

证券代码：839883

证券简称：群志科技

主办券商：广州证券



群志科技

NEEQ：839883

广州群志科技股份有限公司

GUANGZHOU QUNZHI SCIENCE TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2019

## 公司半年度大事记



### 事件描述

2019年6月公司在广东安防行业评优活动中，在众多优秀企业中脱颖而出，喜获“广东省优秀安防企业（系统集成，工程类）”荣誉大奖，这是行业和客户对公司综合实力和服务的肯定。公司将继续努力，为客户提供更多的成熟、创新、专业的解决方案，持续为客户创造价值。



### 事件描述

公司被广州市科技技术局认定为广州市企业研发机构，并于2019年颁发证书。

- ◆ 针对行业或领域发展中的重大技术问题，推出符合需求的新产品，提高企业核心竞争力
- ◆ 有助于提高企业创新能力
- ◆ 强化企业技术创新主体地位

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	20
第七节 财务报告 .....	23
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、群志科技	指	广州群志科技股份有限公司
有限公司、群志科技有限	指	股份公司前身“广州群志科技有限公司”
群志科技	指	包括公司及公司前身“广州群志科技有限公司”的统称
宏大投资	指	广州宏大投资有限公司
群志投资	指	广州群志投资合伙企业（有限合伙）
佛山分公司	指	广州群志科技股份有限公司佛山分公司
股东大会	指	广州群志科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州群志科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州群志科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司章程	指	《广州群志科技股份有限公司》公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019年1月1日-2019年6月30日

## 声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 广州群志科技股份有限公司第二届董事会第二次会议文件 4. 广州群志科技股份有限公司第二届监事会第二次会议文件

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

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

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷春芳
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	020-38866661
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
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 6 月 12 日
挂牌时间	2016 年 11 月 23 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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	集合竞价转让
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、何敏
实际控制人及其一致行动人	水群强、何敏

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401017083400197	否
注册地址	广州市天河北路 362 号都市华庭月观轩 12B	否
注册资本（元）	32,804,300.00	否

#### 五、 中介机构

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

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	17,272,165.81	14,482,122.17	19.27%
毛利率%	4.91%	25.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,918,326.72	-4,142,551.19	-18.73%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,859,228.48	-4,795,431.07	-22.18%
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）	-7.18%	-6.22%	-
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）	-8.55%	-7.20%	-
基本每股收益	-0.15	-0.13	15.38%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	133,404,173.66	136,371,928.62	-2.18%
负债总计	67,346,206.97	65,395,635.21	2.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,057,966.69	70,976,293.41	-6.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	2.16	-6.94%
资产负债率%（母公司）	50.48%	47.95%	-
资产负债率%（合并）	50.48%	47.95%	-
流动比率	1.75	1.91	-
利息保障倍数	-22.35	-21.87	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,439,978.97	-16,522,826.24	85.23%
应收账款周转率	0.38	0.30	-
存货周转率	0.37	0.24	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-2.18%	-4.24%	-
营业收入增长率%	19.27%	-62.49%	-
净利润增长率%	-18.73%	-326.13%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	32,804,300	32,804,300	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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-514.37
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）	1,092,500
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,957.62
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,106,943.25</b>
所得税影响数	166,041.49
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>940,901.76</b>

## 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □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
应收票据及应收账款	54,765,968.66	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收帐款	-	54,765,968.66	-	-
应付票据及应付账款	33,669,987.14	-	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付帐款	-	33,669,987.14	-	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 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。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

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

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。

报告期内，公司不断优化产品，提升内部管理能力。用项目管理的方式，对信息系统各个流程进行统一的进程和质量控制，并提供完善的服务。同时公司加大了自有研发产品在项目中的应用，使产品结构更回合理。利润把控更有力度。

#### 一、公司经营情况

##### 1、收入情况

报告期内公司营业收入构成情况没有变化，上半年销售收入合计 17,272,165.81 元，比上年同期增加 19.27%，营业收入总体呈现上升趋势。

## 2、成本、费用情况

(1) 报告期内营业成本 16,423,346.75 元，比上年同期增加 52.12%，主要原因一是本期营业收入增加，成本相应增加；二是由于行业竞争激烈，设备成本和项目施工成本增加，导致营业成本增加。

(2) 报告期内销售费用 160.43 万元，比上年同期增加 87.31 万元，增幅 119.41%，主要原因一方面是因上半年的业务增加，与业绩相关的费用都相应增加，如中标服务费、售后返修费及其他费用都相应增加；另一方面公司就长远发展考虑，为了提高公司的业绩，从售前、销售、售后环节都加大了人员的投入，进行人员调整及薪资调整，导致上半年销售费用中的工资薪酬增加 71.56 万元。

(3) 报告期内管理费用 217.78 万元，比上年同期增加了 41.45 万元，增幅 23.51%，主要是由于本年新办公室投入使用，导致计提的折旧增加了 47.37 万元。

(4) 报告期内研发费用为 394.83 万元，比上年同期减少了 221.30 万元，主要是公司 2019 所进行的研发项目，其中有部分为以前年度已经立项，前期的直接投入和相关费用都已完全投入，报告期内的只处于后台开发以及测试阶段，需要投入的费用相对较少。导致研发费用减少。

## 3、利润情况

报告期内公司净利润为-491.83 万元，同比上年同期亏损幅度扩大了 18.73%，主要原因是报告期内的营业成本、销售费用和管理费用都有较大幅度的增加，导致利润减少。

## 4、公司现金流量情况

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为-244.00 万元，净现金流量为负且同比上年净流出大幅减少 1408.28 万元，主要原因为营业收入的增加导致的销售商品\提供劳务收到的现金增加了 978.69 万元，同时支付其他与经营活动有关的现金减少了 417.52 万元。主要是因为本期研发费用较上年同期减少。

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-45.32 万元，同比上年同期减少了 26.34 万元，主要本期购入固定资产支付的现金增加了 27.62 万元导致。

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-87.16 万元，同比上年同期减少了 66.00 万元，主要本期偿还了招行银行短期借款 41.9 万元，归还农行长期借款 19.20 万元导致。

## 二、核心业务和市场

1、报告期内，进一步加强了政府办公应用平台及一门式服务、建筑智能化工程、数字化校园、智慧医院、软件开发、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。

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

## 三、公司管理情况

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

## 三、 风险与价值

### (1) 产品或服务之稳定性风险

公司与客户签署的系统集成或服务合同通常对公司提供的产品和服务质量作出约定，若公司提供的系统或服务不能满足合同规定的客户需求时，则根据共同确认的故障影响范围和损失程度，由公司向客

户支付违约金。如因公司原因导致重大系统故障，影响客户单位正常业务的进行，客户有可能提出终止合同。因此，公司存在因不能完全按合同约定按时、按质、按量提供服务而丢失客户并进而影响公司经营业绩的风险。

应对措施：公司在试点推行 PDCA 即 Plan(计划)、Do(实施)、Check(检查)、Action(处置)管理循环的基础上，进一步加强相关管理体系的基础和标准规范建设。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。

## (4) 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。

## (5) 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。

#### （6） 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。

#### （7） 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。

#### （8） 应收账款发生坏账损失的风险

2019 年年上半年，应收账款余额为 3,723.25 万元，较上年末减少了 32.023%。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。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

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，用高质的产品和优异服务，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。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披	临时公告编号
-----	------	------	--------	-------	--------

			决策程序	露时间	
何敏	向何敏个人借款	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月29日	2019-012
总计		2,000,000.00			

#### 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：

上述偶发性关联交易，是公司为发展经营业务需要向关联方借款，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的情形。对于公司扩大经营、补充流动资金、扩大市场份额、促进效益增长等有积极作用。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/11/23	2017/11/22	挂牌	限售承诺	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	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016/11/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2016/11/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
其他	2016/11/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/23	-	挂牌	资金占用承诺	《不占用公司资金的承诺书》	正在履行中
其他股东	2016/11/23	-	挂牌	资金占用承诺	《不占用公司资金的承诺书》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/11/23	-	挂牌	其他承诺（缴税承诺）	发起人股东缴纳个人所得税承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 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。

截至报告期末，未出现违背承诺的事项。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	广州市第一人民医院履约保函	331,200.00	0.25%	保证合同货物及时交付保证金保函
银行存款	广州市体育局履约保函	65,691.70	0.05%	合同金额 5%质保量保证金保函
银行存款	广东省宏观经济信息分析中心履约保函	114,640.00	0.09%	合同金额 5%质保量保证金保函
合计	-	511,531.70	0.39%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

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

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 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	-	19,617,000	59.80%	19,617,000	-
2	广州宏大投资有限公司	10,563,000	-	10,563,000	32.20%	10,563,000	-
3	广州群志投资合伙企业	2,624,300	-	2,624,300	8.00%	2,624,300	-
合计		32,804,300	0	32,804,300	100.00%	32,804,300	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

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

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露：

是 否

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

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

报告期内，公司控股股东、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
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
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
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：

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

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
水群强	董事长、总经理	19,617,000	0	19,617,000	59.80%	0
合计	-	19,617,000	0	19,617,000	59.80%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--	------------	--

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	13	13
销售人员	11	11
技术人员	72	74
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>100</b>	<b>102</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	54	56
专科	35	35
专科以下	7	7
<b>员工总计</b>	<b>100</b>	<b>102</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：****1、人员变动和人才引进**

截至报告期末，公司在职工工 102 人，较报告期初增加了 2 人，其中技术人员新增 2 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需要和员工成长的需要。

**3、员工薪酬政策**

公司根据公司实际情况，制定了绩效考核体系，本着按劳分配、效率绩优和公平公正公开的基本原则，依照员工的岗位、职责及实际工作表现进行考评，员工薪酬包括岗位工资、绩效工资等。公司实现全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规规范性文件，与员工签订《劳动合同》，并为员工购买社会保险和住房公积金。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于2019年7月29日召开第一届董事会第二十次会议、2019年8月16日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。公司第二届董事会成员为：水群强、何敏、水群林、陈岗、万朝东。

公司于2019年7月29日召开第一届监事会第七次会议与2019年职工大会、2019年8月16日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于监事会换届选举的议案》。公司第二届监事会成员为：黄华平、陈欢、廖兴华。

公司于2019年8月16日召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监、董事会秘书的议案》。公司第二届董事会董事长为水群强，董事长水群强兼任公司总经理，何敏、陈岗、万朝东担任公司副总经理、雷春芳担任财务负责人、董事会秘书。

公司于2019年8月16日召开第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举第二届监事会主席的议案》。公司第二届监事会主席为黄华平。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	4,858,240.64	8,788,167.18
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（一）2	37,232,469.86	54,765,968.66
其中：应收票据		-	-
应收账款		37,232,469.86	54,765,968.66
应收款项融资		-	-
预付款项	五（一）3	12,551,377.41	2,796,228.74
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（一）4	2,423,896.01	3,177,259.22
其中：应收利息			-
应收股利			-
买入返售金融资产			-
存货	五（一）5	48,764,769.42	40,427,262.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）6	280,638.09	52,526.52
<b>流动资产合计</b>		<b>106,111,391.43</b>	<b>110,007,412.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产			-
固定资产	五（一）7	20,073,097.99	20,138,844.94
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（一）8	2,078,415.29	984,401.99
其他非流动资产	五（一）9	5,141,268.95	5,241,268.95
<b>非流动资产合计</b>		<b>27,292,782.23</b>	<b>26,364,515.88</b>
<b>资产总计</b>		<b>133,404,173.66</b>	<b>136,371,928.62</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）10	1,679,792.60	2,099,742.60
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（一）11	27,779,982.85	33,669,987.14
其中：应付票据		-	-
应付账款		27,779,982.85	33,669,987.14
预收款项	五（一）12	24,426,776.43	14,492,074.34
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五（一）13	605,000.00	1,228,730.40
应交税费	五（一）14	2,349,943.36	4,152,669.42
其他应付款	五（一）15	2,681,990.07	861,606.16
其中：应付利息		13,571.80	15,737.88
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债	五（一）16	960,000.00	960,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		60,483,485.31	57,464,810.06
<b>非流动负债：</b>		-	-
保险合同准备金		-	-
长期借款	五（一）17	6,690,000.00	6,882,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五（一）18	172,721.66	1,048,825.15
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		6,862,721.66	7,930,825.15
<b>负债合计</b>		67,346,206.97	65,395,635.21
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		-	-
股本	五（一）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	五（一）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	五（一）21	1,943,730.30	1,943,730.30
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）22	12,594,971.79	17,513,298.51
归属于母公司所有者权益合计		66,057,966.69	70,976,293.41
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		66,057,966.69	70,976,293.41
<b>负债和所有者权益总计</b>		133,404,173.66	136,371,928.62

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	五（二）1	17,272,165.81	14,482,122.17

其中：营业收入	五（二）1	17,272,165.81	14,482,122.17
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		24,391,449.08	20,446,220.50
其中：营业成本	五（二）1	16,423,346.75	10,796,300.62
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二）2	93,126.56	82,424.95
销售费用	五（二）3	1,604,349.93	731,218.04
管理费用	五（二）4	2,177,710.59	1,763,207.71
研发费用	五（二）5	3,948,318.37	6,161,334.97
财务费用	五（二）6	233,043.69	152,229.55
其中：利息费用		257,482.03	222,722.78
利息收入		32,474.09	80,281.47
信用减值损失	五（二）8	-88,446.81	-
资产减值损失	五（二）9	-	759,504.66
加：其他收益	五（二）7	492,500.00	370,200.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	-514.37	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,627,297.64	-5,593,898.33
加：营业外收入	五（二）11	660,000.42	500,316.99
减：营业外支出	五（二）12	45,042.80	10.48
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-6,012,340.02	-5,093,591.82
减：所得税费用	五（二）13	-1,094,013.30	-951,040.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,918,326.72	-4,142,551.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,918,326.72	-4,142,551.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-

2. 归属于母公司所有者的净利润		-4,918,326.72	-4,142,551.19
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（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. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,918,326.72	-4,142,551.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益（元/股）		-0.15	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.15	-0.13

法定代表人：水群强

主管会计工作负责人：雷春芳

会计机构负责人：雷春芳

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,163,196.90	41,376,251.64
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	3,926,042.15	3,892,797.03
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,089,239.05</b>	<b>45,269,048.67</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		49,128,924.75	48,983,818.60
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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,899,635.84	4,583,508.95
支付的各项税费		915,099.06	1,463,791.53
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	2,585,558.37	6,760,755.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,529,218.02</b>	<b>61,791,874.91</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,439,978.97</b>	<b>-16,522,826.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,718.50	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>12,718.50</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		465,913.52	189,695.45
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>465,913.52</b>	<b>189,695.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-453,195.02</b>	<b>-189,695.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		611,950.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,648.11	211,648.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		871,598.11	211,648.16
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-871,598.11	-211,648.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,764,772.10	-16,924,169.85
加：期初现金及现金等价物余额		8,111,481.04	22,400,509.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,346,708.94	5,476,339.21

法定代表人：水群强

主管会计工作负责人：雷春芳

会计机构负责人：雷春芳

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).2

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

1、财政部于2019年4月发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行追溯调整列报。

2、根据财政部2017年发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行，并规定涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。首日执行新准则与原准则的差异，需追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益金额。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，执行上述新准则对公司期初财务数据无影响。

3、本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号—债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

##### 2、 预计负债

(1) 公司根据以前年度对已完工项目的维护情况，对当年完工的项目按一定的比例提取相应金额的

售后返修费，计入预计负债，实际发生售后返修费时冲减预计负债。

(2) 2019 年上半年，公司按主营业务收入的 1%计提了售后返修费，计入预计负债。

## 二、 报表项目注释

### 广州群志科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

广州群志科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由水群强、广州宏大投资有限公司、广州群志投资合伙企业（有限合伙）发起设立，于 2016 年 7 月 21 日在广州市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有统一社会信用代码为 914401017083400197 的营业执照，注册资本人民币 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 8 月 21 日第二届董事会第二次会议批准对外报出。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 持续经营能力评价

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

#### 三、 重要会计政策及会计估计

##### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

##### （二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### （四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）现金及现金等价物的确定标准

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

## （六）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

### 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

#### （1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### （2）金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，

将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

##### （1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——关联方组合	合并范围内关联方	除有明确依据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
应收账款——关联方组合	合并范围内关联方	除有明确依据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

##### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2) 应收款项——账龄分析法组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (七) 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。

#### (八) 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	0	20.00
办公及其他设备	年限平均法	5	0	20.00

#### (九) 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) 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。

## (十一) 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。

### (十二) 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。

### (十三) 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。

## (十四) 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。

## (十五) 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。

#### (十六) 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。

#### (十七) 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 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 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	
应收票据及应收账款	54,765,968.66	应收票据	
		应收账款	54,765,968.66
应付票据及应付账款	33,669,987.14	应付票据	
		应付账款	33,669,987.14

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，执行上述新准则对公司期初财务数据无影响。

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

#### 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	16%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	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

说明：本财务报表附注的期初数指 2019 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2019 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日，上年同期指 2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日。

##### 1. 货币资金

###### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	106,636.52	33,041.90
银行存款	4,240,072.42	7,997,563.58
其他货币资金	511,531.70	757,561.70
合 计	4,858,240.64	8,788,167.18

###### (2) 其他说明

期末其他货币资金 511,531.70 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 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	40,074,029.53	100.00	2,841,559.67	7.09	37,232,469.86
合计	40,074,029.53	100.00	2,841,559.67	7.09	37,232,469.86

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	57,672,203.89	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					
合计	57,672,203.89	100.00	2,906,235.23	5.04	54,765,968.66

## 2) 账龄组合中，采用账龄损失率对照表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	26,397,354.64	527,947.09	2.00
1-2年	9,815,386.84	981,538.68	10.00
2-3年	2,358,421.85	471,684.37	20.00
3-4年	885,160.25	265,548.08	30.00
4-5年	45,729.00	22,864.50	50.00
5年以内	571,976.95	571,976.95	100.00
小计	40,074,029.53	2,841,559.67	7.09

## (2) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核	其	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,906,235.23	-64,675.56					2,841,559.67	
小计	2,906,235.23	-64,675.56					2,841,559.67	

## (3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广东省电信工程有限公司	5,865,802.50	14.64	117,316.05
广州市执信中学	5,559,694.93	13.87	111,193.90
中国农业银行股份有限公司广州北秀支行	3,930,140.00	9.81	78,602.80

湖南铁路联创技术发展中心	3,444,400.00	8.60	344,440.00
新智认知数据服务有限公司	1,750,697.40	4.37	35,013.95
小 计	20,550,734.83	51.29	686,566.70

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	12,551,377.41	100.00		12,551,377.41	2,796,228.74	100.00		2,796,228.74
合 计	12,551,377.41	100.00		12,551,377.41	2,796,228.74	100.00		2,796,228.74

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广东和讯创智能科技股份有限公司	5,655,090.65	45.06
广州北羊信息技术有限公司	1,423,348.00	11.34
广州八尾信息科技有限公司	828,779.00	6.60
广州特联特信息技术有限公司	472,435.21	3.76
肇庆市三翔信息科技有限公司	416,500.00	3.32
小 计	8,796,152.86	70.08

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款					
按组合计提坏账准备					
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	2,687,187.72	100.00	263,291.71	9.80	2,423,896.01

合 计	2,687,187.72	100.00	263,291.71	9.80	2,423,896.01
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

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	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

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,687,187.72	263,291.71	9.80
小 计	2,687,187.72	263,291.71	9.80

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核	其	
应收利息								
应收股利								
其他应收款	287,062.96	-23,771.25					263,291.71	
小 计	287,062.96	-23,771.25					263,291.71	

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	2,609,063.24	3,402,592.00
应收暂付款	63,124.51	
其他	14,999.97	61,730.18
合 计	2,687,187.72	3,464,322.18

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
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	21.98	11,814.00
广州医科大学附属肿瘤医院	保证金	308,204.10	3-4 年	11.47	92,461.23
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	10.60	5,696.00
南方医科大学	保证金	159,150.00	1 年以内	5.92	3,183.00
广州公共资源交易中心	保证金	158,871.48	1 年以内	5.91	3,177.43

小 计		1,501,725.58		55.88	116,331.66
-----	--	--------------	--	-------	------------

## 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	327,166.59		327,166.59	599,522.65		599,522.65
工程施工	48,437,602.83		48,437,602.83	39,827,739.77		39,827,739.77
合 计	48,764,769.42		48,764,769.42	40,427,262.42		40,427,262.42

## 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	33,238.10	33,238.10
预缴企业所得税	246,911.81	19,288.42
多缴个人所得税	488.18	
合 计	280,638.09	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	20,073,097.99	20,138,844.94
固定资产清理		
合 计	20,073,097.99	20,138,844.94

## (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	19,033,542.23	259,362.07	1,784,005.94	106,401.94	21,183,312.18
本期增加金额	565,913.52				565,913.52
1) 购置	565,913.52				565,913.52
本期减少金额				106,401.94	106,401.94
1) 处置或报废				106,401.94	106,401.94
期末数	19,599,455.75	259,362.07	1,784,005.94		21,642,823.76
累计折旧					
期初数		88,361.65	867,767.36	88,338.23	1,044,467.24

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
本期增加金额	456,526.78	15,399.60	141,670.38	4,830.84	618,427.60
1) 计提	456,526.78	15,399.60	141,670.38	4,830.84	618,427.60
本期减少金额				93,169.07	93,169.07
1) 处置或报废				93,169.07	93,169.07
2) 盘亏					
期末数	456,526.78	103,761.25	1,009,437.74		1,569,725.77
账面价值					
期末账面价值	19,142,928.97	155,600.82	774,568.20		20,073,097.99
期初账面价值	19,033,542.23	171,000.42	916,238.58	18,063.71	20,138,844.94

## 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	3,104,851.38	465,727.71	3,193,298.19	478,994.72
预计负债	172,721.66	25,908.25	1,048,825.15	157,323.77
可抵扣亏损	10,578,528.85	1,586,779.33	2,320,556.69	348,083.50
合 计	13,856,101.89	2,078,415.29	6,562,680.03	984,401.99

## 9. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付购房款	5,141,268.95	5,241,268.95
合 计	5,141,268.95	5,241,268.95

## 10. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	1,679,792.60	2,099,742.60
合 计	1,679,792.60	2,099,742.60

## 11. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	27,779,982.85	33,669,987.14

项 目	期末数	期初数
小 计	27,779,982.85	33,669,987.14

(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	24,426,776.43	14,492,074.34
合 计	24,426,776.43	14,492,074.34

(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
广州市建设工程项目代建局	610,000.00	项目尚未验收
中山大学附属肿瘤医院	404,360.00	项目尚未验收
广州亚运会亚残运会博物馆	300,000.00	项目尚未验收
广州铁路物资有限公司	332,956.00	项目尚未验收
广东省知识产权局	275,400.00	项目尚未验收
小 计	1,922,716.00	

## 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	1,228,730.40	4,030,522.30	4,654,252.70	605,000.00
离职后福利—设定提存计划		245,383.14	245,383.14	
合 计	1,228,730.40	4,275,905.44	4,899,635.84	605,000.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,228,730.40	3,598,006.74	4,221,737.14	605,000.00
职工福利费		149,731.39	149,731.39	
社会保险费		189,759.30	189,759.30	
其中：医疗保险费		167,591.84	167,591.84	
工伤保险费		1,799.20	1,799.20	
生育保险费		20,368.26	20,368.26	
住房公积金		56,760.00	56,760.00	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工会经费和职工教育经费		36,264.87	36,264.87	
小 计	1,228,730.40	4,030,522.30	4,654,252.70	605,000.00

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		238,554.18	238,554.18	
失业保险费		6,828.96	6,828.96	
小 计		245,383.14	245,383.14	

## 14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,043,585.43	3,840,579.96
代扣代缴个人所得税		1,848.83
城市维护建设税	178,284.33	182,519.66
教育费附加	74,741.21	76,556.35
地方教育附加	49,954.52	51,164.62
印花税	3,377.87	
合 计	2,349,943.36	4,152,669.42

## 15. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	13,571.80	15,737.88
应付股利		
其他应付款	2,668,418.27	845,868.28
合 计	2,681,990.07	861,606.16

## (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	10,933.13	12,159.40
短期借款应付利息	2,638.67	3,578.48
小 计	13,571.80	15,737.88

## (3) 其他应付款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
拆借款	2,000,000.00	
保证金	79,214.83	358,330.00
预提费用	453,000.00	454,000.00
其他	136,203.44	33,538.28
合 计	2,668,418.27	845,868.28

## 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
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
小 计	49,930.00	

## 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	960,000.00
合 计	960,000.00	960,000.00

## 17. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	6,690,000.00	6,882,000.00
合 计	6,690,000.00	6,882,000.00

## 18. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	172,721.66	1,048,825.15	预提售后维修费
合 计	172,721.66	1,048,825.15	

## 19. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行 股	新 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	1,943,730.30			1,943,730.30
合 计	1,943,730.30			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	17,513,298.51	15,457,861.29
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	17,513,298.51	15,457,861.29
加：本期净利润	-4,918,326.72	-4,142,551.19
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	12,594,971.79	11,315,310.10

## (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	16,537,804.52	16,177,126.13	14,700,315.63	10,839,812.60
其他业务收入	734,361.29	246,220.62	-218,193.46	-43,511.98
合 计	17,272,165.81	16,423,346.75	14,482,122.17	10,796,300.62

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	36,999.40	38,734.84
教育费附加	15,401.43	16,540.53
地方教育附加	10,267.63	10,899.98
印花税	30,458.10	16,249.60

项 目	本期数	上年同期数
合 计	93,126.56	82,424.95

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,026,042.06	310,402.02
中标服务费	249,449.64	181,405.08
售后返修	174,070.54	98,678.57
办公费	34,196.35	49,867.68
其他	120,591.34	90,864.69
合 计	1,604,349.93	731,218.04

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	754,725.34	709,185.80
折旧费	588,873.46	115,134.19
咨询费用	241,072.74	404,382.21
办公费	219,330.03	164,842.86
租赁费	156,000.00	156,000.00
其他	217,709.02	213,662.65
合 计	2,177,710.59	1,763,207.71

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工费用	2,415,287.53	3,713,201.99
直接投入费用	1,216,745.62	1,399,674.69
折旧费用与长期待摊费用	21,826.14	18,776.26
其他费用	247,289.27	633,936.75
委托外部研究开发费用	47,169.81	395,745.28
合 计	3,948,318.37	6,161,334.97

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	257,482.03	222,722.78
减：利息收入	32,474.09	80,281.47
手续费	8,035.75	9,788.24
合 计	233,043.69	152,229.55

## 7. 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]	492,500.00	370,200.00	492,500.00
合 计	492,500.00	370,200.00	492,500.00

[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。

## 8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-88,446.81	
合 计	-88,446.81	

## 9. 资产减值损失

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

## 10. 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	-514.37		-514.37
合 计	-514.37		-514.37

## 11. 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]	600,000.00	500,000.00	600,000.00
无法支付款项	60,000.00		60,000.00
其他	0.42	316.99	0.42

合 计	660,000.42	500,316.99	660,000.42
-----	------------	------------	------------

[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。

## 12. 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
违约金	44,900.00		44,900.00
滞纳金	142.00	10.48	142.00
其他	0.80		0.80
合 计	45,042.80	10.48	45,042.80

## 13. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		348,053.15
递延所得税费用	-1,094,013.30	-1,299,093.78
合 计	-1,094,013.30	-951,040.63

### (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	-6,012,340.02	-5,093,591.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	-901,851.00	-1,273,397.96
上年度企业所得税清算的税额影响	79,024.98	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517.12	-25,695.82
研发费用加计扣除影响数	-271,704.40	348,053.15
所得税费用	-1,094,013.30	-951,040.63

### (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	32,474.09	80,281.47
政府补助	1,092,500.00	870,200.00
往来款	2,801,068.06	2,942,315.56

项 目	本期数	上年同期数
合 计	3,926,042.15	3,892,797.03

## 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	2,404,443.74	4,314,212.83
往来款	181,114.63	2,446,543.00
合 计	2,585,558.37	6,760,755.83

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,918,326.72	-4,142,551.19
加：资产减值准备		759,504.66
信用减值准备	-88,446.81	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	618,427.60	147,712.24
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)	514.37	
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)	257,482.03	222,722.78
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,094,013.30	-1,299,093.78
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)	-8,337,507.00	-18,383,378.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	8,392,048.58	8,455,721.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,729,842.28	-2,283,463.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,439,978.97	-16,522,826.24
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期数	上年同期数
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	4,346,708.94	5,476,339.21
减：现金的期初余额	8,111,481.04	22,400,509.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,764,772.10	-16,924,169.85
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,346,708.94	8,030,605.48
其中：库存现金	106,636.52	33,041.90
可随时用于支付的银行存款	4,240,072.42	7,997,563.58
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	4,346,708.94	8,030,605.48
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	511,531.70	银行保函
合 计	511,531.70	

## 2. 政府补助

## (1) 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
2017 年广州市企业研发机构建设专项资金天河区配套资金	400,000.00	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	
广州市科技创新委员会-企业上市挂牌补贴	600,000.00	营业外收入	
小 计	1,092,500.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,092,500.00 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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 51.29% (2018 年 12 月 31 日：61.79%) 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	9,329,792.60	9,329,792.60	2,639,792.60	1,920,000.00	4,770,000.00
应付账款	27,779,982.85	27,779,982.85	27,779,982.85		
其他应付款	2,681,990.07	2,681,990.07	2,624,060.07	57,930.00	
小 计	39,791,765.52	39,791,765.52	33,043,835.52	1,977,930.00	4,770,000.00

(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	9,941,742.60	9,941,742.60	3,059,742.60	1,920,000.00	4,962,000.00
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	845,868.28		
小 计	44,473,335.90	44,473,335.90	37,591,335.90	1,920,000.00	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2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币9,329,792.60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	114,000.00	114,000.00

## 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	601,791.00	604,326.00

## 4. 关联方资金拆借

## 资金拆入

关联方	本期发生额			说明
	拆入金额	拆入偿还金额	利息金额	
何敏	2,000,000.00			不计息
小 计	2,000,000.00			

## (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	162,000.00	108,000.00
	水群林	180,000.00	120,000.00
	何敏	2,000,000.00	
小 计		2,342,000.00	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	7,834,152.92	9,447,471.24
网络硬件产品销售收入	2,326,679.60	1,749,756.86
网络维护收入	6,376,972.00	4,979,898.03
小 计	16,537,804.52	16,177,126.13

## 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	-514.37	
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）	1,092,500.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,957.62	
小 计	1,106,943.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	166,041.49	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	940,901.76	

(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	-7.18	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.55	-0.18	-0.18

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-4,918,326.72
非经常性损益	B	940,901.76
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	-5,859,228.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	70,976,293.41
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	68,517,130.05
加权平均净资产收益率	M=A/L	-7.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-8.55%

## 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	-4,918,326.72
非经常性损益	B	940,901.76
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	-5,859,228.48
期初股份总数	D	32,804,300
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	32,804,300

项 目	序号	本期数
基本每股收益	$M=A/L$	-0.15
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.18

## (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  
二〇一九年八月二十二日