.18
合计	432,990.85	130,458.37

(二十四)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	256,314.28	226,891.50
业务招待费	26,570.90	36,290.60
折旧及摊销	158,484.84	103,068.34
其他	376,593.13	28,727.55
租金	82,361.00	94,172.55
办公费	17,792.61	171,692.11
印花税		2,531.10
中介机构服务费	46,860.00	
技术服务费及维护费	1,623,000.00	60,534.92
无形资产摊销	5,700.00	4,750.00
审计费	100,000.00	6,675.00
券商服务费	158,200.00	132,642.46
维修费	5,703.00	6,787.00
装修费		9,466.26
合计	2,857,579.76	884,229.39

(二十五)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	153.16	267.41
银行手续费	1,132.60	206.00
合计	979.44	-61.41

(二十六)资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-195,101.36	-32,767.04

(二十七)其他收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
与企业日常活动无关的政府补助	113,352.17	195,617.09
盘盈利得		
合计	113,352.17	195,617.09

(二十八)营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额
与企业日常活动无关的政府补助	1,660,000.00	
盘盈利得		
其他	21,828.00	
合计	1,681,828.00	

(二十九)营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
违约金	21,870.32	
其他	74,390.98	
合计	96,261.30	

(三十)所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		47,582.74
合计		47,582.74

(三十一)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	本期发生额	上期发生额
利息收入	153.16	267.41
除税费返还外的其他政府补助收入	1,681,828.00	195,617.09

其他往来款	252,869.03	378,471.68
合计	1,934,850.19	574,356.18

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
金融手续费	1,132.60	206.00
费用支出	2,810,082.45	778,564.08
其他往来款	1,454,557.32	170,660.58
投标保证金		13,050.00
合计	4,265,772.37	962,480.66

(三十二)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,286,320.06	-752,321.81
加：资产减值准备	0	-30,778.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,080.98	124,214.48
无形资产摊销	5,700.00	1,025.00
长期待摊费用摊销	43,500.00	43,500.00
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）		
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）		47,582.74
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）	1,292,632.73	-1,601,858.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,054,634.75	178,510.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,126,284.32	2,168,403.05
其他	0	-336,841.27
经营活动产生的现金流量净额	120,944.08	-158,563.76
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	322,080.41	38,198.43
减：现金的期初余额	350,115.07	745,087.20
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	-28,034.66	-706,888.77

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	322,080.41	38,198.43
其中：库存现金	41,139.82	28,555.30
可随时用于支付的银行存款	280,940.59	9,643.13
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	322,081.41	38,198.43

六、关联方及关联交易

（一）本企业的最终控制情况

本企业的控股股东：

广州起越科技网络有限公司直接持有公司 49%的股份，为公司第一大股东。因其余 10 名自然人股东中，持有和索信息股份比例最高不超过 10%，且分布较为分散，广州起越科技网络有限公司根据其持有的股份以及享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，因此认定广州起越科技网络有限公司为和索信息的控股股东。

本企业的实际控制人：

陈卫忠先生目前持有广州起越科技网络有限公司 51.95%股权，担任广州起越科技网络有限公司的法人代表、执行董事，对广州起越科技网络有限公司做出的决策具有决定性影响。此外，陈卫忠先生作为和索信息的法定代表人、董事，间接持有和索信息 39.2%的股份，可以支配和索信息 49%表决权，因此认定陈卫忠先生为和索信息的实际控制人。

（二）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州起越科技网络有限公司	持股 49%的股东
邱军	持股 5%以上股东
李军	持股 5%以上股东
冼伟江	持股 5%以上股东
丁荣祖	持股 5%以上股东
马明元	持股 5%的股东
邓冠东	持股 5%的股东
董可心	持股 5%的股东
广州方颐电子科技有限公司	实际控制人控制的企业
广州马曲电子科技有限公司	实际控制人控制的企业
杭州信晶源网络工程有限公司	持股 5%以上股东控股的公司
杭州信晶源网络工程有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
杭州红叶视听器材有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
西安江旭电子科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
陕西鑫江旭电子信息有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
北京和索东晨信息科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
济南红叶视听科技发展有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东汉邦视讯科技有限公司	持股 5%以上股东控制的公司
山东旺盛园林股份有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司
山东纬而视光电科技有限公司	持股 5%以上股东亲属控股的公司
济南比拉迦商贸有限公司	持股 5%以上股东亲属控制的公司
佛山市瑞友科技有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司

深圳心汇投资管理有限公司	持股 5%以上股东控股的公司
广州冠逸信息科技有限公司	持股 5%以上股东担任监事的公司
上海文奇电子科技有限公司	持股 5%以上股东担任董事的公司
济南百朋经贸有限公司	持股 5%以上股东担任监事的公司
广州市仙科教育设备有限公司	公司董事任监事的公司
广州市万欢国际旅行社有限公司	公司监事亲属控制的企业

(三) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品/提供劳务情况表

无

(2) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年 1-6 月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)
广州市仙科教育设备有限公司	采购商品	市场价	67,775.00	

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2018 年 06 月 30 日, 本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至本财务报告对外报出日, 本公司无需要披露的日后事项。

九、其他重要事项

本公司报告期末未发生前期差错更正。

十、补充资料

(1)当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准档的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	113,352.17	增值税即征即退
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计		

(2) 净资产收益率及每股收益

2018 年 1-6 月	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			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润			

十一、公司主要会计报表项目的变动情况及原因

1、资产负债表科目

报表项目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日	变动比例%	注释
应收账款	5,176,970.44	6,765,412.34	-23.47%	注释 1
预付账款	285,798.83	2,667,797.76	-89.29%	注释 2
其他应付款	967,463.72	2,325,759.74	-58.4%	注释 3
存货	2,573,062.10	3,865,694.83	-33.43%	注释 4
应付账款	2,758,688.42	5,175,088.11	-46.69%	注释 5

资产负债项目重大变动原因:

- 1、2018 年上半年应收账款余额 5,176,970.44 元,较上年末减少 23.47%,主要是公司经销商减少从公司拿货导致。
- 2、2018 年上半年预付款项同比减少 89.29%,主要因为公司需预付采购的材料需求量减少所致。
- 3、2018 年上半年其他应付款同比减少 58.4%,主要是往来款较上期减少-1,358,296.02 元。
- 4、2018 年上半年存货余额同比减少 33.43%,主要因为公司 2018 年上半年库存商品较期初减少。
- 5、2017 年末应付账款同比减少 46.69%,主要因为公司本期原材料采购量较去年同期有所减少,从而导致应付供应商的款项大幅减少。

利润表科目

报表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动比例%	注释
营业收入	1,600,753.52	651,827.27	145.58%	注释 1
营业成本	1,293,714.17	569,581.34	127.13%	注释 2
销售费用	432,990.74	130,458.37	231.89%	注释 3
管理费用	2,857,579.76	884,229.39	223.28%	注释 4
营业外收入	1,681,828.00	0	100%	注释 5
其他收益	113,352.17	195,617.07	-42.05%	注释 6
所得税费用	0	47,582.74	-100.00%	注释 7

项目重大变动原因:

- 1、2018 年上半年公司营业收入较上期上升 145.58%，主要原因为公司本期增加了从化学校灯光工程项目。
- 2、2018 年上半年公司营业成本较上期上升 127.13%，主要原因为报告期内营业收入大幅度上升，导致营业成本相应上升。
- 3、2018 年上半年公司销售费用较上期上升 231.89%，主要原因是报告期内增加了从化学校灯光工程的返修费用，此外因业务拓展产生的差旅费、广告费也较上期有所增加。
- 4、2018 年上半年公司管理费用较上年增长 223.28%，主要原因是：主要原因是报告期内支付了软件技术服务及维修费所致。
- 5、2018 年上半年公司营业外收入较上年大幅增加，主要原因为公司在本年度取得了新三板挂牌政府奖励和高科技企业奖励共 1,681,828 元。
- 6、2018 年上半年公司其他收益较上年减少 42.05%，主要原因是增值退税所致。
- 7、2018 年上半年公司所得税费用减少为 0，主要原因是公司今年无需缴纳企业所得税。

现金流量表

报表项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	变动比例%	注释
收到商品、提供劳务收到的现金	3,288,915.42	1,906,315.87	72.53%	注释 1
收到其他与投资活动有关的现金	1,934,850.19	574,356.18	236.87%	注释 2
支付与其他经营活动有关的现金	4,265,772.37	962,480.66	99.42%	注释 3

现金流量分析:

- 1、公司 2018 年较上期增加了从化学校灯光工程项目，导致收到商品、提供劳务收到的现金本期较上期增加 72.53%。
- 2、公司 2018 年上半年增加了政府补助的收入 1,681,828 元，导致收到商品、提供劳务收到的现金较上期增加了 2%。
- 3、2018 年上半年较上期支付的费用增加 2,031,518.37 元，支付其他往来款增加 1,283,896.74 元，导致支付与其他经营活动有关的现金较上期增加了 236.87%。

十二、财务报表的批准报出

本财务报表及附注经本公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

广州和索信息科技股份有限公司
二〇一八年八月二十九日