



广道数字

839680

深圳市广道数字技术股份有限公司

Shenzhen Suntang Digital Technology Co., Ltd

让城市更安全 为天下更太平!

SAFER CITY, SAFER WORLD

半年度报告

2023

公司半年度大事记



2023年5月，公司通过华为认证，成为华为认证级解决方案开发伙伴（ISV/IHV）。



2023年6月，公司获得《人脸图像安全保护方法、系统及存储介质》专利证书。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	24
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	118

第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、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。

公司负责人金文明、主管会计工作负责人赵璐及会计机构负责人（会计主管人员）赵璐保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

豁免披露事项：前五大客户及供应商。

豁免披露理由：豁免披露事项为公司非关联方主要客户及供应商名称。因公司与主要客户和供应商的交易有约定保密条款，同时考虑行业竞争越来越激烈，为切实履行保密义务，对已约定保密条款的客户和供应商使用代称进行披露。

【重大风险提示】

1. 是否存在退市风险

是 否

2. 本半年度报告已在“第三节 会计数据和经营情况”之“十四、公司面临的风险和应对措施”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、广道	指	深圳市广道数字技术股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳市广道数字技术股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元,万元	指	人民币元、人民币万元
新型智慧城市	指	是以为民服务全程全时、城市治理高效有序、数据开放共融共享、经济发展绿色开源、网络空间安全清朗为主要目标,通过体系规划、信息主导、改革创新,推进新一代信息技术与城市现代化深度融合、迭代演进,实现国家与城市协调发展的新生态。其本质是全心全意为人民服务的具体措施与体现。
城市公共安全	指	为了使公众享有安全和谐的生活环境和工作环境以及良好的社会秩序,由政府及社会提供的预防各种重大事故及灾难的发生、保护人民生命财产安全、减少社会危害和经济损失的基础保障,是政府加强社会管理和公共服务的重要内容,是全面建设小康社会的基础。根据发生的机理和过程,公共安全涉及自然灾害、事故灾害、公共卫生和社会安全四大方面。
数据资产	指	由个人或企业拥有或者控制的,能够为企业带来未来经济利益的,以物理或电子的方式记录的数据资源。
大数据	指	所涉及的资料量规模巨大到无法透过主流软件工具,在合理时间内达到提取、管理、处理、并整理成为帮助企业经营决策更积极目的资讯,一般来说大数据具备5V的特点,即Volume(大量)、Velocity(高速)、Variety(多样)、Value(低价值密度)、Veracity(真实性)。
网络爬虫	指	又称为网页蜘蛛、网络机器人等,其是一种按照一定的规则,自动抓取万维网信息的程序或者脚本。
传感器	指	是一种检测装置,能感受到被测量的信息,并能将感受到的信息,按一定规律变换成为电信号或其他所需形式的信息输出,以满足信息的传输、处理、存储、显示、记录和控制等要求。
数据采集	指	又称数据获取、数据感知,指利用传感器、定制软件、装置等产品,通过自动化的方式持续获取目标对象特征信息的过程,例如采集人员的人脸信息、采集水库的水位信息、采集空气的湿度信息等。常见的数据采集类产品有摄像头、各类传感器、网络爬虫等。

数据治理	指	根据业务诉求建立起数据管理规范，并根据规范对原始业务数据进行清洗、转换、去重、去噪、标签化等一系列标准化的数据处理过程。狭义上讲，数据治理是指对数据质量的管理，专注于数据本身。广义上讲，数据治理是对数据的全生命周期进行管理，包含数据采集、清洗、转换等传统数据集成和存储环节的工作、同时还包含数据资产目录、数据标准、质量、安全、数据开发、数据价值、数据服务与应用等，整个数据生命期而开展的业务、技术和管理活动都属于数据治理范畴。一般来说，数据治理包括数据标准管理、数据质量管理、元数据管理、数据安全等方面。
数据分析	指	用适当的统计、分析方法对收集来的大量数据进行分析，将它们加以汇总和理解并消化，以求最大化地开发数据的功能，发挥数据的作用。数据分析是为了提取有用信息和形成结论而对数据加以详细研究和概括总结的过程，其目的是把隐藏在一大批看来杂乱无章的数据中的信息集中和提炼出来，从而找出所研究对象的内在规律。在实际应用中，数据分析可帮助人们做出判断，以便采取适当行动。
数据可视化	指	数据可视化，是关于数据视觉表现形式的科学技术研究，旨在借助于图形化手段，清晰有效地传达与沟通信息。
元数据	指	元数据（Metadata），又称中介数据、中继数据，为描述数据的数据（data about data），主要是描述数据属性（property）的信息，用来支持如指示存储位置、历史数据、资源查找、文件记录等功能。
数据质量	指	在业务环境下，数据符合数据消费者的使用目的，能满足业务场景具体需求的程度。
数据血缘关系	指	数据在产生、处理、流转到消亡过程中，数据之间形成的一种类似于人类社会血缘关系的体系。
物联网	指	简称 IoT，是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，采集其声、光、热、电、力学、化学、生物、位置等各种需要的信息，通过各类可能的网络接入，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。
智能化	指	事物在计算机网络、大数据、物联网和人工智能等技术的支持下，所具有的能满足人的各种需求的属性
移动智能终端	指	移动智能终端拥有接入互联网能力，通常搭载各种操作系统，可根据用户需求定制化各种功能。一般常见的移动智能终端有智能手机、便携式 PC（笔记本）、平板电脑、PDA 智能终端、车载智能终端等。
保荐机构、五矿证券	指	五矿证券有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	广道数字
证券代码	839680
公司中文全称	深圳市广道数字技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Suntang Digital Technology Co., Ltd. SunTang
法定代表人	金文明

二、 联系方式

董事会秘书姓名	赵璐
联系地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山路1号源兴科技大厦北座4层
电话	0755-86656289
传真	0755-86656277
董秘邮箱	zhaol@suntang.com
公司网址	www.suntang.com
办公地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山路1号源兴科技大厦北座4层
邮政编码	518057
公司邮箱	office@suntang.com

三、 信息披露及备置地点

公司中期报告	2023年半年度报告
公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	中国证券报中证网(www.cs.com.cn)
公司中期报告备置地	董事会秘书办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021年11月15日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)-软件开发(I6510)
主要产品与服务项目	公司主营业务聚焦于城市公共安全数字管理领域,从事该领域内公共安全治理数字化、军工智能数字化、企业数字化三大板块的大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。

普通股总股本（股）	66,999,900
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（金文明）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金文明），无一致行动人

五、 注册变更情况

适用 不适用

六、 中介机构

报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	五矿证券
	办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿 金融大厦 2401
	保荐代表人姓名	徐峰、颜昌军
	持续督导的期间	2021 年 11 月 15 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	96,209,447.43	104,118,921.54	-7.60%
毛利率%	46.59%	48.15%	-
归属于上市公司股东的净利润	12,015,010.42	17,591,743.46	-31.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,874,355.70	17,560,423.85	-32.38%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	1.93%	3.02%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.91%	3.01%	-
基本每股收益	0.18	0.26	-31.03%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	740,584,333.71	736,003,731.31	0.62%
负债总计	112,244,820.67	119,584,663.04	-6.14%
归属于上市公司股东的净资产	628,759,163.20	616,744,152.78	1.95%
归属于上市公司股东的每股净资产	9.38	9.21	1.89%
资产负债率%（母公司）	14.68%	15.92%	-
资产负债率%（合并）	15.16%	16.25%	-
流动比率	6.24	5.79	-
利息保障倍数	7.06	19.69	-

(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	37,522,324.87	6,974,652.86	437.98%
应收账款周转率	0.27	0.35	-
存货周转率	1.98	2.56	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.62%	7.52%	-
营业收入增长率%	-7.60%	-13.25%	-
净利润增长率%	-31.68%	-6.95%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(三) 计入当期损益的政府补助，但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	165,940.85
非经常性损益合计	165,940.85
减：所得税影响数	25,286.13
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	140,654.72

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

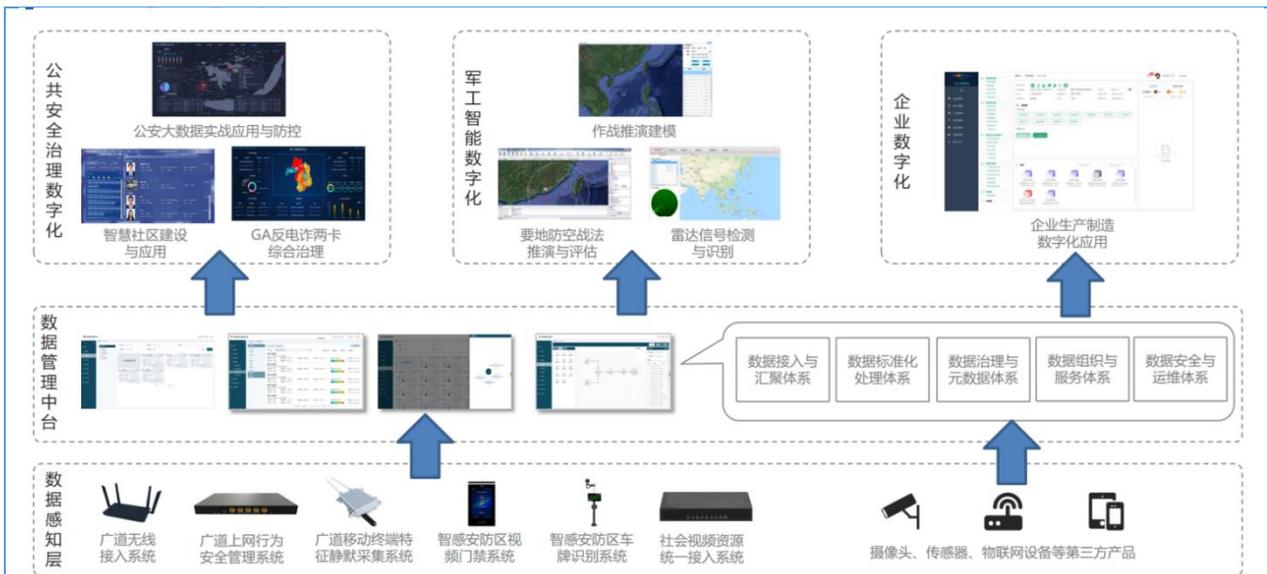
适用 不适用

六、 业务概要

公司主营业务聚焦于城市公共安全数字管理领域，从事该领域内大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。公司结合多年的技术积累与行业经验，自主研发了覆盖数据采集、数据治理、数据分析、数据可视化等方面的一系列大数据智能化产品，这些产品涉及的产业包括公共安全治理数字化、军工智能数字化、企业数字化共三大板块，为目标客户提供数据资产融合治理、公安大数据智能化建设与应用、智慧社区建设与应用、军队作战推演与仿真毁伤分析、企业生产制造流程重塑等方面的大数据解决方案，利用数字技术赋能三大业务板块的数字化建设。

公司上游为公司自研产品的硬件供应商，下游选择项目集成商或电信运营商作为合作伙伴。公司将自研的嵌入式软件安装在硬件载体中形成软硬一体化产品，之后将产品销售给合作伙伴，最终由合作伙伴将产品交付给政府及企事业单位等最终用户。

公司的主营业务采用“N+1+3”的模式：即以“1”个大数据管理中台为核心，通过“N”个自主研发或第三方厂商的数据采集产品来获取业务数据，为“3”大产业领域客户提供大数据智能化产品及解决方案，协助目标客户提升数字化治理水平。公司的主营业务如下图所示：



1、数据采集类产品。公司根据目标客户的大数据应用场景，为客户提供相应的数据采集产品，以帮助客户构建一套满足其业务诉求的数据采集体系并实时获取业务数据。广道自研的数据采集类产品一般部署在机场、火车站、宾馆旅店、餐饮服务场所、居住区、工业园区、旅游景区或一些客户指定的区域内，负责对区域内的人员、车辆、移动智能终端、市政基础设施、大气环境质量等多种与城市公共安全相关的特征信息进行采集，并回传给客户供其使用。目前，此类产品包括广道无线接入系统、广道上网行为安全管理系统、广道移动终端特征静默采集系统、智感安防区视频门禁系统、智感安防区车牌识别系统、社会视频资源统一接入系统以及部分定制化的物联网设备等。

2、数据管理类产品。这类产品为客户在进行数据资产建设与管理过程中，提供了便捷的、多样的支撑化工具及产品，协助客户建立起大数据管理中台。大数据管理中台通过资源目录管理、数据接入管理、数据质量管理、异常数据清洗、元数据管理、数据治理、数据服务和数据可视化等功能，将分散在各业务系统的数据资产进行统一接入、汇聚、清洗、融合、关联，最终形成高价值密度的数据专题库，帮助客户彻底解决由业务系统割裂建设导致的“数据孤岛”问题，提升数据资产的质量及价值，为客户的数据应用及数据服务打好坚实的数据基础。目前，此类产品包括广道多维数据融合治理平台、广道数据探查平台、广道元数据管理平台等。

3、数据智能化应用类产品。这类产品主要是从客户对大数据的实际应用场景出发，通过人脸比对、数据提取、知识图谱、自然语义、数据可视化等人工智能技术，将客户的业务经验固化成产品的算法模型与功能模块，从而形成对应行业的大数据分析与可视化平台，使大数据应用更好的指导业务、辅助决策，提升客户的工作效能与数字化治理能力。此类产品包括公安多维数据 AI 研判平台、广道网络行为安全管理平台、智感安防社区管理平台、出租屋智慧管控平台、反电诈两卡治理平台、仿真作战推演平台、作战单元建模平台、生产制造数字化管理平台等。

同时，公司在销售三大类自研产品的基础上，坚持“以客户需求为中心、以自研产品为核心”的销售原则，通过集成第三方厂商的公共安全产品，构建完整的城市公共安全数字管理解决方案，以适应客户复杂多变的应用场景及行业诉求，提升公司的产品及解决方案在市场中的核心竞争力。

公司为了更好的服务合作伙伴及最终客户，已经在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、浙江、上海、北京等省市建立了分子公司及办事机构，业务分别覆盖了华北、华南、华中、华东、东北等区域，形成了“销售—服务”一体化的营销网络，为当地下游厂商及最终客户提供更全面、更高效的本地化服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“高新技术企业”认定	√是
------------	----

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司全力抓住数字中国建设与数字经济的发展机遇，在公共安全治理数字化、军工智能数字化、企业数字化三大业务领域内，围绕着经营管理层制定的年度计划积极经营，一方面持续加大对新、老产品的研发投入，丰富及完善公司在三大业务领域内的自主研发产品体系；另一方面积极开拓新的区域市场、拓展行业客户种类、丰富公司的业务类别，提升公司整体的盈利能力。

报告期内，公司实现营业总收入 96,209,447.43 元，实现净利润 11,920,444.77 元。具体经营情况如下：

一、公司技术与产品研发方面

报告期内，公司持续聚焦技术创新，坚持自主研发，继续围绕着公共安全治理数字化、军工智能数字化、企业数字化三大板块，针对数据采集类产品、数据管理类产品、大数据智能化应用类产品进行持续的研发投入，公司将研发重心放在大数据的管理及大数据的行业分析应用方面，对大数据高性能计算、行业知识图谱构建与应用、计算机视觉、自然语言处理等技术领域保持较高的投入，同时确保技术的成果转化及产品落地，从而提升公司在大数据智能化领域内的核心竞争力。2023 年上半年，公司的研发投入总计 12,909,558.55 元。

报告期内，公司通过华为认证，成为华为认证级解决方案开发伙伴（ISV/IHV），公司获得《人脸图像安全保护方法、系统及存储介质》专利证书。

二、公司市场与业务拓展方面

截止到 2023 年 6 月 30 日，公司在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、上海、浙江、北京等省市建立了分子公司及办事处，业务覆盖华北、华南、华中、华东、东北等区域。各分子公司及办事处设置销售人员、技术支持、实施团队、售后服务等岗位，建立一套集新市场开拓、客户关系维护、售前咨询、方案规划、安装实施、售后维护于一体的“销售-服务”型营销网络，为我们的下游合作伙伴和终端客户提供全面的本地化服务。

报告期内，公司结合国家数字经济及大数据的相关行业发展规划及政策，将主营业务聚焦在公共安全治理数字化、军工智能数字化、企业数字化三大业务领域，在公司现有的业务覆盖区域内，围绕

三大业务领域，积极拓展区域内其他细分行业客户。在公共安全治理数字化领域，公司积极拓展应急管理、城市管理、市域治理、人力资源及社会保障等领域内的行业客户，以公司的数据管理中台为核心，为政府行业客户提供大数据智能化相关产品及解决方案。在企业数字化领域，公司重点布局工业企业及教育行业，通过数字技术助力行业客户进行数字化转型，提升行业客户的数字化能力。

三、公司治理及管理优化方面

报告期内，公司持续优化组织结构，建立并完善公司内部管理制度，优化各部门内部及跨部门的工作流程，提升公司整体的运营效率及风险管控能力，以便快速扩展区域市场、及时响应市场需求、高效交付新产品，为公司可持续发展打好基础。

（二）行业情况

数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。数字经济发展速度快、辐射范围广、影响程度深，正推动生产方式、生活方式和治理方式深刻变革，成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。习近平总书记指出，发展数字经济意义重大，是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。2022年，在经济下行与疫情防控双重压力下，数字经济作为国民经济的“加速器”作用凸显，成为经济恢复向好的关键力量，为实体经济发展添能蓄力。

2022年6月，国务院印发了《国务院关于加强数字政府建设的指导意见》。指导意见中强调，加强数字政府建设是适应新一轮科技革命和产业变革趋势、引领驱动数字经济发展和数字社会建设、营造良好数字生态、加快数字化发展的必然要求，是建设网络强国、数字中国的基础性和先导性工程，是创新政府治理理念和方式、形成数字治理新格局、推进国家治理体系和治理能力现代化的重要举措，对加快转变政府职能，建设法治政府、廉洁政府和服务型政府意义重大。

指导意见中提出的数字政府建设的基本原则之一就是坚持数据赋能，各级部门要建立健全数据治理制度和标准体系，加强数据汇聚融合、共享开放和开发利用，促进数据依法有序流动，充分发挥数据的基础资源作用和创新引擎作用，提高政府决策科学化水平和管理服务效率，催生经济社会发展新动能。“积极推动数字化治理模式创新，提升社会管理能力”，也是构建协同高效的政府数字化履职能力体系中重要的目标之一，意见指出，推动社会治理模式从线下转向线上线下融合，着力提升矛盾纠纷化解、社会治安防控、公共安全保障、基层社会治理网+基层治理”行动，构建新型基层管理服务平台，推进智慧社区建设，提升基层智慧治理能力。

基于指导意见，全国各省市政府提出了省内数字政府的建设规划，如北京市提出要深入推进“一网通办”“一网统管”“一网慧治”，统筹各类公众服务、政务服务和决策服务，完善大数据平台；山东省提出要全面强化数据赋能、建设数字政府；广东省提出深入推进数字政府2.0建设。加快政务服务“一网通办”标准化规范化便利化，丰富省域治理“一网统管”应用体系，深化政府运行“一网协同”和数字机关

建设，推动数据资源“一网共享”直达基层，建设全省数据业务网、算力资源发布共享平台等。在各地的建设规划中，“数据赋能业务”的概念提及频率最高，而数据赋能业务的核心工作，就是做好各级政府部门数据底座的建设，通过对各业务单元的数据进行汇聚整合，形成统一标准的、高价值的、可共享的数据资源库，以此作为数据赋能业务的基础，然后结合业务的实际场景，构建基于业务的数据分析平台，让数据在指导业务的过程中真正发挥其效能。由此可见，数字政府在全国各省正如火如荼的进行。

2023年5月，工业和信息化部等十部门印发了《科技成果赋智中小企业专项行动(2023-2025年)》，文件中提出要增强云计算、人工智能、虚拟现实、机器人、工业互联网等为代表的智能技术的供给及推广，支持中小企业实施智能制造与建造，通过智能化技术改造和“上云上平台”，加快中小企业数字化转型、智能化升级。加强产学研用的协同，推动高校、科研院所、中小企业与中小企业之间“结对子”，支持中小企业围绕技术瓶颈和特殊技术难题“发榜”，高校、科研院所“揭榜”，建立联合式、订单式技术研发新模式，实现科技成果与中小企业需求的精准对接，加速高校、科研院所知识产权与科技成果到中小企业落地转化，同时推动更多中小企业由成果需求方变为成果产出方，使中小企业在产业优势领域精耕细作，产出高质量科技成果，引导加快产业与市场布局。

2023年6月，财政部、工信部发布《关于开展中小企业数字化转型城市试点工作的通知》，通知指出，在2023年-2025年，拟分三批组织开展中小企业数字化转型城市试点工作。通过开展试点，支持地方政府综合施策，探索形成中小企业数字化转型的方法路径、市场机制和典型模式，梳理一批数字化转型细分行业，打造一批数字化转型“小灯塔”企业，培育一批优质的数字化服务商，开发集成一批“小快轻准”（小型化、快速化、轻量化、标准化）的数字化解决方案和产品，通过示范带动、看样学样、复制推广，引导和推动广大中小企业加快数字化转型，全面提升中小企业数字化水平，促进数字经济和实体经济的深度融合。

（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		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	230,822,553.89	31.17%	211,324,484.66	28.71%	9.23%
应收票据					
应收账款	346,961,306.38	46.85%	357,247,016.80	48.54%	-2.88%
存货	46,635,942.49	6.30%	50,304,745.55	6.83%	-7.29%
投资性房地产					
长期股权投资	13,149,305.75	1.78%	13,901,361.45	1.89%	-5.41%
固定资产	31,578,574.89	4.26%	28,937,268.59	3.93%	9.13%
在建工程					
无形资产	27,301,817.84	3.69%	29,101,580.40	3.95%	-6.18%
商誉					
短期借款	92,450,000.00	12.48%	90,500,000.00	12.30%	2.15%

长期借款					
预付账款	1,091,787.15	0.15%	1,657,059.43	0.23%	-34.11%
其他应收款	3,565,559.48	0.48%	3,267,997.17	0.44%	9.11%
一年内到期的非流动资产	3,187,416.64	0.43%	3,471,385.35	0.47%	-8.18%
其他流动资产	10,240,594.68	1.38%	9,800,901.46	1.33%	4.49%
长期应收款	6,748,662.78	0.91%	6,464,694.07	0.88%	4.39%
使用权资产	11,487,609.23	1.55%	12,098,511.28	1.64%	-5.05%
长期待摊费用	3,880,873.41	0.52%	4,611,656.22	0.63%	-15.85%
递延所得税资产	3,932,329.10	0.53%	3,815,068.88	0.52%	3.07%
应付票据					
应付账款	410,330.00	0.06%	1,000,000.00	0.14%	-58.97%
预收账款					
合同负债	522,610.62	0.07%	836,081.80	0.11%	-37.49%
应付职工薪酬	3,134,188.92	0.42%	5,710,758.68	0.78%	-45.12%
应交税费	955,276.59	0.13%	2,272,340.85	0.31%	-57.96%
其他应付款	792,791.00	0.11%	792,673.00	0.11%	0.01%
一年内到期的非流动负债	2,845,163.91	0.38%	7,100,631.93	0.96%	-59.93%
其他流动负债	1,783,910.35	0.24%	1,824,661.61	0.25%	-2.23%
租赁负债	9,350,549.28	1.26%	9,547,515.17	1.30%	-2.06%
资产总计	740,584,333.71	100.00%	736,003,731.31	100.00%	0.62%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、预付账款：期末为109.18万元，期初为165.71万元，较期初减少34.11%。主要是：报告期减少向上游企业支付预付款所致。
- 2、应付账款：期末为41.03万元，期初为100.00万元，较期初减少58.97%。主要是：报告期加快了对供应商的支付流程所致。
- 3、合同负债：期末为52.26万元，期初为83.61万元，较期初减少37.49%。主要是：报告期预收客户货款减少所致。
- 4、应付职工薪酬：期末为313.42万元，期初为571.08万元，较期初减少45.12%。主要是：期初数计提了2022年年年终奖，本报告期内未计提年终奖所致。
- 5、应交税费：期末为95.53万元，期初为227.23万元，较期初减少57.96%。主要是：报告期应税收入较期初减少所致。
- 6、一年内到期的非流动负债：284.52万元，期初为710.06万元，较期初减少59.93%。主要是：报告期偿还长期贷款所致。

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	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	96,209,447.43	-	104,118,921.54	-	-7.60%
营业成本	51,381,781.09	53.41%	53,985,964.25	51.85%	-4.82%
毛利率	46.59%	-	48.15%	-	-
销售费用	8,325,703.15	8.65%	8,193,093.48	7.87%	1.62%
管理费用	11,863,078.49	12.33%	11,004,765.87	10.57%	7.80%
研发费用	12,909,558.55	13.42%	12,990,997.02	12.48%	-0.63%
财务费用	1,123,235.08	1.17%	-87,732.92	-0.08%	1,380.29%
信用减值损失	-758,740.30	-0.79%	-2,407,765.51	-2.31%	68.49%
资产减值损失					
其他收益	3,736,003.40	3.88%	3,706,559.61	3.56%	0.79%
投资收益	-752,055.70	-0.78%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-25,504.70	-0.02%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	12,222,856.49	12.70%	18,470,893.57	17.74%	-33.83%
营业外收入	280.76	0.00%	4.00	0.00%	6,919.00%
营业外支出		0.00%	17.13	0.00%	-100.00%
净利润	11,920,444.77	-	17,449,045.15	-	-31.68%

项目重大变动原因:

1、财务费用：报告期为112.32万元，上年同期为-8.77万元，较上年同期增加1,380.29%。主要是：上年同期享受政府“新型冠状病毒肺炎疫情贷款贴息”的疫情补贴，报告期内未发生该项补贴。
2、投资收益：报告期为-75.20万元，较上年同期减少100.00%。主要是：2022年8月投资深圳市唯特视科技有限公司，本报告期产生投资收益，上年同期未产生投资收益所致。
3、信用减值损失：报告期为-75.87万元，上年同期为-240.78万元，较上年同期增加68.49%。主要是：报告期内中长期应收款比重下降，计提的坏账准备相应减少所致。
4、营业利润：报告期为1,222.29万元，上年同期为1,847.09万元，较上年同期减少33.83%，主要是：①报告期末未享受政府“新型冠状病毒肺炎疫情贷款贴息”的疫情补贴，导致财务费用较上年同期增加1,380.29%，②公司于2022年8月投资深圳市唯特视科技有限公司，因此上年同期即2022年6月并未产生投资收益，导致报告期投资收益较上年同期减少100.00%。

(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	96,209,447.43	104,118,921.54	-7.60%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	51,381,781.09	53,985,964.25	-4.82%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期	营业成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减

				增减%	减%	
数据采集类产品	86,831,522.84	46,120,600.49	46.88%	-8.23%	-5.95%	减少 1.29 个百分点
数据智能化应用类产品	7,850,017.70	4,065,415.82	48.21%	0.64%	8.22%	减少 3.63 个百分点
公共信息安全产品及解决方案	23,787.74	0.00	100.00%	-7.27%	-	
其他	1,504,119.15	1,195,764.78	20.50%	-10.26%	0.20%	减少 8.30 个百分点
合计	96,209,447.43	51,381,781.09	-	-	-	-

按区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北	19,290,793.92	10,021,270.16	48.05%	-7.13%	-4.92%	减少 1.21 个百分点
华东	20,178,939.82	10,613,483.62	47.40%	-7.66%	-8.47%	增加 0.47 个百分点
华南	13,506,077.56	7,666,912.00	43.23%	-16.21%	-8.57%	减少 4.74 个百分点
华中	39,075,627.28	21,014,019.31	46.22%	-3.89%	-0.20%	减少 1.99 个百分点
西北	1,737,345.13	845,304.00	51.35%	-23.35%	-28.82%	增加 3.74 个百分点
西南	2,420,663.72	1,220,792.00	49.57%	-1.29%	-0.04%	减少 0.63 个百分点
合计	96,209,447.43	51,381,781.09	-	-	-	-

收入构成变动的的原因:

报告期内, 公司收入构成未发生明显变动, 公司在各区域销售情况未发生重大变动。

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	37,522,324.87	6,974,652.86	437.98%
投资活动产生的现金流量净额	-9,568,599.87	-5,585,824.75	71.30%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,455,655.77	22,675,138.17	-137.29%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额: 报告期为 3,752.23 万元, 上年同期为 697.47 万元, 较上年同期增长 437.98%。主要是: 报告期内公司加大了应收账款的催收力度, 报告期内货款资金回笼同比增长 25.76% 所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额: 报告期为-956.86 万元, 上年同期为-558.58 万元, 较上年同期增长 71.30%。主要是: 报告期加大了研发中心建设, 部署相关专用设备所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额: 报告期为-845.57 万元, 上年同期为 2,267.51 万元, 较上年同期减少 137.29%。主要是: 报告期内偿还银行贷款增加所致。

4、理财产品投资情况

适用 不适用

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市广道数据服务有限公司	控股子公司	主要负责大数据服务相关业务。	5,000,000	1,078,804.48	1,078,887.49	-	73.31
深圳市广道科技有限公司	控股子公司	主要负责对接公安部相关业务。	3,000,000	3,151,890.59	-1,122,349.41	-	-58,450.57
北京广道诺金科技有限公司	控股子公司	负责总公司企业数字化业务的销售、售前及售后维护等。	20,764,700	4,399,662.10	-7,459,047.10	9,448.78	-2,878,386.48
广道高新（辽宁）科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责东北区销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	5,000,000	5,076,806.66	4,950,265.49	-	-359.11
广道科技（广东）有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责除深圳市以外的广东省其他地市的销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	5,000,000	3,190,833.28	-624,713.65	1,504,119.15	-362,490.03
广道数字（浙江）科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责浙江省内各地市的销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	10,000,000	399,621.10	393,571.10	-	-192,991.13
上海通营网络系统科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责华东区销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	3,000,000	1,032,182.53	836,632.53	-	-228.80
深圳市唯特视科技有限公司	参股公司	负责总公司军工智能数字化业务的研发、销售、售前及售后维护等。	6,000,000	10,300,827.98	9,966,508.24	1,426,650.93	-1,880,139.25

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳市唯特视科技有限公司	负责总公司军工智能数字化业务的研发、销售、售前及售后维护等。	横向扩展公司的业务体系，提升公司的市场份额。

(一) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京广道诺金科技有限公司	深圳市广道数字技术股份有限公司将其所占全资子公司广道高新（北京）科技有限公司 40%的股权转让给诺金宏业（北京）科技有限公司；并将“广道高新（北京）科技有限公司”名称变更为“北京广道诺金科技有限公司”。	本次交易，将提升公司在工业企业数字化转型领域的服务水平，扩大市场占有率，进一步促进公司高质量发展。为赋能工业企业数字化、智能化转型，助力数字经济发展和数字中国建设贡献力量。符合公司整体发展战略规划，对公司的财务状况和经营成果将产生积极影响，对公司后续业务拓展起到示范化引领作用。

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司坚持关注城市公共安全数字管理领域及数字经济的发展趋势，始终把国家安全、社会和谐放在首位，本着“求真、务实、创新、共赢”的经营理念，致力于为客户提供高品质产品和专业化服务，为“让城市更安全，为天下更太平”的广道使命不断奋力前行。

同时，公司坚持可持续的发展观，围绕公司发展战略，在实现自身经营目标的同时，同样注重履

行社会责任。自成立以来，公司为繁荣地方经济、促进社会和谐发展而不懈努力，追求自身发展与社会发展、经济效益与社会效益、短期利益与长期利益相互协调，实现公司与员工、公司与社会、公司与环境的健康和谐发展。

(三) 环境保护相关的情况

适用 不适用

十二、报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、对 2023 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、公司面临的风险和应对措施

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1.实际控制人控制不当风险	<p>重大风险事项描述：公司实际控制人为金文明，其为公司的实际控制人、董事长兼总经理，对公司决策、监督、日常经营管理均能产生重大影响。虽然公司已经建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构，包括制定《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》和《关联交易管理制度》等规章制度，但并不排除实际控制人利用其控制权对公司的经营、人事、财务等进行决策，给公司经营带来风险的可能。</p> <p>应对措施：为避免实际控制人对公司的不当控制，公司已组织管理层尽快学习、熟悉股份公司的全部制度，并在上市后聘任常年法律顾问持续协助公司规范内部治理程序，不断提升公司管理层的职业素质以及完善公司内控制度。</p>
2.客户集中度较高风险	<p>重大风险事项描述：公司前五大客户销售收入占销售额为95.76%。目前我国新型智慧城市、城市公共安全、大数据等领域均处于高速发展阶段，市场需求持续增长。经过长期合作，公司已与公安、运营商等客户建立了长期、稳定的合作关系，同时也积极拓展城市公共安全数字管理领域其他客户，但如果现有客户群体的需求受经济环境、技术、政策、财政情况等影响产生较大的变更，则将对公司经营产生较大影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险，公司将利用自身技术优势，积极跟进最新技术路线，调整、丰富产品结构，拓宽产品应用领域，从而降低对于客户集中度较高的风险。</p>

<p>3.技术创新风险</p>	<p>重大风险事项描述: 公司所处行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点, 公司需具备及时应对行业发展技术革新和趋势变化的能力, 迅速地根据技术发展方向, 加大技术研发投入, 并将创新成果转化为成熟产品推向市场。在行业技术结构愈加复杂、变化层出不穷的当下, 对市场需求的反应速度越快, 就越容易率先占领该细分领域市场。然而目前公司所处行业发展趋势变化较快, 公司做出前瞻性预测的难度较大, 虽然现有的行业经验能助力公司提前布局未来市场, 但行业发展趋势的不确定性仍然可能导致其前瞻性技术创新偏离市场轨迹。</p> <p>应对措施: 任何技术创新和变革都有可能失败, 都有可能面临风险。我们所能做到的, 就是不断跟踪最新前沿技术, 充分听取行业联盟、协会和专业论坛中专家、同行的意见, 坚持技术创新, 规避技术创新风险。</p>
<p>4.人才流失和技术泄密风险</p>	<p>重大风险事项描述: 公司所处行业是知识密集型行业, 核心技术人员的专业素质对于企业发展至关重要, 该行业目前整体上存在核心人才向大型企业流动的现象, 因此公司需要合理的薪酬和福利条件来保证核心人才的稳定性。该行业主营产品科技含量高, 在核心关键技术上拥有自主知识产权, 因此核心人才的流失不仅对公司技术创新和未来发展造成损失, 还面临核心技术泄密的风险。由于公司所处行业的产品和技术研发周期长, 核心技术人员稳定及技术保密性对企业的发展尤为重要, 如果在技术和人才的市场竞争中, 出现技术外泄或者核心技术人员流失情况, 将对公司的长期发展带来不利影响。</p> <p>应对措施: 为了更进一步降低风险, 公司配备了足够多的技术研发人员, 设立了技术办公室, 由行业专家, 学术带头人组成, 公司还与中国科学院深圳先进技术研究院、北京信息科技大学等科研机构 and 高校建立产学研合作, 建立完善的人才培养和培训体系, 规避人才流失和技术泄密风险。</p>
<p>5.知识产权被侵害的风险</p>	<p>重大风险事项描述: 公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产, 报告期内未发生被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距, 存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性, 公司的产品也存在被盜版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盜版、仿</p>

	<p>冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险，公司一直重视核心技术的保密工作，已制定专门的保密制度；公司在知识产权开发成功后会及时申请软件著作权、专利、商标等加以保护。</p>
6.经营的季节性波动风险	<p>重大风险事项描述：公司以大数据、人工智能等技术作为核心基础，覆盖城市公共安全数字管理领域相关市场，客户多集中于政府、事业单位、电信运营商等，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年集中审批采购计划，在年中或下半年安排产品采购，产品交货、安装、调试和验收，公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此，公司经营存在一定的季节性波动风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步加强市场营销能力，拓宽公司产品应用领域，规避经营的季节性波动风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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.(四)
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	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

6、 关联方为公司提供担保的事项

适用 不适用

单位：元

关联	担保	担保金额	担保余额	实际履行担	担保期间	担保	责任	临时
----	----	------	------	-------	------	----	----	----

方	内容			保责任的金额	起始日期	终止日期	类型	类型	公告披露时间
金文明	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年9月13日	2023年9月12日	保证	连带	2022年4月20日
赵璐	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年9月13日	2023年9月12日	保证	连带	2022年4月20日
金文明	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月24日	保证	连带	2022年4月20日
赵璐	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2022年10月24日	2023年10月24日	保证	连带	2022年4月20日
金文明	贷款担保	10,000,000.00	8,200,000.00	10,000,000.00	2022年12月15日	2023年12月15日	保证	连带	2022年4月20日
赵璐	贷款担保	10,000,000.00	8,200,000.00	10,000,000.00	2022年12月15日	2023年12月15日	保证	连带	2022年4月20日
金文明	贷款担保	25,000,000.00	24,250,000.00	25,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	25,000,000.00	24,250,000.00	25,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月1日	2024年6月1日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月1日	2024年6月1日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	保证	连带	2023年4月25日

(1) 2022年9月,公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订综合授信额度合同,杭州银行股份有限公司深圳分行向公司提供10,000,000.00元(含等值其他币种,汇率按各具体业务实际发生时银行公布的外汇牌价折算)的授信额度(含循环额度及/或一次性额度),授信期间12个月,授信额度项下授信品种包括但不限于借款、银行承兑、担保(保函、备用信用证及其他担保),票据贴现、贷款承诺,信用证(及其代付、押汇等后续融资)、保理(及其代付等后续融资)、国际/国内贸易融资、资金业务等。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第二届董事会第二十一次会议审议通过。

(2) 2022年10月,公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订综合授信额度合同,杭州银行股份有限公司深圳分行向公司提供10,000,000.00元(含等值其他币种,汇率按各具体业务实际发生时银行公布的外汇牌价折算)的授信额度(含循环额度及/或一次性额度),授信期间12个月,授信额度项下授信品种包括但不限于借款、银行承兑、担保(保函、备用信用证及其他担保),票据贴现、贷款承诺,信用证(及其代付、押汇等后续融资)、保理(及其代付等后续融资)、国际/国内贸易融资、资金业务等。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第二届董事会第二十一次会议审议通过。

(3) 2022年12月,公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同,借款种类为流动资金贷款,贷款期限为1年,贷款金额为10,000,000.00元。金文明、赵璐为上述借款提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第二届董事会第二十一次会议审议通过。

(4) 2023年3月,公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议,招商银行股份有限公司深圳分行向公司提供25,000,000.00元授信额度(含循环额度及/或一次性额度),授信期间12个月,授信额度项下授信业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等-种或多种授信业务。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(5) 2023年5月,公司与深圳市中小小额贷款有限公司签订借款合同,借款种类为流动资金贷款,贷款期限为12个月,贷款金额为20,000,000.00元。金文明、赵璐为上述借款提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(6) 2023年6月,公司与深圳市高新投小额贷款有限公司签订授信额度合同,深圳市高新投小额贷款有限公司向公司提供20,000,000.00元授信额度,额度期限360日,借款用途为资金周转。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

存款情况

适用 不适用

贷款情况

适用 不适用

授信或其他金融业务情况

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

公司是否新增承诺事项

适用 不适用

承诺事项详细情况：

承诺的具体内容详见公司在向不特定合格投资者公开发行股票过程中披露的《公开发行股票说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内，公司相关承诺均正常履行，不存在超期未履行完毕的情形，不存在违反承诺的情形。

第五节 股份变动和融资

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	38,061,327	56.81%	2,868,750	40,930,077	61.09%
	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	28,938,573	43.19%	-2,868,750	26,069,823	38.91%
	其中：控股股东、实际控制人	23,853,070	35.60%	-	23,853,070	35.60%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,999,900	-	0	66,999,900	-
普通股股东人数		7,443				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、无限售条件股份由 38,061,327 股变为 40,930,077 股，增加了 2,868,750 股。
- 2、有限售条件股份由 28,938,573 股变为 26,069,823 股，减少了 2,868,750 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	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	金文明	境内自然人	23,853,070	-	23,853,070	35.60%	23,853,070	0
2	深圳市时代连线科技经纪有限公司	境内非国有法人	2,955,670	-	2,955,670	4.41%	2,216,753	738,917
3	深圳市摩高创业投资有限公司	境内非国有法人	2,868,750	-	2,868,750	4.28%	0	2,868,750
4	广东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科汕华创业投资有限公司	其他	2,250,000	-	2,250,000	3.36%	0	2,250,000
5	湖南泓大投资有限公司	境内非国有法人	1,913,300	-	1,913,300	2.86%	0	1,913,300
6	深圳市广道数字技术股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1,501,245	-	1,501,245	2.24%	0	1,501,245
7	黄育林	境内自然人	1,089,362	-	1,089,362	1.63%	0	1,089,362
8	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,356,070	-425,320	930,750	1.39%	0	930,750
9	深圳市高新投创业投资有限公司	国有法人	560,000	-	560,000	0.84%	0	560,000
10	深圳河石资本管理有限公司	境内非国有法人	560,000	-	560,000	0.84%	0	560,000
合计		-	38,907,467	-425,320	38,482,147	57.45%	26,069,823	12,412,324
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在任何关联关系。								

公司是否存在质押、司法冻结股份

适用 不适用

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	深圳河石资本管理有限公司	战略投资者，通过公开发行持有公司股份，持有起始时间为2021年12月17日，未约定持股期间，锁定期自公司于北交所上市之日起锁定6个月，已于2022年5月30日全部解除限售。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

适用 不适用

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

募集资金使用详细情况：

2021年9月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市广道高新技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]3130号）的核准，公司向不特定合格投资者公开发行不超过16,749,900股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。公司于2021年10月11日向不特定合格投资者公开发行14,565,200股（不含行使超额配售选择权所发的股份），发行价格12.25元/股；2021年12月15日按照发行价格12.25元/股，行使超额配售选择权新增发行股票数量2,184,700股，由此发行总股数扩大至16,749,900股，募集资金总额为人民币205,186,275.00元。募集资金主要用于研发中心建设项目、营销网络建设项目和补充流动资金。扣除发行费用（不含税）金额为人民币18,731,768.85元，实际募集资金净额为人民币186,454,506.15元。

上述募集资金到位情况已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并分别于2021年10月15日、2021年12月16日出具了“CAC证验字[2021]0192号”和“[2021]0211号”的《验资报告》，对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2021年11月12日、2021年12月17日分别在中国证券登记结算有限责任公司完成了股份登记。

截至2023年6月30日，本次募集资金实际使用情况如下：

募集资金总额	205,186,275.00
减：承销保荐费用	18,000,000.00
募集资金账户初始金额	187,186,275.00

加：募集资金专户利息收入	2,482,736.70
可使用募集资金金额	189,669,011.70
募集资金累计实际使用金额	78,537,696.28
其中：	累计金额
1) 研发中心建设项目	25,140,001.25
2) 营销网络建设项目	1,253,855.00
3) 补充流动资金	52,143,840.03
期末募集资金余额	111,131,315.42

具体内容详见公司同日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2023-041）。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

适用 不适用

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

中期财务会计报告审计情况：

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
金文明	董事长、总经理	男	1966年8月	2022年6月16日	2025年6月16日
赵璐	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1970年1月	2022年6月16日	2025年6月16日
陈曦	董事	男	1982年3月	2022年6月16日	2025年6月16日
杨彬	董事	男	1983年3月	2022年6月16日	2025年6月16日
安秀梅	独立董事	女	1962年11月	2022年6月16日	2025年6月16日
WANG, YANG (王洋)	独立董事	男	1966年8月	2022年6月16日	2025年6月16日
周绍鑫	监事会主席	男	1983年2月	2022年6月16日	2025年6月16日
刘海军	监事	男	1983年1月	2022年6月16日	2025年6月16日
陈友志	职工代表监事	男	1976年8月	2022年6月16日	2025年6月16日
宋凯	副总经理、产品战略总监	男	1986年8月	2022年6月16日	2025年6月16日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，与控股股东、实际控制人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	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
金文明	董事长、总经理	23,853,070	0	23,853,070	35.60%	0	0	0
赵璐	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
陈曦	董事	0	0	0	0%	0	0	0
杨彬	董事	0	0	0	0%	0	0	0

安秀梅	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
WANG, YANG(王 洋)	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
周绍鑫	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
刘海军	监事	0	0	0	0%	0	0	0
陈友志	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0	0
宋凯	副总经理、产品 战略总监	0	0		0%	0	0	0
合计	-	23,853,070	-	23,853,070	35.60%	0	0	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
	独立董事是否发生变动	<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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	13	1	0	14
财务人员	12	0	0	12
采购人员	5	1	0	6
销售人员	34	0	3	31
技术人员	77	0	2	75
员工总计	141	2	5	138

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	12	10
本科	69	71
专科	46	44
专科以下	12	12

员工总计	141	138
------	-----	-----

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	八、（一）	230,822,553.89	211,324,484.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、（二）	346,961,306.38	357,247,016.80
应收款项融资			
预付款项	八、（三）	1,091,787.15	1,657,059.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（四）	3,565,559.48	3,267,997.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	46,635,942.49	50,304,745.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（六）	3,187,416.64	3,471,385.35
其他流动资产	八、（七）	10,240,594.68	9,800,901.46
流动资产合计		642,505,160.71	637,073,590.42
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八、（八）	6,748,662.78	6,464,694.07
长期股权投资	八、（九）	13,149,305.75	13,901,361.45
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	八、（十）	31,578,574.89	28,937,268.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（四十三）	11,487,609.23	12,098,511.28
无形资产	八、（十一）	27,301,817.84	29,101,580.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、（十二）	3,880,873.41	4,611,656.22
递延所得税资产	八、（十三）	3,932,329.10	3,815,068.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		98,079,173.00	98,930,140.89
资产总计		740,584,333.71	736,003,731.31
流动负债：			
短期借款	八、（十四）	92,450,000.00	90,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、（十五）	410,330.00	1,000,000.00
预收款项			
合同负债	八、（十六）	522,610.62	836,081.80
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	八、（十七）	3,134,188.92	5,710,758.68
应交税费	八、（十八）	955,276.59	2,272,340.85
其他应付款	八、（十九）	792,791.00	792,673.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（二十）	2,845,163.91	7,100,631.93
其他流动负债	八、（二十一）	1,783,910.35	1,824,661.61
流动负债合计		102,894,271.39	110,037,147.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	八、（四十三）	9,350,549.28	9,547,515.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		9,350,549.28	9,547,515.17
负债合计		112,244,820.67	119,584,663.04
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（二十二）	66,999,900.00	66,999,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十三）	279,550,288.93	279,550,288.93
减：库存股	八、（二十四）	15,971,606.77	15,971,606.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（二十五）	33,042,782.40	33,042,782.40
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十六）	265,137,798.64	253,122,788.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		628,759,163.20	616,744,152.78
少数股东权益		-419,650.16	-325,084.51
所有者权益（或股东权益）合计		628,339,513.04	616,419,068.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		740,584,333.71	736,003,731.31

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		227,729,829.28	210,145,526.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	345,512,464.76	355,695,409.62
应收款项融资			
预付款项			217,142.90
其他应收款	十一、（二）	20,938,071.99	34,499,738.63
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		46,174,242.59	49,473,131.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		3,187,416.64	3,471,385.35
其他流动资产		9,237,743.92	8,828,819.63
流动资产合计		652,779,769.18	662,331,153.63
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		6,748,662.78	6,464,694.07
长期股权投资	十一、（三）	50,910,005.75	34,147,361.45
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		30,814,490.68	28,150,162.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		10,805,657.98	12,098,511.28
无形资产		27,203,427.36	28,990,071.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,357,408.59	3,772,776.41
递延所得税资产		3,889,980.82	3,791,536.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		133,729,633.96	117,415,113.06
资产总计		786,509,403.14	779,746,266.69
流动负债：			
短期借款		92,450,000.00	90,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,410,330.00	6,350,000.00
预收款项			
合同负债			323,752.21
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,110,188.53	4,947,877.46
应交税费		854,371.98	2,171,630.15
其他应付款		1,412,350.00	1,413,112.00
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,845,163.91	7,100,631.93
其他流动负债		1,715,970.97	1,758,058.76
流动负债合计		106,798,375.39	114,565,062.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,664,061.16	9,547,515.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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		8,664,061.16	9,547,515.17
负债合计		115,462,436.55	124,112,577.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本		66,999,900.00	66,999,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		279,550,288.93	279,550,288.93
减：库存股		15,971,606.77	15,971,606.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		33,042,782.40	33,042,782.40
一般风险准备			
未分配利润		307,425,602.03	292,012,324.45
所有者权益（或股东权益）合计		671,046,966.59	655,633,689.01
负债和所有者权益（或股东权益）合计		786,509,403.14	779,746,266.69

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		96,209,447.43	104,118,921.54
其中：营业收入	八、（二十七）	96,209,447.43	104,118,921.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		86,211,798.34	86,921,317.37
其中：营业成本	八、（二十七）	51,381,781.09	53,985,964.25
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	八、（二十八）	608,441.98	834,229.67
销售费用	八、（二十九）	8,325,703.15	8,193,093.48
管理费用	八、（三十）	11,863,078.49	11,004,765.87
研发费用	八、（三十一）	12,909,558.55	12,990,997.02
财务费用	八、（三十二）	1,123,235.08	-87,732.92
其中：利息费用		1,889,990.54	1,425,981.46
利息收入		1,062,027.84	1,526,448.86
加：其他收益	八、（三十三）	3,736,003.40	3,706,559.61
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（三十四）	-752,055.70	
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（三十五）	-758,740.30	-2,407,765.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（三十六）		-25,504.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,222,856.49	18,470,893.57
加：营业外收入	八、（三十七）	280.76	4.00
减：营业外支出	八、（三十八）		17.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,223,137.25	18,470,880.44
减：所得税费用	八、（三十九）	302,692.48	1,021,835.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		11,920,444.77	17,449,045.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		11,920,444.77	17,449,045.15
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		-94,565.65	-142,698.31
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,015,010.42	17,591,743.46
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益			

的税后净额			
1. 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			
2. 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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		11,920,444.77	17,449,045.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		12,015,010.42	17,591,743.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-94,565.65	-142,698.31
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.18	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.18	0.26

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十一、（四）	94,708,839.52	102,385,967.46
减：营业成本	十一、（四）	50,196,198.44	52,791,163.91
税金及附加		605,624.31	833,184.46
销售费用		5,665,530.90	6,573,751.17
管理费用		10,804,231.20	8,541,753.94
研发费用		12,909,558.55	12,981,187.67
财务费用		1,116,609.76	1,387.93
其中：利息费用		1,889,990.54	1,425,981.46
利息收入		1,058,302.56	1,432,426.38
加：其他收益		3,732,053.42	3,701,790.87
投资收益（损失以“-”号填列）		-752,055.70	
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-656,298.59	-2,336,408.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-25,504.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,734,785.49	22,003,416.31
加：营业外收入			4.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,734,785.49	22,003,420.31
减：所得税费用		321,507.91	1,053,340.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,413,277.58	20,950,079.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,413,277.58	20,950,079.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		15,413,277.58	20,950,079.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		117,936,380.74	93,779,960.46
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			
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		3,608,453.42	3,693,404.69
收到其他与经营活动有关的现金	八、（四十）1	1,618,958.29	1,639,407.85
经营活动现金流入小计		123,163,792.45	99,112,773.00
购买商品、接受劳务支付的现金		54,451,625.93	60,751,699.55
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		19,474,910.19	17,087,766.65
支付的各项税费		7,963,870.67	8,053,471.50
支付其他与经营活动有关的现金	八、（四十）2	3,751,060.79	6,245,182.44
经营活动现金流出小计		85,641,467.58	92,138,120.14
经营活动产生的现金流量净额		37,522,324.87	6,974,652.86
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			9,300.00
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			9,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,568,599.87	5,595,124.75
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		9,568,599.87	5,595,124.75
投资活动产生的现金流量净额		-9,568,599.87	-5,585,824.75
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		65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		67,050,000.00	24,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,889,990.54	6,799,235.93
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	八、（四十）3	4,515,665.23	11,505,625.90
筹资活动现金流出小计		73,455,655.77	42,324,861.83
筹资活动产生的现金流量净额		-8,455,655.77	22,675,138.17
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		19,498,069.23	24,063,966.28
加：期初现金及现金等价物余额		211,324,484.66	215,757,306.62
六、期末现金及现金等价物余额		230,822,553.89	239,821,272.90

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		115,936,944.01	92,213,616.50
收到的税费返还		3,608,453.42	3,693,404.69
收到其他与经营活动有关的现金		13,439,193.34	1,544,000.83
经营活动现金流入小计		132,984,590.77	97,451,022.02
购买商品、接受劳务支付的现金		53,952,898.39	58,705,034.11
支付给职工以及为职工支付的现金		16,998,634.27	14,918,326.07
支付的各项税费		7,917,682.46	8,036,180.70
支付其他与经营活动有关的现金		18,325,943.06	7,486,824.12
经营活动现金流出小计		97,195,158.18	89,146,365.00
经营活动产生的现金流量净额		35,789,432.59	8,304,657.02
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			9,300.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			9,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,568,599.87	5,447,254.70
投资支付的现金		17,514,700.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		27,083,299.87	6,447,254.70
投资活动产生的现金流量净额		-27,083,299.87	-6,437,954.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		65,000,000.00	65,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,264,700.00	
筹资活动现金流入小计		82,264,700.00	65,000,000.00
偿还债务支付的现金		67,050,000.00	24,020,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,889,990.54	6,799,235.93
支付其他与筹资活动有关的现金		4,446,539.38	11,338,974.62
筹资活动现金流出小计		73,386,529.92	42,158,210.55
筹资活动产生的现金流量净额		8,878,170.08	22,841,789.45
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		17,584,302.80	24,708,491.77
加：期初现金及现金等价物余额		210,145,526.48	214,295,726.25
六、期末现金及现金等价物余额		227,729,829.28	239,004,218.02

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40		253,122,788.22	-325,084.51	616,419,068.27
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	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40		253,122,788.22	-325,084.51	616,419,068.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											12,015,010.42	-94,565.65	11,920,444.77
（一）综合收益总额											12,015,010.42	-94,565.65	11,920,444.77
（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													
1. 提取盈余公积													

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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40	265,137,798.64	-419,650.16	628,339,513.04

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		202,617,264.33		574,157,976.82
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	66,999,900.00			278,531,421.00				26,009,391.49	202,617,264.33			574,157,976.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,018,867.93	9,991,237.95				12,219,026.26	-	142,698.31	3,103,957.93
（一）综合收益总额									17,591,743.46	-	142,698.31	17,449,045.15
（二）所有者投入和减少资本				1,018,867.93	9,991,237.95							-8,972,370.02
1. 股东投入的普通股				1,018,867.93	9,991,237.95							-8,972,370.02
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									-5,372,717.20			-5,372,717.20
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,372,717.20			-5,372,717.20
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	9,991,237.95			26,009,391.49		214,836,290.59	-142,698.31	577,261,934.75

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40		292,012,324.45	655,633,689.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40		292,012,324.45	655,633,689.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											15,413,277.58	15,413,277.58
（一）综合收益总额											15,413,277.58	15,413,277.58
（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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分												

配												
3. 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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,042,782.40		307,425,602.03	671,046,966.59

上期情况

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		234,084,523.47	605,625,235.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		234,084,523.47	605,625,235.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,018,867.93	9,991,237.95					15,577,362.16	6,604,992.14
（一）综合收益总额											20,950,079.36	20,950,079.36
（二）所有者投入和减少资本					1,018,867.93	9,991,237.95						-8,972,370.02
1. 股东投入的普通股					1,018,867.93	9,991,237.95						-8,972,370.02

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											-5,372,717.20	-5,372,717.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-5,372,717.20	-5,372,717.20
3. 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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	9,991,237.95			26,009,391.49		249,661,885.63	612,230,228.10

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节十四
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

公司经营存在季节性波动, 详见本报告“第三节十四、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

(二) 财务报表项目附注**深圳市广道数字技术股份有限公司财务报表附注**

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

一、公司基本情况**(一) 公司简介**

公司名称：深圳市广道数字技术股份有限公司

成立时间：2003 年 10 月 24 日

注册地址：深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山路 1 号源兴科技大厦北座 4 层

营业期限：永续经营

注册资本总额：人民币 6,699.99 万元

企业类型：上市股份有限公司

统一社会信用代码：91440300755652234N

法定代表人：金文明

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围：

一般经营项目：计算机软、硬件及系统集成的技术开发与销售；电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售；（以上不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：无。

(三) 公司历史沿革

1、2003 年 10 月 24 日，深圳市广道数字技术有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立，设立时名称为深圳市三道科技有限公司。

2、2006 年 9 月 12 日，经本公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道高新技术有限公司”。

3、2016 年 6 月 10 日股东会决议和修改后章程的规定，本公司进行股份制改制，企业类型由“有限责任公司”变更为“非上市股份有限公司”，同时变更企业名称，变更前企业名称为“深圳市广道高新技术有限公司”，变更后企业名称为“深圳市广道高新技术股份有限公司”。

股份公司由各发起人以公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 10,832.55 万元，按照 1: 0.4154 比例折合 4500 万股，每股面值人民币 1 元，其余人民币 6,332.55 万元计入资本公积。

4、根据本公司2018年6月11日第三次临时股东大会决议通过的《深圳市广道高新技术股份有限公司2018年第一次股票发行方案》，本公司本次股票发行数量不超过5,000,000.00股（含5,000,000.00股），每股面值1元，发行价格为人民币10元/股，募集资金总额不超过50,000,000.00元（含50,000,000.00元）。本公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币33,500,000.00元（大写：人民币叁仟叁佰伍拾万元整）。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用500,000.00元后，本公司本次募集资金净额33,000,000.00元，其中人民币合计3,350,000.00元计入公司股本，发行溢价合计29,650,000.00元计入资本公积。

5、根据本公司2019年6月12日第一次临时股东大会审议通过的深圳市广道高新技术股份有限公司2019年第一次股票发行方案，本公司本次股份发行数量不超过1,900,000.00股（含1,900,000.00股），每股面值1元，发行价格为人民币10元/股，募集资金总额不超过19,000,000.00元（含19,000,000.00元）。本公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币19,000,000.00元（大写：人民币壹仟玖佰万元整）。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用230,000.00元后，本公司本次募集资金净额18,770,000.00元，其中人民币合计1,900,000.00元计入公司股本，发行溢价合计16,870,000.00元计入资本公积。

6、根据本公司2020年9月14日召开的2020年第二次临时股东大会的决议和修改后章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3130号文《关于核准深圳市广道高新技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》核准，同意本公司向不特定合格投资者公开发行不超过16,749,900.00股新股。截至2021年12月15日，本公司已完成本次发行共16,749,900.00股。股票面值每股1元，发行价格每股12.25元，收到募集资金205,186,275.00元。其中16,749,900.00元计入股本，扣除发行费用后的溢价168,685,944.36元计入资本公积。

本公司于2021年11月15日在北京证券交易所挂牌上市（股票代码为839680）。

7、2022年8月19日，经本公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道数字技术股份有限公司”。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2023年8月24日批准报出。

（五）合并财务报表范围

截至2023年6月30日止，本公司报告期内纳入合并范围内子公司如下：

子公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
深圳市广道数据服务有限公司	深圳市前海深港合作区	100.00%		新设成立
深圳市广道科技有限公司	深圳市南山区	100.00%		新设成立
北京广道诺金科技有限公司	北京市朝阳区	100.00%		新设成立
广道数字（辽宁）科技有限公司	沈阳市浑南区	100.00%		新设成立
广道科技（广东）有限公司	汕尾市	100.00%		新设成立
广道数字（浙江）科技有限公司	杭州市西湖区	51.00%		新设成立

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

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。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1、同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十四）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投

资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本

公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇

兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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（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金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该

金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（十一）应收款项

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除单项计提及组合 2 之外的应收款项
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预期信用损失
组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00

3 年以上	100.00
-------	--------

组合 2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0。

3、坏账准备的转回

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

（十二）其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1（押金、备用金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	应收代缴员工五险一金款项。
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1（押金、备用金、保证金组合）	预期信用损失
组合 2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	预期信用损失
组合 4（其他应收暂付款项）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、备用金、保证金组合）、组合 2（合并范围内关联方组合）和组合 3（代员工缴纳五险一金组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；

组合 4（其他应收暂付款项）：预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；信用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。

（十三）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品、发出商品等种类。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用一次摊销法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

（十四）合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见三（十）金融工具。

（十五）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产

或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三(五)。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可

供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十六）投资性房地产

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十七）固定资产

1、固定资产的确认条件：

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2、固定资产的计价方法：

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

3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 10%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率
电子设备	5 年	18.00%
运输设备	5 年	18.00%
办公设备及其他	5 年	18.00%

4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十八）在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

（十九）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所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，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（二十）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	

3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十一) 长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

（二十二）长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

3、摊销年限：

本公司长期待摊费用主要是办公室装修费和租赁费，在预计受益期间按直线法摊销。

（二十三）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

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

设定受益计划产生的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转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 本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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 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。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 合同负债

合同负债是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十五) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额

能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十六) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

本公司主要采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或已完成的服务确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值

不能合理估计的，参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

(二十七) 合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(二十八) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。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。

3、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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所

得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

（三十）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：

承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、（十）6所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（三十一）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（三十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、 本公司的母公司；
- 2、 本公司的子公司；

- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业,包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业,包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

四、重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策的变更

无。

2、重要会计估计的变更

无。

五、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

六、利润分配

本公司章程规定,公司税后利润按以下顺序及规定分配:

- A、弥补亏损
- B、按 10%提取盈余公积金
- C、支付股利

七、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%
-------	-------------	-----

（二）税收优惠及批文

1、公司于2022年12月19日取得证书编号为GR202244207305的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司于报告期内享受15%的企业所得税优惠税率。

2、根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司2022年度按有关规定享受此项增值税优惠政策。

3、根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）第一条和《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告2021年第6号）第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

八、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指2023年6月30日，期初指2022年12月31日，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	20,308.98	6,539.24
银行存款	230,802,244.91	211,317,945.42
合 计	230,822,553.89	211,324,484.66

1、截至2023年6月30日止，本公司存放在境外的银行存款折合人民币金额为0元。

（二）应收账款

1、应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	373,103,768.02	100.00%	26,142,461.64	7.01%	346,961,306.38
其中：账龄组合	373,103,768.02	100.00%	26,142,461.64	7.01%	346,961,306.38
合计	373,103,768.02	100.00%	26,142,461.64	7.01%	346,961,306.38
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80
其中：账龄组合	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80
合计	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80

按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	224,569,947.18
1至2年	148,248,798.84
2至3年	244,922.00
3年以上	40,100.00
合计	373,103,768.02

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	25,383,721.34	758,740.30			26,142,461.64
合计	25,383,721.34	758,740.30			26,142,461.64

3、本期实际核销的应收账款情况：无。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收款总额的比 例	坏账准备
第一名	131,571,459.00	35.26%	9,241,887.48
第二名	101,846,069.00	27.30%	6,778,344.48
第三名	129,342,002.90	34.67%	9,044,359.60
第四名	8,686,139.34	2.33%	868,613.93
第五名	1,029,158.00	0.28%	90,668.35
合 计	372,474,828.24	99.83%	26,023,873.83

5、本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	354,372.15	32.46%	918,022.41	55.40%
1-2 年	23,390.00	2.14%	538,742.02	32.51%
2 至 3 年	714,025.00	65.40%	200,295.00	12.09%
合 计	1,091,787.15	100.00%	1,657,059.43	100.00%

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

名称	期末余额	占预付款总额的比例
第一名	433,782.00	39.73%
第二名	268,400.00	24.58%
第三名	179,760.40	16.46%
第四名	174,611.75	15.99%
第五名	11,843.00	1.08%
合 计	1,068,397.15	97.86%

3、本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

(四) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	3,565,559.48	3,267,997.17
合 计	3,565,559.48	3,267,997.17

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
房屋租赁押金	1,063,883.67	1,301,725.10
保证金	913,000.00	992,666.43
设备租赁押金	1,188,735.00	686,705.00
暂借备用金	185,759.95	151,059.95
代员工缴纳五险一金、个税	41,461.31	53,272.57
其他	172,719.55	82,568.12
合 计	3,565,559.48	3,267,997.17

(2) 坏账准备计提情况：无

(3) 按账龄披露

组合名称	账面余额
1 年以内	1,091,576.11
1—2 年	1,725,756.34
2—3 年	692,522.03
3 年以上	55,705.00
合 计	3,565,559.48

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名 称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例
第一名	设备租赁押金	1,180,000.00	1 年以内	14.02%
			2-3 年	19.07%
第二名	保证金	500,000.00	1-2 年	14.02%
第三名	房屋租赁押金	380,000.00	1-2 年	10.66%
第四名	房屋租赁押金	282,480.00	1-2 年	7.92%
第五名	保证金	200,000.00	1-2 年	5.61%

名 称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例
合 计		2,542,480.00		71.30%

(4) 涉及政府补助的应收款项：无

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(6) 本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	40,155,348.97		40,155,348.97
发出商品	6,480,593.52		6,480,593.52
合 计	46,635,942.49		46,635,942.49

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	47,116,035.11		47,116,035.11
发出商品	3,188,710.44		3,188,710.44
合 计	50,304,745.55		50,304,745.55

(六) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,187,416.64	3,471,385.35
合 计	3,187,416.64	3,471,385.35

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	4,880,358.84	5,497,725.78
预缴企业所得税	5,360,235.84	4,303,175.68
合 计	10,240,594.68	9,800,901.46

(八) 长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	6,748,662.78	6,464,694.07
合 计	6,748,662.78	6,464,694.07

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
深圳市唯特视科技有限公司	13,901,361.45			-752,055.70		
合 计	13,901,361.45			-752,055.70		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额（账面价值）	其中：减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
深圳市唯特视科技有限公司				13,149,305.75	
合 计				13,149,305.75	

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,578,574.89	28,937,268.59
固定资产清理		
合 计	31,578,574.89	28,937,268.59

1、固定资产**(1) 固定资产情况**

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	2,667,432.78	52,884,435.33	19,299,485.34	74,851,353.45
(2) 本期增加金额		5,163,447.84	142,181.73	5,305,629.57

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
—购置		5,163,447.84	142,181.73	5,305,629.57
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,667,432.78	58,047,883.17	19,441,667.07	80,156,983.02
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	1,377,630.06	30,617,969.25	13,918,485.55	45,914,084.86
(2) 本期增加金额	164,030.53	2,025,857.53	474,435.21	2,664,323.27
—计提	164,030.53	2,025,857.53	474,435.21	2,664,323.27
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	1,541,660.59	32,643,826.78	14,392,920.76	48,578,408.13
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额	1,125,772.19	25,404,056.39	5,048,746.31	31,578,574.89
(2) 期初余额	1,289,802.72	22,266,466.08	5,380,999.79	28,937,268.59

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期末无固定资产抵押情况。

(5) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	92,255,004.14	92,255,004.14

项 目	软件	合 计
(2) 本期增加金额	4,262,970.30	4,262,970.30
—外购	4,262,970.30	4,262,970.30
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	96,517,974.44	96,517,974.44
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	63,153,423.74	63,153,423.74
(2) 本期增加金额	6,062,732.86	6,062,732.86
—计提	6,062,732.86	6,062,732.86
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	69,216,156.60	69,216,156.60
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末余额	27,301,817.84	27,301,817.84
(2) 期初余额	29,101,580.40	29,101,580.40

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十二) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修款	4,611,656.22		730,782.81	3,880,873.41
合 计	4,611,656.22		730,782.81	3,880,873.41

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收款项减值准备	26,102,598.59	3,932,329.10	25,371,038.29	3,815,068.88
合 计	26,102,598.59	3,932,329.10	25,371,038.29	3,815,068.88

(十四) 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	92,450,000.00	90,500,000.00
合 计	92,450,000.00	90,500,000.00

借款说明：

借款银行	借款余额	利率	借款起始日	借款归还日	担保方及抵押物
杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	1000 万元	4.85%	2022 年 9 月 13 日	2023 年 9 月 12 日	金文明、赵璐担保
杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	1000 万元	4.85%	2022 年 10 月 24 日	2023 年 10 月 24 日	金文明、赵璐担保
兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	820 万元	4.30%	2022 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 15 日	金文明、赵璐保证
招商银行股份有限公司深圳云城支行	2425 万元	3.20%	2023 年 3 月 30 日	2024 年 3 月 30 日	金文明、赵璐保证
深圳市中小担小额贷款有限公司	2000 万元	4.90%	2023 年 6 月 1 日	2024 年 6 月 1 日	金文明、赵璐、深圳深担增信融资担保有限公司保证；专利质押
深圳市高新投小额贷款有限公司	2000 万元	4.96%	2023 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日	金文明、赵璐、深圳市高新投融资担保有限公司保证；专利质押

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十五) 应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
商品款	410,330.00	1,000,000.00
合 计	410,330.00	1,000,000.00

(2) 应付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	410,330.00	100.00%	1,000,000.00	100.00%
合 计	410,330.00	100.00%	1,000,000.00	100.00%

(2) 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(十六) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	522,610.62	836,081.80
合 计	522,610.62	836,081.80

(十七) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	5,710,758.68	13,392,174.08	15,968,743.84	3,134,188.92
二、离职后福利-设定提存计划		2,035,954.00	2,035,954.00	
合 计	5,710,758.68	15,428,128.08	18,004,697.84	3,134,188.92

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,710,758.68	12,618,680.56	15,195,250.32	3,134,188.92
二、职工福利费		2,035,954.00	2,035,954.00	
三、社会保险费		623,620.72	623,620.72	
其中：医疗保险		167,605.49	167,605.49	
工伤保险		3,721.13	3,721.13	
生育保险		11,462.27	11,462.27	
四、住房公积金		149,872.80	149,872.80	
五、工会经费和职工教育经费				

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
合 计	5,710,758.68	15,428,128.08	18,004,697.84	3,134,188.92

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费		427,886.06	427,886.06	
失业保险		12,945.77	12,945.77	
合 计		440,831.83	440,831.83	

(十八) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	328,996.36	1,686,706.78
城建税	106,529.62	118,069.47
企业所得税	302,509.47	100,710.70
个人所得税	141,148.56	282,518.56
教育费附加	45,655.55	50,601.20
地方教育费附加	30,437.03	33,734.14
合 计	955,276.59	2,272,340.85

(十九) 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
装修款		556,812.00
往来	195,861.00	195,861.00
押金	596,930.00	24,000.00
其他		16,000.00
合 计	792,791.00	792,673.00

(2) 按账龄列示其他应付款:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	596,930.00	75.29%	768,562.00	96.96%
1—2 年	195,861.00	24.71%	24,111.00	3.04%
合 计	792,791.00	100.00%	792,673.00	100.00%

(3) 报告期内关联方其他应付款情况：无。

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,000,000.00
一年内到期的租赁负债	2,845,163.91	3,100,631.93
合 计	2,845,163.91	7,100,631.93

(二十一) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,783,910.35	1,824,661.61
合 计	1,783,910.35	1,824,661.61

(二十二) 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	66,999,900.000						66,999,900.00

(二十三) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	279,550,288.93			279,550,288.93
合 计	279,550,288.93			279,550,288.93

(二十四) 库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	15,971,606.77			15,971,606.77
合 计	15,971,606.77			15,971,606.77

(二十五) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,042,782.40			33,042,782.40
合 计	33,042,782.40			33,042,782.40

(二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	253,122,788.22	202,617,264.33
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	253,122,788.22	202,617,264.33
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	12,015,010.42	62,911,632.00
减: 提取法定盈余公积		7,033,390.91
减: 分配普通股股利		5,372,717.20
期末未分配利润	265,137,798.64	253,122,788.22

(二十七) 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
一、营业收入		
主营业务收入	96,209,447.43	104,118,921.54
合 计	96,209,447.43	104,118,921.54
二、营业成本		
主营业务成本	51,381,781.09	53,985,964.25
合 计	51,381,781.09	53,985,964.25

(2) 主营业务分类(按产品)

项 目	2023 年 1-6		2022 年 1-6
	收入	成本	
数据采集类产品	86,831,522.84	46,120,600.49	94.4
数据智能化应用类产品	7,850,017.70	4,065,415.82	7.3
公共信息安全产品及解决方案	23,787.74		2
其他	1,504,119.15	1,195,764.78	1.1
合 计	96,209,447.43	51,381,781.09	15.03

3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	2023 年 1-6	占公司全部营业收入的比例
第一名	36,790,400.00	38.24%
第二名	33,219,675.22	34.53%
第三名	19,982,575.22	20.77%

第四名	1,189,292.04	1.24%
第五名	948,206.00	0.99%
合 计	92,130,148.48	95.76%

单位名称	2022年1-6	占公司全部营业收入的比例
第一名	29,163,758.85	28.01%
第二名	36,024,362.83	34.60%
第三名	31,836,316.36	30.58%
第四名	1,224,778.76	1.18%
第五名	1,033,124.72	0.99%
合 计	99,282,341.52	95.36%

(二十八) 税金及附加

项 目	2023年1-6	2022年1-6	计缴标准
城市维护建设税	354,752.89	486,633.97	7%
教育费附加	152,036.95	208,557.42	3%
地方教育费附加	101,357.96	139,038.28	2%
印花税	294.18		0.3‰
合 计	608,441.98	834,229.67	

(二十九) 销售费用

项 目	2023年1-6	2022年1-6
工薪	5,813,837.79	6,125,753.25
差旅费	574,734.05	513,152.07
运费	635,536.50	587,257.84
业务招待费	493,797.00	440,740.99
广告宣传费、展览费	180,000.00	198,830.19
房租水电费	75,105.20	29,588.46
服务费	57,583.49	25,819.86
装修费	41,359.20	
汽车费用	35,881.22	40,821.15
折旧费用	6,568.76	37,944.20
办公费	17,964.32	5,696.79

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
其他	393,335.62	187,488.68
合 计	8,325,703.15	8,193,093.48

(三十) 管理费用

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
工薪	4,180,392.27	3,402,939.46
无形资产摊销费	3,023,442.07	3,069,155.26
房租水电费	888,183.37	129,181.19
折旧费	1,166,092.50	2,578,751.32
装修费摊销	587,863.75	454,811.94
差旅费	269,117.97	145,482.58
业务招待费	246,019.03	102,942.96
服务费	1,007,000.15	709,757.59
办公费	156,769.77	111,875.66
汽车费用	125,913.69	84,293.80
培训费		1,399.00
其他	212,283.92	214,175.11
合 计	11,863,078.49	11,004,765.87

(三十一) 研发费用

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
工资	6,226,770.22	6,449,622.20
无形资产摊销	3,039,290.79	3,494,859.75
折旧费	2,846,504.34	2,780,042.63
房租、水电	323,155.18	76,396.67
差旅费	206,345.48	70,233.34
装修费	147,658.62	
服务费	48,331.59	72,193.82
测试费	1,327.43	3,451.33
其他	70,174.90	44,197.28

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
合 计	12,909,558.55	12,990,997.02

(三十二) 财务费用

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
利息支出	1,889,990.54	1,338,040.52
租赁负债的利息费用	285,368.43	87,940.94
减：利息收入	1,062,027.84	1,526,448.86
手续费及其他	9,903.95	12,734.48
合 计	1,123,235.08	-87,732.92

(三十三) 其他收益

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
增值税即征即退	3,570,062.55	3,643,651.28
专项资金补贴	123,600.00	
个税手续费返还	42,340.85	49,753.41
稳岗补贴		9,519.22
免缴税额		3,635.70
合 计	3,736,003.40	3,706,559.61

(三十四) 投资收益

项目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
权益法核算的长期股权投资收益	-752,055.70	
合 计	-752,055.70	

(三十五) 信用减值损失

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
应收账款减值	-758,740.30	-2,407,765.51
合 计	-758,740.30	-2,407,765.51

(三十六) 资产处置收益

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
固定资产处置		-25,504.70
合 计		-25,504.70

(三十七) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2023 年 1-6	2022 年 1-6	2023 年 1-6	2022 年 1-6
政府补助				
其他	280.76	4.00	280.76	4.00
合 计	280.76	4.00	280.76	4.00

(三十八) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2023 年 1-6	2022 年 1-6	2023 年 1-6	2022 年 1-6
其他		17.13		17.13
合 计		17.13		17.13

(三十九) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
按税法及相关规定计算的当期所得 税	401,137.27	1,868,591.60
递延所得税调整	-98,444.79	-846,756.31
合 计	302,692.48	1,021,835.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
利润总额	12,223,137.25	18,470,880.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,833,470.59	2,770,632.06
子公司适用不同税率的影响	-351,164.82	-353,253.99
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	112,808.36	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,148.73	28,462.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	737,162.34	36,378.66
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,205,732.71	
额外可扣除费用的影响		-1,460,383.61
所得税费用	302,692.48	1,021,835.29

(四十) 合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
利息收入	1,060,784.67	1,526,448.86
政府补助	426,800.00	13,154.92
其他往来	131,373.62	99,804.07
合 计	1,618,958.29	1,639,407.85

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
付现费用	3,751,060.79	4,276,346.50
其他往来		1,968,835.94
合 计	3,751,060.79	6,245,182.44

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
回购股票支出		9,991,237.95
偿还租赁负债本金和利息	4,111,165.23	1,514,387.95

支付担保保证金	404,500.00	
合 计	4,515,665.23	11,505,625.90

(四十一) 现金流量表补资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2023 年 1-6	2022 年 1-6
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	11,920,444.77	17,449,045.15
加：资产减值准备	758,740.30	2,407,765.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,681,940.64	4,149,382.94
无形资产摊销	6,128,124.15	6,557,455.66
长期待摊费用摊销	730,782.81	454,811.94
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）		25,504.70
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）	2,294,490.54	1,425,981.46
投资损失（收益以“-”号填列）	752,055.70	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-117,260.22	-516,689.45
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）	3,668,803.06	3,570,988.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,982,291.11	-30,409,417.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,305,895.41	1,859,823.20
其他	27,807.42	
经营活动产生的现金流量净额	37,522,324.87	6,974,652.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	16,860,200.00	
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	230,822,553.89	239,821,272.90

补充资料	2023年1-6	2022年1-6
减：现金的期初余额	211,324,484.66	215,757,306.62
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	19,498,069.23	24,063,966.28

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	230,822,553.89	211,324,484.66
其中：库存现金	20,308.98	6,539.24
可随时用于支付的银行存款	230,802,244.91	211,317,945.42
二、现金及现金等价物期末余额	230,822,553.89	211,324,484.66

（四十二）政府补助

1、计入当期损益的政府补助情况

项 目	本年计入损益的金额	本年计入损益报 项目	与资产相关/与 收益相关
利息补贴	303,200.00	财务费用	与收益相关
产业发展专项资金资助款	123,600.00	其他收益	与收益相关
合 计	426,800.00		

（四十三）租赁

1、本公司作为承租人的租赁情况

（1）使用权资产

项 目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	20,952,558.23		20,952,558.23
2. 本期增加金额	743,940.27		743,940.27
(1) 租赁	743,940.27		743,940.27
3. 本期减少金额	7,021,110.46		7,021,110.46
(1) 处置	7,021,110.46		7,021,110.46
4. 期末余额	14,675,388.04		14,675,388.04

二、累计摊销			
1. 期初余额	8,854,046.95		8,854,046.95
2. 本期增加金额	1,354,842.32		1,354,842.32
(1) 计提	1,354,842.32		1,354,842.32
3. 本期减少金额	7,021,110.46		7,021,110.46
(1) 处置	7,021,110.46		7,021,110.46
4. 期末余额	3,187,778.81		3,187,778.81
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	11,487,609.23		11,487,609.23
2. 期初账面价值	12,098,511.28		12,098,511.28

(2) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
租赁付款额	10,594,460.87	11,038,483.42	经营租赁
未确认融资费用	-1,243,911.59	-1,490,968.25	经营租赁
合计	9,350,549.28	9,547,515.17	

九、在其他主体中的权益

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币元。)

(一)在子公司中的权益

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京广道诺金科技有限公司	全资子公司	北京	信息服务	3,500,000.00	计算机软件、硬件相关的技术开发与销售;网络和系统集成;技术支持、服务和培训;网络产品、电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售,进出口业务。	20,764,700.00		100%	100%	是		-	
深圳市广道科技有限公司	全资子公司	深圳	信息服务	3,000,000.00	光通信设备、网络通信设备、接入网通信系统设备及配套产品的销售;网络技术、计算机软硬件的技术开发;网络系统集成。	3,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市广道数据服务有限公司	全资子公司	深圳	信息服务	5,000,000.00	数据库管理;网络系统的技术开发。	5,000,000.00		100%	100%	是			
广道数字(辽宁)科技有限公司	全资子公司	辽宁	信息服务	5,000,000.00	计算机软硬件、电子产品、通讯设备技术开发、技术咨询、技术服务;电子产品、通讯设备、计算机软硬件及外辅设备销售;计算机系统集成。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。	5,000,000.00		100%	100%	是			
广道科技(广东)有限公司	全资子公司	汕尾	信息服务	5,000,000.00	计算机软、硬件及系统集成技术开发与销售;电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售。经营进出口业务。	2,746,000.00		100%	100%	是			

广道数字(浙江)科技有限公司	控股子公司	杭州	信息服务	10,000,000.00	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络与信息安全软件开发；计算机软硬件及辅助设备批发。	1,250,000.00		51%	51%	是	-		
合 计						37,760,700.00					419,650.16		
											-419,650.16		

2、本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
金文明	35.6017%	35.6017%

(二) 本公司的子公司情况

见附注九、（一）。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵璐	本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书
宋凯	本公司副总经理、产品战略总监
杨彬	本公司董事
陈曦	本公司董事
WANG, YANG(王洋)	本公司独立董事
安秀梅	本公司独立董事
深圳市唯特视科技有限公司	本公司的联营企业，金文明任董事
深圳市摩高创业投资有限公司	本公司股东
深圳中财华路投资管理有限公司	金文明控制
深圳市时代连线科技经纪有限公司	赵璐控制
深圳华路金融影业文化有限公司	华路数字文化（深圳）有限公司控股
华路数字文化（深圳）有限公司	深圳中财华路投资管理有限公司控股，深圳市时代连线科技经纪有限公司参股，金文明任董事长、总经理，赵璐任董事
深圳市嘉禾高尔夫工程有限公司	赵璐参股
深圳市力合科技融资担保有限公司	杨彬任总经理
深圳力合融通创业投资有限公司	杨彬任总经理
深圳森易领航科技有限公司	杨彬控制
深圳大顺天秤管理咨询有限公司	杨彬任总经理
深圳市萱嘉生物科技有限公司	陈曦任董事
深圳市中小担人才股权投资基金管理有限	陈曦任董事、总经理

其他关联方名称	与本公司关系
公司	
深圳市九州电子之家有限公司	陈曦参股，任董事
深圳市中小担创业投资有限公司	陈曦任董事
深圳电擎科技有限公司	陈曦任监事
深圳市通普科技有限公司	陈曦任监事
深圳市汇博悦翔投资管理合伙企业（有限合伙）	陈曦持有 25% 合伙股份，任执行事务合伙人
五矿国际信托有限公司	安秀梅任董事
惠州市光耀地产集团有限公司	彭武商参股，任副董事长
深圳市方道科技有限公司	彭武商参股，任监事
小墨热管理材料技术（深圳）有限公司	周绍鑫为大股东、董事长、总经理及法定代表人，金文明任董事，杨彬任董事，中财华路投资管理有限公司、深圳市时代联线科技经纪有限公司参股
共青城小墨投资合伙企业（有限合伙）	周绍鑫持有 63.2186% 合伙份额，任执行事务合伙人
张家港小墨新能源材料科技有限公司	周绍鑫控制

(四) 关联交易情况

1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	贷款机构	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2022年9月13日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2022年9月13日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2022年10月24日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2022年10月24日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2022年12月15日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2022年12月15日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	25,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2023年3月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否

担保方	被担保方	担保金额	贷款机构	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	25,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2023年3月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市中小担小额贷款有限公司	2023年6月1日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市中小担小额贷款有限公司	2023年6月1日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市高新投小额贷款有限公司	2023年6月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市高新投小额贷款有限公司	2023年6月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否

2、关键管理人员报酬

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
关键管理人员报酬	1,276,258.11	1,494,551.60

(五)关联方往来款项

1、应收项目：无

2、应付项目：无。

(六)其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

(七)或有事项

截至2023年06月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(八)承诺事项

截至2023年06月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(九)资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一)应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	371,445,670.24	100.00%	25,933,205.48	6.98%	345,512,464.76
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	371,445,670.24	100.00%	25,933,205.48	6.98%	345,512,464.76
合计	371,445,670.24	100.00%	25,933,205.48	6.98%	345,512,464.76

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	380,972,316.51	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,695,409.62
其中：合并范围内关联方组合	12,654.87	0.00%			12,654.87
账龄组合	380,959,661.64	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,682,754.75
合计	380,972,316.51	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,695,409.62

按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	224,227,230.90
1—2年	147,218,439.34
2—3年	
3年以上	
合计	371,445,670.24

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	25,276,906.89	656,298.59			25,933,205.48
合计	25,276,906.89	656,298.59			25,933,205.48

3、本期实际核销的应收账款情况：无。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比	坏账准备
第一名	131,571,459.00	35.42%	9,241,887.48
第二名	101,846,069.00	27.42%	6,778,344.48
第三名	129,342,002.90	34.82%	9,044,359.60
第四名	8,686,139.34	2.34%	868,613.93
第五名			
合计	371,445,670.24	100.00%	25,933,205.48

5、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	20,938,071.99	34,499,738.63
合计	20,938,071.99	34,499,738.63

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
合并范围内关联方往来款	17,658,750.17	31,422,791.17
房屋租赁押金	836,430.00	1,183,010.00
保证金	910,000.00	992,666.43
设备租赁押金	1,183,735.00	681,705.00
暂借备用金	149,313.38	114,613.38
委托开发费用	100,000.00	
咨询服务费用	50,000.00	
代员工缴纳五险一金、个税	31,783.89	37,233.10

其他	18,059.55	67,719.55
合 计	20,938,071.99	34,499,738.63

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	13,106,282.12
1—2 年	5,059,064.70
2—3 年	2,719,020.17
3 年以上	53,705.00
合 计	20,938,071.99

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例
第一名	往来	7,566,700.00	1 年内	36.14%
		1,954,260.00	1-2 年	9.33%
第二名	往来	4,274,240.00	1 年内	20.41%
第三名	往来	383,990.00	1 年内	1.83%
		1,450,000.00	1-2 年	6.93%
		1,903,230.00	2-3 年	9.09%
第四名	设备租赁押金	500,000.00	1 年内	2.39%
		680,000.00	2-3 年	3.25%
第五名	设备租赁押金	500,000.00	1-2 年	2.39%
合 计		19,212,420.00		91.76%

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、期末无涉及政府补助的应收款项。

5、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,760,700.00		37,760,700.00	20,246,000.00		20,246,000.00
对联营、合营企业投资	13,149,305.75		13,149,305.75	13,901,361.45		13,901,361.45
合 计	50,910,005.75		50,910,005.75	34,147,361.45		34,147,361.45

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京广道诺金科技有限公司	3,500,000.00	17,264,700.00		20,764,700.00		
深圳市广道科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市广道数据服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道数字（辽宁）科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道科技（广东）有限公司	2,746,000.00			2,746,000.00		
广道数字（浙江）科技有限公司	1,000,000.00	250,000.00		1,250,000.00		
合 计	20,246,000.00	17,514,700.00		37,760,700.00		

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	投资成本	期初余额 (账面价 值)	追加投 资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值 准备	其他	期末余额(账 面价值)	减值 准备期末 余额
一、合营企 业												
小计												
二、联营企 业												
深圳市唯特 视科技有限 公司	12,000,000.00	13,901,361.45			-752,055.70						13,149,305.75	
小计	12,000,000.00	13,901,361.45			-752,055.70						13,149,305.75	
合计	12,000,000.00	13,901,361.45			-752,055.70						13,149,305.75	

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
营业收入		
其中：主营业务收入	94,708,839.52	102,385,967.46
合 计	94,708,839.52	102,385,967.46
营业成本		
其中：主营业务成本	50,196,198.44	52,791,163.91
合 计	50,196,198.44	52,791,163.91

2、主营业务分类（按产品）

产品名称	2023 年 1-6		2022 年 1-6	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数据采集类产品	86,835,034.08	46,130,782.62	94,560,278.76	49,034,420.73
数据智能化应用类产品	7,850,017.70	4,065,415.82	7,800,035.40	3,756,743.18
公共信息安全产品及解决方案	23,787.74		25,653.30	
合 计	94,708,839.52	50,196,198.44	102,385,967.46	52,791,163.91

(五) 母公司现金流量表的补充资料

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	15,413,277.58	20,950,079.36
加：资产减值准备	656,298.59	2,336,408.24
固定资产折旧、使用权资产折旧	4,137,513.42	3,735,801.91
无形资产摊销	6,108,446.01	6,554,205.66
长期待摊费用摊销	415,367.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		25,504.70
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,294,490.54	1,425,981.46

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
投资损失（收益以“-”填列）	752,055.70	
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-98,444.79	-499,459.53
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	3,298,888.43	2,933,026.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	8,272,758.39	-30,827,978.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,461,219.10	1,671,086.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	35,789,432.59	8,304,657.02
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	16,860,200.00	
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	227,729,829.28	239,004,218.02
减：现金的期初余额	210,145,526.48	214,295,726.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	17,584,302.80	24,708,491.77

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	2023 年 1- 6	2022 年 1-6
（一）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		-25,504.70
（二）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
（三）计入当期损益的政府补助，但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	165,940.85	62,908.33
（四）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项 目	2023 年 1-6	2022 年 1-6
(五)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(六)非货币性资产交换损益		
(七)委托他人投资或管理资产的损益		
(八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(九)债务重组损益		
(十)企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
(十一)交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二)同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三)与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(十五)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六)对外委托贷款取得的损益		
(十七)采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八)根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九)受托经营取得的托管费收入		
(二十)除上述各项之外的其他营业外收入和支出		4.00
(二十一)其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	165,940.85	37,407.63
减:非经常性损益的所得税影响数	25,286.13	6,088.02
非经常性损益净额	140,654.72	31,319.61
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	140,654.72	31,319.61

(二) 净资产收益率及每股收益

2023 年 1-6

报告期利润	加权平均净资产收益率	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	1.93%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.18	0.18

报告期利润	2022年1-6		
	加权平均净资产收益率	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	3.02%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.26	0.26

(三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2023年1-6
归属于公司普通股股东的净利润	A	12,015,010.42
非经常性损益	B	140,654.72
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	11,874,355.70
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	616,744,152.78
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
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	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、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	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	622,751,657.99
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.93%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	1.91%

项 目	序号	2023年1-6
期初股份总数	N	66,999,900.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S1	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T1	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times \frac{Q}{K}-R-S \times \frac{T}{K}$	66,999,900.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.18
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.18
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	1.07
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	1.05

深圳市广道数字技术股份有限公司（盖章）

二〇二三年八月二十四日

第八节 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（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。