



群志科技

NEEQ : 839883

广州群志科技股份有限公司



年度报告

2018

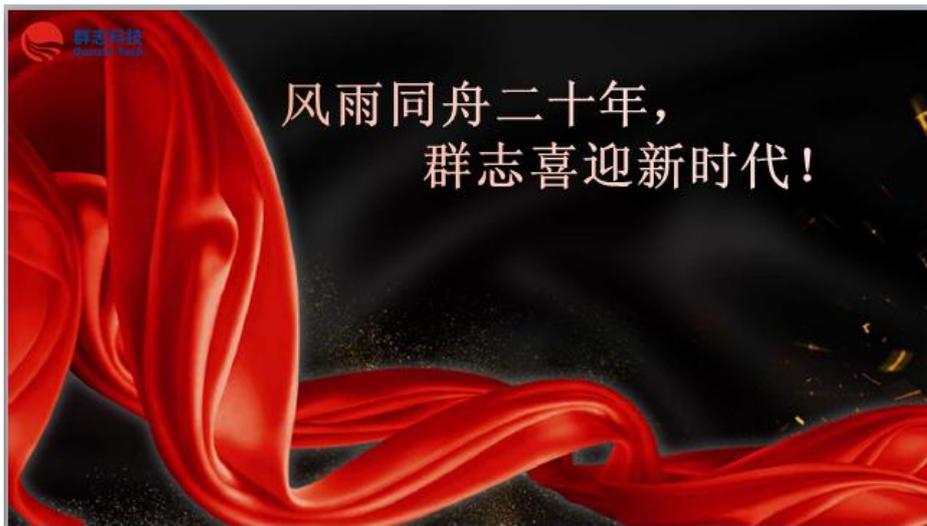
公司年度大事记



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



组织和参加了相关行业的业务推广活动，加强了公司与厂家以及客户的沟通、交流与合作。进一步推广了群志的优势资源。



2018年6月，公司举办了群志科技成立二十周年年庆大会，全体员工与公司协手同舟，寄语新时代，展望群志新未来。

目 录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 23 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 26 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 28 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 32 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 | 38 |

释义

| 释义项目 | | 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、本年 | 指 | 2018年1月1日-2018年12月31日 |

第一节 声明与提示

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

公司负责人水群强、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）雷春芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------|--|
| (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。 |
| (2) 技术风险 | 信息行业具有技术升级与产品更新换代迅速的特点，尤其是随着人工智能、云计算、大数据等技术的发展，信息技术服务提供商需要及时跟踪信息技术发展创新方向，并将创新成果结合成熟产品适时推向市场。公司能否合理的应用这些技术来增加竞争优势具有一定的不确定性，若公司研发投入不足、不能及时更新技术，或在前瞻性技术创新领域偏离行业发展趋势，将面临产品竞争力和客户认知度下降的风险，进而影响经济效益甚至持续发展。 |
| (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 |

| | |
|-------------------|--|
| | 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。 |
| (4) 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。 |
| (5) 销售区域集中带来的风险 | 从销售收入占比来看，公司 2018 年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。 |
| (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。 |
| (7) 应收账款发生坏账损失的风险 | 2018 年末，应收账款余额为 5,476.60 万元，与上年末基本持平。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，信誉记录良好，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。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 广州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事务负责人 | 雷春芳 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 020-38866669 |
| 传真 | 020-22647554 |
| 电子邮箱 | 375102676@qq.com |
| 公司网址 | http://www.qunzhi.net |
| 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 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 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） | I65 软件和信息技术服务业 |
| 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） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 水群强 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 水群强 |

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 | 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 |
| 会计师事务所 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 杨克晶、文艳红 |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号 9 楼 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 104,882,515.39 | 112,785,848.03 | -7.01% |
| 毛利率% | 16.06% | 20.52% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 | -75.41% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 1,297,593.76 | 7,333,486.93 | -82.31% |
| 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） | 3.27% | 14.50% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 1.86% | 11.45% | - |
| 基本每股收益 | 0.07 | 0.28 | -75% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 136,371,928.62 | 143,749,558.89 | -5.13% |
| 负债总计 | 65,395,635.21 | 75,057,084.61 | -12.86% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 70,976,293.41 | 68,692,474.28 | -3.32% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.16 | 2.09 | -3.35% |
| 资产负债率%（母公司） | 47.95% | 52.21% | - |
| 资产负债率%（合并） | | | - |
| 流动比率 | 1.91 | 1.86 | - |
| 利息保障倍数 | 5.79 | 78.94 | - |

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 | -9,687,582.67 | 11,184,743.67 | -186.61% |
| 应收账款周转率 | 1.91 | 2.34 | - |
| 存货周转率 | 2.31 | 4.32 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -5.13% | 41.54% | - |
| 营业收入增长率% | -7.01% | 6.28% | - |
| 净利润增长率% | -75.41% | -9.19% | - |

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 | 32,804,300 | 32,804,300 | 0% |
| 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 | 200.49 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,162,700.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,140.58 |
| 非经常性损益合计 | 1,160,759.91 |
| 所得税影响数 | 174,534.54 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 986,225.37 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收帐款 | 55,002,710.24 | | 41,274,522.71 | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 应收票据及应收帐款 | | 55,002,710.24 | | 41,274,522.71 |
| 应付帐款 | 36,307,071.38 | | 17,071,175.69 | |
| 应付票据及应付帐款 | | 36,307,071.38 | | 17,071,175.69 |
| 应付利息 | 12,305.13 | | | |
| 其他应付款 | 1,580,788.86 | | 1,290,479.98 | |
| 其他应付款 | | 1,593,093.99 | | 1,290,479.98 |
| 固定资产 | 1,181,545.15 | 1,181,545.15 | 605,496.34 | 605,496.34 |
| 固定资产清理 | | | | |
| 管理费用 | 10,145,077.68 | | 9,912,655.61 | |
| 管理费用 | | 3,539,980.66 | | 4,140,008.56 |
| 研发费用 | | 6,605,097.02 | | 5,772,647.05 |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司的主营业务分为三类：一是为客户提供电子与智能化工程专业承包服务；二是为客户提供完整的计算机信息系统集成服务，其中包括为客户提供应用软件开发服务以及与系统集成相关联的软、硬件设备采购服务；三是为客户提供信息系统运行维护服务。

公司的主营业务服务的对象主要是政府相关部门、医疗卫生机构、各类院校、交通运输、能源等行业用户。

公司的主营业务涵盖的内容主要是为客户提供电子政务、智慧医院、数字化校园、智能化弱电建设等各类信息系统解决方案与系统集成服务，包括项目的技术论证、规划设计、设备选型、软件开发、系统集成、安装调试、以及基于信息系统集成之后的运行维护和技术支持等一系列高技术服务。

公司的主营业务合同的获取方式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，其中有些业务订单是通过为客户竣工项目提供优质的运营维护服务来获得的。

公司开展主营业务的关键资源要素主要有行业优势。公司凭借在政府、教育、医疗行业、交通运输等行业显著的项目业绩、完善的质量管理体系和高效、优质、周到的售后服务，连续十六年获得广州市工商行政管理局颁发的“重合同、守信用”企业荣誉，赢得了广大客户的信任，在业界享有良好的口碑。公司依托丰富的项目经验和深厚的行业背景，在激烈的市场竞争中时常能迅速捕捉发展机会，项目和客户数量一直保持平稳向上的发展态势。除此之外，公司还在继续抓紧计算机软件产品的研发、积极组织申请政府科技专题立项和开展自主专利的研究，探索谋求新的发展机遇，以推动公司业绩的稳步增长。

报告期内，公司的商业模式暂未发生明显的改变。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、公司本年度经营成果

2018年，公司实现营业收入104,882,515.39元，较去年同期减少7.01%，营业成本88,042,714.33元，较去年同期减少1.79%，净利润为2,283,819.13元，扣非后净利润为1,297,593.76元，相比去年分别下降75.41%和82.31%。

1) 报告期内，公司营业收入下降，主要是因为公司年底未结转的项目较多，导致营业收入较上年有所减少。

2) 报告期内, 公司净利润相比上年同期下降 75.41%, 主要原因一是由于本年通过分包获得的项目比通过招投标获得的项目多, 导致获得的利润点比上年低 3-4 个百分点, 同时由于物价和人员成本上涨, 因此项目材料、项目施工费用、项目人员费用相对上年都有所增加, 导致项目毛利率减少; 二是由于人员增多以及单位人员成本的增加, 导致管理费用较上年同期增加了 6.72%; 三是本年的利息费用较上年增加了 254.66%。最终导致公司净利润下降。

3) 报告期内, 扣非后净利润下降 82.31%。主要原因一是本年净利润的下降; 二是本年计入当期损益的政府补贴比上年同期减少了 113.73 万元, 减少了 49.45%, 导致扣非后净利润下降。

4) 报告期内, 公司进一步加大了研发的投入, 公司研发费用相比上年同期增长了 3.94%, 研发支出占营业收入的比例为 6.55%, 达到 686.50 万元。

5) 报告期内, 公司净资产为 70,976,293.41 元, 较期初增长了 3.32%, 变动的原因是本年新增利润。

6) 报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为-9,687,582.67 元, 较上年同期减少了 186.61%, 变动的主要原因一是因为公司营业收入的减少导致本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年减少了 1,470.00 万元, 二是由于人员增多及用工成本的增加导致本年支付给职工以及为职工支付的现金增加了 218.77 万元, 因此经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少。

2、经营情况

1) 报告期内, 公司面临复杂多变的经济形势和不断加剧市场竞争情况, 公司管理层认清形势, 加快落实制定的发展战略, 进一步加强研发投入, 开发出多种有竞争力的软件产品, 相继开发并完成了群志科技安全信息处理软件、群志科技数据流系统、群志科技中间件通信软件、群志科技监控图像链接系统、群志科技业务洽谈系统、群志科技运维管理和绩效评价平台、群志科技互联通信控制协议系统平台开发, 努力开拓市场, 加强项目成本控制、安全管理和内控管理制度的落实, 根据公司的发展规划, 在市场需求调研基础上, 持续升级完善现有软件产品, 不断开发新的满足用户需要的产品。

2) 报告期内, 公司共申请了 20 项实用新型专利技术, 至今已有 8 项获得了国家知识产权局授权。

3) 报告期内, 公司通过高新技术企业认定复审。

4) 报告期内, 公司继续加强在医疗行业、教育行业、政府行业、国家与省级重点学校的信息化建设, 特别是在广东省内 211 或 985 高级学府、交通行业、以及其他新兴行业方面的业务拓展力度, 集中优势资源开拓市场。

5) 报告期内, 继续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、安全等保系统、机房工程、安防监控系统、IT 运维服务等公司的核心业务。

报告期内公司主营业务未发生变化。

(二) 行业情况

1 行业情况:

计算机系统集成作为一种信息服务, 近年来发展势头强劲, 是各行业 IT 软硬件设备被大量普及应用的必然结果之一。2018 年全球计算机系统集成市场规模超过 1.2 万亿美元, 近年来, 它已经成为全球发展最快的 IT 服务产业。经过多年的发展, 中国系统集成市场规模仍保持着较高速度的增长, 行业规模的增速一直保持在 10% 以上。2018 年中国计算机系统集成行业市场规模约为 14000 亿元。

随着中国政府机关事业单位及企业信息化的深入, 计算机系统集成仍然存在着巨大的市场机会。未来计算机系统集成市场增长较快的几个行业主要有医疗、教育、政府等。预计中国计算机系统集成行业市场未来五年中年平均增长率超过 15%。医疗、教育等行业的系统集成市场继续保持 20% 以上的增长速度、政府系统集成市场则维持平稳增长速度。

整体来讲中国计算机系统集成行业发展具有如下趋势:

随着社会发展的分工越来越细, 用户对计算机系统集成要求也越来越高, 因此不同行业的计算机系统集成项目要求系统集成企业不但精通标准的系统集成技术, 还要紧贴用户的行业应用, 熟悉用户业务,

最好能够达到为用户的系统集成项目量身定做。

系统集成软化趋势明显，服务比重逐年加大。随着用户市场的日渐成熟和 IT 系统建设的日渐完善，用户市场对于硬集成的需求趋于稳定，集成项目中硬件的比重日益下降。与此同时，高盈收低利润促使集成项目中软件和服务的比重日益突出，系统集成不断“软化”的趋势日益明显。

云计算是基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，是一种按使用量付费的模式，这种模式提供可用、便捷、按需的网络访问，快速提供资源（包括网络、服务器、存储，中间件、应用软件等）服务。对于企业而言，运用云计算不代表一定会丢掉传统的运作模式，对于系统集成商而言暗示着更大的机遇与挑战，系统集成商在未来成长中将会更多的在应用开发层面中体现。

大数据时代的来临，提供了巨大的发展机遇，各行各业都开始对数据产生了极大的重视，数据处理的需求越来越普遍，积蓄了新的商机和发展前景；系统集成行业普遍具有良好的行业经验，在加大软件服务比重的过程中，通过吸纳大数据技术，采取建立数据中心，来帮助行业客户实现大数据的落地，提供硬件集成、软件服务和数据加工服务三位一体的解决方案，做到软、硬件协同，满足客户端到端的信息化建设需求。

总而言之，计算机系统集成是各行业信息化建设的基石，传统的系统集成遭遇到云计算技术的挑战，同时大数据技术也暗示着系统集成行业更大机遇，计算机系统集成行业未来发展一定会围绕着云计算、大数据以及物联网和人工智能等技术展开。

2、公司所处地位：

公司成立以来，一直致力于计算机信息系统集成与服务这个领域，并且随着市场行情及系统产品领域的不断发展与变化中，公司也在自身经营理念的基础上推陈出新，2018 年公司成功取得电子与智能化工程专业承包一级资质，为行业客户打造出适合当前 IT 领域新发展的信息化与智能化解决方案及服务。经过多年的努力，公司已成功按照“互联网+行业智能化”模式来打造行业市场新身份，创造出“智慧医院、平安医院、智慧校园、平安校园”等各类满足个性化需求的信息化解决方案。同时，公司组建了企业信息工程研究所，培养出一批高级工程师、中级工程师等中高级人才，获得十余项拥有自主知识产权的计算机软件著作权和专利授权，申请了大大小小十几项国家、省或市级的专项认证或复审，以期跻身于华南地区电子与智能化工程专业承包领域和计算机系统集成领域的第一阵容。

3、行业竞争格局

中国计算机系统集成市场高度分散，市场竞争激烈。区域市场不平衡，北京及沿海各中心城市占据主导地位；细分市场，集成产品突出行业化特色；专业化需求日益升级，软件和服务成为集成厂商竞争的焦点；服务的水平和能力成为系统集成企业生存的基础。

计算机系统集成行业覆盖医疗、教育、政府、金融、电信、制造、能源、交通和企业等行业；医疗系统集成主要涉及网络平台、HIS、LIS、PACS 等业务系统集成；教育系统集成主要涵盖智慧校园、智慧教育等；政府行业系统集成主要涉及电子政务等等。中国计算机系统集成行业华南地区以深圳和广州为中心，北方地区以北京为中心的、华东地区以上海为中心，西部地区以西安和成都为中心，这些地区占据了计算机系统集成全国市场的一半以上的市场份额。同时，计算机系统集成企业大部分是从硬件代理商发展而来，尤其是在深圳、广州、北京、上海等城市，聚集了一大批计算机系统集成企业。

近年来政府大力扶持信息化的发展，特别对政府、教育、医疗等领域投入巨大。通过国家级报告中显示，例如近几年我省针对高教及高职行业单位的信息化投入就达近 100 亿。无疑，我们将迎接信息化系统集成行业市场的春天。

对于当前云计算、大数据等新技术应用比较广泛的环境，对我们这种自我摸索的信息化系统集成商都是一种考验。面对同行业激烈竞争，公司需要保持自己独有的发展理念，拼出自己的一条生路，才能避免被无情的市场抛弃。我们要继续苦练内功、狠抓管理、奋力创新，增强核心竞争力，让我们在市场竞争的过程中群策群力砥砺前行。

(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 | 8,788,167.18 | 6.44% | 23,077,195.20 | 16.05% | -61.92% |
| 应收票据与应收账款 | 54,765,968.66 | 40.16% | 55,002,710.24 | 38.26% | -0.43% |
| 存货 | 40,427,262.42 | 29.64% | 35,657,521.94 | 24.81% | 13.38% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 20,138,844.94 | 14.77% | 1,181,545.15 | 0.82% | 1,604.45% |
| 在建工程 | | | | | |
| 短期借款 | 2,099,742.60 | 1.54% | | | 100% |
| 长期借款 | 6,882,000.00 | 5.05% | 7,842,000 | 54.46% | -12.24% |
| 一年内到期的非流动负债 | 960,000.00 | 0.70% | 768,000.00 | 0.53% | 32.08% |
| 合计 | 136,371,928.62 | 100% | 143,749,558.89 | 100% | -5.13% |

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金期末比期初减少 1,428.9 万元, 减少了 61.92%, 主要是报告期内本年营业收入比上年同期减少了 790.33 万元, 另外报告期购置房产支付现金 510.9 万。

(2) 存货期末比期初增加 476.97 万元, 主要是因为公司在报告期内大金额的合同比较多, 项目的实施时间相对加长, 一部分项目仍在施工阶段, 已投入施工材料, 未达验收标准, 导致库存商品增多。

(3) 短期借款相比于上年同期增加了 100%, 增加了 209.97 万元, 是因为在报告期内向招商银行申请了流动资金贷款. 用于公司的日常经营支付。

(4) 固定资产期末比期初增加了 1,895.73 万元, 主要是公司购置的办公房产和车位相继验收, 达到可使用状态, 转入固定资产。

(5) 长期借款相比于上年同期减少了 12.24%, 主要是因为报告期内按承诺还款时间向中国农业银行归还了贷款 96 万。

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 | 104,882,515.39 | - | 112,785,848.03 | - | -7.01% |
| 营业成本 | 88,042,714.33 | 83.94% | 89,643,343.35 | 79.48% | -1.79% |

| | | | | | |
|----------|--------------|-------|--------------|--------|---------------|
| 毛利率% | 16.06% | - | 20.52% | - | - |
| 管理费用 | 3,777,928.12 | 3.60% | 3,539,980.66 | 3.14% | 6.72% |
| 研发费用 | 6,865,017.91 | 6.55% | 6,605,097.02 | 5.86% | 3.94% |
| 销售费用 | 4,007,509.78 | 3.82% | 5,083,376.46 | 4.51% | -21.16% |
| 财务费用 | 374,044.10 | 0.36% | 32,100.75 | 0.03% | 1,065.22% |
| 资产减值损失 | 605,111.79 | 0.58% | -138,632.16 | -0.12% | 536.49% |
| 其他收益 | 462,700.00 | 0.44% | 0 | | 100% |
| 投资收益 | 0 | | 0 | | |
| 公允价值变动收益 | 0 | | 0 | | |
| 资产处置收益 | 200.49 | | 0 | | 100% |
| 汇兑收益 | 0 | | 0 | | |
| 营业利润 | 1,497,222.82 | 1.43% | 7,775,989.81 | 6.89% | -80.75% |
| 营业外收入 | 700,663.14 | 0.67% | 2,300,000.28 | 2.04% | -69.54% |
| 营业外支出 | 2,803.72 | 0.00% | 0.09 | | 3,115,144.44% |
| 净利润 | 2,283,819.13 | 2.18% | 9,288,487.09 | 8.24% | -75.41% |

项目重大变动原因:

利润项目重大变动原因:

- (1) 营业收入 104,882,515.39 元, 较去年同期减少 7.01%, 一是大的市场环境竞争激烈, 加大了业务的开拓难度, 在保证业绩稳定的前提下, 公司在不断的开拓新的业务方向。另一方面是由于报告期内大金额的项目比较多, 项目的实施时间相对比较长, 因此有一部分项目在年底前未能完全验收。因此导致了营业收入的减少。
- (2) 营业成本 88,042,714.33 元, 较去年同期减少 1.79%, 主要是因为营业收入的减少导致的营业成本减少。
- (3) 管理费用 3,777,928.12 元, 较上面增加了 6.72%, 主要原因是人员工资增加。
- (4) 销售费用 4,007,509.78 较上年同期减少了 21.16%, 一是因为按营业收入计提的售后返修费用减少; 二是因为本年的项目通过院内校内邀标、分包、竞价采购的增多, 通过招投标中心投标的有所减少, 所以中标服务费减少了 48.17 万。从而导致销售费用减少。

(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 | 102,196,887.89 | 110,869,369.51 | -7.82% |
| 其他业务收入 | 2,685,627.50 | 1,916,478.52 | 40.13% |
| 主营业务成本 | 85,953,027.57 | 88,166,154.25 | -2.51% |
| 其他业务成本 | 2,089,686.76 | 1,477,189.10 | -41.46% |

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% |
|----------|---------------|----------|---------------|----------|
| 网络系统集成收入 | 94,180,253.19 | 89.80% | 98,577,027.30 | 87.4% |

| | | | | |
|------------|----------------|-------|----------------|-------|
| 网络硬件产品销售收入 | 4,007,151.94 | 3.82% | 6,651,625.79 | 5.90% |
| 网络维护收入 | 4,009,482.76 | 3.82% | 5,640,716.42 | 5.00% |
| 其他业务收入 | 2,685,627.50 | 2.56% | 1,916,478.52 | 1.70% |
| 合计 | 104,882,515.39 | 100% | 112,785,848.03 | 100% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

本期业务收入结构上变化不大。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 广州医科大学 | 6,494,078.30 | 6.19% | 否 |
| 2 | 浪潮软件集团有限公司 | 4,009,482.76 | 3.82% | 否 |
| 3 | 湖南铁路联创技术发展中心 | 3,648,648.65 | 3.48% | 否 |
| 4 | 中山大学附属第三医院 | 2,295,650.31 | 2.19% | 否 |
| 5 | 广州市天河区地方税务局 | 1,735,654.31 | 1.65% | 否 |
| 合计 | | 18,183,514.33 | 17.33% | - |

(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 | 广东和讯创智智能科技股份有限公司 | 12,218,548.48 | 12.73% | 否 |
| 2 | 佳能（中国）有限公司广州分公司 | 5,381,061.2 | 5.61% | 否 |
| 3 | 浙江大华科技有限公司 | 4,485,136.86 | 4.67% | 否 |
| 4 | 上海天鑫网络科技有限公司 | 4,193,453.85 | 4.37% | 否 |
| 5 | 北京神州数码有限公司 | 3,394,602.59 | 3.53% | 否 |
| 合计 | | 29,672,802.98 | 30.91% | - |

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 | -9,687,582.67 | 11,184,743.67 | -186.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,559,013.48 | -11,115,000.00 | -49.99% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 876,692.57 | 6,493,031.05 | -86.50% |

现金流量分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 2,087.23 万元，减少了 186.61%，一是因为公司营业收入的减少导致本期销售商品、提供劳务收到的现金比去年减少了 1,470.00 万元，二是由于人员增多及用工成本的增加导致本年支付给职工以及为职工支付的现金增加了 218.77 万元，因此经营活动产

生的现金流量净额比上年同期减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 554.43 万元，减少了 49.88%，主要是购买房产导致的现金支付增加了 554.43 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少了 561.63 万元，减少了 86.50%，一是因为本年取得借款收到的现金减少了 651.03 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据 | | 应收票据及应收账款 | 55,002,710.24 |
| 应收账款 | 55,002,710.24 | | |
| 应收利息 | | 其他应收款 | 4,715,988.86 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 4,715,988.86 | | |
| 固定资产 | 1,181,545.15 | 固定资产 | 1,181,545.15 |
| 固定资产清理 | | | |
| 应付票据 | | 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 |
| 应付股利 | | | |

| | | | |
|-------|---------------|------|--------------|
| 其他应付款 | 1,580,788.86 | | |
| 管理费用 | 10,145,077.68 | 管理费用 | 3,539,980.66 |
| | | 研发费用 | 6,605,097.02 |

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司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。公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优质服务，努力履行作为企业的社会责任。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。

三、 持续经营评价

报告期内，公司核心团队稳定；权责明确，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司和全体员工未发生违法违规行为。

(1) 在公司治理方面：报告期内，公司治理机制健全，合法规范，具有完善组织机构，形成了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。

(2) 在公司业务方面：公司以电子与智能化工程专业承包与计算机系统集成为主，提供包括项目的技术论证、规划设计、设备选型、软件开发、系统集成、安装调试、以及基于信息系统集成之后的运行维护和技术支持等一系列高技术服务。公司在不断开拓新业务的基础上稳固了大量的优质客户资源，持续丰富产品结构，以保持公司营业收入在基本稳定的情况下略有增长。

(3) 在资质方面：公司 2018 年获得建设部电子与智能化工程专业承包一级企业、多年保持广东省安全技术防范工程设计、施工、维修一级企业、广东省计算机信息系统安全服务二级企业、广东省高新技术企业、广州市软件企业、广东省安全生产许可证认证企业、连续十六年获得“广东省守合同重信用企业”称号、广州市“诚信企业”以及“全军物资采购协议供货商”等资质。同时也陆续通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、OHSAS18001 职业健康安全管理体系、ISO/IEC 27001 (ISMS) 信息安全管理体系及 ISO/IEC 20000 (ITSMS) 信息技术服务管理体系认证或复审。公司还通过 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。

(4) 在研发方面：2018 年公司组建的信息工程研究所获得广州市科技创新委员会认定；拥有技术人员

50 余名，其中硕士以上学位研究生学历 4 名、高级工程师 5 名、工程师 6 名。2018 年自主研发项目 7 个，研发投入 686.5 万元。公司 2018 年度申请了 20 项专利，至今已有 8 项专利获得国家知识产权局授权；自主研发的 7 项软件著作权获得国家知识产权局认定；6 项计算机软件产品通过第三方检测机构测评。

(5) 供应商与客户资源方面：通过多年的合作，已与国内外众多著名 IT 厂商建立了顺畅的供货渠道，同时与广东省众多的大专院校、医疗机构、政府部门、部队及大型企业建立了良好的合作关系，作为电子与智能化承包商和系统集成商在教育界和卫生界具有一定的知名度。

因此公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，公司持续经营能力良好，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(1) 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。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：公司正在构思面向全国其他省市的市场经营体系，相关地方的办事处在规划之中。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，应收账款余额为 5,476.60 万元，较上年末减少了 0.43%。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，信誉记录良好，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，同时建立可行的对帐制度，以及完善的收款流程，以减低形成坏帐损失的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的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 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0 | 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 | 240,000.00 | 228,000.00 |
| 合计 | 240,000.00 | 228,000.00 |

(三) 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 |
|--------|-----------------|--------------|------------|-------------|----------|
| 水群强、何敏 | 关联方为公司向银行借款提供担保 | 2,099,742.60 | 已事前及时履行 | 2018年11月28日 | 2018-021 |
| 合计 | | 2,099,742.60 | | | |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

2018年11月，公司与招商银行股份有限公司广州分公司签署了编号为120508HT2018110702《借款合同》，借款总额为人民币2,099,742.60元，借款期限为12月，由水群强、何敏为该笔借款提供个人连带责任担保。截至2018年12月31日，该笔银行贷款余额为人民币2,099,742.60元。

上述关联交易，未对公司经营产生不良影响，亦未损害公司和其他股东利益。未来，公司将严格遵守《公司章程》等规章制度，规范相关关联交易，保障公司和股东权益。

(四) 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

1. 广州群志科技股份有限公司于2018年12月10日召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司购买房产议案》，并提交2018年第三次临时股东大会审议通过。购买的房产开发商为广州南沙中铁实业发展有限公司，地址位于中铁建南方中心（自编）3号楼1001、1002、1021、1022、1023单元房，房产建筑面积合计307.19平方米，交易总价款约为5,109,014.00元。本次交易不构成重大资产重组。

(五) 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，截至报告期出具之日，未出现违背承诺的事项。

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 | | | | | | |
| | 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% | 0 | 32,804,300 | 100% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,617,000 | 59.80% | 0 | 19,617,000 | 59.80% | |
| | 董事、监事、高管 | 19,617,000 | 59.80% | 0 | 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) 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 | 水群强 | 19,617,000 | 0 | 19,617,000 | 59.8% | 19,617,000 | 0 |
| 2 | 广州宏大投资有限公司 | 10,563,000 | 0 | 10,563,000 | 32.2% | 10,563,000 | 0 |
| 3 | 广州群志投资合伙企业（有限合伙） | 2,624,300 | 0 | 2,624,300 | 8% | 2,624,300 | 0 |
| 4 | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | |
| 合计 | | 32,804,300.00 | 0 | 32,804,300.00 | 100% | 32,804,300.00 | 0 |
| 普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： | | | | | | | |

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东、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，1991 年毕业于上海科技大学。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；1999 年 4 月至 2012 年 3 月，于广州翔龙企业集团任董事及副总经理；2012 年 4 月至今，历任群志科技副总经理、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，2002 年毕业于暨南大学管理科学与工程专业。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；1996 年 2 月至 1998 年 5 月，自谋职业；1998 年 6 月至今，担任广州群志科技股份有限公司副总经理；其中 1999 年 9 月至 2002 年 6 月，就读于暨南大学，系管理科学与工程硕士研究生。现任公司董事兼副总经理。

报告期内，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 | 中国农业银行 | 8,610,000 | 5.145% | 120 个月 | 否 |
| 银行贷款 | 招商银行 | 2,099,742.60 | 5.655% | 12 个月 | 否 |
| 合计 | - | 10,709,742.60 | - | - | - |

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司 领取薪酬 |
|------------------|----------------|----|----------|-----|---------------------------|---------------|
| 水群强 | 董事长、总经理 | 男 | 1965年10月 | 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年7月 | 研究生 | 2016年6月28日至 2019年6月27日 | 是 |
| 水群林 | 董事 | 男 | 1971年3月 | 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年4月 | 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年5月 | 高中 | 2016年6月28日至 2019年6月27日 | 是 |
| 陈欢 | 监事 | 男 | 1987年11月 | 本科 | 2016年6月28日至 2019年6月27日 | 是 |
| 廖兴华 | 监事 | 男 | 1979年7月 | 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年12月 | 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年3月 | 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:

水群强与何敏系夫妻关系，水群强与水群林是兄弟关系。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股 股数 | 数量变动 | 期末持普通股 股数 | 期末普通股 持股比例% | 期末持有股 票期权数量 |
|-----|------------|--------------|------|--------------|----------------|----------------|
| 水群强 | 董事长、总 理 | 19,617,000 | 0 | 19,617,000 | 59.80% | 0 |
| 合计 | - | 19,617,000 | 0 | 19,617,000 | 59.8% | 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 | 13 |
| 销售人员 | 11 | 11 |
| 技术人员 | 54 | 72 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 78 | 100 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 1 |
| 硕士 | 2 | 3 |
| 本科 | 48 | 54 |
| 专科 | 23 | 35 |
| 专科以下 | 5 | 7 |
| 员工总计 | 78 | 100 |

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，公司在职工 100 人，较报告期初增加了 22 人，其中技术人员新增 18 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、员工培训公司一直十分重视员工培训，每年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。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等规章制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会的公司治理制度，并制定了公司章程、三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度。公司现有的治理机制能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司还通过章程及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、财务管理、风险控制等内部管理机制。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程及对外投资制度等相关制度的规定，履行了相关的董事会、股东大会等审议程序。公司决策机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程进行修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 7 | <p>1、第一届董事会第十次会议</p> <p>1)审议通过《关于公司购买广州绿地智慧广场 C1 区负二层车位》的议案</p> <p>2、第一届董事会第十一次会议</p> <p>1)审议通过《关于预计 2018 年公司日常性关联交易》的议案</p> <p>2)审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构》的议案</p> <p>3)审议通过《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会》的议案</p> <p>3、第一届董事会第十二次会议</p> <p>1)审议通过《关于公司 2017 年度利润分配》的议案》</p> <p>2)审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》</p> <p>3)审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》</p> <p>4)审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》</p> <p>5)审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>6)审议通过《关于公司 2017 年度总经理工作报告的议案》</p> <p>7)审议通过《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>4、第一届董事会第十三次会议</p> <p>1)审议通过《关于处置公司旧车购买新车》的议案</p> <p>2)审议通过《关于购买商品、资产、服务等董事长决定事项权限》的议案</p> <p>5、第一届董事会第十四次会议</p> <p>1)审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》的议案 6、第一届董事会第十五次会议 1)审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司广州分行申请流动资金贷款的议案》的议案</p> <p>2)审议通过《关于水群强、何敏为公司贷款提供关联担保》的议案</p> <p>3)审议通过《关于提请召开 2018 年度第二次临时股东大会》的议案</p> <p>7、第一届董事会第十六次会议</p> <p>1)审议通过《关于公司购买房产》的议案</p> <p>2)审议通过《关于提请召开 2018 年度第三次临时股东大会》的议案</p> |
| 监事会 | 2 | <p>1、第一届监事会第四次会议</p> <p>1)审议通过《关于公司 2017 年年度报告和摘要》的议案</p> <p>2)审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>3)审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告》的议案</p> <p>4)审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告》的议案</p> <p>5)审议通过《关于公司 2017 年度财利润分配方案》的议案</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | 2、第一届监事会第五次会议 1)审议通过《关于公司 2018 年半年度报告》的议案 |
| 股东大会 | 4 | 1、2018 年第一次临时股东大会 1)审议通过《关于预计 2018 年公司日常性关联交易事项》的议案 2)审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构》的议案 2、2017 年年度股东大会 1)审议通过《关于公司 2017 年度利润分配的议案》 2)审议通过《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》 3)审议通过《关于公司 2017 年度财务决算报告的议案》 4)审议通过《关于公司 2018 年度财务预算报告的议案》 5)审议通过《关于公司 2017 年度董事会工作报告的议案》 6)审议通过《关于公司 2017 年度监事会工作报告的议案》 3、2018 年第二临时股东大会 1)审议通过《关于公司向招商银行股份有限公司广州分行申请流动资金贷款》的议案 2)审议通过《关于水群强、何敏为公司贷款提供关联担保的议案》 4、2018 年第三临时股东大会 1)审议通过《关于公司购买房产的议案》 |

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、和管理层均严格按照法律法规履行各自的权利和义务。依法经营、规范运作。公司重大事项均通过股东大会审议，并及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关规定的程序和规则进行，未出现违法违规现象。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照中国证监会和全国股份转让系统公司的法规要求，根据《公司章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，加强信息披露事务管理，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）积极履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平披露信息，并建立畅通的沟通渠道。在平日里通过电话、邮箱等多种方式与投资者进行交流，答复有关问题，实现了公司与投资者之间的双向沟通和良性互动，提升公司治理水平，切实保护投资者合法权益。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用 (基础层公司不做强制要求)

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用 (基础层公司不做强制要求)

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东及其控制的其他企业。与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

(1) 业务独立。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。公司设有商务部、市场部、研发中心部、智能系统事业部及财务部。公司具有完整的业务流程。公司具有自主经营能力，具备独立核算和决策的能力，独立承担风险与责任。

(2) 资产独立。公司具有开展生产经营所需的办公设备。公司与控股股东、实际控制人的资产产权界定清晰，公司对资产具有完整的控制支配权，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

(3) 人员独立。公司员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障独立管理，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开。公司董事、监事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会作出人事任免决定的情形。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与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中领薪。

(4) 财务独立。公司设立独立的财务会计部门，并已按《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》要求建立了独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。

(5) 机构独立。公司设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善，相关机构及人员能够依法行使经营管理职权。公司已建立了适应自身发展需要的职能机构，各部门具有独立的内部管理制度，治理结构完善。公司拥有机构设置自主权，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在合署办公、机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全完善财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能满足公司当前发展需要，同时，公司将根据发展情况不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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，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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露相关规定，执行情况良好。公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 天健审(2019)7-168 |
| 审计机构名称 | 天健会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计机构地址 | 杭州市西溪路 128 号 9 楼 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 17 日 |
| 注册会计师姓名 | 杨克晶、文艳红 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2019）7-168 号

广州群志科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州群志科技股份有限公司（以下简称群志科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了群志科技公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于群志科技公司，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

群志科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估群志科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

群志科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督群志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：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对群志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群志科技公司不能持续经营。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：杨克晶

中国注册会计师：文艳红

二〇一九年四月十七日

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 | 1 | 8,788,167.18 | 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 | 2 | 54,765,968.66 | 55,002,710.24 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | 3 | 2,796,228.74 | 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 | 4 | 3,177,259.22 | 4,715,988.86 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 5 | 40,427,262.42 | 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 | 6 | 52,526.52 | |
| 流动资产合计 | | 110,007,412.74 | 123,039,396.24 |
| 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 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 7 | 20,138,844.94 | 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 | 8 | 984,401.99 | 545,547.97 |
| 其他非流动资产 | 9 | 5,241,268.95 | 18,983,069.53 |
| 非流动资产合计 | | 26,364,515.88 | 20,710,162.65 |
| 资产总计 | | 136,371,928.62 | 143,749,558.89 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 10 | 2,099,742.60 | |
| 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 | 11 | 33,669,987.14 | 36,307,071.38 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | 12 | 14,492,074.34 | 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 | 13 | 1,228,730.40 | 1,168,697.02 |
| 应交税费 | 14 | 4,152,669.42 | 3,994,756.90 |
| 其他应付款 | 15 | 861,606.16 | 1,593,093.99 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 16 | 960,000.00 | 768,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 57,464,810.06 | 66,311,718.81 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 17 | 6,882,000.00 | 7,842,000 |
| 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 | 18 | 1,048,825.15 | 903,365.80 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 7,930,825.15 | 8,745,365.80 |

| | | | |
|----------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 负债合计 | | 65,395,635.21 | 75,057,084.61 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 19 | 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 | 20 | 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 | 21 | 1,943,730.30 | 1,715,348.39 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 22 | 17,513,298.51 | 15,457,861.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 70,976,293.41 | 68,692,474.28 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 70,976,293.41 | 68,692,474.28 |
| 负债和所有者权益总计 | | 136,371,928.62 | 143,749,558.89 |

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 |
|----------------|----------|-----------------------|-----------------------|
| 一、营业总收入 | 1 | 104,882,515.39 | 112,785,848.03 |
| 其中：营业收入 | | 104,882,515.39 | 112,785,848.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 103,848,193.06 | 105,009,858.22 |
| 其中：营业成本 | 1 | 88,042,714.33 | 89,643,343.35 |
| 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 | 2 | 175,866.73 | 244,592.14 |
| 销售费用 | 3 | 4,007,509.78 | 5,083,376.46 |
| 管理费用 | 4 | 3,777,928.12 | 3,539,980.66 |
| 研发费用 | 5 | 6,865,017.91 | 6,605,097.02 |

| | | | |
|----------------------------|----|---------------------|----------------------|
| 财务费用 | 6 | 374,044.10 | 32,100.75 |
| 其中：利息费用 | | 458,482.78 | 129,274.08 |
| 利息收入 | | 104,774.86 | 113,454.78 |
| 资产减值损失 | 7 | 605,111.79 | -138,632.16 |
| 加：其他收益 | 8 | 462,700.00 | 0 |
| 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） | 9 | 200.49 | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,497,222.82 | 7,775,989.81 |
| 加：营业外收入 | 10 | 700,663.14 | 2,300,000.28 |
| 减：营业外支出 | 11 | 2,803.72 | 0.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,195,082.24 | 10,075,990.00 |
| 减：所得税费用 | 12 | -88,736.89 | 787,502.91 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 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）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 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（元/股） | | 0.07 | 0.28 |

| | | | |
|------------------|--|------|------|
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.07 | 0.28 |
|------------------|--|------|------|

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 |
|------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 109,097,424.91 | 123,943,022.68 |
| 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 | 1 | 2,806,867.64 | 17,257,758.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 111,904,292.55 | 141,200,781.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 103,372,239.24 | 100,964,331.94 |
| 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 | | 8,976,747.50 | 6,789,003.21 |
| 支付的各项税费 | | 1,984,123.89 | 3,720,799.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 7,258,764.59 | 18,541,903.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 121,591,875.22 | 130,016,037.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3 | -9,687,582.67 | 11,184,743.67 |
| 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 | | 11,650.49 | |
| 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 | | 11,650.49 | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,570,663.97 | 11,115,000 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 5,570,663.97 | 11,115,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -5,559,013.48 | -11,115,000.00 |
| 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 | | 2,099,742.60 | 8,610,000 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,099,742.60 | 8,610,000 |
| 偿还债务支付的现金 | | 768,000.00 | 2,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 455,050.03 | 116,968.95 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,223,050.03 | 2,116,968.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 876,692.57 | 6,493,031.05 |
| 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 | | -14,369,903.58 | 6,562,774.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,400,509.06 | 15,837,734.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,030,605.48 | 22,400,509.06 |

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

(四) 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 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | | 1,715,348.39 | | 15,457,861.29 | | 68,692,474.28 |
| 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 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | | 1,715,348.39 | | 15,457,861.29 | | 68,692,474.28 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 228,381.91 | | 2,055,437.22 | | 2,283,819.13 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,283,819.13 | | 2,283,819.13 |
| （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 | | | | | | | | 228,381.91 | | -228,381.91 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 228,381.91 | | -228,381.91 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | 1,943,730.30 | | 17,513,298.51 | | | 70,976,293.41 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | | 786,499.68 | | 7,098,222.91 | | 59,403,987.19 |
| 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 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | | 786,499.68 | | 7,098,222.91 | | 59,403,987.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 928,848.71 | | 8,359,638.38 | | 9,288,487.09 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 9,288,487.09 | | 9,288,487.09 |
| （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 | | | | | | | | | 928,848.71 | | -928,848.71 | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|---------------------|--|----------------------|--|----------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 928,848.71 | | -928,848.71 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 32,804,300.00 | | | | 18,714,964.60 | | | 1,715,348.39 | | 15,457,861.29 | | 68,692,474.28 |

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

广州群志科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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 32,804,300.00 元，股份总数 32,804,300 股（每股面值 1 元）。其中：有限售条件的流通 32,804,300 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。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 17 日第一届第十八次董事会批准对外报出。

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 | 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) 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 |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,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。

(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(%) |
|---------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 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）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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。

（十二）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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 租赁

1. 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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(十八) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据 | | 应收票据及应收 | 55,002,710.24 |
| 应收账款 | 55,002,710.24 | 账款 | |
| 应收利息 | | 其他应收款 | 4,715,988.86 |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 4,715,988.86 | | |
| 固定资产 | 1,181,545.15 | 固定资产 | 1,181,545.15 |
| 固定资产清理 | | | |
| 应付票据 | | 应付票据及应付 | 36,307,071.38 |
| 应付账款 | 36,307,071.38 | 账款 | |
| 应付利息 | 12,305.13 | 其他应付款 | 1,593,093.99 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 1,580,788.86 | | |
| 管理费用 | 10,145,077.68 | 管理费用 | 3,539,980.66 |
| | | 研发费用 | 6,605,097.02 |

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧

方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 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%、11% |
| 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 | 15% |

(二) 税收优惠

公司于 2019 年获得广东省科技厅、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：GR201844010201，有效期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本期减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

(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 | 33,041.90 | 97,985.80 |
| 银行存款 | 7,997,563.58 | 22,302,523.26 |
| 其他货币资金 | 757,561.70 | 676,686.14 |
| 合 计 | 8,788,167.18 | 23,077,195.20 |

(2) 其他说明

期末其他货币资金 757,561.70 元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 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 54,765,968.66 | 55,002,710.24 |
| 合 计 | 54,765,968.66 | 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 | 57,672,203.89 | 100.00 | 2,906,235.23 | 5.04 | 54,765,968.66 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小 计 | 57,672,203.89 | 100.00 | 2,906,235.23 | 5.04 | 54,765,968.66 |

(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 | | | | | |
| 小 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 | | |
|-------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 42,096,515.64 | 841,930.31 | 2.00 |
| 1-2 年 | 12,263,166.32 | 1,226,316.63 | 10.00 |
| 2-3 年 | 2,701,636.88 | 540,327.38 | 20.00 |
| 3-4 年 | 38,908.10 | 11,672.43 | 30.00 |
| 4-5 年 | 571,976.95 | 285,988.48 | 50.00 |
| 小 计 | 57,672,203.89 | 2,906,235.23 | 5.04 |

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 688,726.46 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 |
|---------------|---------------|---------------|------------|
| 中通服建设有限公司 | 23,950,481.40 | 41.53 | 479,009.63 |
| 湖南铁路联创技术发展中心 | 4,116,400.00 | 7.14 | 82,328.00 |
| 浪潮软件集团有限公司 | 3,587,032.00 | 6.22 | 71,740.64 |
| 佛山市南海区桂城街道办事处 | 2,032,786.00 | 3.52 | 40,655.72 |
| 广州中医药大学第一附属医院 | 1,948,674.84 | 3.38 | 38,973.50 |
| 小 计 | 35,635,374.24 | 61.79 | 712,707.49 |

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 | 2,796,228.74 | 100.00 | | 2,796,228.74 | 4,585,980.00 | 100.00 | | 4,585,980.00 |
| 1-2 年 | | | | | | | | |
| 合计 | 2,796,228.74 | 100.00 | | 2,796,228.74 | 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(%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 广州北羊信息技术有限公司 | 1,423,348.00 | 50.90 |
| 广州精实计算机科技有限公司 | 620,000.00 | 22.17 |
| 广州市荔湾区双桥贸易实业公司 | 198,000.00 | 7.08 |
| 广州恩朗机电工程有限公司 | 109,170.80 | 3.90 |
| 广州能拓电子科技有限公司 | 99,000.00 | 3.54 |
| 小 计 | 2,449,518.80 | 87.59 |

4. 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(%) | |

| 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 | 3,464,322.18 | 100.00 | 287,062.96 | 8.29 | 3,177,259.22 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合计 | 3,464,322.18 | 100.00 | 287,062.96 | 8.29 | 3,177,259.22 |

(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 | | |
|------|--------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 2,012,906.97 | 40,258.14 | 2.00 |
| 1-2年 | 704,966.13 | 70,496.61 | 10.00 |
| 2-3年 | 565,830.58 | 113,166.12 | 20.00 |
| 3-4年 | 135,835.85 | 40,750.76 | 30.00 |
| 4-5年 | 44,782.65 | 22,391.33 | 50.00 |
| 小计 | 3,464,322.18 | 287,062.96 | |

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-229,048.92元。

3) 本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 145,434.25元。

② 本期重要的其他应收款核销情况

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|------|-----------|------|---------|-------------|
| 广东省机电设备招标中心 | 保证金 | 38,680.00 | 无法收回 | 董事会审批 | 否 |
| 广东曦达工程咨询有限公司 | 保证金 | 5,000.00 | 无法收回 | 董事会审批 | 否 |
| 南海政府采购中心 | 保证金 | 3,000.00 | 无法收回 | 董事会审批 | 否 |

| | | | | | |
|----------|-----|------------|------|-------|---|
| 广东外语外贸大学 | 质保金 | 98,754.25 | 无法收回 | 董事会审批 | 否 |
| 小 计 | | 145,434.25 | | | |

4) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 3,402,592.00 | 5,122,309.76 |
| 往来款项 | | 36,321.13 |
| 其他 | 61,730.18 | 73,469.85 |
| 合 计 | 3,464,322.18 | 5,232,100.74 |

5) 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 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 坏账准备 | 是否为关联方 |
|---------------------|------|--------------|-------|-----------------|------------|--------|
| 广东警官学院广东省公安司法管理干部学院 | 保证金 | 590,700.00 | 1 年以内 | 17.05 | 11,814.00 | 否 |
| 广东外语外贸大学 | 保证金 | 446,326.73 | 1-2 年 | 12.88 | 44,632.67 | 否 |
| 广州医科大学附属肿瘤医院 | 保证金 | 308,204.10 | 2-3 年 | 8.90 | 61,640.82 | 否 |
| 广州市天河区文化广电新闻出版局 | 保证金 | 284,800.00 | 1 年以内 | 8.22 | 5,696.00 | 否 |
| 广东电网物资有限公司 | 保证金 | 210,000.00 | 1 年以内 | 6.06 | 4,200.00 | 否 |
| 小 计 | | 1,840,030.83 | | 53.11 | 127,983.49 | 否 |

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 | 599,522.65 | | 599,522.65 | 1,386,102.83 | | 1,386,102.83 |
| 工程施工 | 39,827,739.77 | | 39,827,739.77 | 34,271,419.11 | | 34,271,419.11 |
| 合 计 | 40,427,262.42 | | 40,427,262.42 | 35,657,521.94 | | 35,657,521.94 |

6. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------|-----|
| 待抵扣进项税 | 33,238.10 | |
| 预缴企业所得税 | 19,288.42 | |
| 合 计 | 52,526.52 | |

7. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|--------------|
| 固定资产 | 20,138,844.94 | 1,181,545.15 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 20,138,844.94 | 1,181,545.15 |

(2) 固定资产

| 项 目 | 房屋及建筑物 | 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 | 19,033,542.23 | 158,362.07 | 78,208.62 | 9,113.53 | 19,279,226.45 |
| 1) 购置 | 19,033,542.23 | 158,362.07 | 78,208.62 | 9,113.53 | 19,279,226.45 |
| 本期减少金额 | | 229,000.00 | 8,270.35 | 14,161.71 | 251,432.06 |
| 1) 处置或报废 | | 229,000.00 | | | 229,000.00 |
| 2) 盘亏 | | | 8,270.35 | 14,161.71 | 22,432.06 |
| 期末数 | 19,033,542.23 | 259,362.07 | 1,784,005.94 | 106,401.94 | 21,183,312.18 |
| 累计折旧 | | | | | |
| 期初数 | | 284,515.18 | 592,007.02 | 97,450.44 | 973,972.64 |
| 本期增加金额 | | 21,396.47 | 275,760.34 | 13,319.85 | 310,476.66 |
| 1) 计提 | | 21,396.47 | 275,760.34 | 13,319.85 | 310,476.66 |
| 本期减少金额 | | 217,550.00 | 8,270.35 | 14,161.71 | 239,982.06 |
| 1) 处置或报废 | | 217,550.00 | | | 217,550.00 |
| 2) 盘亏 | | | 8,270.35 | 14,161.71 | 22,432.06 |
| 期末数 | | 88,361.65 | 859,497.01 | 96,608.58 | 1,044,467.24 |
| 账面价值 | | | | | |
| 期末账面价值 | 19,033,542.23 | 171,000.42 | 924,508.93 | 9,793.36 | 20,138,844.94 |
| 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

| 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 | 3,193,298.19 | 478,994.72 | 2,733,620.65 | 410,043.10 |
| 预计负债 | 1,048,825.15 | 157,323.77 | 903,365.80 | 135,504.87 |
| 可抵扣亏损 | 2,320,556.69 | 348,083.50 | | |

| 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 |
| 合 计 | 6,562,680.03 | 984,401.99 | 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 | 5,241,268.95 | 18,983,069.53 |
| 合 计 | 5,241,268.95 | 18,983,069.53 |

10. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 保证借款 | 2,099,742.60 | |
| 合 计 | 2,099,742.60 | |

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 33,669,987.14 | 36,307,071.38 |
| 合 计 | 33,669,987.14 | 36,307,071.38 |

(2) 应付账款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 33,669,987.14 | 36,307,071.38 |
| 小 计 | 33,669,987.14 | 36,307,071.38 |

2) 无账龄1年以上重要的应付账款。

12. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|---------------|---------------|
| 货款 | 14,492,074.34 | 22,480,099.52 |
| 合 计 | 14,492,074.34 | 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 |
|-----------|------------|-----------|
| 广州市工贸技师学院 | 345,600.00 | 项目尚未验收 |
| 广州铁路物资公司 | 332,956.00 | 项目尚未验收 |
| 小 计 | 678,556.00 | |

13. 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 | 8,581,169.70 | 8,521,136.32 | 1,228,730.40 |
| 离职后福利—设定提存计划 | | 448,528.44 | 448,528.44 | |
| 合 计 | 1,168,697.02 | 9,029,698.14 | 8,969,664.76 | 1,228,730.40 |

(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 | 7,746,037.49 | 7,686,004.11 | 1,228,730.40 |
| 职工福利费 | | 251,795.81 | 251,795.81 | |
| 社会保险费 | | 366,887.76 | 366,887.76 | |
| 其中：医疗保险费 | | 327,361.15 | 327,361.15 | |
| 工伤保险费 | | 4,849.40 | 4,849.40 | |
| 生育保险费 | | 34,677.21 | 34,677.21 | |
| 住房公积金 | | 167,140.00 | 167,140.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | | 49,308.64 | 49,308.64 | |
| 小 计 | 1,168,697.02 | 8,581,169.70 | 8,521,136.32 | 1,228,730.40 |

(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 | | 436,889.88 | 436,889.88 | |
| 失业保险费 | | 11,638.56 | 11,638.56 | |
| 小 计 | | 448,528.44 | 448,528.44 | |

14. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|--------------|
| 增值税 | 3,840,579.96 | 3,380,953.37 |
| 企业所得税 | | 304,466.33 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,848.83 | 8,931.57 |

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 182,519.66 | 177,175.45 |
| 教育费附加 | 76,556.35 | 73,847.42 |
| 地方教育附加 | 51,164.62 | 49,358.66 |
| 印花税 | | 24.10 |
| 合 计 | 4,152,669.42 | 3,994,756.90 |

15. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|--------------|
| 应付利息 | 15,737.88 | 12,305.13 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 845,868.28 | 1,580,788.86 |
| 合 计 | 861,606.16 | 1,593,093.99 |

(2) 应付利息

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|-----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 12,159.40 | 12,305.13 |
| 短期借款应付利息 | 3,578.48 | |
| 小 计 | 15,737.88 | 12,305.13 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|--------------|
| 保证金 | 358,330.00 | 1,209,031.08 |
| 预提费用 | 454,000.00 | 354,000.00 |
| 其他 | 33,538.28 | 17,757.78 |
| 合 计 | 845,868.28 | 1,580,788.86 |

2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-----------|-----------|
| 广东元正招标采购有限公司 | 8,000.00 | 保证金未到期 |
| 南方医科大学 | 29,930.00 | 保证金未到期 |
| 衡阳银桥招标咨询有限公司 | 20,000.00 | 保证金未到期 |

| 项 目 | 期末数 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|-----------|-----------|
| 小 计 | 57,930.00 | |

16. 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 |

17. 长期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 6,882,000.00 | 7,842,000.00 |
| 合 计 | 6,882,000.00 | 7,842,000.00 |

18. 预计负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 | 形成原因 |
|--------|--------------|------------|---------|
| 产品质量保证 | 1,048,825.15 | 903,365.80 | 预提售后维修费 |
| 合 计 | 1,048,825.15 | 903,365.80 | |

19. 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 |

20. 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 |

21. 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 | 228,381.91 | | 1,943,730.30 |
| 合 计 | 1,715,348.39 | 228,381.91 | | 1,943,730.30 |

22. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 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-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 15,457,861.29 | 7,098,222.91 |
| 加：本期净利润 | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | 228,381.91 | 928,848.71 |
| 期末未分配利润 | 17,513,298.51 | 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 | 102,196,887.89 | 85,953,027.57 | 110,869,369.51 | 88,166,154.25 |
| 其他业务收入 | 2,685,627.50 | 2,089,686.76 | 1,916,478.52 | 1,477,189.10 |
| 合 计 | 104,882,515.39 | 88,042,714.33 | 112,785,848.03 | 89,643,343.35 |

2. 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 80,095.42 | 128,161.15 |
| 教育费附加 | 34,326.61 | 50,516.85 |
| 地方教育附加 | 22,884.40 | 33,272.73 |
| 印花税 | 38,560.30 | 32,641.41 |
| 合 计 | 175,866.73 | 244,592.14 |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,832,569.51 | 1,650,045.17 |
| 中标服务费 | 467,821.07 | 949,493.33 |
| 办公费 | 90,736.58 | 91,054.11 |
| 售后返修 | 1,099,079.92 | 1,867,025.76 |
| 其他 | 517,302.7 | 525,758.09 |
| 合 计 | 4,007,509.78 | 5,083,376.46 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|--------------|--------------|
| 办公费 | 770,176.12 | 739,503.66 |
| 职工薪酬 | 1,683,991.63 | 1,406,346.68 |
| 咨询费用 | 496,525.32 | 490,950.43 |
| 租赁费 | 312,000.00 | 313,200.00 |
| 其他 | 515,235.05 | 589,979.89 |
| 合 计 | 3,777,928.12 | 3,539,980.66 |

5. 研发费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 人员人工费用 | 4,305,238.22 | 3,260,400.02 |
| 直接投入费用 | 1,415,041.89 | 1,614,502.00 |
| 折旧费用与长期待摊费用 | 38,105.68 | 18,359.00 |
| 其他费用 | 681,547.22 | 922,800.00 |
| 委托外部研究开发费用 | 425,084.90 | 789,036.00 |
| 合 计 | 6,865,017.91 | 6,605,097.02 |

6. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 458,482.78 | 129,274.08 |
| 减：利息收入 | 104,774.86 | 113,454.78 |
| 手续费 | 20,336.48 | 16,281.45 |
| 合 计 | 374,044.40 | 32,100.75 |

7. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 605,111.79 | -138,632.16 |
| 合 计 | 605,111.79 | -138,632.16 |

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[注] | 462,700.00 | | 462,700.00 |

| | | | |
|-----|------------|--|------------|
| 合 计 | 462,700.00 | | 462,700.00 |
|-----|------------|--|------------|

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 资产处置收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|--------|-------|---------------|
| 固定资产处置收益 | 200.49 | | 200.49 |
| 合 计 | 200.49 | | 200.49 |

10. 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[注] | 700,000.00 | 2,300,000.00 | 200,000.00 |
| 其他 | 663.14 | 0.28 | 663.14 |
| 合 计 | 700,663.14 | 2,300,000.28 | 200,663.14 |

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 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 |
|-----|----------|-------|---------------|
| 其他 | | 0.09 | |
| 滞纳金 | 2,803.72 | | 2,803.72 |
| 合 计 | 2,803.72 | 0.09 | 2,803.72 |

12. 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 | 350,117.13 | 902,212.96 |
| 递延所得税费用 | -438,854.02 | -114,710.05 |
| 合 计 | -88,736.89 | 787,502.91 |

(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 |
|------|--------------|---------------|
| 利润总额 | 2,195,082.24 | 10,075,990.00 |

| | | |
|------------------|-------------|--------------|
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 329,262.34 | 1,511,398.50 |
| 上年度企业所得税清算的税额影响 | 350,117.13 | |
| 非应税收入的影响 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,198.15 | 19,177.82 |
| 研发费用加计扣除影响数 | -772,314.51 | -743,073.41 |
| 所得税费用 | -88,736.89 | 787,502.91 |

(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 | 104,774.86 | 113,454.78 |
| 政府补助 | 1,162,700.00 | 2,300,000.00 |
| 往来款 | 1,538,729.64 | 14,844,303.88 |
| 其他收入 | 663.14 | |
| 合 计 | 2,806,867.64 | 17,257,758.66 |

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 | 6,593,182.48 | 9,128,108.35 |
| 往来款 | 665,582.11 | 9,413,794.81 |
| 合 计 | 7,258,764.59 | 18,541,903.16 |

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 | 2,283,819.13 | 9,288,487.09 |
| 加: 资产减值准备 | 605,111.79 | -138,632.16 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 310,476.66 | 195,859.48 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -200.49 | |

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 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) | 458,482.78 | 129,274.08 |
| 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) | -438,854.02 | -114,710.05 |
| 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) | -4,769,740.48 | -19,108,570.80 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 2,907,584.17 | -4,404,625.28 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -11,044,262.21 | 25,337,661.31 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,687,582.67 | 11,184,743.67 |
| 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 | 8,030,605.48 | 22,400,509.06 |
| 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 | -14,369,903.58 | 6,562,774.72 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 8,030,605.48 | 22,400,509.06 |
| 其中: 库存现金 | 33,041.90 | 97,985.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 7,997,563.58 | 22,302,523.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 8,030,605.48 | 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) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|------------|------|
| 货币资金 | 757,561.70 | 银行保函 |
| 合 计 | 757,561.70 | |

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司以前期间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 |
|-----------------------|--------------|-------|----|
| 2016 年加计扣除省研发后补贴-EFT | 370,200.00 | 其他收益 | |
| 2016 年（广州市）研发后补加计扣除补贴 | 92,500.00 | 其他收益 | |
| 天河区财政局-企业上市挂牌补贴 | 500,000.00 | 营业外收入 | |
| 广州市科技创新委员会-企业上市挂牌补贴 | 200,000.00 | 营业外收入 | |
| 小 计 | 1,162,700.00 | | |

2. 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,162,700.00 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

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

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 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 61.79% (2017 年 12 月 31 日：48.25%) 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 | 9,941,742.60 | 9,941,742.60 | 3,059,742.60 | 2,880,000.00 | 4,002,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 33,669,987.14 | 33,669,987.14 | 33,669,987.14 | | |
| 其他应付款 | 861,606.16 | 861,606.16 | 861,606.16 | | |
| 小 计 | 44,473,335.90 | 44,473,335.90 | 37,591,335.90 | 2,880,000.00 | 4,002,000.00 |

(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 | 8,610,000.00 | 768,000.00 | 2,880,000.00 | 4,962,000.00 |
| 应付票据及应付账款 | 36,307,071.38 | 36,307,071.38 | 36,307,071.38 | | |
| 其他应付款 | 1,593,093.99 | 1,593,093.99 | 487,562.91 | 1,105,531.08 | |
| 小 计 | 46,510,165.37 | 46,510,165.37 | 37,562,634.29 | 3,985,531.08 | 4,962,000.00 |

(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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,941,742.60元(2017年12月31日：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 |
| 水群林 | 实际控制人兄弟 |
| 何敏 | 实际控制人配偶 |

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的 租赁费 | 上年同期确认的 租赁费 |
|---------|--------|--------------|----------------|
| 水群宏、水群林 | 房屋建筑物 | 228,000.00 | 228,000.00 |

2. 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 |
|--------|--------------|------------|------------|----------------|
| 水群强、何敏 | 7,842,000.00 | 2017-9-30 | 2027-9-29 | 否 |
| 水群强、何敏 | 2,099,742.60 | 2018-11-30 | 2019-11-29 | 否 |

3. 关键管理人员报酬

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,277,609.50 | 1,210,040.00 |

(三) 关联方应收应付款项

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 | 108,000.00 | 108,000.00 |
| | 水群林 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 小 计 | | 228,000.00 | 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 | 94,180,253.19 | 79,210,610.68 |
| 网络硬件产品销售收入 | 4,007,151.94 | 3,370,228.27 |
| 网络维护收入 | 4,009,482.76 | 3,372,188.62 |
| 小 计 | 102,196,887.89 | 85,953,027.57 |

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

| 项 目 | 金额 | 说明 |
|-----------------------------|--------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 200.49 | |

| | | |
|--|--------------|--|
| 计入当期损益的政府补助（与公司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） | 1,162,700.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,140.58 | |
| 小计 | 1,160,759.91 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 174,534.54 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 986,225.37 | |

（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 | 3.27 | 0.07 | 0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.86 | 0.04 | 0.04 |

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 | 2,283,819.13 |
| 非经常性损益 | B | 986,225.37 |
| 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 | 1,297,593.76 |
| 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 | (事项一, 说明具体事项内容) | I1 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 |
| | (事项二, 说明具体事项内容) | I2 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$ | 69,834,383.85 |
| 加权平均净资产收益率 | $M = A/L$ | 3.27% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $N = C/L$ | 1.86% |

3. 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 | 2,283,819.13 |
| 非经常性损益 | B | 986,225.37 |
| 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 | 1,297,593.76 |
| 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 | 12 |
| 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 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.07 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.04 |

(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

二〇一九年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广州群志科技股份有限公司董事会办公室