



广道高新

NEEQ : 839680

深圳市广道高新技术股份有限公司
Shenzhen Suntang High-tech Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年3月，广道无线接入系列产品硬件获得中国国家强制性产品认证（3C认证）证书。



2019年3月，广道高新被兴业银行深圳分行评为2018年最佳成长客户。

2019年5月，广道高新2019年第一次股票发行，募集资金1900万。



2019年8月，公司产品广道无线接入系统-SWR/v1.2.0，通过公安部信息安全产品检测中心检测，并获得检测通过的检测报告。



2019年8月，公司产品广道无线接入系统-SWR/v1.2.0获得公安部颁发的计算机信息系统安全专用产品销售许可证。



2019年11月，广道高新荣登第七届中小企业诚信榜。(三年一届，连续三届荣登中小企业诚信榜)



2019年12月，广道高新为2019年肇庆国际半程马拉松赛提供赛事现场的安全保障支撑，助力赛事的圆满举办。



2019年12月，广道高新通过国家高新技术企业复审。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	28
第六节	股本变动及股东情况	31
第七节	融资及利润分配情况	33
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节	行业信息	39
第十节	公司治理及内部控制	40
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、广道	指	深圳市广道高新技术股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31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	《深圳市广道高新技术股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
元,万元	指	人民币元、人民币万元
城市智慧感知网	指	通过信息安全、物联网、边缘计算等技术,针对城市特定目标群体建立起的一套具备多维度特征数据感知的数据采集网络。
智慧感知设备	指	针对目标群体的某一种特征数据进行信息提取、处理、过滤、标记等操作的特殊设备,是组成城市智慧感知网的基本设备单元。
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。
边缘计算	指	指在靠近物或数据源头的一侧,采用网络、计算、存储、应用核心能力为一体的开放平台,就近提供最近端服务。其应用程序在边缘侧发起,产生更快的网络服务响应,满足行业在实时业务、应用智能、安全与隐私保护等方面的基本需求。
主办券商、广州证券	指	广州证券股份有限公司(已更名为中信证券华南股份有限公司)

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、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）赵璐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：前五大客户及供应商。

豁免披露理由：由于公司前五大客户及供应商涉及重大商业秘密，已获得全国中小企业股份转让系统批准豁免。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.实际控制人控制不当风险	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。
2.客户集中度较高风险	公司目前实际产生销售额的产品主要应用于公安部门，报告期内，公司前五大客户实际用户主要为公安部门，公司前五大客户销售收入占销售额为 99.37%。目前我国信息安全行业及城市公共安全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领域其他客户，但如果公安客户变更信息安全产品技术路线，将对公司经营产生较大

	影响。
3.技术创新风险	信息安全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信息安全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。在信息技术行业的技术结构愈加复杂、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。然而目前信息技术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。
4.人才流失和技术泄密风险	信息安全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。信息安全行业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。
5.知识产权被侵害的风险	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盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险：公司一直注重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。
6.经营的季节性波动风险	公司以信息安全技术作为核心基础，覆盖城市公共安全领域相关市场，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设备采购，设备交货、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。
7.开发费用资本化的风险	公司是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，为公安、城管、住建、环保等政府部门提供从数据采集到数据分析应用的行业大数据应用方案。从 2019 年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，

	该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市广道高新技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Suntang High-tech Co.,Ltd
证券简称	广道高新
证券代码	839680
法定代表人	金文明
办公地址	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张红
职务	董事会秘书
电话	0755-86656262
传真	0755-86656277
电子邮箱	cindy1997@sina.com
公司网址	www.suntang.com
联系地址及邮政编码	深圳市南山区科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼 518057
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-10-24
挂牌时间	2016-11-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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	公司产品分为两大体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品，分别覆盖城市公共安全领域内的数据采集、数据存储与计算、数据分析和挖掘、数据应用及可视化等方向，为政府、运营商、企事业单位等行业客户提供从数据采集到数据应用的完整解决方案，帮助客户夯实数据基础，激活行业分析大脑，让数据在城市公共安全治理方面发挥真正的实战价值。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	金文明

实际控制人及其一致行动人	金文明
--------------	-----

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300755652234N	否
注册地址	深圳市南山区科技园松坪山路 5 号嘉达研发大楼主楼 4 楼	否
注册资本	50,250,000	是

五、 中介机构

主办券商	广州证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心西塔 19、20 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	单闽、吴英达
会计师事务所办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	200,810,118.62	163,704,401.22	22.67%
毛利率%	53.09%	53.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	45,861,208.86	35,946,371.74	27.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	45,302,428.75	35,644,121.46	27.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.90%	20.11%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	17.68%	19.94%	-
基本每股收益	0.94	0.79	18.99%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	326,869,786.14	255,724,084.14	27.82%
负债总计	35,232,885.74	28,718,392.60	22.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	291,636,900.40	227,005,691.54	28.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.80	4.70	23.40%
资产负债率%（母公司）	10.34%	11.00%	-
资产负债率%（合并）	10.78%	11.23%	-
流动比率	7.15	7.77	-
利息保障倍数	68.89	27.39	-

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	7,690,752.77	-12,106,420.05	163.53%
应收账款周转率	1.41	1.74	-
存货周转率	6.30	7.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.82%	42.01%	-
营业收入增长率%	22.67%	20.26%	-
净利润增长率%	27.58%	23.35%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	50,250,000.00	45,000,000.00	11.67%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

公司于2018年5月25日召开第一届董事会第十一次会议，于2018年6月11日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》，2018年第一次股票发行完成后，公司的注册资本、股份总数等内容将发生变化，公司将根据本次发行情况，对《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等内容的条款进行相应的修改。详见公告编号：2018-015、2018-019。公司于2019年1月17日完成新增股份登记，并于2019年2月21日完成工商变更备案，增加注册资本335万元，注册资本由4500万元变更为4835万元。

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	657,100.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	288.37
非经常性损益合计	657,388.37
所得税影响数	98,608.26
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	558,780.11

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	117,982,509.95	-	-	70,648,322.20
应收账款	-	117,982,509.95	70,648,322.20	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

深圳市广道高新技术股份有限公司，是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，协助城市管理部门构建平安和谐的社会环境，解决影响百姓安居乐业的安全隐患，业务范围涉及治安稳定、案件侦破、生态环境、市政执法等方面。

公司把握城市公共安全领域快速发展机遇，并结合在信息安全行业多年的技术沉淀，汇总形成了两大产品体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品，分别覆盖城市公共安全领域内的数据采集、数据存储与计算、数据分析和挖掘、数据应用及可视化等方向，为政府、运营商、企事业单位等行业客户提供从数据采集到数据应用的完整解决方案，帮助客户夯实数据基础，激活行业分析大脑，让数据在城市公共安全治理方面发挥真正的实战价值。

报告期内，公司根据城市公共安全的治理需要并结合公司的实际情况，继续进行现有产品与服务的优化和升级，推出了多种城市智慧感知产品及行业大数据应用平台，将公司业务由公安扩展到了住建、城管、环保等涉及城市公共安全领域的其他政府部门，为公司未来的业务发展做好铺垫。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年1月，赵克志部长在全国公安厅局长会议上强调，要深入实施“改革强警”和“公安大数据”战略，按照“党委领导、部级抓总、省厅主责、市县主战”的思路，根据“做精机关、做专警种、做强基层、做实基础”的原则，全面推进各级公安机关机构改革及公安大数据建设。

2019年12月，全国公安科技信息化暨大数据智能化建设工作会议在京召开，赵克志部长在会议中指出，以习近平同志为核心的党中央高度重视科技信息化和大数据建设，公安部党委始终坚持改革强警、科技兴警，把大数据智能化建设作为科技兴警的重要抓手、上升为公安部党委的一项战略工程。赵克志部长强调，要坚持统一运行网络、统一基础设施、统一数据资源、统一服务平台、统一安全策略、统一标准规范，加快推进公安大数据智能化建设和应用，着力构建公安大数据智能应用新生态。要加快数据融合，把数据资源汇聚共享作为大数据智能化建设的基础工程来抓，进一步打通数据融合渠道，打破数据“孤岛”，积极推进联通共享的大数据平台建设，加快形成覆盖全警、统筹利用的数据信息资源服务体系。要做好服务支撑，紧贴基层一线实战需求，完善数据开放服务机制，加强基础

性、通用性服务供应，建设及完善应用系统，有效提升实战应用水平。

在此契机下，公司全力抓住公安市场的发展机遇，在加大对公安大数据分析相关产品研发投入的同时，也一并加强了市场的开辟力度，有效实施了经营管理层制定的公司年度经营计划，实现了销售收入和经营业绩的稳步增长。同时，公司开始着手布局开拓城市公共安全领域其他目标市场，加大对住建、城管、环保等政府部门需求产品的研发投入，构建并完善公司在城市公共安全领域的产品及解决方案。

（一）业绩稳步提升

在公司董事会的领导和管理层及全体员工的努力拼搏下，顺利完成了 2019 年度的主要经营计划，公司业绩实现稳步增长，公司品牌形象得到进一步强化。报告期内，公司实现营业总收入 20,081.01 万元，较去年同期增长了 22.67%；实现净利润 4,586.12 万元，较上年同期增长 27.58%。

（二）优化升级产业结构

随着 5G、物联网、AI、大数据等技术的不断发展，城市智能化及数字化进程得到了快速的推进，城市数据感知与治理的应用场景也日益增多，广道作为城市公共安全感知与治理服务商，持续拥有着迅猛发展的良好契机。在此契机下，公司对产业结构进行了优化升级，从公安、住建、城管、环保等多个行业应用维度布局城市公共安全领域，加大对公安、住建、城管、环保等政府相关部门需求产品的研发投入，构建并完善公司在城市公共安全领域的产品及解决方案。

（三）持续加大科技创新投入

科技创新是公司未来发展的核心战略之一。公司自成立以来，重视人才的培养和引进，一直致力于成为技术领先的科技公司，坚持自主创新，不断增强研发实力。公司拥有一支由国内外信息安全行业专家及城市公共安全领域专家，中青年核心骨干，海归、硕士，博士等组成的骨干研发队伍，进一步促进公司发挥高端人才优势，引领科技创新、将产学研工作有机结合，有助于培养创新人才，增强企业自主创新能力和市场竞争力。

（四）持续加大市场营销的投入

随着公安机构改革、大数据应用服务实战等政策的驱动，全国各地公安对公安大数据实战应用的重视程度逐渐提高，公司积极布局全国市场，与多地公安建立合作关系以求获得更大的市场份额。同时，基于公司产业不断的扩大升级，公司也加大对住建、城管、环保等部门的投入，积极布局相关行业的客户关系及合作伙伴关系，为公司未来的发展奠定基础。报告期内，公司在广东肇庆成立了办事处，通过肇庆办事处辐射粤西地区市场。

（五）激励员工聚人才

对于科技公司而言，人才是公司重要的核心资产之一。报告期内，公司进一步加强员工激励措施，让员工切实的感受到公司发展的同时给员工带来的收益，创造企业的利益共同体，增强企业的凝聚力，将核心员工与公司利益绑在一起。不仅让优秀员工共享企业发展成果，还调动更多员工的积极性和创造性，为公司的飞速发展储备足够的人才力量，提供强大的源动力。

（六）加强企业文化建设

为提升公司整体品牌形象、升级企业文化，公司正式启用新视觉识别系统（VI）；同时正式发布《企业文化手册》，在企业文化建设上迈出新的步伐，让广道企业文化融入到公司发展战略和经营管理的方方面面，形成科学的管理文化、制度文化和行为文化，助力公司迈向新征程。

（七）完善公司规章制度

2019 年持续加大公司内部流程及管理制度的完善和修正，降低各部门间的沟通成本，以提升市场响应速度及工作效率，提高经营风险管控能力。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初 金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比 重%	
货币资金	40,671,300.81	12.44%	65,389,335.17	25.57%	-37.80%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	167,123,222.75	51.13%	117,982,509.95	46.14%	41.65%
存货	34,608,406.76	10.59%	29,154,769.27	11.40%	18.71%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	19,321,686.64	5.91%	18,976,374.85	7.42%	1.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	32,050,000.00	9.81%	22,050,000.00	8.62%	45.35%
长期借款	-	-	-	-	-
长期待摊费用	3,385,402.72	1.04%	1,869,999.97	0.73%	81.04%
递延所得税资产	2,042,854.46	0.62%	2,307,133.48	0.90%	-11.45%
其他流动资产	7,699,291.00	2.36%	8,086,189.95	3.16%	-4.78%
其他应收款	1,636,999.20	0.50%	2,441,221.46	0.95%	-32.94%
预付款项	44,750.00	0.01%	-	-	100%
开发支出	36,523,296.90	11.17%	-	-	100%
无形资产	13,812,574.90	4.23%	9,516,550.04	3.72%	45.14%
资产总计	326,869,786.14	100%	255,724,084.14	100%	27.82%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末余额 4,067.13 万元，2018 年末 6,538.93 万元，较上期减少 37.80%。主要是因为公司将回笼资金投入产品到产品研发及生产经营所需的流动资金。

2、应收账款：报告期末余额 16,712.32 万元，2018 年末 11,798.25 万元，较上期增加 41.65%。是因为营业收入较上年同期增加 22.67%，导致应收账款增加。应收账款回笼期限为 9-12 个月。公司现有客户信用良好，前期尚未发生大额坏账，后期发生坏账的可能性较小。

3、短期借款：报告期末余额 3,205.00 万元，2018 年末 2,205.00 万元，较上期增加 45.35%。是因为报告期公司业务扩张，新增银行贷款，补充经营所需流动资金。

4、长期待摊费用：报告期末余额 338.54 万元，2018 年末 187.00 万元，较上期增加 81.04%。是因为新增开发、测试、展示空间装修费用导致长期待摊费用增加。

5、递延所得税资产：报告期末余额 204.29 万元，2018 年末 230.71 万元，较上期减少 11.45%。是因为 2019 年是国家高新技术企业，企业所得税有优惠。

6、其他应收账款：报告期末余额 163.70 万元，2018 年末 244.12 万元，较上期减少 32.94%。是因为收回深圳市人民检察院质保金和办事处备用金。

7、开发支出：报告期末余额 3,652.33 万元，较上期增加 100%。是因为公司基于发展战略和行业趋势，投入研究开发支出，包括公安结构化数据统一接入平台、社区可疑人员分析与预警系统、物联网数据统一接入管理平台、智感安防社区数据融合治理系统、智慧社区群体兴趣偏好分析系统、基于“两尘四气”

的便携式大气污染溯源系统、人脸图像安全存储与泄露溯源系统、安防监控辅助系统、广道警情云可视化智能分析系统共 9 个研发项目；截至 2020 年 3 月，公司已形成 6 个发明专利。

8、无形资产：报告期末余额 1,381.26 万元，2018 年末 951.66 万元，较上期增加 45.14%。是因为购买产品研发所需开发工具。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	200,810,118.62	-	163,704,401.22	-	22.67%
营业成本	94,193,817.01	46.91%	76,487,704.38	46.72%	23.15%
毛利率	53.09%	-	53.28%	-	-
销售费用	20,012,124.03	9.97%	16,510,044.75	10.09%	21.21%
管理费用	12,659,037.00	6.30%	12,253,743.76	7.49%	3.31%
研发费用	22,376,085.60	11.14%	27,419,695.04	16.75%	-18.39%
财务费用	1,300,799.02	0.65%	1,546,376.23	0.94%	-15.88%
信用减值损失	-4,355,089.20	-2.17%	0	-	-100%
资产减值损失	0	-	-2,220,489.25	-1.36%	100%
其他收益	10,087,876.28	5.02%	9,127,344.57	5.58%	10.52%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	54,637,838.21	27.21%	34,907,420.20	21.32%	56.52%
营业外收入	288.37	0.00%	203,000.37	0.12%	-99.86%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	45,861,208.86	22.84%	35,946,371.74	21.96%	27.58%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内 20,081.01 万元，2018 年末 16,370.44 万元，较上期增长 22.67%。主要是因为公司产品市场份额稳步增长，国内信息安全产业进一步发展。报告期内公司依托渠道和资源优势，对公司业务模块进行资源配置，将重点资源配置到重点发展业务板块当中，继续拓展市场，保持公司业务增长。

2、营业成本：报告期内 9,419.38 万元，2018 年末 7,648.77 万元，较上期增长 23.15%。主要是因为公司报告期内营业收入增长 22.67%，营业成本随之增长。

3、销售费用：报告期内 2,001.21 万元，2018 年末 1,651.00 万元，较上期增长 21.21%。主要是因为本期公司业务的增长导致差旅费用增加，本期差旅费 431.76 万元，上年同期 289.87 万元，较上期增长 48.95%。

4、研发费用：报告期内 2,237.61 万元，2018 年末 2,741.97 万元，较上期减少 18.39%，主要是因为公司立项 9 个研究开发项目，根据会计准则可资本化的费用计入无形资产，公司原有项目升级、维护支出计入当期研发费用。

5、营业利润：报告期内 5,463.78 万元，2018 年末 3,490.74 万元，较上期增加 56.52%，主要是因为公司

营业收入增加，研发费用可资本化部分计入无形资产，导致营业利润增加。

6、营业外收入：报告期内 0.03 万元，2018 年末 20.30 万元，较上期减少 99.86%，主要是因为 2019 年未收到担保费补贴。

7、净利润：报告期内 4,586.12 万元，2018 年末 3,594.64 万元，较上期增加 27.58%，主要是因为公司 2019 年申请国家高新技术企业，根据政策高新技术企业所得税为 15%，使所得税费用减少，净利润增加。

(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	200,810,118.62	163,704,401.22	22.67%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	94,193,817.01	76,487,704.38	23.15%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
网络安全审计系统	60,963,042.29	30.36%	52,933,099.10	32.34%	15.17%
智能舆情分析系统	52,350.46	0.03%	4,237,750.00	2.59%	-98.76%
广道无线接入管控系统	100,281,432.79	49.94%	99,013,584.28	60.48%	1.28%
服务费	4,082,054.15	2.03%	192,726.46	0.12%	2,018.06%
广道网络安全行为安全管理平台			6,977,241.38	4.26%	-100%
视频门禁系统	35,431,238.93	17.64%	350,000.00	0.21%	10,023.21%
合计	200,810,118.62	100%	163,704,401.22	100%	22.67%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

网络安全审计系统：报告期内销售收入为 6,096.30 万元，2018 年为 5,293.31 万元，较上年增长 15.17%。主要是因为全国各地对网络信息安全的重视程度进一步提高，市场需求进一步扩大，公司抓住机遇，投入网安市场及相关产品研发和技术产品跟进。

智能舆情分析系统：报告期内销售下降是因为公司将这个产品的功能集中配置到网安业务和大数据业务平台中。

广道网络安全行为安全管理平台：报告期内销售收入为 0 元，2018 年为 697.72 万元。主要是因为未

确定收入，货物已发出，在测试阶段。

服务费：报告期内销售收入为 408.21 万元，2018 年为 19.27 万元，较上年增长 2,018.06%。主要因为客户购买公司升级维护服务。

视频门禁系统：报告期内销售收入为 3,543.12 万元，2018 年为 35.00 万元，较上年增长 10,023.21%。主要是因为新产品完成开发测试阶段进入市场销售。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	88,838,094.92	44.24%	否
2	第二名	53,865,628.61	26.82%	否
3	第三名	52,470,682.04	26.13%	否
4	第四名	3,398,230.09	1.69%	否
5	第五名	975,173.95	0.49%	否
	合计	199,547,809.61	99.37%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	26,418,947.23	27.09%	否
2	第二名	24,931,150.44	25.57%	否
3	第三名	24,585,663.70	25.21%	否
4	第四名	13,875,728.07	14.23%	否
5	第五名	4,869,734.51	4.99%	否
	合计	94,681,223.95	97.09%	-

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	7,690,752.77	-12,106,420.05	163.53%
投资活动产生的现金流量净额	-56,948,901.96	-2,386,694.56	-2,286.10%
筹资活动产生的现金流量净额	25,510,314.83	38,345,038.01	-33.47%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额报告期内为 769.08 万元，2018 年为-1,210.64 万，较上年增加 163.53%。主要是因为报告期内①收到货款 17,370.29 万元，2018 年为 14,030.47 万元，较上年增长 23.80%。②收到深圳市南山区科技创新局科技金融贴息资助 65.71 万元。经营活动产生的现金流量净额小于净利润主

要系随着公司业务规模的增长，2019年末应收账款余额也较2018年末增加了5,349.58万元。

投资活动产生的现金流量净额报告期内为-5,694.89万元，2018年为-238.67万元，较上年减少2,286.10%。主要是因为报告期内购买固定资产和无形资产增加。

筹资活动产生的现金流量净额报告期内为2,551.03万元，2018年为3,834.50万元。较上年减少33.47%。主要是因为①报告期内取得银行贷款3,900.00万元，2018年为3,095.00万元，较上年增长26.01%；②报告期内偿还银行贷款3,400.00万元，2018年为2,385.00万元，较上年增长42.56%；③报告期内募集资金1,900.00万元，2018年募集资金3,350.00万元，较上年减少43.28%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有广道数据、广道科技、北京广道、辽宁广道、汕尾广道5个子公司。

深圳市广道数据服务有限公司，成立时间：2013年9月22日；注册资本：500万元；法定代表人：金文明；社会统一信用代码：91440300080125080D；公司住所：深圳市前海深港合作区前湾一路鲤鱼门街一号前海深港合作区管理局综合办公楼A栋201室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司）；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：数据库管理；网络系统的技术开发、数据库服务。报告期内营业收入0.00元、净利润-532,616.60元。

深圳市广道科技有限公司，成立时间：2006年2月6日；注册资本：300万元；法定代表人：金文明；社会统一信用代码：91440300785255360L；公司住所：深圳市南山区西丽街道科技园松坪山路5号嘉达研发大楼主楼4楼3A16；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：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。报告期内营业收入0.00元、净利润-5,304.12元。

广道高新（北京）科技有限公司，成立时间：2007年3月14日；注册资本：350万；法定代表人：金文明；社会统一信用代码：9111010879997960XB；公司住所：北京市海淀区大柳树富海中心2号楼1101；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：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。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）。报告期内营业收入53,444.80元、净利润-10,500,478.40元，并入母公司合并报表，对公司净利润影响达到23.11%。

广道高新（辽宁）科技有限公司，成立时间：2018年10月29日；注册资本：500万元；法定代表人：宋凯；社会统一信用代码：91210102MA0Y90LW22；公司住所：辽宁省沈阳市浑南区南屏东路30号106-06室；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；经营范围：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。）。报告期内营业收入0.00元、净利润7,876.30元。

广道科技（广东）有限公司，成立时间：2018年11月16日；注册资本：500万元；法定代表人：金文明；社会统一信用代码：91441500MA52HKQ279；公司住所：广东省汕尾城区夏楼美村分份山八巷0816号；公司类型：有限责任公司（法人独资）；经营范围：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；经营进出口业务（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；自动控制系统、防伪系统、安防系统、消防系统的安装、调试及维护；批发：安全技术防范产品、消防产品、防雷产品、防爆器材、警用器材、灯具、通信设备、电子产品、文化用品、办公用品、五金交电、机电设备、仪器仪表；电子商务；活动策划；市场营销策划；广告代理、设计、制作、发布；网页设计、制作；动漫设计；经济信息咨询；互联网信息服务；代办固定电信服务；代办移动通信服务；停车服务；机电一体化产品、电控自动大门、交通管理设备

设施及安防智能系统设备的安装、维修及产品的技术支持和保养服务。(依法需经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)。报告期内营业收入 100,966.00 元、净利润-401,798.77 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

2019 年财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	117,982,509.95	-117,982,509.95	
应收账款		117,982,509.95	117,982,509.95
合 计	117,982,509.95		117,982,509.95

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	113,903,990.25	-113,903,990.25	
应收账款		113,903,990.25	113,903,990.25
合 计	113,903,990.25		113,903,990.25

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2、重要会计估计的变更

无。

3、按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	65,389,335.17	65,389,335.17	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,982,509.95	117,982,509.95	
应收账款融资			
预付款项			
其他应收款	2,441,221.46	2,441,221.46	
存货	29,154,769.27	29,154,769.27	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,086,189.95	8,086,189.95	
流动资产合计	223,054,025.80	223,054,025.80	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	18,976,374.85	18,976,374.85	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,516,550.04	9,516,550.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,869,999.97	1,869,999.97	
递延所得税资产	2,307,133.48	2,307,133.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	32,670,058.34	32,670,058.34	
资产总计	255,724,084.14	255,724,084.14	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	22,050,000.00	22,050,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	143,000.00	143,000.00	
应付职工薪酬	4,079,799.36	4,079,799.36	
应交税费	2,435,129.05	2,435,129.05	
其他应付款	10,464.19	10,464.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,718,392.60	28,718,392.60	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	28,718,392.60	28,718,392.60	
股东权益：			
股本	48,350,000.00	48,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,975,476.64	92,975,476.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,003,891.82	9,003,891.82	
未分配利润	76,676,323.08	76,676,323.08	
归属于母公司股东权益合计	227,005,691.54	227,005,691.54	
少数股东权益			
股东权益合计	227,005,691.54	227,005,691.54	
负债和股东权益合计	255,724,084.14	255,724,084.14	

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	64,133,364.56	64,133,364.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	113,903,990.25	113,903,990.25	
应收账款融资			
预付款项			
其他应收款	6,721,246.13	6,721,246.13	
存货	28,930,917.29	28,930,917.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,179,831.81	7,179,831.81	
流动资产合计	220,869,350.04	220,869,350.04	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,500,000.00	11,500,000.00
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	16,985,679.33	16,985,679.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,970,584.22	7,970,584.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,252,698.91	2,252,698.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,708,962.46	38,708,962.46
资产总计	259,578,312.50	259,578,312.50
负债和股东权益		
流动负债：		
短期借款	21,100,000.00	21,100,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	143,000.00	143,000.00
应付职工薪酬	3,788,935.07	3,788,935.07
应交税费	2,334,418.35	2,334,418.35
其他应付款	847,564.19	847,564.19
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,213,917.61	28,213,917.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	28,213,917.61	28,213,917.61	
股东权益：			
股本	48,350,000.00	48,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,975,476.64	92,975,476.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,003,891.82	9,003,891.82	
未分配利润	81,035,026.43	81,035,026.43	
股东权益合计	231,364,394.89	231,364,394.89	
负债和股东权益合计	259,578,312.50	259,578,312.50	

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人控制不当风险

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。

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，并考虑会在挂牌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。

二、客户集中度较高风险

公司目前实际产生销售额的产品主要应用于公安部门，报告期内，公司前五大客户实际用户主要为公安部门。目前我国信息安全行业及城市公共安全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领域其他客户，但如果公安客户变更信息安全产品技术路线，将对公司经营产生较大影响。

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。

三、技术创新风险

信息安全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信息安全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。在信息技术行业的技术结构愈加复杂、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。然而目前信息技术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。

应对措施及风险管理效果：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。

四、人才流失和技术泄密风险

信息安全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国外企业流动的现象，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。信息安全行业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。

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，公司还与北京信息科技大学建立产学研合作，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。

五、知识产权被侵害的风险

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盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险：公司一直注重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。

六、经营的季节性波动风险

公司以信息安全技术作为核心基础，覆盖城市公共安全领域相关市场，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设备采购，设备交货、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。

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。

(二) 报告期内新增的风险因素

一、开发费用资本化的风险

公司是一家专注于信息安全行业的国家级高新技术企业，并致力于成为业内领先的城市公共安全感知与治理服务商，为公安、城管、住建、环保等政府部门提供从数据采集到数据分析应用的行业大数据应用方案。从 2019 年起，公司按照《企业会计准则》，将内部研究开发项目开发阶段的支出，在满足一定条件的情况下予以资本化，确认为无形资产。如将来该开发费用资本化产生的无形资产预期不能为企业带来经济利益，该无形资产将报废并予以转销，届时将会相应减少公司未来的净利润。因此，公司存在由于开发费用资本化而导致的财务风险。

公司将进一步加强管理，不断跟踪技术和市场变化，充分采纳用户、行业专家、同行的意见，坚持过程管理，规避项目创新和软件开发失败的风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
金文明、赵璐	全额连带责任担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月4日
金文明、赵璐	全额连带责任担保	15,000,000.00	15,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月27日
中财华路(北	租赁中财华路	1,000,000.00	948,416.00	已事前及时履	2019年8月15日

京)影业文化 有限责任公 司	(北京)影业文 化有限责任公 司办公场地			行	
金文明、赵 璐	全额连带责任 担保	10,000,000.00	10,000,000.00	已事前及时履 行	2019年11月25日
金文明、赵 璐	全额连带责任 担保	8,000,000.00	8,000,000.00	已事前及时履 行	2019年12月26日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

(1) 2019年3月本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，借款种类为短期流动资金贷款，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，深圳市力合科技融资担保有限公司为上述借款提供保证以及质押形式的担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第一届董事会第十六次会议审议通过。

(2) 2019年3月本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订两份流动资金借款合同，借款种类均为短期流动资金贷款，贷款金额分别为10,000,000.00元和5,000,000.00元，共计15,000,000.00元。金文明、赵璐、深圳市中小企业融资担保有限公司为上述借款提供全额连带责任保证担保。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第一届董事会第十七次会议审议通过。

(3) 2019年11月本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）。授信期间为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、黄金租赁等一种或多种授信业务。公司董事金文明、赵璐为该笔授信提供连带保证责任。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第二届董事会第三次会议审议通过。

(4) 2019年12月本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行签订流动资金借款合同，借款种类为短期流动资金贷款，贷款金额8,000,000.00元。金文明、赵璐、深圳市高新投融资担保有限公司为上述借款提供连带保证责任。此贷款有利于促进公司主营业务的发展。该笔关联交易由第二届董事会第四次会议审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年11月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016年11月25日	-	挂牌	关联交易	规范关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

(1) 关于避免同业竞争的承诺

为避免产生潜在的同业竞争情形，持有公司5.00%以上股份的股东（金文明、摩高创业、时代联线）分别出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公

司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权；如公司将来扩展业务范围，导致其控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，将承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务，并保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

(2) 关于规范关联交易的承诺

公司董事、监事、高级管理人员根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定，针对关联交易事项，特作如下承诺：

“本人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司或公司的下属企业或组织必须与其或其附属公司/附属企业发生任何关联交易，则其将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易管理制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。”

报告期内，公司持有公司 5.00%以上股份的股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均严格遵守上述各项承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保证金	货币资金	保证金	29,800.00	0.0089%	履约保函
总计	-	-	29,800.00	0.0089%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	26,172,697	58.16%	5,250,000	31,422,697	62.53%
	其中：控股股东、实际控制人	6,274,767	13.94%	-1,249,000	5,025,767	10%
	董事、监事、高管	6,274,767	13.94%	-1,249,000	5,025,767	10%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	37.47%
	其中：控股股东、实际控制人	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	37.47%
	董事、监事、高管	18,827,303	41.84%	-	18,827,303	37.47%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,000,000	-	5,250,000	50,250,000.00	-
普通股股东人数		20				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

总股本由 4500 万股变动为 5025 万股，增加 525 万股，均为无限售股份。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比 例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量
1	金文明	25,102,070	-1,249,000	23,853,070	47.47%	18,827,303	5,025,767
2	深圳市摩高创业投资有限公司	3,825,000	0	3,825,000	7.61%	0	3,825,000
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	3,056,670	0	3,056,670	6.08%	0	3,056,670
4	深圳市中小担创业投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	4.48%	0	2,250,000
5	广东粤科汕华创业投资有限公司	0	2,250,000	2,250,000	4.48%	0	2,250,000
6	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业	0	2,000,000	2,000,000	3.98%	0	2,000,000

	(有限合伙)						
7	深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	1,942,110	0	1,942,110	3.86%	0	1,942,110
8	湖南泓大投资有限公司	1,913,400	0	1,913,400	3.80%	0	1,913,400
9	孟庆偿	1,721,250	0	1,721,250	3.43%	0	1,721,250
10	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	1,125,000	0	1,125,000	2.24%	0	1,125,000
合计		40,935,500	3,001,000	43,936,500	87.43%	18,827,303	25,109,197
普通股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。							

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

金文明，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学兼职教授、硕士生导师，中国计算机安全专业委员会常委，深圳市创业之星大赛评审委员，深圳市科技企业孵化器创业导师。1985年7月毕业于华东师范大学物理系，本科学历；1985年8月至1989年7月任华东师范大学教师；1989年8月至1992年7月任浙江嘉兴师范专科学校教师；1992年8月至1997年2月，任匈牙利东方华路贸易有限公司董事长；1997年3月至2016年6月，任深圳市东方华路投资有限公司总经理；2003年10月至今在公司工作，现任股份公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为金文明，未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
2018年第一次	2018年5月25日	2019年1月18日	10	3,350,000	0	33,500,000	0	0	0	3	0
2019年第一次	2019年5月22日	2019年8月8日	10	1,900,000	0	19,000,000	0	0	0	3	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次	2019年1月14日	33,500,000	21,927,719.35	否	-	-	
2019年第一次	2019年8月1日	19,000,000	3,510,000.00	否	-	-	

募集资金使用详细情况：

公司于2018年5月25日召开第一届董事会第十一次会议，2018年6月11日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于<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>的议案》等议案。股票发行数量为3,350,000股，每股10元，募集资金33,500,000元，募集资金主要用于补充流动资金和偿还银行贷款。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次发行进行了验资，

并于 2018 年 12 月 26 日出具了《验资报告》(CAC 证验字[2018]0103 号), 对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2019 年 1 月 2 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于深圳市广道高新技术股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2019】13 号)。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本次募集资金实际使用情况如下:

截至 2018 年 12 月 31 日募集资金余额	33,515,775.82
募集资金专户利息收入	50,395.86
合计	33,566,171.68
1) 偿还银行贷款	16,600,000.00
2) 补充流动资金	5,327,719.35
募集资金实际使用总额	21,927,719.35
募集资金金额	11,638,452.33

公司于 2019 年 5 月 22 日召开第一届董事会第十九次会议, 2019 年 6 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于<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>的议案》等议案。股票发行数量为 1,900,000 股, 每股 10 元, 募集资金 19,000,000.00 元, 募集资金用于公司各地子公司机构建设以及业务开拓。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)对此次发行进行了验资, 并于 2019 年 7 月 16 日出具了《验资报告》(CAC 证验字[2019]0077 号), 对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2019 年 7 月 23 日, 全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于深圳市广道高新技术股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2019】3353 号)。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本次募集资金实际使用情况如下:

募集资金总额	19,000,000.00
募集资金专户利息收入	94,756.48
合计	19,094,756.48
1) 付投资款	3,510,000.00
募集资金实际使用总额	3,510,000.00
募集资金金额	15,584,756.48

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位: 元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	

1	贷款	北京银行股份有限公司深圳南山支行	流贷	10,000,000.00	2019年3月29日	2020年3月29日	5.655%
2	贷款	北京银行股份有限公司深圳南山支行	流贷	5,000,000.00	2019年5月16日	2020年5月16日	5.655%
3	贷款	兴业银行中心区支行	-流贷	10,000,000.00	2019年4月9日	2020年4月9日	6.090%
4	贷款	招商银行深圳源兴支行	流贷	6,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月11日	5.220%
5	贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司	流贷	8,000,000.00	2019年12月29日	2020年12月28日	4.570%
合计	-	-	-	39,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
金文明	董事长、总经理	男	1966年8月	本科	2019年6月19日	2022年6月20日	是
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	女	1970年1月	本科	2019年6月19日	2022年6月20日	是
彭武商	董事	男	1964年2月	大专	2019年6月19日	2022年6月20日	否
陈曦	董事	男	1982年3月	硕士研究生	2019年6月19日	2022年6月20日	否
徐佳伟	董事	男	1982年11月	本科	2019年6月19日	2022年6月20日	否
周绍鑫	监事会主席	男	1983年2月	博士研究生	2019年6月19日	2022年6月20日	否
刘海军	监事	男	1983年1月	大专	2019年6月19日	2022年6月20日	是
陈友志	职工代表监事	男	1976年8月	大专	2019年6月19日	2022年6月20日	是
宋凯	副总经理、产品总监	男	1986年8月	本科	2019年6月19日	2022年6月20日	是
张红	董事会秘书	女	1967年5月	硕士研究生	2019年6月19日	2022年6月20日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，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
金文明	董事长、总经理	25,102,070	-1,249,000	23,853,070	47.47%	0

赵璐	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0%	0
彭武商	董事	0	0	0	0%	0
陈曦	董事	0	0	0	0%	0
徐佳伟	董事	0	0	0	0%	0
周绍鑫	监事会主席	0	0	0	0%	0
刘海军	监事	0	0	0	0%	0
陈友志	职工代表监事	0	0	0	0%	0
宋凯	副总经理、产品总监	0	0	0	0%	0
张红	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	25,102,070	-1,249,000	23,853,070	47.47%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
高进	监事会主席	换届	无	换届
周绍鑫	-	新任	监事会主席	选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

周绍鑫，男，1983年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年6月毕业于清华大学材料科学与工程学院，博士学历。2013年7月至2015年1月，就职于华为终端有限公司，担任研发工程师。2015年2月至2016年9月，就职于山东科技大学，担任讲师。2016年10月至今，就职于小墨热管理材料技术(深圳)有限公司，担任CEO。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	10
财务人员	6	10
采购人员	4	4
销售人员	27	28

技术人员	58	65
员工总计	102	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	6	3
硕士	15	10
本科	56	64
专科	20	35
专科以下	5	5
员工总计	102	117

(二) 核心员工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

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》等制度规则。

公司建立了与经营管理及规模相适应的组织机构，设立了营销中心、研发中心、财务中心、采购中心、行政中心五大部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》的任职要求，基本能够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

股份公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构。公司现有 20 名股东，股东人数及资格均符合《公司法》要求。股份公司第二届董事会于 2019 年 6 月 19 日成立，董事会由金文明、陈曦、彭武商、赵璐、徐佳伟 5 人组成，金文明经股份公司第二届董事会第一次会议决议被选举为董事长，同时，金文明出任公司总经理，赵璐出任公司财务负责人。

股份公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号—章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，制定并通过了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：

(一) 依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；

(二) 依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；

(三) 对公司的经营进行监督, 提出建议或者质询;

(四) 依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份;

(五) 查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告;

(六) 公司终止或者清算时, 按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配;

(七) 对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东, 要求公司收购其股份;

(八) 法律、行政法规、部门规章或本章程规定。

《公司章程》并就股东的知情权、直接诉讼权、参与权、表决权等权利作出明确的规定。

报告期内严格按照上述文件执行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为, 公司根据实际情况, 已建立了能为所有股东提供合适保护的治理机制, 相应公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、直接诉讼权、参与权、表决权等权利。公司已在制度层面制定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

报告期内, 管理层加强了规范意识, 公司股东、董事及监事学习了规章制度。公司的重大事项基本能够按照法律法规及章程制度要求进行决策, 相关决议及制度能够得到有效执行。公司将根据发展需要, 及时补充和完善公司治理机制, 有效执行各项制度及保护全体股东的利益。

4、公司章程的修改情况

公司于 2018 年 5 月 25 日召开第一届董事会第十一次会议, 于 2018 年 6 月 11 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 审议通过《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》, 议案内容: 2018 年第一次股票发行完成后, 公司的注册资本、股份总数等内容将发生变化, 公司将根据本次发行情况, 对《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等内容的条款进行相应的修改, 并办理有关工商变更登记等事宜。详见公告编号: 2019-015、2019-019。

公司于 2019 年 1 月 17 日完成新增股份登记, 公司根据 2018 年第一次股票发行情况, 2019 年 2 月 19 日对《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等内容的条款进行相应的修改, 并于 2019 年 2 月 21 日完成工商变更备案。修改内容如下:

原《公司章程》第五条: 公司注册资本为人民币 4,500 万元。

修改为: 《公司章程》第五条: 公司注册资本为人民币 4,835 万元。

章程第十三条原为:

原《公司章程》第十三条: 公司的股份采取股票的形式, 公司注册资本为人民币 4,500 万元人民币, 公司全部资本划为等额股份, 共 4,500 万股。

公司股票采用记名方式, 中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。

修改为: 《公司章程》第十三条: 公司的股份采取股票的形式, 公司注册资本为人民币 4,835 万元人民币, 公司全部资本划为等额股份, 共 4,835 万股。

公司股票采用记名方式, 中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。

公司于 2019 年 5 月 22 日召开第一届董事会第十九次会议, 于 2019 年 6 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会, 审议通过《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》, 议案内容: 2019 年第一次股票发行完成后, 公司的注册资本、股份总数等内容将发生变化, 公司将根据本次发行情况, 对《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等内容的条款进行相应的修改, 并办理有关工商变更登记等事宜。详见公告编号: 2019-015、2019-025。

公司于 2019 年 8 月 7 日完成新增股份登记, 公司根据 2019 年第一次股票发行情况, 2019 年 8 月 9 日对《公司章程》中涉及注册资本和股份总数等内容的条款进行相应的修改, 并于 2019 年 8 月 12

日完成工商变更备案。修改内容如下：

原《公司章程》第五条：公司注册资本为人民币 4,835 万元。

修改为：《公司章程》第五条：公司注册资本为人民币 5,025 万元。

章程第十三条原为：

原《公司章程》第十三条：公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币 4,835 万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共 4,835 万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。

修改为：《公司章程》第十三条：公司的股份采取股票的形式，公司注册资本为人民币 5,025 万元人民币，公司全部资本划为等额股份，共 5,025 万股。

公司股票采用记名方式，中国证券登记结算有限公司是公司股票的登记存管机构。

公司于 2020 年 4 月 27 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》，议案内容：为进一步提高公司治理水平和完善公司治理结构，根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》的相关要求，结合公司经营发展的需要，拟对公司章程的部分条款进行修订，具体内容详见公司于 2020 年 4 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-008）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>第一届董事会第十六次会议：审议通过《公司拟与兴业银行股份有限公司深圳分行签订借款合同并由金文明、赵璐、深圳市力合科技融资担保有限公司提供连带担保责任的议案》。</p> <p>第一届董事会第十七次会议：审议通过《公司拟与北京银行股份有限公司深圳分行签订借款合同并由金文明、赵璐、深圳市中小企业融资担保有限公司提供连带保证责任的议案》。</p> <p>第一届董事会第十八次会议：审议通过《关于公司 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度权益分派预案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘中审会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》、《关于公司 2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》、《关于提议召开公司 2018 年度</p>

		<p>股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第十九次会议：审议通过《关于<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>的议案》、《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立公司募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于签署<深圳市广道高新技术股份有限公司股份认购协议>的议案》、《关于提请召开公司2019年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>第一届董事会第二十次会议：审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>第二届董事会第一次会议：审议通过《关于选举金文明先生为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任金文明先生为公司总经理的议案》、《关于聘任赵璐女士、宋凯先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任赵璐女士为公司财务负责人的议案》、《关于聘任张红女士为公司董事会秘书的议案》。</p> <p>第二届董事会第二次会议：审议通过《关于公司2019年半年度报告的议案》、《关于公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>第二届董事会第三次会议：审议通过《公司拟与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议并由金文明、赵璐提供连带保证责任的议案》。</p> <p>第二届董事会第四次会议：审议通过《公司拟与中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝安区支行签订借款合同并由金文明、赵璐、深圳市高新投融资担保有限公司提供连带保证责任的议案》。</p>
监事会	4	<p>第一届监事会第六次会议：审议通过《关于公司2018年度监事会工作报告的议案》、《关于公司2018年度审计报告的议案》、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》、《关于公司2019年度财务预算报告的议案》、《关于公司2018年度权益分派预案的议案》、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构</p>

		<p>的议案》。</p> <p>第一届监事会第七次会议：审议通过《关于监事会换届选举的议案》。</p> <p>第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>第二届监事会第二次会议：审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>2018 年年度股东大会：审议通过《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2018 年度审计报告的议案》、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2018 年度权益分派预案的议案》、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》。</p> <p>2019 年第一次临时股东大会：审议通过《关于<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>的议案》、《关于修改<深圳市广道高新技术股份有限公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理公司本次股票发行相关事宜的议案》、《关于设立公司募集资金专项账户并签订<募集资金三方监管协议>的议案》、《关于签署<深圳市广道高新技术股份有限公司股份认购协议>的议案》。</p> <p>2019 年第二次临时股东大会：审议通过《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立，公司有完整的销售、采购、研发和生产模式，具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司产品分为两大体系：城市智慧感知类产品和行业大数据应用类产品，分别覆盖城市公共安全领域内的数据采集、数据存储与计算、数据分析和挖掘、数据应用及可视化等领域，为政府、运营商、企事业单位等行业客户提供从数据采集到数据应用的完整解决方案。公司具有完整的业务流程、独立的办公场所。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构以及相应的内部管理制度，较为科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。公司能够独立进行采购和销售工作。公司不存在影响独立性的重大或频繁的、显失公平的关联交易，公司实际控制人未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于实际控制人控制的其他企业及其他关联方。

(二) 资产独立

公司的资产不存在以任何形式被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

(三) 人员独立

公司独立招聘生产经营所需的工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司现任总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

(四) 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

(五) 机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与实际控制人及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，公司根据实际情况，已建立了能为所有股东提供合适保护的治理机制，相应公司制度能够保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、直接诉讼权、参与权、表决权等权利。公司已在制度层面制定了投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露事务管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

报告期内，公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	CAC 证审字[2020] 0220 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	单闯、吴英达
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

CAC 证审字[2020] 0220 号

深圳市广道高新技术股份有限公司全体股东：

（一） 审计意见

我们审计了深圳市广道高新技术股份有限公司（以下简称广道高新公司）合并及母公司财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并及母公司财务报表附注。

我们认为，后附的合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广道高新公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

（二） 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广道高新公司，并履行了职业道德方面的其他责

任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）其他信息

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

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

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

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

（四）管理层和治理层对合并财务报表的责任

广道高新公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时，管理层负责评估广道高新公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广道高新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广道高新公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由

于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广道高新公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广道高新公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

中国注册会计师：单闽

（项目合伙人）

中国注册会计师：吴英达

中国 天津

2020年4月27日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	附注六、注释 (一)	40,671,300.81	65,389,335.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注六、注释 (二)	167,123,222.75	117,982,509.95
应收款项融资			
预付款项	附注六、注释 (三)	44,750.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、注释 (四)	1,636,999.20	2,441,221.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六、注释 (五)	34,608,406.76	29,154,769.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、注释 (六)	7,699,291.00	8,086,189.95
流动资产合计		251,783,970.52	223,054,025.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注六、注释 (七)	19,321,686.64	18,976,374.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注六、注释 (八)	13,812,574.90	9,516,550.04
开发支出	附注六、注释 (九)	36,523,296.90	
商誉			
长期待摊费用	附注六、注释 (十)	3,385,402.72	1,869,999.97
递延所得税资产	附注六、注释 (十一)	2,042,854.46	2,307,133.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		75,085,815.62	32,670,058.34
资产总计		326,869,786.14	255,724,084.14
流动负债:			
短期借款	附注六、注释 (十二)	32,050,000.00	22,050,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注六、注释 (十三)	90,238.98	
预收款项	附注六、注释 (十四)	11,300.00	143,000.00
合同负债			
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	附注六、注释 (十五)	2,530,766.46	4,079,799.36

应交税费	附注六、注释 (十六)	550,580.30	2,435,129.05
其他应付款	附注六、注释 (十七)		10,464.19
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			
其他流动负债			
流动负债合计		35,232,885.74	28,718,392.60
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			
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			
负债合计		35,232,885.74	28,718,392.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、注释 (十八)	50,250,000.00	48,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六、注释 (十九)	109,845,476.64	92,975,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、注释 (二十)	14,733,668.72	9,003,891.82
一般风险准备			
未分配利润	附注六、注释 (二十一)	116,807,755.04	76,676,323.08

归属于母公司所有者权益合计		291,636,900.40	227,005,691.54
少数股东权益			
所有者权益合计		291,636,900.40	227,005,691.54
负债和所有者权益总计		326,869,786.14	255,724,084.14

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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		39,817,116.69	64,133,364.56
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注九、注释（一）	166,628,982.75	113,903,990.25
应收款项融资			
预付款项		13,750.00	
其他应收款	附注九、注释（二）	14,501,885.82	6,721,246.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		34,240,099.44	28,930,917.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,790,543.22	7,179,831.81
流动资产合计		261,992,377.92	220,869,350.04
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注九、注释（三）	11,500,000.00	11,500,000.00
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		17,954,585.41	16,985,679.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,882,732.55	7,970,584.22
开发支出		36,523,296.90	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,029,576.97	2,252,698.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		80,890,191.83	38,708,962.46
资产总计		342,882,569.75	259,578,312.50
流动负债：			
短期借款		32,050,000.00	21,100,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			143,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,136,109.91	3,788,935.07
应交税费		427,795.91	2,334,418.35
其他应付款		836,500.00	847,564.19
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,450,405.82	28,213,917.61
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			
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			
负债合计		35,450,405.82	28,213,917.61
所有者权益：			
股本		50,250,000.00	48,350,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		109,845,476.64	92,975,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,733,668.72	9,003,891.82
一般风险准备			
未分配利润		132,603,018.57	81,035,026.43
所有者权益合计		307,432,163.93	231,364,394.89
负债和所有者权益合计		342,882,569.75	259,578,312.50

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

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	附注六、 注释（二 十二）	200,810,118.62	163,704,401.22
其中：营业收入		200,810,118.62	163,704,401.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	附注六、 注释（二 十二）	151,905,067.49	135,703,836.34
其中：营业成本		94,193,817.01	76,487,704.38
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	附注六、 注释（二十三）	1,363,204.83	1,486,272.18
销售费用	附注六、 注释（二十四）	20,012,124.03	16,510,044.75
管理费用	附注六、 注释（二十五）	12,659,037.00	12,253,743.76
研发费用	附注六、 注释（二十六）	22,376,085.60	27,419,695.04
财务费用	附注六、 注释（二十七）	1,300,799.02	1,546,376.23
其中：利息费用		804,785.17	1,130,622.37
利息收入		286,540.10	216,798.91
加：其他收益	附注六、 注释（二十八）	10,087,876.28	9,127,344.57
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	附注六、 注释（二十九）	-4,355,089.20	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注六、 注释（三十）	0	-2,220,489.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		54,637,838.21	34,907,420.20
加：营业外收入	附注六、 注释（三十一）	288.37	203,000.37
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,638,126.58	35,110,420.57

减：所得税费用	附注六、 注释（三 十二）	8,776,917.72	-835,951.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,861,208.86	35,946,371.74
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）		45,861,208.86	35,946,371.74
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		45,861,208.86	35,946,371.74
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）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（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		45,861,208.86	35,946,371.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		45,861,208.86	35,946,371.74
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.94	0.79
（二）稀释每股收益（元/股）		0.94	0.79

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	2019 年	2018 年
一、营业收入	附注九、 注释 (四)	200,700,179.50	159,466,651.22
减：营业成本	附注九、 注释 (四)	93,667,351.00	74,052,629.68
税金及附加		1,362,843.77	1,486,272.18
销售费用		16,355,142.01	15,606,133.45
管理费用		8,525,289.53	8,669,182.95
研发费用		19,029,153.52	27,419,695.04
财务费用		1,295,028.77	1,551,526.04
其中：利息费用		779,852.42	1,087,922.15
利息收入		262,066.76	166,491.53
加：其他收益		10,087,876.28	9,127,344.57
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-4,519,717.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,300,982.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,033,529.68	37,507,574.20
加：营业外收入			3,000.25
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,033,529.68	37,510,574.45
减：所得税费用		8,735,760.64	-927,721.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,297,769.04	38,438,296.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,297,769.04	38,438,296.14
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		57,297,769.04	38,438,296.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.94	0.79
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.94	0.79

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		173,702,921.55	140,304,656.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		10,087,876.28	9,127,344.57
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、 注释（三十三）1	4,390,270.60	1,144,782.40

经营活动现金流入小计		188,181,068.43	150,576,783.15
购买商品、接受劳务支付的现金		112,738,208.01	103,522,976.82
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		30,529,353.91	29,159,817.24
支付的各项税费		23,495,293.98	16,749,048.37
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、 注释（三 十三）2	13,727,459.76	13,251,360.77
经营活动现金流出小计		180,490,315.66	162,683,203.20
经营活动产生的现金流量净额		7,690,752.77	-12,106,420.05
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,948,901.96	2,386,694.56
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		56,948,901.96	2,386,694.56
投资活动产生的现金流量净额		-56,948,901.96	-2,386,694.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,000,000.00	33,500,000.00
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		44,000,000.00	30,950,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、 注释（三 十三）3		200,000.00
筹资活动现金流入小计		63,000,000.00	64,650,000.00
偿还债务支付的现金		34,000,000.00	23,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,461,885.17	1,330,622.37

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	附注六、 注释（三 十三）4	2,027,800.00	1,124,339.62
筹资活动现金流出小计		37,489,685.17	26,304,961.99
筹资活动产生的现金流量净额		25,510,314.83	38,345,038.01
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		-23,747,834.36	23,851,923.40
加：期初现金及现金等价物余额		64,389,335.17	40,537,411.77
六、期末现金及现金等价物余额		40,641,500.81	64,389,335.17

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	2019 年	2018 年
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		169,786,702.54	134,479,031.18
收到的税费返还		10,087,876.28	9,127,344.57
收到其他与经营活动有关的现金		4,361,637.77	7,298,637.08
经营活动现金流入小计		184,236,216.59	150,905,012.83
购买商品、接受劳务支付的现金		112,583,957.06	101,087,902.12
支付给职工以及为职工支付的现金		23,568,634.38	26,425,530.48
支付的各项税费		23,493,458.77	16,677,401.11
支付其他与经营活动有关的现金		20,615,154.57	23,307,104.60
经营活动现金流出小计		180,261,204.78	167,497,938.31
经营活动产生的现金流量净额		3,975,011.81	-16,592,925.48
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,806,307.26	179,869.56
投资支付的现金			
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		54,806,307.26	179,869.56
投资活动产生的现金流量净额		-54,806,307.26	-179,869.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		19,000,000.00	33,500,000.00
取得借款收到的现金		44,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			200,000.00
筹资活动现金流入小计		63,000,000.00	63,700,000.00
偿还债务支付的现金		33,050,000.00	17,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,436,952.42	1,287,922.15
支付其他与筹资活动有关的现金		2,027,800.00	1,124,339.62
筹资活动现金流出小计		36,514,752.42	20,312,261.77
筹资活动产生的现金流量净额		26,485,247.58	43,387,738.23
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		-24,346,047.87	26,614,943.19
加：期初现金及现金等价物余额		64,133,364.56	37,518,421.37
六、期末现金及现金等价物余额		39,787,316.69	64,133,364.56

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	48,350,000.00				92,975,476.64				9,003,891.82		76,676,323.08		227,005,691.54
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	48,350,000.00				92,975,476.64				9,003,891.82		76,676,323.08		227,005,691.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,900,000.00				16,870,000.00				5,729,776.90		40,131,431.96		64,631,208.86
（一）综合收益总额											45,861,208.86		45,861,208.86
（二）所有者投入和减少资本	1,900,000.00				16,870,000.00								18,770,000.00
1. 股东投入的普通股	1,900,000.00				16,870,000.00								18,770,000.00
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								5,729,776.90		-5,729,776.90			
1. 提取盈余公积								5,729,776.90		-5,729,776.90			
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、本年期末余额	50,250,000.00				109,845,476.64			14,733,668.72		116,807,755.04			291,636,900.40

项目	2018年												
	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	45,000,000.00				63,325,476.64				5,160,062.21		44,573,780.95		158,059,319.80
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	45,000,000.00				63,325,476.64				5,160,062.21		44,573,780.95		158,059,319.80
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	3,350,000.00				29,650,000.00				3,843,829.61		32,102,542.13		68,946,371.74
（一）综合收益总额											35,946,371.74		35,946,371.74
（二）所有者投入和减少资本	3,350,000.00				29,650,000.00								33,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,350,000.00				29,650,000.00								33,000,000.00
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									3,843,829.61		-3,843,829.61		
1. 提取盈余公积									3,843,829.61		-3,843,829.61		
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、本年期末余额	48,350,000.00				92,975,476.64			9,003,891.82		76,676,323.08			227,005,691.54

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

项目	2019 年												
	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	永续	其他									

		股	债									
一、上年期末余额	48,350,000.00				92,975,476.64				9,003,891.82		81,035,026.43	231,364,394.89
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	48,350,000.00				92,975,476.64				9,003,891.82		81,035,026.43	231,364,394.89
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,900,000.00				16,870,000.00				5,729,776.90		51,567,992.14	76,067,769.04
(一) 综合收益总额											57,297,769.04	57,297,769.04
(二) 所有者投入和减少 资本	1,900,000.00				16,870,000.00							18,770,000.00
1. 股东投入的普通股	1,900,000.00				16,870,000.00							18,770,000.00
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									5,729,776.90		-5,729,776.90	
1. 提取盈余公积									5,729,776.90		-5,729,776.90	
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、本年期末余额	50,250,000.00				109,845,476.64				14,733,668.72		132,603,018.57	307,432,163.93

单位：元

项目	2018年											
	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	45,000,000.00				63,325,476.64				5,160,062.21		46,440,559.90	159,926,098.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	45,000,000.00				63,325,476.64				5,160,062.21		46,440,559.90	159,926,098.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,350,000.00				29,650,000.00				3,843,829.61		34,594,466.53	71,438,296.14
(一) 综合收益总额											38,438,296.14	38,438,296.14
(二) 所有者投入和减少资本	3,350,000.00				29,650,000.00							33,000,000.00
1. 股东投入的普通股	3,350,000.00				29,650,000.00							33,000,000.00
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									3,843,829.61		-3,843,829.61	
1. 提取盈余公积									3,843,829.61		-3,843,829.61	
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、本期末余额	48,350,000.00				92,975,476.64				9,003,891.82		81,035,026.43	231,364,394.89

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

深圳市广道高新技术股份有限公司财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市广道高新技术股份有限公司

成立时间：2003 年 10 月 24 日

注册地址：深圳市南山区科技园松坪山路 5 号嘉达研发大楼主楼 4 楼

营业期限：永续经营

注册资本总额：人民币 5,025 万元

企业类型：非上市股份有限公司

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，深圳市广道高新技术有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由沈文峰、袁晖、金文明、吕厥成出资设立。设立时名称为深圳市三道科技有限公司，注册资本人民币 100 万元。

公司设立时的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	36.0000	36.0000%
2	沈文峰	28.0000	28.0000%
3	吕厥成	18.0000	18.0000%
4	袁晖	18.0000	18.0000%
	合计	100.0000	100.0000%

2、2004年7月27日，根据《公司法》和《公司章程》的议事方式和表决程序，同意将公司注册资本由100万元增至500万元，由原股东按比例增资。公司于2004年7月27日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	180.0000	36.0000%
2	沈文峰	140.0000	28.0000%
3	吕厥成	90.0000	18.0000%
4	袁 晖	90.0000	18.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

3、2006年3月6日，经公司股东会决议，沈文峰、吕厥成分别将其所持公司18.0000%的股权转让给金文明。公司于2006年3月17日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	410.0000	82.0000%
2	袁 晖	90.0000	18.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

4、2006年4月26日，经公司股东会决议，袁晖将其所持公司18.0000%的股权转让给江峰。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：公司于2006年5月8日完成工商变更登记。

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	410.0000	82.0000%
2	江 峰	90.0000	18.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

5、2006年9月6日，经公司股东会决议，金文明分别将其所持公司10.0000%和2.0000%的股权转让给朱伟强、深圳市时代连线科技经纪有限公司，江峰分别将其所持公司10.0000%和8.0000%的股权转让给陈古、深圳市时代连线科技经纪有限公司。公司于2006年9月28日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	350.0000	70.0000%
2	陈 古	50.0000	10.0000%
3	朱伟强	50.0000	10.0000%
4	深圳市时代连线科技经纪有限公司	50.0000	10.0000%
	合 计	500.0000	100.0000%

6、2006年9月12日，经公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道高新技术有限公司”。公

公司于2006年9月28日完成工商变更登记。

7、2006年12月12日，经公司股东会决议，深圳市招商局科技投资有限公司对公司增资63.06万元。2006年12月15日，深圳安华信会计师事务所出具深安华信会验字[2006]第A102号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2006年12月20日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈古	50.0000	8.8800%
2	金文明	350.0000	62.1600%
3	朱伟强	50.0000	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	63.0600	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	50.0000	8.8800%
	合计	563.0600	100.0000%

8、2007年9月20日，经公司股东会决议，公司以资本公积转增注册资本1,056.17万元，分别由各股东按比例增资，增资后公司注册资本为1,619.23万元。2007年9月28日，深圳民生会计师事务所出具深民内审字[2007]第289号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2007年10月16日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈古	143.7900	8.8800%
2	金文明	1,006.5100	62.1600%
3	朱伟强	143.7900	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
	合计	1,619.2300	100.0000%

9、2007年12月16日，经公司股东会决议，金文明分别将其所持公司5.0000%的股权分别转让给孟庆偿、文今朝。公司于2007年12月20日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈古	143.7900	8.8800%
2	金文明	844.5900	52.1600%
3	朱伟强	143.7900	8.8800%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
6	孟庆偿	80.9600	5.0000%
7	文今朝	80.9600	5.0000%
	合 计	1,619.2300	100.0000%

10、2008年2月29日，经公司股东会决议，朱伟强将其所持公司6.8800%的股权转让给金文明。公司于2008年3月3日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	143.7900	8.8800%
2	金文明	955.9900	59.0400%
3	朱伟强	32.3800	2.0000%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	11.2000%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	8.8800%
6	孟庆偿	80.9600	5.0000%
7	文今朝	80.9600	5.0000%
	合 计	1,619.2300	100.0000%

11、2008年8月10日，经公司股东会决议，由深圳市摩高创业投资有限公司对公司增资500万元，其中179.91万元计入注册资本，320.09万元计入资本公积。2008年8月12日，深圳民生会计师事务所出具深民会验字[2008]144号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2008年9月1日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	陈 古	143.7900	7.9900%
2	金文明	955.9900	53.1400%
3	朱伟强	32.3800	1.8000%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	181.3500	10.0800%
5	深圳市时代联线科技经纪有限公司	143.7900	7.9900%
6	孟庆偿	80.9600	4.5000%
7	深圳市摩高创业投资有限公司	179.9100	10.0000%
8	文今朝	80.9600	4.5000%

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
	合 计	1,799.1300	100.0000%

12、2008年11月24日，经公司股东会决议，公司注册资本增至2,759.99万元，以资本公积960.86万元转增注册资本。2008年12月31日，深圳民生会计师事务所出具深民会验字[2008]227号《验资报告》，对本次增资情况进行了审验。公司于2009年2月23日完成工商变更登记。

本次注册资本变更和增资完成后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	朱伟强	49.6800	1.8000%
2	金文明	1,466.5900	53.1400%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
4	文今朝	124.2000	4.5000%
5	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
6	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
7	孟庆偿	124.2000	4.5000%
8	陈 古	220.5600	7.9900%
	合 计	2,759.9900	100.0000%

13、2010年1月14日，经公司股东会决议，朱伟强将其所持公司1.8000%的股权转让给李薇薇。公司于2010年1月20日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
2	金文明	1,466.5900	53.1400%
3	陈 古	220.5600	7.9900%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
5	李薇薇	49.6800	1.8000%
6	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
7	孟庆偿	124.2000	4.5000%
8	文今朝	124.2000	4.5000%
	合 计	2,759.9900	100.0000%

14、2015年3月6日，经公司股东会决议，陈古、文今朝分别将其所持7.9900%和4.5000%的股权转让给金文明。公司于2015年3月11日完成工商变更登记。

本次股权转让后，公司股权结构及出资情况如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	金文明	1,811.3500	65.6300%
2	李薇薇	49.6800	1.8000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	7.9900%
4	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	10.0800%
5	孟庆偿	124.2000	4.5000%
6	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	10.0000%
	合 计	2,759.9900	100.0000%

15、2015年8月15日，经公司股东会决议，由新股东深圳市汇博成长创业投资有限公司、上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）、深圳市世纪昆仑投资控股有限公司、刘星、陈凌、赵刚、郑颖分别对公司增资1250万元、625万元、500万元、475万元、150万元、500万元、250万元，其中487.0585万元计入注册资本，3262.9415万元计入资本公积。公司于2015年9月11日完成工商变更登记。

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	81.1763	2.5000%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
4	赵 刚	64.9410	2.0000%
5	郑 颖	32.4705	1.0000%
6	刘 星	61.6940	1.9000%
7	孟庆偿	124.2000	3.8250%
8	李薇薇	49.6800	1.5300%
9	深圳市招商局科技投资有限公司	278.2000	8.5678%
10	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%
11	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
12	陈 凌	19.4832	0.6000%
13	金文明	1,811.3500	55.7846%
	合 计	3,247.0485	100.0000%

16、2016年3月30日，经公司股东会决议，深圳市招商局科技投资有限公司将其所持8.57%的股权转让给深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)、湖南泓大投资有限公司。公司于2016年3月30日完成工商变更登记

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	1,811.3500	55.7846%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%
4	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
5	孟庆偿	124.2000	3.8250%
6	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	81.1763	2.5000%
7	赵刚	64.9410	2.0000%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
9	刘星	61.6940	1.9000%
10	李薇薇	49.6800	1.5300%
11	郑颖	32.4705	1.0000%
12	陈凌	19.4832	0.6000%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)	140.1355	4.3158%
14	湖南泓大投资有限公司	138.0645	4.2520%
	合计	3,247.0485	100.0000%

17、原股东深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)名称变更为深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)。公司于2016年6月22日完成股东更名的工商变更登记。

上述变更完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	1,811.3500	55.7846%
2	深圳市摩高创业投资有限公司	276.0000	8.5000%
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	220.5600	6.7926%
4	深圳市汇博成长创业投资有限公司	162.3525	5.0000%
5	孟庆偿	124.2000	3.8250%
6	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	81.1763	2.5000%
7	赵刚	64.9410	2.0000%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	64.9410	2.0000%
9	刘星	61.6940	1.9000%
10	李薇薇	49.6800	1.5300%
11	郑颖	32.4705	1.0000%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
12	陈凌	19.4832	0.6000%
13	深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	140.1355	4.3158%
14	湖南泓大投资有限公司	138.0645	4.2520%
	合计	3,247.0485	100.0000%

18、2016年6月10日股东会决议和修改后章程的规定，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。公司于2016年6月29日完成工商变更登记。

各发起人实际认购股份、出资方式如下：

发起人	折合认购的股份数(万元)	占股份公司设立时总股本的比例	出资方式
金文明	2,510.3070	55.7846%	净资产折股
深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	194.2110	4.3158%	净资产折股
深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	8.5000%	净资产折股
深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.7926%	净资产折股
深圳市汇博成长创业投资有限公司	225.0000	5.0000%	净资产折股
孟庆偿	172.1250	3.8250%	净资产折股
上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	112.5000	2.5000%	净资产折股
赵刚	90.0000	2.0000%	净资产折股
深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	2.0000%	净资产折股
刘星	85.5000	1.9000%	净资产折股
李薇薇	68.8500	1.5300%	净资产折股
郑颖	45.0000	1.0000%	净资产折股
陈凌	27.0000	0.6000%	净资产折股
湖南泓大投资有限公司	191.3400	4.2520%	净资产折股
合计	4,500.0000	100.0000%	

19、2018年7月22日公司变更经营期限，公司经营期限自2003-10-24至2023-10-24变更为永续经营。

20、根据公司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》，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）。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，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 元计入公司的资本公积。已经由中审华会计师事务所（特殊普通合伙）2018 年 12 月 26 日出具 CAC 证验字[2018]0103 号验资报告验证。公司于 2019 年 2 月 21 日完成了该次变更的工商备案登记手续。

2018年9月17日，原股东深圳市汇博成长创业投资有限公司名称变更为深圳市中小担创业投资有限公司；2018年11月29日，股东金文明将其所持公司0.0021%的股权转让给肖铭石。

上述变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2,510.2070	51.9174%
2	深圳市东方佳腾投资合伙企业（有限合伙）	194.2110	4.0168%
3	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.9111%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.3220%
5	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.6536%
6	孟庆偿	172.1250	3.5600%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业（有限合伙）	112.5000	2.3268%
8	赵刚	90.0000	1.8614%
9	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.8614%
10	刘星	85.5000	1.7684%
11	李薇薇	68.8500	1.4240%
12	郑颖	45.0000	0.9307%
13	陈凌	27.0000	0.5584%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.9574%
15	肖铭石	0.1000	0.0021%
16	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业(有限合伙)	140.0000	2.8956%
17	共青城力合智汇壹号投资管理合伙企业(有限合伙)	65.0000	1.3444%
18	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.6205%
19	广东粤科汕华创业投资有限公司	100.0000	2.0683%
	合 计	4,835.0000	100.0000%

21、根据公司 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,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)。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,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 元计入公司的资本公积。已经由中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 2019 年 07 月 16 日出具 CAC 证验字 [2019]0077 号验资报告验证。公司于 2019 年 08 月 12 日完成了该次变更的工商备案登记手续。

2019 年 1 月 8 日,股东金文明将其所持公司 0.7301% 的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司。2019 年 1 月 11 日,股东金文明将其所持公司 1.8552% 的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司。

上述变更完成后, 公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2385.2070	47.4668%
2	李薇薇	68.8500	1.3701%
3	孟庆偿	172.1250	3.4254%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.0829%
5	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.6119%
6	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业 (有限合伙)	112.5000	2.2388%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.7910%
9	刘星	85.5000	1.7015%
10	陈凌	27.0000	0.5373%
11	赵刚	90.0000	1.7910%
12	郑颖	45.0000	0.8955%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业 (有限合伙)	194.2110	3.8649%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.8078%
15	肖铭石	0.1000	0.0020%
16	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业 (有限合伙)	200.0000	3.9801%
17	共青城力合智汇壹号投资管理有限公司企业合伙 (有限合伙)	65.0000	1.2935%
18	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.5970%
19	广东粤科汕华创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
20	惠州东升股权投资合伙企业 (有限合伙)	50.0000	0.9950%
21	深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业 (有限合伙)	80.0000	1.5920%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
	合 计	5,025.0000	100.0000%

22、2019年09月25日,股东肖铭石将其所持公司0.0020%的股权转让给金文明。

上述变更完成后,公司的股权结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
1	金文明	2385.3070	47.4688%
2	李薇薇	68.8500	1.3701%
3	孟庆偿	172.1250	3.4254%
4	深圳市时代联线科技经纪有限公司	305.6670	6.0829%
5	深圳市摩高创业投资有限公司	382.5000	7.6119%
6	深圳市中小担创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
7	上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	112.5000	2.2388%
8	深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	90.0000	1.7910%
9	刘星	85.5000	1.7015%
10	陈凌	27.0000	0.5373%
11	赵刚	90.0000	1.7910%
12	郑颖	45.0000	0.8955%
13	深圳市东方佳腾投资基金合伙企业(有限合伙)	194.2110	3.8649%
14	湖南泓大投资有限公司	191.3400	3.8078%
15	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业(有限合伙)	200.0000	3.9801%
16	共青城力合智汇壹号投资管理有限公司企业合伙(有限合伙)	65.0000	1.2935%
17	深圳力合融通创业投资有限公司	30.0000	0.5970%
18	广东粤科汕华创业投资有限公司	225.0000	4.4776%
19	惠州东升股权投资合伙企业(有限合伙)	50.0000	0.9950%
20	深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)	80.0000	1.5920%
	合 计	5,025.0000	100.0000%

(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2020年4月27日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司报告期内纳入合并范围内子如下:

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
广道高新（北京）科技有限公司	北京市海淀区	100.00%		新设成立
广道高新（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

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。本公司子公司的相关信息参见附注七（一）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）及其他相关规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（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、公司主要会计政策、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）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。

（十五）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。

（十六）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。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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%

3、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。

（十七）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。

（十八）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。

（十九）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) 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。

(二十一) 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：

项目	摊销年限	依据
办公室装修款	3-5年	在预计受益期间按直线法摊销
办公室租赁费	1年	在预计受益期间按直线法摊销

（二十二）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。

(二十三) 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。

(二十四) 收入

1、收入确认的原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、销售商品收入确认和计量的具体原则

(1) 现金结算客户：本公司根据客户的发货申请及销售订单，收到款后发货，商品出库对方签收已完成商品所有权上的主要风险和报酬的转移，商品出库对方签收作为收入确认时点，确认销售收入的实现；

(2) 信用期客户：该交易模式下，本公司依据经审批的订单安排销售出库，客户收到货物后进行

验收并向本公司签字确认时，产品的主要风险和报酬也已转移，本公司确认营业收入并结转成本，同时，对于信用期客户本公司定期进行对账，核对发出产品数量、单价、金额、产品品种。

(3) 试用客户：先发货给客户试用，客户认为达到技术要求后双方再签定合同，按合同约定确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量的具体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时作为收入确认时点。

(二十五) 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。

(二十六) 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。

（二十七）经营租赁、融资租赁

1、经营租赁的会计处理

（1）本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

2、融资租赁的会计处理

（1）融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（二十八）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。

（二十九）主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	117,982,509.95	-117,982,509.95	
应收账款		117,982,509.95	117,982,509.95
合 计	117,982,509.95		117,982,509.95

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	113,903,990.25	-113,903,990.25	
应收账款		113,903,990.25	113,903,990.25
合 计	113,903,990.25		113,903,990.25

（2）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企

业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（3）执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易。

本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2、重要会计估计的变更

无。

3、按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6 号及财会〔2019〕16 号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	65,389,335.17	65,389,335.17	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,982,509.95	117,982,509.95	
应收账款融资			
预付款项			
其他应收款	2,441,221.46	2,441,221.46	
存货	29,154,769.27	29,154,769.27	
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,086,189.95	8,086,189.95	
流动资产合计	223,054,025.80	223,054,025.80	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,976,374.85	18,976,374.85	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	9,516,550.04	9,516,550.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,869,999.97	1,869,999.97	
递延所得税资产	2,307,133.48	2,307,133.48	
其他非流动资产			
非流动资产合计	32,670,058.34	32,670,058.34	
资产总计	255,724,084.14	255,724,084.14	
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	22,050,000.00	22,050,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款			
预收款项	143,000.00	143,000.00	
应付职工薪酬	4,079,799.36	4,079,799.36	
应交税费	2,435,129.05	2,435,129.05	
其他应付款	10,464.19	10,464.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,718,392.60	28,718,392.60	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	28,718,392.60	28,718,392.60	
股东权益：			
股本	48,350,000.00	48,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,975,476.64	92,975,476.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	9,003,891.82	9,003,891.82	
未分配利润	76,676,323.08	76,676,323.08	
归属于母公司股东权益合计	227,005,691.54	227,005,691.54	
少数股东权益			
股东权益合计	227,005,691.54	227,005,691.54	
负债和股东权益合计	255,724,084.14	255,724,084.14	

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018-12-31	2019-1-1	调整数
资产			
流动资产：			
货币资金	64,133,364.56	64,133,364.56	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	113,903,990.25	113,903,990.25	
应收账款融资			
预付款项			
其他应收款	6,721,246.13	6,721,246.13	
存货	28,930,917.29	28,930,917.29	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,179,831.81	7,179,831.81	
流动资产合计	220,869,350.04	220,869,350.04	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	11,500,000.00	11,500,000.00
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	16,985,679.33	16,985,679.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,970,584.22	7,970,584.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,252,698.91	2,252,698.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	38,708,962.46	38,708,962.46
资产总计	259,578,312.50	259,578,312.50
负债和股东权益		
流动负债：		
短期借款	21,100,000.00	21,100,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	143,000.00	143,000.00
应付职工薪酬	3,788,935.07	3,788,935.07
应交税费	2,334,418.35	2,334,418.35
其他应付款	847,564.19	847,564.19
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	28,213,917.61	28,213,917.61	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
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			
负债合计	28,213,917.61	28,213,917.61	
股东权益：			
股本	48,350,000.00	48,350,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,975,476.64	92,975,476.64	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,003,891.82	9,003,891.82	
未分配利润	81,035,026.43	81,035,026.43	
股东权益合计	231,364,394.89	231,364,394.89	
负债和股东权益合计	259,578,312.50	259,578,312.50	

四、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

五、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	16%、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	15%

(二) 税收优惠及批文

1、本公司于2015年11月经深圳市财政委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合发文认定为高新技术企业，并于2019年12月通过复审，取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR201944202220，发证时间2019年12月9日，有效期三年。根据“国科发火【2008】172号”及“国科发火【2008】362号”文件规定，本公司可以享受15%的企业所得税优惠税率。

2、公司现持有深圳市经济贸易和信息化委员会于2014年4月29日颁发的编号为深R-2014-0143的《软件企业认定证书》，被认定为软件企业。根据财政部、国家税务总局财税《关于软件产品增值税政策的通知》[2011]100号，本公司销售的软件产品，按16%、13%的税率计算缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策

六、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2019 年 12 月 31 日，期初指 2019 年 1 月 1 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度，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	23,403.23	20,809.45
银行存款	40,647,897.58	65,368,525.72
合 计	40,671,300.81	65,389,335.17

1、截至 2019 年 12 月 31 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。

2、其中受限货币资金如下：

项 目	期末余额	期初余额	原因
银行存款	29,800.00	1,000,000.00	银行业务保函金作贷款担保
合 计	29,800.00	1,000,000.00	

(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	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75
其中：账龄组合	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75
合 计	180,706,845.88	100.00%	13,583,623.13	7.52%	167,123,222.75

(续)

类 别	期初余额				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	127,211,043.88	100.00%	9,228,533.93	7.25%	117,982,509.95
其中：账龄组合	127,211,043.88	100.00%	9,228,533.93	7.25%	117,982,509.95
合 计	127,211,043.88	100.00%	9,228,533.93	7.25%	117,982,509.95

按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	141,140,065.00
1 至 2 年	36,711,290.00
2 至 3 年	

3年以上	2,855,490.88
合计	180,706,845.88

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	9,228,533.93	4,355,089.20			13,583,623.13
合计	9,228,533.93	4,355,089.20			13,583,623.13

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	72,276,380.88	40.00%	6,700,847.38
第二名	52,054,625.00	28.81%	3,317,481.25
第三名	50,170,190.00	27.76%	3,151,684.50
第四名	5,400,000.00	2.99%	348,000.00
第五名	506,550.00	0.28%	25,327.50
合计	180,407,745.88	99.84%	13,543,340.63

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	44,750.00	100.00%		

合 计	44,750.00	100.00%		
-----	-----------	---------	--	--

2、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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,636,999.20	2,441,221.46
合 计	1,636,999.20	2,441,221.46

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
保证金	1,243,000.00	1,697,163.50
房屋租赁押金	231,938.00	204,188.00
暂借备用金	135,275.25	199,971.80
代员工缴纳五险一金、个税	26,785.95	339,898.16
合 计	1,636,999.20	2,441,221.46

(2) 坏账准备计提情况：无。

按账龄披露

组合名称	账面余额
1 年以内	1,426,629.40
1—2 年	121,553.00
2—3 年	6,000.00
3 年以上	82,816.80
合 计	1,636,999.20

(3) 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
深圳市大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	61.09%
肇庆市微投信息科技有限公司	保证金	243,000.00	1年以内	14.84%
深圳市嘉达高科产业发展有限公司	房租押金	116,521.20	1-2年	11.61%
		73,516.80	3年以上	
魏毅	备用金	28,572.00	1年以内	1.75%
张琛	备用金	15,860.00	1年以内	0.97%
合计		1,477,470.00		90.26%

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 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	12,993,830.41		12,993,830.41
发出商品	21,614,576.35		21,614,576.35
合计	34,608,406.76		34,608,406.76

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	6,387,978.07		6,387,978.07
发出商品	22,766,791.20		22,766,791.20
合计	29,154,769.27		29,154,769.27

2、存货跌价准备

报告期内，不需计提存货跌价准备。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	6,971,238.15	7,850,297.23

预缴企业所得税	728,052.85	235,892.72
合 计	7,699,291.00	8,086,189.95

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,321,686.64	18,976,374.85
固定资产清理		
合计	19,321,686.64	18,976,374.85

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	2,332,918.36	33,740,631.91	13,732,576.71	49,806,126.98
(2) 本期增加金额	347,650.42	4,708,419.76	91,539.95	5,147,610.13
—购置	347,650.42	4,708,419.76	91,539.95	5,147,610.13
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,680,568.78	38,449,051.67	13,824,116.66	54,953,737.11
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	2,099,626.52	24,599,314.53	4,130,811.08	30,829,752.13
(2) 本期增加金额	31,288.54	2,643,720.57	2,127,289.23	4,802,298.34
—计提	31,288.54	2,643,720.57	2,127,289.23	4,802,298.34
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
(4) 期末余额	2,130,915.06	27,243,035.10	6,258,100.31	35,632,050.47
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	549,653.72	11,206,016.57	7,566,016.35	19,321,686.64

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
(2) 期初余额	233,291.84	9,141,317.38	9,601,765.63	18,976,374.85

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无固定资产抵押情况。

(6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 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	31,749,850.43	31,749,850.43
(2) 本期增加金额	8,860,177.00	8,860,177.00
—购置	8,860,177.00	8,860,177.00
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	40,610,027.43	40,610,027.43
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	22,233,300.39	22,233,300.39
(2) 本期增加金额	4,564,152.14	4,564,152.14
—计提	4,564,152.14	4,564,152.14
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	26,797,452.53	26,797,452.53
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	13,812,574.90	13,812,574.90

项 目	软件	合 计
(2) 期初余额	9,516,550.04	9,516,550.04

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 本期公司无内部研发形成的无形资产。

(九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
			计入当期损益	确认为无形资产				
公安结构化数据统一接入平台		4,089,874.00			4,089,874.00	2019年2月	开发支出资本化的依据：公司	处于产品开发阶段
社区可疑人员分析与预警系统		4,453,032.54			4,453,032.54	2019年2月	内部研究开发项目开发阶段	处于产品开发阶段
物联网数据统一接入管理平台		4,022,778.00			4,022,778.00	2019年3月	的支出，并满足下列条件：	处于产品开发阶段
智感安防社区数据融合治理系统		3,428,208.68			3,428,208.68	2019年6月	完成该无形资产以使其能够	处于产品开发阶段
智慧社区群体兴趣偏好分析系统		6,598,118.00			6,598,118.00	2019年7月	使用或出售在技术上具有可	处于产品开发阶段
基于“两尘四气”的便携式大气污染溯源系统		3,985,913.00			3,985,913.00	2019年8月	能性；具有完成该无形资产并	处于产品开发阶段
人脸图像安全储存于泄露溯源系统		3,402,765.68			3,402,765.68	2019年5月	使用或出售的意图；该无形资	处于产品开发阶段
安防监控辅助系统		3,926,207.00			3,926,207.00	2019年5月	产可为公司产生经济利益；公	处于产品开发阶段
广道警情云的可视化智能分析系统		3,003,773.58	387,373.58		2,616,400.00	2019年4月	司有足够的技术、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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。	处于产品开发阶段
合 计		36,910,670.48	387,373.58		36,523,296.90			

(十) 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	1,869,999.97	2,033,250.00	541,847.25	3,361,402.72
办公室租赁费		36,000.00	12,000.00	24,000.00
合 计	1,869,999.97	2,069,250.00	553,847.25	3,385,402.72

(十一) 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	13,583,623.13	2,042,854.46	9,228,533.93	2,307,133.48
合 计	13,583,623.13	2,042,854.46	9,228,533.93	2,307,133.48

(十二) 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	32,050,000.00	21,100,000.00
质押借款		950,000.00
合 计	32,050,000.00	22,050,000.00

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
北京银行股份有 限公司深圳南山 支行	730.00 万元	5.655%	2019 年 3 月 29 日	2020 年 3 月 29 日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资 担保有限公司担保
北京银行股份有 限公司深圳南山 支行	395.00 万元	5.655%	2019 年 5 月 16 日	2020 年 5 月 16 日	金文明、赵璐保证 深圳市中小企业融资 担保有限公司担保
兴业银行股份有 限公司深圳中心 区支行	680.00 万元	6.090%	2019 年 4 月 09 日	2020 年 4 月 09 日	金文明、赵璐保证 深圳市力合科技融资 担保有限公司担保
招商银行股份有 限公司深圳源兴	600.00 万元	5.200%	2019 年 12 月 11 日	2020 年 12 月 11 日	金文明、赵璐保证

支行					
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	800.00 万元	4.570%	2019 年 12 月 29 日	2020 年 12 月 28 日	金文明、赵璐保证 深圳市高新投融资担保有限公司担保
合 计	3,205.00 万 元				

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十三) 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
商品款	90,238.98	
合 计	90,238.98	

(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	90,238.98	100.00%		
合 计	90,238.98	100.00%		

(3) 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。

(十四) 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	11,300.00	143,000.00
合 计	11,300.00	143,000.00

(2) 预收款项按账龄列示:

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	11,300.00	100.00%	143,000.00	100.00%
合 计	11,300.00	100.00%	143,000.00	100.00%

(3) 期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 本账户期末账龄超过 1 年的大额预收账款情况：无。

(十五) 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	4,079,799.36	29,050,832.68	30,599,865.58	2,530,766.46
二、离职后福利-设定提存计划		548,899.49	548,899.49	
合 计	4,079,799.36	29,599,732.17	31,148,765.07	2,530,766.46

(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	4,079,799.36	28,375,481.01	29,924,513.91	2,530,766.46
二、职工福利费		166,660.86	166,660.86	
三、社会保险费		282,082.26	282,082.26	
其中：医疗保险		254,485.02	254,485.02	
工伤保险		8,587.29	8,587.29	
生育保险		19,009.95	19,009.95	
四、住房公积金		226,608.55	226,608.55	
合 计	4,079,799.36	29,050,832.68	30,599,865.58	2,530,766.46

(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		524,181.48	524,181.48	
失业保险		24,718.01	24,718.01	
合 计		548,899.49	548,899.49	

(十六) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	162,821.46	1,717,236.88
城建税	11,301.57	120,206.58
企业所得税	100,710.70	100,710.70
个人所得税	267,674.01	411,113.04

项 目	期末余额	期初余额
教育费附加	4,870.94	51,517.11
地方教育费附加	3,201.62	34,344.74
合 计	550,580.30	2,435,129.05

(十七) 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
其他		10,464.19
合 计		10,464.19

(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			10,464.19	100.00%
合 计			10,464.19	100.00%

(3) 报告期内关联方其他应付款情况详见附注八（五）。

(十八) 股本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
金文明	25,102,070.00	1,000.00	1,250,000.00	23,853,070.00
李薇薇	688,500.00			688,500.00
孟庆偿	1,721,250.00			1,721,250.00
深圳市时代联线科技经纪有限公司	3,056,670.00			3,056,670.00
深圳市摩高创业投资有限公司	3,825,000.00			3,825,000.00
深圳市中小担创业投资有限公司	2,250,000.00			2,250,000.00
上海商投磐石创业投资合伙企业(有限合伙)	1,125,000.00			1,125,000.00
深圳市世纪昆仑投资控股有限公司	900,000.00			900,000.00
刘星	855,000.00			855,000.00
陈凌	270,000.00			270,000.00
赵刚	900,000.00			900,000.00
郑颖	450,000.00			450,000.00
深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合	1,942,110.00			1,942,110.00

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
伙)				
湖南泓大投资有限公司	1,913,400.00			1,913,400.00
新疆贯喜握驰股权投资合伙企业(有限合伙)	1,400,000.00	600,000.00		2,000,000.00
共青城力合智汇壹号投资管理合伙企业(有限合伙)	650,000.00			650,000.00
深圳力合融通创业投资有限公司	300,000.00			300,000.00
广东粤科汕华创业投资有限公司	1,000,000.00	1,250,000.00		2,250,000.00
肖石铭	1,000.00		1,000.00	0
惠州东升股权投资合伙企业(有限合伙)		500,000.00		500,000.00
深圳市人才创新创业三号一期股权投资基金合伙企业(有限合伙)		800,000.00		800,000.00
合计	48,350,000.00	3,151,000.00	1,251,000.00	50,250,000.00

注：1、2019年6月份，公司吸收投资1,900.00万元，其中190.00万元计入实收资本，扣除发行费的23.00万元后计入资本公积。

2、2019年1月8日，股东金文明将其所持公司353,000股，占比0.7301%的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司；

3、2019年1月11日，股东金文明将其所持公司897,000股，占比1.8552%的股权转让给广东粤科汕华创业投资有限公司。

4、2019年09月25日，股东肖石铭将其所持公司1,000股，占比0.0020%的股权转让给金文明。

(十九) 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	92,975,476.64	16,870,000.00		109,845,476.64
合计	92,975,476.64	16,870,000.00		109,845,476.64

(二十) 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	9,003,891.82	5,729,776.90		14,733,668.72
合计	9,003,891.82	5,729,776.90		14,733,668.72

本公司本期法定盈余公积因按税后利润的10%提取而增加。

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	76,676,323.08	44,573,780.95
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	76,676,323.08	44,573,780.95
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	45,861,208.86	35,946,371.74
减: 提取法定盈余公积	-5,729,776.90	3,843,829.61
期末未分配利润	116,807,755.04	76,676,323.08

(二十二) 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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		
主营业务收入	200,810,118.62	163,704,401.22
合 计	200,810,118.62	163,704,401.22
二、营业成本		
主营业务成本	94,193,817.01	76,487,704.38
合 计	94,193,817.01	76,487,704.38

(2) 主营业务分类 (按产品)

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
网络安全审计系统	60,963,042.29	29,081,812.36	52,933,099.10	26,899,454.18
智能舆情分析系统	52,350.46	27,909.74	4,237,750.00	2,435,074.70
广道无线接入管控系统	100,281,432.79	44,958,255.90	99,013,584.28	42,927,919.20
服务费	4,082,054.15	501,225.36	192,726.46	
广道网络行为安全管理平台			6,977,241.38	4,050,256.32
视屏门禁系统	35,431,238.93	19,624,613.65	350,000.00	174,999.98
合 计	200,810,118.62	94,193,817.01	163,704,401.22	76,487,704.38

3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	88,838,094.92	44.24%
第二名	53,865,628.61	26.82%
第三名	52,470,682.04	26.13%

第四名	3,398,230.09	1.69%
第五名	975,173.95	0.49%
合 计	199,547,809.61	99.37%

(续)

单位名称	上期发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	49,201,047.75	30.06%
第二名	48,165,104.63	29.42%
第三名	38,630,533.45	23.60%
第四名	11,214,991.38	6.85%
第五名	10,823,275.86	6.61%
合 计	158,034,953.07	96.54%

(二十三) 税金及附加

项 目	本期数	上期数	计缴标准
城市维护建设税	795,202.83	866,992.11	7%
教育费附加	340,828.61	371,568.04	3%
地方教育费附加	227,173.39	247,712.03	2%
合 计	1,363,204.83	1,486,272.18	

(二十四) 销售费用

项 目	本期数	上期数
工薪	11,393,627.78	11,081,723.60
差旅费	4,317,593.65	2,898,697.39
办公费	73,311.42	646,452.44
业务招待费	958,529.98	525,257.36
广告宣传费、展览费	2,220,060.70	446,000.00
运费	352,390.68	292,012.71
房租水电费	323,045.49	241,893.74
汽车费用	252,808.88	114,046.55
会议费	12,972.00	45,095.15
其他	107,783.45	218,865.81
合 计	20,012,124.03	16,510,044.75

(二十五) 管理费用

项 目	本期数	上期数
工资	5,649,784.77	5,637,893.14
房租水电费	2,580,001.92	1,642,992.26
办公费	576,103.63	720,498.93
折旧费	533,869.14	708,510.60
服务费	428,303.74	495,980.32
装修费摊销	744,328.98	366,048.43
无形资产摊销费	352,923.63	352,923.63
业务招待费	290,811.45	321,007.56
差旅费	383,357.96	312,277.17
汽车费用	175,690.65	266,705.95
会议费	260,000.00	258,189.63
广告费		9,405.17
其他	683,861.13	1,161,310.97
合 计	12,659,037.00	12,253,743.76

(二十六) 研发费用

项 目	本期数	上期数
工资	12,557,553.81	13,959,359.71
无形资产摊销	4,211,228.51	4,569,159.95
折旧费	3,767,203.84	4,715,595.33
委托开发	166,436.71	1,963,688.75
房租	778,260.09	1,026,438.12
服务费	197,642.06	524,576.34
测试费	177,140.00	488,004.74
其他	520,620.58	172,872.10
合 计	22,376,085.60	27,419,695.04

(二十七) 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	804,785.17	1,130,622.37
减：利息收入	286,540.10	216,798.91
手续费及其他	782,553.95	632,552.77

项 目	本期数	上期数
合 计	1,300,799.02	1,546,376.23

注：本期收到深圳市南山区科技创新局财政贴息资金 657,100.00 元，已冲减本期利息支出。

(二十八) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
增值税即征即退-软件退税	10,087,876.28	9,127,344.57
合 计	10,087,876.28	9,127,344.57

(二十九) 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
应收账款坏账损失	-4,355,089.20	
合 计	-4,355,089.20	

(三十) 资产减值损失

项 目	本期数	上期数
应收账款坏账损失		-2,220,489.25
合 计		-2,220,489.25

(三十一) 营业外收入

(1) 营业外收入分项目列示：

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期数	上期数	本期数	上期数
政府补助		203,000.00		203,000.00
其他	288.37	0.37		0.37
合 计	288.37	203,000.37		203,000.37

(三十二) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,512,638.70	390,152.47
递延所得税调整	264,279.02	-1,226,103.64
合 计	8,776,917.72	-835,951.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

利润总额	54,638,126.58	35,110,420.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,195,718.99	8,777,605.14
子公司适用不同税率的影响	-1,139,116.45	
调整以前期间所得税的影响		98,722.84
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,580.47	84,685.52
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	2,842,434.92	688,179.15
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	901,079.56	-670,981.33
额外可扣除费用的影响	-2,140,779.77	-9,814,162.49
所得税费用	8,776,917.72	-835,951.17

(三十三) 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	286,540.10	216,798.91
政府补助	657,100.00	3,000.00
其他往来	3,446,630.50	924,983.49
合 计	4,390,270.60	1,144,782.40

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	13,727,459.76	13,251,360.77
合 计	13,727,459.76	13,251,360.77

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资贴息补助		200,000.00
合 计		200,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资服务费	768,000.00	624,339.62
支付担保保证金	1,029,800.00	

定增发行费用	230,000.00	500,000.00
合 计	2,027,800.00	1,124,339.62

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	45,861,208.86	35,946,371.74
加: 资产减值准备	4,355,089.20	2,220,489.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,802,298.34	6,253,232.97
无形资产摊销	4,564,152.14	5,185,283.42
长期待摊费用摊销	553,847.25	436,398.43
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)		599,145.30
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)	2,229,885.17	1,754,961.99
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	264,279.02	-1,226,103.64
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)	-5,453,637.49	-12,892,522.90
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-58,137,565.41	-47,624,402.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	8,651,195.69	-2,759,274.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,690,752.77	-12,106,420.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	40,641,500.81	64,389,335.17
减: 现金的期初余额	64,389,335.17	40,537,411.77

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	-23,747,834.36	23,851,923.40

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	40,641,500.81	64,389,335.17
其中：库存现金	23,403.23	20,809.45
可随时用于支付的银行存款	40,618,097.58	64,368,525.72
二、现金及现金等价物期末余额	40,641,500.81	64,389,335.17

(三十五) 使用权受到限制的资产

项 目	期 末 数	期 初 数	受限原因
货币资金	29,800.00	1,000,000.00	银行业务保函金
合 计	29,800.00	1,000,000.00	

(三十六) 政府补助

1、计入当期损益的政府补助情况

项 目	种类	本年计入损益的金额	本年计入损益列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退-软件退税	税收返还	10,087,876.28	其他收益	收益
收深圳市南山区科技创新局科技金融贴息资助计划	财政拨款	657,100.00	财务费用	收益
合 计		10,744,976.28		

七、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
广道高新(北京)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	3,500,000.00		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	3,000,000.00		100%	100%	是			

					术开发；网络系统集成								
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			
广道高新(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。	0.00		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。经营进出口业务。	0.00		100%	100%	是			
合 计						11,500,000.00							

2、本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

八、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	47.4668%	47.4668%

(二) 本公司的子公司情况

见附注七、(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	注册号码
赵璐	本公司财务总监	
中财华路(北京)影业文化有限责任公司	金文明间接控股公司	91110105MA01860Q0K

(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	担保起始日	担保期间	贷款银行
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2019年3月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	北京银行股份有限公司深圳南山支行
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2019年3月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	北京银行股份有限公司深圳南山支行
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	2019年5月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	北京银行股份有限公司深圳南山支行
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	2019年5月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	北京银行股份有限公司深圳南山支行
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2019年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之	兴业银行股份有限公司深圳中心区支

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保期间	贷款银行
				日起两年	行
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	2019年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	6,000,000.00	2019年12月11日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	招商银行股份有限公司深圳源兴支行
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	6,000,000.00	2019年12月11日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	招商银行股份有限公司深圳源兴支行
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	2019年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	2019年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行

2、关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中财华路（北京）影业文化有限责任公司	房屋租赁	948,416.00	

关联租赁情况说明：子公司广道高新（北京）科技有限公司与中财华路（北京）影业文化有限责任公司共同承租位于北京市朝阳区广渠路3号的“竞园”第商八房屋三层作为办公场所，并于2019年8月1日与中财华路（北京）影业文化有限责任公司签订《租赁合同》，租赁期限2019年8月1日至2022年3月20日止；租金标准：总计年租金为人民币1,896,832.00元，每季度人民币474,208.00元。

(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 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

(八)承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 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

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、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	180,159,495.88	100.00%	13,530,513.13	7.51%	166,628,982.75
其中：合并范围内关联 方组合	8,300.00	0.01%			8,300.00
账龄组合	180,151,195.88	99.99%	13,530,513.13	7.51%	166,620,682.75
合 计	180,159,495.88	100.00%	13,530,513.13	7.51%	166,628,982.75

(续)

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	122,914,785.88	100.00%	9,010,795.63	7.33%	113,903,990.25

应收账款					
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	122,914,785.88	100.00%	9,010,795.63	7.33%	113,903,990.25
合 计	122,914,785.88	100.00%	9,010,795.63	7.33%	113,903,990.25

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1年以内	141,099,265.00
1—2年	36,204,740.00
2—3年	
3年以上	2,855,490.88
合 计	180,159,495.88

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	9,010,795.63	4,519,717.50			13,530,513.13
合计	9,010,795.63	4,519,717.50			13,530,513.13

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例	坏账准备
第一名	6,700,000.00	3.72%	515,000.00
第二名	5,400,000.00	3.00%	348,000.00
第三名	4,930,000.00	2.74%	246,500.00
第四名	4,890,000.00	2.71%	370,500.00
第五名	4,580,000.00	2.54%	283,000.00

合 计	26,500,000.00	14.71%	1,763,000.00
-----	---------------	--------	--------------

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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,501,885.82	6,721,246.13
合 计	14,501,885.82	6,721,246.13

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	12,895,899.17	4,288,923.67
保证金	1,243,000.00	1,697,163.50
房屋租赁押金	229,938.00	204,188.00
暂借备用金	114,008.80	199,971.80
代员工缴纳五险一金、个税	19,039.85	330,999.16
合 计	14,501,885.82	6,721,246.13

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	10,016,592.35
1—2 年	576,476.67
2—3 年	3,006,000.00
3 年以上	902,816.80
合 计	14,501,885.82

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
广道高新（北京）科技有限公司	往来款	8,010,000.00	1 年以内	56.27%

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
		150,000.00	1-2年	
深圳市广道科技有限公司	往来款	400.00	1年以内	27.73%
		200,940.00	1-2年	
		3,000,000.00	2-3年	
		820,000.00	3年以上	
深圳大顺天秤管理咨询有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	6.90%
广道科技(广东)有限公司	往来款	593,230.00	1年以内	4.09%
肇庆市微投信息科技有限公司	保证金	243,000.00	1年以内	1.68%
合 计		14,017,570.00		96.67%

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	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00
合 计	11,500,000.00		11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00

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
广道高新(北京)科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		

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
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		
合计	11,500,000.00			11,500,000.00		

2、重要合营企业的主要财务信息：无。

3、重要联营企业的主要财务信息：无。

4、不重要合营企业和联营企业的汇总信息：无。

5、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息：无。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入		
其中：主营业务收入	200,700,179.50	159,466,651.22
合计	200,700,179.50	159,466,651.22
营业成本		
其中：主营业务成本	93,667,351.00	74,052,629.68
合计	93,667,351.00	74,052,629.68

2、主营业务分类（按产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
网络安全审计系统	60,975,946.01	29,084,481.45	52,933,099.10	26,899,454.18
广道无线接入管控系统	100,236,578.44	44,958,255.90	99,013,584.28	42,927,919.20
服务费	4,056,416.12		192,726.46	
视屏门禁系统	35,431,238.93	19,624,613.65	350,000.00	174,999.98

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广道网络行为安全管理平台			6,977,241.38	4,050,256.32
合计	200,700,179.50	93,667,351.00	159,466,651.22	74,052,629.68

(五) 母公司现金流量表的补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	57,297,769.04	38,438,296.14
加：资产减值准备	4,519,717.50	2,300,982.25
固定资产折旧	4,105,359.35	5,230,062.29
无形资产摊销	3,948,028.67	4,569,159.95
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		599,145.30
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）	2,204,952.42	1,712,261.77
投资损失（收益以“-”填列）		
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	223,121.94	-1,246,226.90
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）	-5,309,182.15	-12,892,522.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-61,824,120.22	-52,262,271.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-1,190,634.74	-3,041,811.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,975,011.81	-16,592,925.48
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	39,787,316.69	64,133,364.56
减: 现金的期初余额	64,133,364.56	37,518,421.37
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	-24,346,047.87	26,614,943.19

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
(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		
(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	657,100.00	403,000.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(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	288.37	0.37
(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	657,388.37	403,000.37
减: 非经常性损益的所得税影响数	98,608.26	100,750.09
非经常性损益净额	558,780.11	302,250.28
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	558,780.11	302,250.28

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期数		
	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	17.90%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.68%	0.92	0.92

(续)

报告期利润	上期数		
	加权平均净资产收益	基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	20.11%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.94%	0.79	0.79

(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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	45,861,208.86
非经常性损益	B	558,780.11
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	45,302,428.75
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	227,005,691.54
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	E1 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 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	E2 F2	18,770,000.00 4
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	E3 F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	G 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	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	256,192,962.64
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	17.90%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	17.68%
期初股份总数	N	48,350,000.00

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	1,900,000.00
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	4
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
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	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	48,983,333.33
基本每股收益	$X=A/W$	0.94
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.92
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1= C/(W+U \times V/K)$	0.92

深圳市广道高新技术股份有限公司（盖章）

二〇二〇年四月二十七日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室