



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.

让城市更安全 为天下更太平!

SAFER CITY, SAFER WORLD



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021 年 4 月，公司获得广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证（肆级）。

 **国家知识产权局**

518057
广东省深圳市南山区深南西路深南花园裙楼 A 区四层 402 室 深圳市
科吉华峰知识产权事务所（普通合伙）
胡吉科(0755-83088833)

发文日：
2021 年 06 月 03 日

申请号或专利号：20210049006.3 发文序号：2021052900374890

申请人或专利权人：深圳市广道高新技术股份有限公司

发明创造名称：基于无线感知的安防辅助监控方法、系统及存储介质

授予发明专利权通知书

1. 根据专利法第 39 条及实施细则第 54 条的规定，上述发明专利申请经实质审查，没有发现驳回理由，现作出授予专利权的通知。

申请人收到本通知书后，还应当依照办理登记手续通知书的内容办理登记手续。

申请人按期办理登记手续后，国家知识产权局将作出授予专利权的决定，颁发发明专利证书，并予以登记和公告。

期满未办理登记手续的，视为放弃取得专利权的权利。

法律、行政法规规定相应技术的实施应当办理批准、登记等手续的，应当依照其规定办理。

2. 授予专利权的上述发明专利申请是以下列申请文件为基础的：
 原始申请文件， 分案申请递交日提交的文件， 下列申请文件：
申请日提交的摘要附图、说明书摘要、说明书第 1-152 段、说明书附图；
2021 年 5 月 21 日提交的权利要求第 1-10 项。

3. 授予专利权的上述发明专利申请的名称：
 未变更。
 由__变更为上述名称。

4. 申请人于__年__月__日提交专利号为__的“放弃专利权声明”，经审查：
 进入放弃专利权的程序。
 未进入放弃专利权的程序。理由是：申请人声明放弃的专利与本发明专利申请不属于相同的发明创造。

5. 审查员依职权对申请文件修改如下：

注：在本通知书发出后收到的申请人主动修改的申请文件，不予考虑。

审查员：马瑞洋 审查部门：专利审查协作天津中心通信发明审查部

联系电话：022-84868380

210413 纸件申请，回函请寄：100088 北京市海淀区前门桥西土城路 6 号 国家知识产权局专利局受理处
2020.3 电子申请，应当通过电子专利申请系统以电子文件形式提交相关文件。除另有规定外，以纸件等其他形式提交的文件视为未提交。

2021 年 6 月，公司收到国家知识产权局授予发明专利权通知书（基于无线感知的安防辅助监控方法、系统及存储介质），并已办理登记手续。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	26
第五节	股份变动和融资	28
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	32
第七节	财务会计报告	35
第八节	备查文件目录	123

第一节 重要提示、目录和释义

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）赵璐保证半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。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1. 实际控制人控制不当风险	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 96.00%。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

	<p>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。</p>
4. 人才流失和技术泄密风险	<p>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。</p>
5. 知识产权被侵害的风险	<p>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。</p>
6. 经营的季节性波动风险	<p>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。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		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	2021年1月1日至2021年6月30日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、管理人员
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳市广道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、五矿证券	指	五矿证券有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

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 Hightech Co., Ltd SunTang
证券简称	广道高新
证券代码	839680
法定代表人	金文明

二、 联系方式

董事会秘书姓名	张红
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	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
电话	0755-86656262
传真	0755-86656277
电子邮箱	cindy1997@sina.com
公司网址	www.suntang.com
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
邮政编码	518057
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 24 日
挂牌时间	2016 年 11 月 25 日
分层情况	创新层
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	公司致力于城市公共信息安全领域内的数据感知与数据治理业务，从事该领域内数据采集、数据治理、数据分析、数据可视化应用相关产品的研发、销售及服务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
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	控股股东为（金文明）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金文明），无一致行动人

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 号达研发大楼主楼 4 楼	否
注册资本（元）	50,250,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	五矿证券	
主办券商办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	五矿证券	
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及连续签字年限	单闽	吴英达
	8 年	8 年
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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	120,016,582.27	80,702,016.59	48.72%
毛利率%	45.95%	47.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,751,940.39	16,604,316.24	12.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,808,868.33	16,604,316.47	13.28%
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）	5.45%	5.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.46%	5.57%	-
基本每股收益	0.37	0.33	12.12%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	431,659,081.41	396,175,234.03	8.96%
负债总计	78,049,516.28	61,317,609.29	27.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	353,609,565.13	334,857,624.74	5.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	7.04	6.68	5.39%
资产负债率%（母公司）	16.69%	12.89%	-
资产负债率%（合并）	18.08%	13.68%	-
流动比率	5.11	6.05	-
利息保障倍数	16.40	93.26	-

(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	-12,721,947.76	277,117.53	-
应收账款周转率	0.48	0.42	-
存货周转率	3.65	2.13	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.96%	17.64%	-
营业收入增长率%	48.72%	21.14%	-
净利润增长率%	12.93%	3.79%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
(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	-73,000
(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	5,458.51
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36.45
非经常性损益合计	-67,577.94
减：所得税影响数	-10,650.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-56,927.94

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 21 号—租赁》的通知（财会【2018】35 号），根据实施要求规定，公司应于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。按照准则衔接规定，公司对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。公司对低价值资产租赁及首次执行日之前已存在并将于首次执行日后 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。相关列报调整影响如下：

2021 年 1 月 1 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
-----------	-----	--------------	-----

使用权资产		7,568,708.63	7,568,708.63
一年内到期的非流动负债		3,759,886.96	3,759,886.96
租赁负债		4,414,337.66	4,414,337.66
盈余公积	19,961,186.15	-51,495.66	19,909,690.49
未分配利润	155,406,477.94	-554,020.33	154,852,457.61
合 计	175,367,664.09		190,505,081.35
2021年1月1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
使用权资产		5,581,601.81	5,581,601.81
一年内到期的非流动负债		1,840,566.23	1,840,566.23
租赁负债		4,255,992.16	4,255,992.16
盈余公积	19,961,186.15	-51,495.66	19,909,690.49
未分配利润	179,650,675.36	-463,460.92	179,187,214.44
合 计	199,611,861.51		210,775,065.13

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司致力于城市公共信息安全领域内的数据感知与数据治理业务，通过运用信息安全、物联网、人工智能、云计算与大数据分析等数字技术，自主研发了一系列的数据采集与数据分析类产品，主要应用领域涉及到公安、综治、城管、环保等行业，业务涵盖智慧社区治理、治安防控、案件侦破、生态环境监测、市政智能执法等方面，为监管部门提供数据采集、数据治理、数据分析、数据可视化应用等大数据相关产品，让数字技术在城市公共安全治理方面发挥核心价值。

公司主营产品分为两大类：

第一类，数据采集类产品。数据采集类产品主要部署在机场、火车站、宾馆旅店、餐饮服务场所、居住区、旅游景区等监管部门需要重点监控和管理的场所，负责对区域内的人员、车辆、移动智能终端、市政基础设施、大气环境质量等多种主体的特征信息进行采集，并将采集到的数据回传至监管部门。此类产品包括广道无线接入系统、广道网络安全管理系统、广道移动终端特征静默采集系统、智感安防社区视频门禁系统、智感安防社区车牌识别系统、社会视频资源统一接入系统等；

第二类，数据分析平台类产品。数据分析平台类产品主要部署在监管部门的数据中心，负责接收数据采集类产品所采集并回传的数据，同时提供数据的清洗治理、数据智能分析应用及数据的可视化展示。此类产品包括广道网络行为安全管理平台、智感安防社区管理平台等。

公司上游为产品硬件载体的制造厂商，下游选择项目集成商或电信运营商作为合作伙伴。公司将自研的嵌入式软件安装在硬件载体中形成软硬一体化产品，之后将产品销售给合作伙伴，最终由合作伙伴将产品交付给政府及企事业单位等最终用户，让数字技术在城市公共安全治理方面发挥核心价值。

公司始终坚持“以客户需求为中心”的原则，根据客户需求而开发公共安全领域内相关数据采集与数据分析类产品，同时依托下游厂商更好的服务于最终用户。对此，公司在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、上海、北京等省市建立了分子公司及办事机构，业务分别覆盖分别覆盖了华北、华南、华中、华东、东北等区域，形成了“销售—服务”一体化的营销网络，为当地下游厂商及最终客户提供更全面、更高效的服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司全力抓住城市公共信息安全数据感知与治理的发展机遇，围绕着经营管理层制定的年度计划积极经营，一方面持续加大对新、老产品的研发投入，丰富及完善公司在城市公共信息安全领域内的大数据产品；另一方面积极开拓新的区域市场、拓展行业客户种类、丰富公司的业务类别，提升公司整体的盈利能力。

报告期内，公司实现营业总收入 120,016,582.27 元，较去年同期增长 48.72%；实现净利润 18,751,940.39 元，较去年同期增长 12.93%，具体经营情况如下：

（1） 积极布局城市公共信息安全领域内的大数据相关产品。

报告期内，公司不断加大对城市公共信息安全领域内产品研发投入，完善并丰富公司在该领域内的产品体系，以强化公司的核心产业定位，其主要体现在：

1、对已经形成销售的产品，公司根据技术迭代及客户诉求进行新功能的设计与开发，同时将人工智能、物联网等新一代信息技术与产品进行融合，以保持产品在市场上的竞争优势，延长产品的市场生命周期。

2、对于新产品的开发，公司始终坚持以大数据分析应用为核心，围绕着数据采集、数据治理、数据分析、数据可视化应用等方面进行新产品的研究及开发，报告期内，陆续新增研发了公共安全社会资源统一接入系统、多维数据可视化治理系统、多维数据 AI 研判平台 v2.0、广道指挥调度决策平台、智慧安防社区综合管理平台 v2.0 等大数据相关产品，提升公司大数据产品的广度及深度。

(2) 围绕城市公共安全信息安全领域，积极扩展新区域及行业客户种类。

截止到 2021 年 6 月 30 日，公司在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、上海、北京等省市建立了分子公司及办事处，业务覆盖华北、华南、华中、华东、东北等区域。各分子公司及办事处设置销售人员、技术支持、实施团队、售后服务等岗位，建立一套集新市场开拓、客户关系维护、售前咨询、方案规划、安装实施、售后维护于一体的“销售-服务”型营销网络，为我们的下游合作伙伴和终端客户提供全面的本地化服务。

报告期内，公司结合产业定位及行业政策，一方面积极开拓新的区域市场，与多地公安建立起合作关系以获得更大的市场份额。另一方面，公司在现有业务覆盖区域内，积极开拓综治办、环保、城管、住建等与城市公共信息安全治理相关的行业客户，保证公司在城市公共信息安全领域内的市场敏感度，为公司在该领域内的发展奠定基础。

(3) 丰富公司的业务类别，提升公司的盈利能力。

报告期内，公司作为城市公共信息安全领域内的设备供应商，一如既往的从事城市公共信息安全领域内数据采集和数据分析产品的研究、开发以及销售工作，并持续为下游合作伙伴提供满足最终客户需求的相关产品，帮助下游合作伙伴提升其 ICT 业务能力。随着公司规模不断壮大，公司在产品研发、方案咨询与规划、信息系统集成、安装实施等方面的能力得到不断提升，公司也尝试着丰富公司的业务类别，在满足公司战略定位的前提下，充分利用公司已有的客户及市场资源，扩大公司的盈利能力。

报告期内，公司在执行产品“被集成”的市场策略前提下，尝试以公司大数据分析产品为核心，通过集成公司自有数据采集设备及其他厂商数据采集设备，来构建完整的行业大数据解决方案，提升公司在城市公共信息安全领域的整体解决方案能力，以适应客户复杂多变的应用场景及行业诉求。目前，公司以多维数据 AI 研判平台及智感安防社区综合管理平台为核心，构建了具备核心竞争力的两大行业大数据解决方案：1、满足公安实战需求的公安大数据智能应用解决方案，为公安应用大数据打击及预防犯罪提供从数据采集到数据可视化的完整产品。2、满足社会治理需求的智慧社区综合解决方案，为物业管理公司、综治办、街道社区、公安等部门提供智慧社区管理与社区治理的完整产品。

(4) 持续优化公司组织结构，建立并完善公司内部流程及规章制度

公司内部形成了产品战略中心/研发中心、营销中心、财务中心、行政中心、采购中心五大核心部门，分别负责公司的产品设计规划与研发、产品营销与技术服务、财务管理、人力资源与后勤管理、供应链与仓库管理工作。报告期内，公司持续优化五大核心部门下属的二、三级部门结构，建立完善各部门内部及跨部门的工作流程与工作制度，达到降低跨部门沟通成本、提升公司整体的运营效率、

快速响应市场需求、快速交付新产品、提升经营风险管控能力的目的，满足公司业绩的快速增长需求。

（二） 行业情况

近年来，随着新型智慧城市、数字孪生等项目建设的不断推进，大数据逐渐成为一种驱动城市治理与运行的重要战略资源，城市政府部门对于数据采集、数据治理、数据分析、数据可视化等相关产品的需求也随之增长。

党的十九届四中全会把加强基层社会治理摆在突出位置，提出构建基层社会治理新格局的重大任务，对长远之计和固本之策作出许多新部署，旨在进一步提升基层社会治理水平，不断夯实国家和谐稳定的社会基础。而社区作为城乡的基本单元，是社会治理的“神经末梢”。

2020年下半年，国家发改委、住建部、民政部、公安部、生态环境部等多个部门，陆续出台了一系列关于智慧社区建设指导意见和标准的相关文件，文件指出：智慧社区是利用物联网、云计算、大数据、人工智能等新一代信息技术，融合社区场景下的人、事、地、情、组织等多种数据资源，提供面向政府、物业、居民和企业的社区管理与服务类应用，提升社区管理与服务的科学化、智能化、精细化水平，实现共建、共治、共享的管理模式。2020年7月，国家发改委颁布了《关于加快落实新型城镇化建设补短板强弱项工作有序推进县城智慧化改造》，针对县城基础设施、公共服务、社会治理、产业发展、数字生态等方面存在短板和薄弱环节，利用大数据、人工智能、5G等数字技术，在具备一定基础的地区推进县城智能化改造建设，着力补短板、强弱项、重实效，提升社会治理效能。同月，住建部发布了《智慧城市建筑及居住区第1部分：智慧社区建设规范（征求意见稿）》，意见稿中明确的规范了智慧社区需要建设的具体内容及对应的建设标准。在2020年12月，多部委联合发文《关于推动物业服务企业加快发展线上线下生活服务的意见》，意见中明确指出要求物业服务企业推动智能安防系统建设，建立完善智慧安防小区，减少管理人员，降低运营成本，为居民营造安全的居住环境。

除了智慧社区治理之外，公安大数据实战应用也是城市公共信息安全领域的一个重点关注的方面。2021年1月，全国公安厅局长会议在京举行，会议明确了2021年公安机关的三大重点工作，其中之一是要加快构建适应新发展阶段要求的现代警务体系，切实推动公安工作高质量发展。会议指出，要深化科技创新，推动大数据建设应用实现新跨越，牢牢把握科技兴警战略导向，不断提升公安机关核心战斗力，深入推进大数据智能化建设应用，着力构建符合实战需求的数据资源和应用体系，强化数据精准赋能，有效支撑精准打击和防范管控。

(三) 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		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	54,936,088.77	12.73%	67,615,237.04	17.07%	-18.75%
应收票据					
应收账款	248,387,907.62	57.54%	219,430,309.01	55.39%	13.20%
存货	39,290,508.01	9.10%	26,451,367.02	6.68%	48.54%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	16,324,694.09	3.78%	15,448,212.80	3.90%	5.67%
在建工程					
使用权资产	5,927,455.19	1.37%	7,568,708.63	1.91%	-21.68%
无形资产	44,663,286.36	10.35%	46,275,339.45	11.68%	-3.48%
商誉					
短期借款	53,960,000.00	12.50%	46,200,000.00	11.66%	16.80%
长期借款	4,300,000.00	1.00%			100.00%
租赁负债	3,335,302.60	0.77%	4,414,337.66	1.11%	-24.44%
应付票据	5,939,670.00	1.38%			100.00%
长期待摊费用	2,172,588.41	0.50%	2,627,400.35	0.66%	-17.31%
递延所得税资产	2,938,000.43	0.68%	2,546,552.47	0.64%	15.37%
其他流动资产	4,600,201.45	1.07%	4,902,807.42	1.24%	-6.17%
其他应收款	3,095,708.89	0.72%	1,762,636.17	0.44%	75.63%
预付款项	9,322,642.19	2.16%	1,546,663.67	0.39%	502.76%
开发支出					
资产总计	431,659,081.41		396,175,234.03		8.96%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：期末为 5,493.61 万元，期初为 6,761.52 万元，较期初下降了 18.75%。是因为：是增加了库存商品的采购。

2. 应收账款：期末为 24,838.79 万元，期初为 21,943.03 万元，较期初增加 13.20%。是因为：报告期内应收账款账龄在 1 年以内的应收账款占比为 78.4%，公司应收账款账龄相对较短，随着公司收入增长，应收账款余额相应增加。公司对三大电信运营商销售收入增长且占比有所增加。由于三大电信运营商为国有大型企业，资信等级高，回款风险较低。三大电信运营商付款审批流程较长因此资金结算周期较长。

3. 存货：期末为 3,929.05 万元，期初为 2,645.14 万元，较期初增加 48.54%。是因为：2021 年 6

月末发出商品金额较 2020 年末增加 1,134.27 万元，增长 159.47%，主要是本期为实施系统广州东亚项目智感安防区系列产品项目和 2021 年肇庆分公司辖区内高速公路视频网项目和城区主干道高清电子监控点位增补项目，采购了相关设备及耗材并已发至客户，但上述业务尚未实施完成，发出商品尚未结转所致。

4. 使用权资产：期末为 592.75 万元，期初为 756.87 万元，较期初减少 21.68%。是因为 2021 年开始执行新的租赁准则，支付的房屋租金不再计入“房租水电费”核算，而是通过核算“使用权资产”并计提“使用权折旧费”。

5. 短期借款：期末为 5,396.00 万元，期初为 4,620.00 万元，较期初增加 16.8%。是因为：公司业务扩张，新增银行贷款，用于补充经营所需流动资金。

6. 长期借款：期末为 430.00 万元，期初为 0.00 元，较期初增加 100.00%。是因为：公司业务扩张，新增银行贷款，用于补充经营所需流动资金。

7. 租赁负债：期末为 333.53 万元，期初为 441.43 万元，较期初减少 24.44%。是因为支付本年的租金。

8. 应付票据：期末为 593.97 万元，期初为 0 元，较期初增加 100.00%。是因为：支付供应商货款开具商业承兑汇票。

9. 长期待摊费用：期末为 217.26 万元，期初为 262.74 万元，较期初减少 17.31%。是因为：办公室装修费摊销余额逐渐减少，待摊费用相应减少。

10. 递延所得税资产：期末为 293.80 万元，期初为 254.66 万元，较期初增加 15.37%。是因为：本期应收账款较上期增长 13.20%，导致其计提坏账较上期增加 15.31%，相对应确认的递延所得税资产增加。

11. 其他应收款：期末为 309.57 万元，期初为 176.26 万元，较期初增加 75.63%。是因为：是新增设备租赁押金 68.37 万元，新增销售项目履约保证金 149.65 万元。

12. 预付账款：期末为 932.26 万元，期初为 154.67 万元，较期初增加 502.76%。是因为：国内芯片上涨，供货紧张，供应商要求预付部分货款。

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	120,016,582.27	-	80,702,016.59	-	48.72%

营业成本	64,863,854.86	54.05%	42,121,197.24	52.19%	53.99%
毛利率	45.95%	-	47.81%	-	-
税金及附加	739,406.55	0.62%	400,013.83	0.50%	84.85%
销售费用	8,755,127.42	7.29%	7,935,831.45	9.83%	10.32%
管理费用	11,936,272.49	9.95%	5,988,352.51	7.42%	99.32%
研发费用	12,897,202.71	10.75%	7,333,233.09	9.09%	75.87%
财务费用	1,400,082.59	1.17%	866,365.38	1.07%	61.60%
其他收益	3,915,577.39	3.26%	4,644,077.16	5.75%	-15.69%
信用减值损失	-2,598,952.57	-2.17%	-1,326,052.55	-1.65%	95.99%
资产处置收益	-73,000.00	-0.06%	-	-	-100.00%
营业利润	20,668,260.47	17.22%	19,375,047.70	24.01%	6.67%
营业外收入	2,000.00	0.00%	6,000.00	0.01%	-66.67%
营业外支出	36.45	0.00%	6,836.50	0.01%	-99.47%
所得税费用	1,918,283.63	1.60%	2,769,894.96	3.43%	-30.75%
净利润	18,751,940.39	15.62%	16,604,316.24	20.57%	12.93%

项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本期为 12,001.66 万元, 上年同期为 8,070.20 万元, 较上年同期增加 48.72%。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: 本期为 6,486.39 万元, 上年同期为 4,212.12 万元, 较上年同期增加 53.99%。是因为: 采购产品的平均采购单价均有所上升, 主要系受全球范围内的新冠疫情等因素影响, 芯片等电子产品的零配件价格上涨以及部分零配件配置提高, 从而导致公司采购的路由器、工控机、服务器等采购单价上涨所致。

3. 管理费用: 本期为 1,193.63 万元, 上年同期为 598.84 万元, 较上年同期增加 99.32%。是因为: ①2021 年 1-6 月房租水电费较 2020 年 1-6 月下降 78.71%, 系 2021 年开始执行新的租赁准则, 支付的房屋租金不再计入“房租水电费”核算, 而是通过核算“使用权资产”并计提“使用权折旧费”。②因申报精选层, 导致支付的 2021 年 1-6 月中介服务费大幅增加。③公司 9 个自主研发项目的开发支出结项后, 分别于 2020 年 5-12 月转入无形资产, 导致 2021 年 1-6 月计入管理费用的无形资产摊销金额较上年同期增加。

4. 销售费用: 本期为 875.51 万元, 上年同期为 793.58 万元, 较上年同期增加 10.32%。是因为: ①由于受“新冠疫情”影响, 2020 年上半年发生的运费、广告宣传费及展览费等金额较低, 2021 年 1-6 月, 销售业务基本未再受到“新冠疫情”影响, 运费、广告宣传费及展览费恢复至正常水平②差旅费、业务招待费占营业收入的比重大幅下降, 主要是一方面受疫情影响, 公司及众多客户形成了线上会议

及远程交流的工作习惯；另外一方面公司的产品趋于稳定和成熟，用于客户及市场维护成本的差旅活动减弱，差旅费支出下降，以上因素共同导致了 2021 年 1-6 月差旅费、业务招待费占营业收入的比重下降。

5. 研发费用：本期为 1,289.72 万元，上年同期为 733.32 万元，较上年同期增加 75.87%。是因为：2021 年上半年研发投入为产品升级迭代开发的研发费用投入，全部进行费用化会计处理，且本期资本化的无形资产摊销金额增加，而 2020 年上半年存在研发经费资本化情形。

6. 财务费用：本期为 137.78 万元，上年同期为 86.64 万元，较上年同期增加 61.60%。是因为：2021 年上半年，银行贷款金额增加且本期未享受财政贴息导致利息支出较上年同期增加 68.52%，使得财务费用增加。

7. 信用减值损失：本期为-259.89 万元，上年同期为-132.61 万元，较上年同期增加 95.99%。是因为：应收账款减值增加。

(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	120,016,582.27	80,702,016.59	48.72%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	64,863,854.86	4,212,197.24	1,439.91%
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	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
广道无线接入系统	44,025,830.12	22,303,662.42	49.34%	12.10%	13.90%	-0.80%
广道网络安全管理系统	13,254,469.05	6,726,907.79	49.25%	149.43%	173.53%	-4.47%
广道移动终端特征静默采集系统	11,365,840.70	6,502,064.36	42.79%	6.36%	12.03%	-2.90%
广道网络行为安全	4,718,584.07	2,172,212.30	53.96%	-12.23%	-28.90%	10.79%

管理平台						
社会视频资源统一接入系统	3,422,345.13	2,207,962.75	35.48%	100.00%	100.00%	35.48%
智感安防社区系列产品	42,350,207.93	24,441,238.72	42.29%	124.58%	137.02%	-3.03%
其中：智感安防社区视频门禁系统	22,091,800.88	12,139,645.86	45.05%	17.15%	17.73%	-0.27%
服务费	40,301.89		100.00%	124.02%		0.00%
其他	839,003.38	509,806.52	39.24%	-28.60%	-43.95%	16.40%
合计	120,016,582.27	64,863,854.86	45.95%	48.72%	53.99%	-1.85%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1.广道无线接入系统：本期收入为 4,402.58 万元，较上年同期增加 12.10%，是因为：为满足不同客户对广道无线接入系统的要求，公司根据客户实际情况提供不同型号和规格档次的硬件和软件，以满足不同市场需求。上年同期广道无线接入系统收入降低，主要系中、高端产品销量减少、中端和高端单价降低所致。本期广道无线接入系统中、高端产品销量占比提升，导致销售收入上升。

本期销售的广道无线接入系统硬件配置为中档以上的占比相比较 2020 年度有较大提高，导致销售均价上升；同时因芯片涨价、硬件配置整体提高等因素导致原材料平均单位成本上升，销售均价上升幅度低于单位成本上升幅度，导致 2021 年 1-6 月广道无线接入系统毛利率较上年同期下降 0.80%。

2.广道网络安全管理系统：本期为 1,325.45 万元，上年同期为 531.39 万元，较上年同期增加 149.43%，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。报告期内毛利率下降 4.47%，主要系芯片涨价等因素导致同等硬件配置的原材料平均单位成本上升所致。

3.广道移动终端特征静默采集系统：本期收入为 1,136.58 万元，较上年同期增加 6.36%，但是毛利率较上年下降 2.90%，主要原因是芯片涨价等因素导致同等硬件配置的原材料平均单位成本上升。

4.社会视频资源统一接入系统:本期为 342.23 万元，较上年同期增加 100.00%，是公司自主研发项目“智感安防社区数据融合治理系统”研发成果实现产品销售，该产品可以将政府、企事业、医院、学校、居民社区等自行建设的视频监控摄像头数据统一接入到公安部门的社会资源接入平台或其他视频平台，并保证接入终端的可信准入及数据传输安全，达到“充分利旧，共建共享”的社会防控体系建设要求。“智感安防社区数据融合治理系统”项目于 2020 年 5 月完成研发，社会视频资源统一接入系统于

2020年10月起开始销售。

5.智感安防区系列产品：是因为：近年跟随各地智感安防社区信息化建设的政策导向，专注于城市公共安全领域而自主研发的系列产品，成为公司新的主要产品以及新的利润增长点，主要包括智感安防社区视频门禁系统、智感安防社区车牌识别系统、智感安防社区管理平台。

智感安防社区视频门禁系统：本期为2,209.18万元，上年同期为1,885.78万元，较上年同期增加17.15%，为满足不同客户对智感安防社区视频门禁系统的要求，公司根据客户实际需求情况提供不同档次的产品，以满足不同市场需求。智感安防社区视频门禁系统销售单价主要是对软硬件配置要求不同导致价格变化较大。销售收入的变化主要系销售数量以及销售单价波动所致，智感安防社区视频门禁系统持续增长，为公司主要产品之一，并成为公司业绩新的增长点。

7.其他：本期为83.56万元，上年同期为117.50万元，较上年同期减少28.60%，是因为：部分项目未确认收入。

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	-12,721,947.76	277,117.53	-4,690.81%
投资活动产生的现金流量净额	-9,100,977.79	-7,139,593.03	27.47%
筹资活动产生的现金流量净额	9,143,777.28	-6,002,065.62	-252.34%

现金流量分析：

1、经营活动现金流量

报告期内，公司经营活动现金流量净额为-1,272.19万元，上年同期为27.71万元，较上年同期减少4,690.81.88%，是因为：①购买商品、接受劳务支付的现金8,963.88万元，上年同期为5,497.63万元，较上期增加63.05%。②支付给职工以及为职工支付的现金1,672.63万元，上年同期为1,325.15万元，较上期增加26.22%，主要系收入增加员工提成增加。③支付的各项税费884.95万元，上年同期为407.00万元，较上期增加117.43%。④支付其他与经营活动有关的现金960.46万元，上年同期为246.82万元，较上期增加289.14%。

2、投资活动产生的现金流量

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-910.10万元，上年同期为-713.96万元，较上年同期增加27.47%，是因为：购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加。

3、筹资活动产生的现金流量

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为914.38万元，上年同期-600.21万元，较上年同

期增加 252.34%，是因为：①取得借款收到的现金为 3,200.00 万元，上年同期 1,700.00 万元，较上年增加 88.24%。②偿还债务支付的现金 1,934.00 万元，上年同期为 2,193.00 万元，较上年减少 11.81%。③偿付利息支付的现金 132.02 万元，上年同期为 78.34 万元，较上年增加 68.52%。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳市广道数据服务有限公司	子公司	数据库管理；网络系统的技术开发、数据库服务。	-	-	5,000,000	1,079,555.43	1,079,555.43		-234,152.50
深圳市广道科技有限公司	子公司	网络通信设备及系统集成。	-	-	3,000,000	3,171,128.90	-852,311.10		-2,421.84
广道高新（北京）科技有限公司	子公司	通讯产品的技术开发与	-	-	3,500,000	5,670,801.05	-13,139,798.77	1,324,718.97	-3,032,507.97

		销售。							
广道高新（辽宁）科技有限公司	子公司	计算机软硬件及系统集成。	-	-	5,000,000	10,002,970.37	4,877,440.20	4,424,778.76	-8,490.48
广道科技（广东）有限公司	子公司	计算机软、硬件及系统集成。	-	-	5,000,000	3,244,627.62	1,176,307.62	345,850.82	-393,110.14
上海通营网络系统科技有限公司	子公司	网络通信设备及系统集成。	-	-	3,000,000	1,108,337.86	109,966.86		

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

（三） 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

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（二） 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

广道公司一直密切关注城市公共安全行业的发展趋势，始终把国家安全、社会和谐放在首位，本着“求真、务实、创新、共赢”的经营理念，致力于为客户提供高品质城市公共安全大数据相关产品和专业化服务。公司立足于“以人为本，不断创新”的企业精神，用专业和专注诠释“让城市更安全，为天下更太平”的理念。同时，公司对内以“像军队、像学校、像家庭”的管理模式，让员工在快乐的氛围中工作，让员工与公司共同成长；对外则秉承高度的社会责任感，让人工智能、大数据等新一代数字技术更好的服务百姓、造福社会。广道公司未来将在城市公共安全感知与治理的道路上不断前行，坚持着以更大的价值来回报愿意陪伴广道公司共同成长的每一位员工及合作伙伴。

十二、 评价持续经营能力

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。

十三、 公司面临的风险和应对措施

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。

应对措施及风险管理效果：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，前五大客户销售收入占销售额为 96.00%。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。

应对措施及风险管理效果：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。

应对措施及风险管理效果：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，学术领头人组成，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。

应对措施及风险管理效果：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。

应对措施及风险管理效果：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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-

债权债务往来或担保等事项	40,000,000.00	32,000,000.00
--------------	---------------	---------------

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内的关联担保全部是公司实际控制人及公司高管对公司贷款业务提供的关联担保事项，有助于公司业务发展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会导致公司对关联方形成依赖，不会对公司生产经营产生影响。

(四) 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	承诺不构成同业竞争	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
实际控制人或控股股东	2020年9月11日	-	自愿限售	限售承诺	承诺自2020年9月11日起至完成股票发行并进入精选层之日不减持股票。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	26,396,930	52.53%	0	26,396,930	52.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	23,853,070	47.47%	0	23,853,070	47.47%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,853,070	47.47%	0	23,853,070	47.47%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,250,000	-	0	50,250,000	-	
普通股股东人数							60

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	金文明	23,853,070	0	23,853,070	47.47%	23,853,070	0	0	0
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	0	0
3	深圳市时代联线科技经纪有限公司	2,955,670	0	2,955,670	5.88%	0	2,955,670	0	0

4	广东粤科创业投资管理有限公司—广东粤科汕华创业投资有限公司	2,250,000	0	2,250,000	4.48%	0	2,250,000	0	0
5	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	0	0
6	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000	0	2,000,000	3.98%	0	2,000,000	0	0
7	湖南泓大投资有限公司	1,913,400	0	1,913,400	3.81%	0	1,913,400	0	0
8	孟庆偿	1,721,250	0	1,721,250	3.43%	0	1,721,250	0	0
9	深圳市东方佳腾投资合伙企业(有限合伙)	1,127,619	0	1,127,619	2.24%	0	1,127,619	0	0
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	0	0
合计		43,021,009	0	43,021,009	85.62%	23,853,070	19,167,939	0	0
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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 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	120,522.87	否	-	-	
2019年第一次	2019年8月1日	19,000,000	3,056,002.50	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2021年6月30日，本次募集资金实际使用情况如下：

截至2020年12月31日募集资金额	129,586.68
募集资金专户利息收入	1,313.99
合计	130,900.67
1) 偿还银行贷款	0.00
2) 补充流动资金	120,522.87
募集资金实际使用总额	120,522.87
募集资金余额	10,377.80

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 2021 年 6 月 30 日，本次募集资金实际使用情况如下：

截至 2020 年 12 月 31 日募集资金余额	4,154,374.51
募集资金专户利息收入	3,243.81
合计	4,157,618.32
1) 付投资款	3,056,000.00
2) 手续费	2.50
募集资金实际使用总额	3,056,002.50
募集资金余额	1,101,615.82

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
金文明	董事长、总经理	男	1966年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	女	1970年1月	2019年6月19日	2022年6月19日
彭武商	董事	男	1964年2月	2019年6月19日	2022年6月19日
陈曦	董事	男	1982年3月	2019年6月19日	2022年6月19日
安秀梅	独立董事	女	1962年11月	2020年9月14日	2022年6月19日
朱国普	独立董事	男	1979年9月	2020年9月14日	2022年6月19日
周绍鑫	监事会主席	男	1983年2月	2019年6月19日	2022年6月19日
刘海军	监事	男	1983年1月	2019年6月19日	2022年6月19日
陈友志	职工代表监事	男	1976年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
宋凯	副总经理、产品总监	男	1986年8月	2019年6月19日	2022年6月19日
张红	董事会秘书	女	1967年5月	2019年6月19日	2022年6月19日
董事会人数:					6
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员无关联关系，与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
金文明	董事长、总经理	23,853,070	0	23,853,070	47.47%	0	0
赵璐	董事、副总经理、财务负责人	0	0	0	0%	0	0
彭武商	董事	0	0	0	0%	0	0
陈曦	董事	0	0	0	0%	0	0
安秀梅	独立董事	0	0	0	0%	0	0
朱国普	独立董事	0	0	0	0%	0	0

周绍鑫	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
刘海军	监事	0	0	0	0%	0	0
陈友志	职工代表 监事	0	0	0	0%	0	0
宋凯	副总经理、 产品总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	23,853,070	-	23,853,070	47.47%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	11	1	0	12
财务人员	10	0	1	9
采购人员	5	0	0	5
销售人员	33	0	1	32
技术人员	77	1	0	78
员工总计	136	2	2	136

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	11	9
本科	71	68
专科	43	46
专科以下	9	11
员工总计	136	136

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	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[2021]0381 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	2021 年 7 月 28 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	单闽	吴英达
	8 年	8 年

审计报告正文：

审计报告

CAC 证审字[2021]0381 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2021年6月30日的合并及母公司资产负债表，2021年1-6月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2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1-6月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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、 事项描述

如财务报表附注三（二十六）及附注八（二十五）所述，广道高新公司2021年1-6月营业收入12,001.66万元。由于营业收入是广道高新公司关键业绩指标，从而存在管理层为达到特定经营目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

（1） 了解与收入确认相关的内部控制，评价其设计的有效性，测试其执行的有效性；

（2） 通过对管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，进而判断广道高新公司营业收入确认政策的合理性；

（3） 执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、出库记录、运输单、销售发票、验收单等；

（4） 选取样本对应收账款余额、销售交易金额执行函证程序，核实收入的真实性；

（5） 对重要客户进行实地访谈，调查其经营能力，核实其与广道高新的合作过程、交易模式、合同主要条款等；

（6） 执行分析性复核程序，对报告期收入、成本、毛利率进行波动分析和主要产品收入、成本、毛利率同比变动的比较分析，判断营业收入和毛利变动的合理性；

（7） 对营业收入进行截止测试。就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、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。其他信息包括半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。

五、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。

六、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。

（6）就广道高新公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

2021年7月28日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	八、(一)	54,936,088.77	67,615,237.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、(二)	248,387,907.62	219,430,309.01
应收款项融资			
预付款项	八、(三)	9,322,642.19	1,546,663.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、(四)	3,095,708.89	1,762,636.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、(五)	39,290,508.01	26,451,367.02
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	八、(六)	4,600,201.45	4,902,807.42
流动资产合计		359,633,056.93	321,709,020.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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	八、(七)	16,324,694.09	15,448,212.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、(八)	5,927,455.19	7,568,708.63

无形资产	八、(九)	44,663,286.36	46,275,339.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、(十)	2,172,588.41	2,627,400.35
递延所得税资产	八、(十一)	2,938,000.43	2,546,552.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,026,024.48	74,466,213.70
资产总计		431,659,081.41	396,175,234.03
流动负债：			
短期借款	八、(十二)	53,960,000.00	46,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八、(十三)	5,939,670.00	
应付账款	八、(十四)	1,770.00	31,173.00
预收款项			
合同负债	八、(十五)	2,434,574.78	686,927.01
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、(十六)	3,350,003.43	3,522,151.13
应交税费	八、(十七)	644,745.38	2,401,126.29
其他应付款	八、(十八)	195,297.25	229,346.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、(十九)	3,571,658.11	3,759,886.96
其他流动负债	八、(二十)	316,494.73	72,660.79
流动负债合计		70,414,213.68	56,903,271.63
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	八、(二十一)	4,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、(二十二)	3,335,302.60	4,414,337.66
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		7,635,302.60	4,414,337.66
负债合计		78,049,516.28	61,317,609.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（二十三）	50,250,000.00	50,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十四）	109,845,476.64	109,845,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（二十六）	19,909,690.49	19,909,690.49
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十六）	173,604,398.00	154,852,457.61
归属于母公司所有者权益合计		353,609,565.13	334,857,624.74
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		353,609,565.13	334,857,624.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		431,659,081.41	396,175,234.03

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	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		48,406,671.20	60,931,781.08
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	247,970,611.65	219,309,702.27
应收款项融资			
预付款项		8,253,010.00	1,142,896.00
其他应收款	十一、（二）	25,075,922.78	20,386,208.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		37,728,868.43	25,007,352.96
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		3,658,477.30	3,995,553.00
流动资产合计		371,093,561.36	330,773,493.42
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	19,246,000.00	19,246,000.00
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		15,440,669.43	14,419,582.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,735,191.05	5,581,601.81
无形资产		44,622,636.17	45,961,620.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,930,353.34	2,544,052.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		86,974,849.99	87,752,856.97
资产总计		458,068,411.35	418,526,350.39
流动负债：			
短期借款		53,960,000.00	46,200,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,350,000.00	21,573.00
预收款项			
合同负债		2,418,170.36	558,929.21
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,944,608.45	3,204,230.72
应交税费		544,813.36	2,300,415.59
其他应付款		836,300.00	879,601.12
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,449,849.54	1,840,566.23
其他流动负债		314,362.15	72,660.79
流动负债合计		68,818,103.86	55,077,976.66
非流动负债：			

长期借款		4,300,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,335,302.60	4,255,992.16
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		7,635,302.60	4,255,992.16
负债合计		76,453,406.46	59,333,968.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,250,000.00	50,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		109,845,476.64	109,845,476.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		19,909,690.49	19,909,690.49
一般风险准备			
未分配利润		201,609,837.76	179,187,214.44
所有者权益（或股东权益）合计		381,615,004.89	359,192,381.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		458,068,411.35	418,526,350.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		120,016,582.27	80,702,016.59
其中：营业收入	八、（二十七）	120,016,582.27	80,702,016.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		100,591,946.62	64,644,993.50

其中：营业成本	八、(二十七)	64,863,854.86	42,121,197.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、(二十八)	739,406.55	400,013.83
销售费用	八、(二十九)	8,755,127.42	7,935,831.45
管理费用	八、(三十)	11,936,272.49	5,988,352.51
研发费用	八、(三十一)	12,897,202.71	7,333,233.09
财务费用	八、(三十二)	1,400,082.59	866,365.38
其中：利息费用		1,342,480.89	783,386.37
利息收入		303,279.03	116,267.02
加：其他收益	八、(三十三)	3,915,577.39	4,644,077.16
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）	八、(三十四)	-2,598,952.57	-1,326,052.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(三十五)	-73,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,668,260.47	19,375,047.70
加：营业外收入	八、(三十六)	2,000.00	6,000.00
减：营业外支出	八、(三十七)	36.45	6,836.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,670,224.02	19,374,211.20

减：所得税费用	八、(三十八)	1,918,283.63	2,769,894.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		18,751,940.39	16,604,316.24
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)		18,751,940.39	16,604,316.24
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		18,751,940.39	16,604,316.24
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,751,940.39	16,604,316.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,751,940.39	16,604,316.24
(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)		0.37	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.37	0.33

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	2021年1-6月	2020年1-6月
----	----	-----------	-----------

一、营业收入	十一、 (四)	119,177,578.87	79,527,011.85
减：营业成本	十一、 (四)	64,354,048.34	41,211,582.96
税金及附加		737,109.81	398,545.43
销售费用		6,936,749.06	6,146,889.56
管理费用		9,916,075.58	3,752,897.34
研发费用		12,771,185.52	6,986,481.37
财务费用		1,382,135.85	863,202.22
其中：利息费用		1,332,791.89	783,386.37
利息收入		300,466.16	114,397.47
加：其他收益		3,912,118.88	4,641,322.77
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）		-2,575,339.62	-1,369,652.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-73,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,344,053.97	23,439,083.74
加：营业外收入		2,000.00	6,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,346,053.97	23,445,083.74
减：所得税费用		1,923,430.65	2,758,530.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,422,623.32	20,686,552.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,422,623.32	20,686,552.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		22,422,623.32	20,686,552.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		105,382,602.97	69,436,744.49
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,912,118.88	4,634,622.45
收到其他与经营活动有关的现金	八、（三十七）1	756,596.19	971,664.41
经营活动现金流入小计		110,051,318.04	75,043,031.35
购买商品、接受劳务支付的现金		89,638,790.76	54,976,320.74
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		16,726,254.88	13,251,463.34
支付的各项税费		8,849,530.48	4,069,972.81
支付其他与经营活动有关的现金	八、(三十七) 2	7,558,689.68	2,468,156.93
经营活动现金流出小计		122,773,265.80	74,765,913.82
经营活动产生的现金流量净额		-12,721,947.76	277,117.53
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		41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,141,977.79	7,139,593.03
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,141,977.79	7,139,593.03
投资活动产生的现金流量净额		-9,100,977.79	-7,139,593.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		21,301,741.83	21,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,342,480.89	783,386.37
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	八、(三十七) 3	212,000.00	288,679.25
筹资活动现金流出小计		22,856,222.72	23,002,065.62
筹资活动产生的现金流量净额		9,143,777.28	-6,002,065.62
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		-12,679,148.27	-12,864,541.12
加：期初现金及现金等价物余额		61,675,567.04	40,641,500.81
六、期末现金及现金等价物余额		48,996,418.77	27,776,959.69

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		104,913,357.46	67,858,540.95
收到的税费返还		3,912,118.88	4,634,622.45
收到其他与经营活动有关的现金		1,080,456.16	947,892.40
经营活动现金流入小计		109,905,932.50	73,441,055.80
购买商品、接受劳务支付的现金		88,877,074.11	54,318,023.75
支付给职工以及为职工支付的现金		14,895,705.90	11,110,027.94
支付的各项税费		8,828,094.26	4,052,924.47
支付其他与经营活动有关的现金		10,891,620.58	4,226,851.96
经营活动现金流出小计		123,492,494.85	73,707,828.12
经营活动产生的现金流量净额		-13,586,562.35	-266,772.32
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		41,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,137,148.79	6,930,428.59
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		9,137,148.79	6,930,428.59
投资活动产生的现金流量净额		-9,096,148.79	-6,930,428.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,000,000.00	17,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,000,000.00	17,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,297,606.85	21,930,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,332,791.89	783,386.37
支付其他与筹资活动有关的现金		212,000.00	288,679.25
筹资活动现金流出小计		21,842,398.74	23,002,065.62

筹资活动产生的现金流量净额		10,157,601.26	-6,002,065.62
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		-12,525,109.88	-13,199,266.53
加：期初现金及现金等价物余额		60,931,781.08	39,787,316.69
六、期末现金及现金等价物余额		48,406,671.20	26,588,050.16

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注四
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节 十三
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

1.根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 21 号—租赁》的通知（财会【2018】35 号），根据实施要求规定，公司应于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。详见附注四相关内容。

2.公司经营存在季节性波动，详见本报告“第三节 十三、公司面临的风险和应对措施”相关内容。

(二) 财务报表项目附注

深圳市广道高新技术股份有限公司财务报表附注

2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

一、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：深圳市广道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、深圳市时代联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、深圳市时代联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	深圳市时代联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%
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%的股权分别转让给金文明。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%
	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%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
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%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
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

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
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	深圳市时代连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%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
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%

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%

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

22、2019年9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%

序号	股东名称	出资额(万元)	出资比例
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 2021 年 7 月 28 日批准报出。

(五) 合并财务报表范围

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司报告期内纳入合并范围内子公司如下：

子公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
深圳市广道数据服务有限公司	深圳市前海深港合作区	100.00%		新设成立
深圳市广道科技有限公司	深圳市南山区	100.00%		新设成立
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的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	应收代缴员工五险一金款项。
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、备用金、保证金组合）、组合 2（合并范围内关联方组合）和组合 3（代员工缴纳五

险一金组合)：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0；

组合4（其他应收暂付款项）：预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十三）存货

1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品、发出商品等种类。

2、存货的计价方法

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

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货盘存制度

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

（十四）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见三（十）金融工具。

（十五）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（五）。

1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并中形成的长期股权投资

① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

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

② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被

购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

3、后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

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

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

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

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

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

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

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

（2）损益调整

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

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

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

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

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

（十六）投资性房地产

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

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

（十七）固定资产

1、 固定资产的确认条件：

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

2、 固定资产的计价方法：

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

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。

(十八) 在建工程

1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(二十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

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

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	

3、无形资产减值测试

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

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

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

4、内部研究开发支出会计政策

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

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

(二十一) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

(二十二) 长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法

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

2、摊销方法

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

3、摊销年限：

本公司长期待摊费用主要是办公室装修费和租赁费，在预计受益期间按直线法摊销。

(二十三) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

3、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 合同负债

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

(二十五) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二十六) 收入

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

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

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

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

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

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

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开

始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

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

(二十七) 合同成本

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

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

(二十八) 政府补助

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

1、确认和计量

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

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

2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

（三十）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。本公司作为承租人本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款

额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电子设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。本公司作为出租人实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。本公司经营租出自有的房屋建筑物，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(三十一) 公允价值计量

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

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

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

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

(三十二) 关联方

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

本公司的关联方包括但不限于：

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

四、主要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 21 号—租赁》的通知（财会【2018】35 号），根据实施要求规定，公司应于 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则。按照准则衔接规定，公司对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整本报告期初留存收益。公司对低价值资产租赁及首次执行日之前已存在并将于首次执行日后 12 个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。相关列报调整影响如下：

2021 年 1 月 1 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
使用权资产		7,568,708.63	7,568,708.63
一年内到期的非流动负债		3,759,886.96	3,759,886.96
租赁负债		4,414,337.66	4,414,337.66
盈余公积	19,961,186.15	-51,495.66	19,909,690.49
未分配利润	155,406,477.94	-554,020.33	154,852,457.61
合 计	175,367,664.09		190,505,081.35

2021 年 1 月 1 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
使用权资产		5,581,601.81	5,581,601.81
一年内到期的非流动负债		1,840,566.23	1,840,566.23
租赁负债		4,255,992.16	4,255,992.16

母公司资产负债表项目	调整前	调整数(增加+/减少-)	调整后
盈余公积	19,961,186.15	-51,495.66	19,909,690.49
未分配利润	179,650,675.36	-463,460.92	179,187,214.44
合 计	199,611,861.51		210,775,065.13

2、重要会计估计的变更

无。

五、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

六、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

七、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、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%、25%

(二) 税收优惠及批文

1、 本公司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，于2019年12月9日取得证书编号为GR201944202220 的《高新技术企业证书》，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，本公司于报告期内享受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。

八、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2021 年 6 月 30 日，期初指 2021 年 1 月 1 日，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	37,152.03	71,695.26
银行存款	54,898,936.74	67,543,541.78
合 计	54,936,088.77	67,615,237.04

1、截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司存放在境外的银行存款折合人民币金额为 0 元。

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	5,939,670.00	5,939,670.00	银行承兑汇票保证金
合 计	5,939,670.00	5,939,670.00	

（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	267,958,864.81	100.00%	19,570,957.19	7.30%	248,387,907.62
其中：账龄组合	267,958,864.81	100.00%	19,570,957.19	7.30%	248,387,907.62
合 计	267,958,864.81	100.00%	19,570,957.19	7.30%	248,387,907.62
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	236,402,313.63	100.00%	16,972,004.62	7.18%	219,430,309.01
其中：账龄组合	236,402,313.63	100.00%	16,972,004.62	7.18%	219,430,309.01
合 计	236,402,313.63	100.00%	16,972,004.62	7.18%	219,430,309.01

按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	210,082,121.68
1至2年	47,928,902.25
2至3年	7,092,350.00
3年以上	2,855,490.88
合 计	267,958,864.81

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	16,972,004.62	2,598,952.57			19,570,957.19
合 计	16,972,004.62	2,598,952.57			19,570,957.19

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
中国电信股份有限公司	101,710,614.88	37.96%	8,810,321.08
中国联合网络通信有限公司	98,491,141.75	36.76%	6,849,452.28
中国移动通信集团	66,334,944.00	24.76%	3,817,515.63
正定县公安局	496,000.00	0.19%	24,800.00
安乡县公安局	372,000.00	0.14%	18,600.00
合 计	267,404,700.63	99.79%	19,520,688.99

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	7,998,087.19	85.79%	1,546,663.67	100.00%
1-2 年	1,324,555.00	14.21%		
合 计	9,322,642.19	100.00%	1,546,663.67	100.00%

2、按归集的期末余额前五名的预付账款情况

名称	期末余额	占预付款总额的比例
深圳市迈拓诚悦科技有限公司	3,676,000.00	39.43%
广东雄安信息技术有限公司	3,187,850.00	34.19%
深圳市吉太科技有限公司	800,000.00	8.58%
肇庆市德迅网络科技有限公司端州分公司	625,772.00	6.71%
中正科技（深圳）有限公司	400,000.00	4.29%
合 计	8,689,622.00	93.21%

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

(四) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,095,708.89	1,762,636.17
合 计	3,095,708.89	1,762,636.17

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
保证金	1,767,412.43	1,272,146.00
房屋租赁押金	322,620.00	314,520.00
暂借备用金	286,846.11	140,616.11
代员工缴纳五险一金、个税	35,125.35	35,354.06
设备租赁押金	683,705.00	
合 计	3,095,708.89	1,762,636.17

(2) 坏账准备计提情况：无

(3) 按账龄披露

组合名称	账面余额
1 年以内	2,548,877.89
1—2 年	107,493.00
2—3 年	359,521.20
3 年以上	79,816.80
合计	3,095,708.89

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例
深圳力合金融控股股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	32.30%
广东雄安信息技术有限公司	设备押金	680,000.00	1 年以内	21.97%
广州东亚保安服务有限公司	保证金	482,666.43	1 年以内	15.59%
深圳市嘉达高科产业发展有限公司	房租押金	61,740.00	1 年以内	9.43%
		40,000.00	1-2 年	
		116,521.20	2-3 年	
		73,516.80	3 年以上	
肇庆市微投信息科技有限公司	保证金	243,000.00	2-3 年	7.85%
合计		2,697,444.43		87.13%

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 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	20,834,928.25		20,834,928.25
发出商品	18,455,579.76		18,455,579.76
合计	39,290,508.01		39,290,508.01

项目	期初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	19,338,475.73		19,338,475.73
发出商品	7,112,891.29		7,112,891.29
合计	26,451,367.02		26,451,367.02

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	941,724.15	1,193,125.83
预缴企业所得税	3,658,477.30	3,709,681.59
合计	4,600,201.45	4,902,807.42

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,324,694.09	15,448,212.80
固定资产清理		
合计	16,324,694.09	15,448,212.80

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	2,680,568.78	38,616,180.57	14,327,398.05	55,624,147.40
(2) 本期增加金额	1,474,911.00	15,789.00	1,743,330.89	3,234,030.89
—购置	1,474,911.00	15,789.00	1,743,330.89	3,234,030.89
(3) 本期减少金额	1,140,000.00			1,140,000.00
—处置或报废	1,140,000.00			1,140,000.00
(4) 期末余额	3,015,479.78	38,631,969.57	16,070,728.94	57,718,178.29
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	2,193,492.13	29,573,292.59	8,409,149.88	40,175,934.60
(2) 本期增加金额		2,195,964.33	47,585.27	2,243,549.60
—计提		2,195,964.33	47,585.27	2,243,549.60
(3) 本期减少金额	1,026,000.00			1,026,000.00
—处置或报废	1,026,000.00			1,026,000.00
(4) 期末余额	1,167,492.13	31,769,256.92	8,456,735.15	41,393,484.20

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额	1,847,987.65	6,862,712.65	7,613,993.79	16,324,694.09
(2) 期初余额	487,076.65	9,042,887.98	5,918,248.17	15,448,212.80

- (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) 使用权资产

1、使用权资产

(1) 使用权资产情况

项 目	办公室租赁	合 计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	15,513,794.83	15,513,794.83
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	15,513,794.83	15,513,794.83
2. 累计折旧		
(1) 期初余额	7,945,086.20	7,945,086.20
(2) 本期增加金额	1,641,253.44	1,641,253.44
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	9,586,339.64	9,586,339.64
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		

项 目	办公室租赁	合 计
4. 账面价值		
（1）期末余额	5,927,455.19	5,927,455.19
（2）期初余额	7,568,708.63	7,568,708.63

（九）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	83,274,259.24	83,274,259.24
（2）本期增加金额	4,867,256.63	4,867,256.63
—外购	4,867,256.63	4,867,256.63
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	88,141,515.87	88,141,515.87
2. 累计摊销		
（1）期初余额	36,998,919.79	36,998,919.79
（2）本期增加金额	6,479,309.72	6,479,309.72
—计提	6,479,309.72	6,479,309.72
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	43,478,229.51	43,478,229.51
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	44,663,286.36	44,663,286.36
（2）期初余额	46,275,339.45	46,275,339.45

(2) 本公司期末无用于抵押或担保的无形资产。

(3) 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 56.31%。

(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	2,627,400.35		454,811.94	2,172,588.41
办公室租赁费				
合 计	2,627,400.35		454,811.94	2,172,588.41

(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	19,566,277.33	2,938,000.43	16,972,004.62	2,546,552.47
合 计	19,566,277.33	2,938,000.43	16,972,004.62	2,546,552.47

(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	53,960,000.00	46,200,000.00
合 计	53,960,000.00	46,200,000.00

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	600 万元	5.22%	2020 年 8 月 31 日	2021 年 8 月 31 日	深圳市力合科技融资担保有限公司担保 金文明、赵璐保证
北京银行股份有限公司深圳南山支行	485 万元	5.4375%	2021 年 5 月 14 日	2022 年 5 月 14 日	深圳市中小企业融资担保有限公司担保 金文明、赵璐保证
北京银行股份有限公司深圳南山支行	500 万元	5.4375%	2021 年 6 月 25 日	2022 年 6 月 25 日	深圳市中小企业融资担保有限公司担保 金文明、赵璐保证
兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	530 万元	5.22%	2020 年 9 月 4 日	2021 年 9 月 4 日	金文明、赵璐保证

招商银行股份有限公司深圳云城支行	752 万元	4.85%	2020 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 29 日	金文明、赵璐保证
招商银行股份有限公司深圳云城支行	679 万元	4.85%	2021 年 3 月 16 日	2022 年 3 月 15 日	金文明、赵璐保证
中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	850 万元	3.85%	2021 年 1 月 1 日	2021 年 12 月 31 日	深圳市高新投融资担保有限公司担保 金文明保证
厦门国际信托有限公司	1000 万元	5.33%	2020 年 12 月 30 日	2021 年 12 月 30 日	深圳市力合科技融资担保有限公司担保 金文明、赵璐保证

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(十三) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,939,670.00	
合 计	5,939,670.00	

(十四) 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
商品款	1,770.00	31,173.00
合 计	1,770.00	31,173.00

(2) 应付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	1,770.00	100.00%	31,173.00	100.00%
合 计	1,770.00	100.00%	31,173.00	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。

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	2,434,574.78	686,927.01
合 计	2,434,574.78	686,927.01

(十六) 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	3,522,151.13	16,175,207.34	16,347,355.04	3,350,003.43
二、离职后福利-设定提存计划		361,902.59	361,902.59	
合 计	3,522,151.13	16,537,109.93	16,709,257.63	3,350,003.43

(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	3,522,151.13	15,180,146.94	15,352,294.64	3,350,003.43
二、职工福利费		622,316.31	622,316.31	
三、社会保险费		145,906.49	145,906.49	
其中：医疗保险		133,976.29	133,976.29	
工伤保险		1,927.27	1,927.27	
生育保险		10,002.93	10,002.93	
四、住房公积金		143,704.60	143,704.60	
五、工会经费和职工教育经费		83,133.00	83,133.00	
合 计	3,522,151.13	16,175,207.34	16,347,355.04	3,350,003.43

(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		350,114.58	350,114.58	
失业保险		11,788.01	11,788.01	
合 计		361,902.59	361,902.59	

(十七) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	36,610.25	1,809,221.56
城建税	146,028.31	126,645.51
企业所得税	100,710.70	100,710.70
个人所得税	257,090.19	274,087.44
教育费附加	62,583.56	54,276.65
地方教育费附加	41,722.37	36,184.43
合 计	644,745.38	2,401,126.29

(十八) 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
租金	175,297.25	
押金	20,000.00	229,346.45
合 计	195,297.25	229,346.45

(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	195,297.25	100.00%	229,346.45	100.00%
合 计	195,297.25	100.00%	229,346.45	100.00%

(3) 报告期内关联方其他应付款情况: 无。

(十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	600,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,971,658.11	3,759,886.96
合 计	3,571,658.11	3,759,886.96

(二十) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	316,494.73	72,660.79
合 计	316,494.73	72,660.79

(二十一) 长期借款

(1) 长期借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	4,300,000.00	
合 计	4,300,000.00	

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
招商银行股份有限公司深圳云城支行	430 万元	4.35%	2021 年 4 月 16 日	2023 年 4 月 15 日	深圳市中小企业融资担保有限公司担保 金文明、赵璐保证

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

(二十二) 租赁负债

(1) 租赁负债分类:

项 目	期末余额	期初余额
办公室租赁负债	3,335,302.60	4,414,337.66
合 计	3,335,302.60	4,414,337.66

(二十三) 股本

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总	50,250,000.00						50,250,000.00

(二十四) 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	109,845,476.64			109,845,476.64
合 计	109,845,476.64			109,845,476.64

(二十五) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,909,690.49			19,909,690.49
合 计	19,909,690.49			19,909,690.49

(二十六) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	154,852,457.61	113,611,479.10
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-605,515.99
调整后年初未分配利润	154,852,457.61	113,005,963.11
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	18,751,940.39	47,395,221.29
减: 提取法定盈余公积		5,548,726.79
期末未分配利润	173,604,398.00	154,852,457.61

(二十七) 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本按照类别列示

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入		
主营业务收入	120,016,582.27	80,702,016.59
合 计	120,016,582.27	80,702,016.59
二、营业成本		

主营业务成本	64,863,854.86	42,121,197.24
合 计	64,863,854.86	42,121,197.24

(2) 主营业务分类（按产品）

项 目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
广道无线接入系统	44,025,830.12	22,303,662.42	39,274,823.06	19,581,487.08
广道网络安全管理系统	13,254,469.05	6,726,907.79	5,313,892.03	2,459,299.33
广道移动终端特征静默采集系统	11,365,840.70	6,502,064.36	10,686,371.68	5,803,804.02
广道网络行为安全管理平台	4,718,584.07	2,172,212.30	5,376,106.19	3,055,132.66
社会视频资源统一接入系统	3,422,345.13	2,207,962.75		
智感安防社区系列产品	42,350,207.93	24,441,238.72	18,857,828.32	10,311,859.87
其中：智感安防社区视频门禁系统	22,091,800.88	12,139,645.86	18,857,828.32	10,311,859.87
服务费	40,301.89		17,990.56	
其他	839,003.38	509,806.52	1,175,004.75	909,614.28
合 计	120,016,582.27	64,863,854.86	80,702,016.59	42,121,197.24

3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	2021年1-6月	占公司全部营业收入的比例
中国电信股份有限公司	38,358,508.88	31.96%
中国移动通信集团	32,344,265.45	26.95%
中国联合网络通信有限公司	30,355,785.82	25.29%
广州东亚保安服务有限公司	13,274,336.28	11.06%
元氏县公安局	877,876.11	0.73%
合 计	115,210,772.54	96.00%

单位名称	2020年1-6月	占公司全部营业收入的比例
中国联合网络通信有限公司	26,500,137.17	32.84%
中国电信股份有限公司	25,375,239.87	31.44%
中国移动通信集团有限公司	22,046,389.38	27.32%
赣州市公安局	2,348,040.42	2.91%
威海市公安局	1,813,906.48	2.25%
合 计	78,083,713.32	96.76%

(二十八) 税金及附加

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月	计缴标准
城市维护建设税	431,320.47	233,300.17	7%

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月	计缴标准
教育费附加	184,851.65	99,985.78	3%
地方教育费附加	123,234.43	66,657.18	2%
其他		70.70	
合 计	739,406.55	400,013.83	

(二十九) 销售费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
工薪	6,222,414.20	5,670,771.60
差旅费	566,741.23	1,201,026.04
业务招待费	516,755.38	526,856.89
运费	624,334.53	148,069.49
广告宣传费、展览费	455,000.00	282,748.26
房租水电费	61,519.22	51,467.40
办公费	2,555.00	14,169.50
汽车费用	68,089.36	4,800.00
会议费	4,340.00	
折旧	5,371.98	2,276.18
其他	228,006.52	33,646.09
合 计	8,755,127.42	7,935,831.45

(三十) 管理费用

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
工薪	3,479,616.71	2,687,462.66
房租水电费	281,947.20	1,250,912.69
使用权资产折旧费	1,100,264.26	
无形资产摊销费	3,216,206.72	176,461.82
服务费	2,094,373.23	349,236.59
装修费	464,311.94	507,511.94
差旅费	130,634.23	109,189.91
折旧费	274,080.98	275,094.64
业务招待费	421,190.28	28,172.10
办公费	101,974.98	69,385.13

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
汽车费用	191,795.92	88,751.72
其他	179,876.04	446,173.31
合 计	11,936,272.49	5,988,352.51

(三十一) 研发费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
工资	6,835,079.02	2,586,618.26
无形资产摊销	3,263,103.00	2,300,952.29
折旧费	1,964,096.64	1,971,153.08
房租		159,760.98
使用权资产折旧费	540,989.18	
服务费	129,764.15	54,643.80
测试费	13,500.00	292.03
其他	150,670.72	259,812.65
合 计	12,897,202.71	7,333,233.09

(三十二) 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息支出	1,320,185.78	783,386.37
租赁负债的利息费用	22,295.11	
减：利息收入	303,279.03	116,267.02
手续费及其他	360,880.73	199,246.03
合 计	1,400,082.59	866,365.38

(三十三) 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
增值税即征即退	3,912,118.88	4,634,622.45
稳岗补贴		6,700.32
免缴税额	3,458.51	2,754.39

合 计	3,915,577.39	4,644,077.16
-----	--------------	--------------

(三十四) 信用减值损失

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
应收账款减值	-2,598,952.57	-1,326,052.55
合 计	-2,598,952.57	-1,326,052.55

(三十五) 资产处置收益

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
固定资产处置	-73,000.00	
合 计	-73,000.00	

(三十六) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2021年1-6月	2020年1-6月	2021年1-6月	2020年1-6月
政府补助	2,000.00	6,000.00	2,000.00	6,000.00
其他				
合 计	2,000.00	6,000.00	2,000.00	6,000.00

(三十七) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2021年1-6月	2020年1-6月	2021年1-6月	2020年1-6月
其他	36.45	6,836.50	36.45	6,836.50
合 计	36.45	6,836.50	36.45	6,836.50

(三十八) 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,309,731.59	2,963,978.66
递延所得税调整	-391,447.96	-194,083.69
合 计	1,918,283.63	2,769,894.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
利润总额	20,670,224.02	19,374,211.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,100,533.60	2,906,131.68
子公司适用不同税率的影响	-367,583.00	-407,511.12
调整以前期间所得税的影响	0.00	
非应税收入的影响	0.00	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,297.52	49,408.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00	
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	913,810.47	1,072,861.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	0.00	
额外可扣除费用的影响	-1,780,774.96	-850,995.10
所得税费用	1,918,283.63	2,769,894.97

（三十九）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	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
利息收入	303,379.19	116,221.06
政府补助	2,000.00	112,700.32
其他往来	451,217.00	742,743.03
合 计	756,596.19	971,664.41

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
付现费用	5,674,251.25	2,401,346.23
其他往来	1,884,438.43	66,810.70
合 计	7,558,689.68	2,468,156.93

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 度
担保费	212,000.00	288,679.25
合 计	212,000.00	288,679.25

（四十）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,751,940.39	16,604,316.24
加：资产减值准备	2,598,952.57	1,326,052.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,884,803.04	2,273,734.85
无形资产摊销	6,479,309.72	2,436,910.97
长期待摊费用摊销	454,811.94	472,811.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	73,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,695,990.32	1,072,019.66
投资损失（收益以“-”号填列）	0	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-391,447.96	-194,083.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,839,140.99	-6,722,492.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,457,758.45	-17,821,822.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,027,591.66	829,670.13
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-12,721,947.76	277,117.53
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	48,996,418.77	27,776,959.69
减：现金的期初余额	61,675,567.04	40,641,500.81
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	-12,679,148.27	-12,864,541.12

2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	48,996,418.77	27,776,959.69
其中：库存现金	36,850.48	63,908.95
可随时用于支付的银行存款	48,959,568.29	27,713,050.74
二、现金及现金等价物期末余额	48,996,418.77	27,776,959.69

(四十一) 使用权受到限制的资产

项 目	期 末 数	受限原因
货币资金	5,939,670.00	银行承兑汇票保证金
合 计	5,939,670.00	

(四十二) 政府补助

1、计入当期损益的政府补助情况

项 目	本年计入损益的金额	本年计入损益报 项目	与资产相关/与 收益相关
专利支持计划拟资助项目款	2,000.00	营业外收入	与收益相关
增值税减免	3,458.51	其他收益	与收益相关
合 计	5,458.51		

(四十三) 与租赁相关的其他信息

1、短期租赁费用 and 低价值资产租赁费用情况

本年计入损益报项目	本年计入损益的金额
销售费用	46,500.00
管理费用	41,363.00
合 计	87,863.00

2、与租赁相关的总现金流出

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
短期租赁和低价值资产租赁	87,863.00	
租赁	1,984,036.94	
合 计	2,071,899.94	

九、在其他主体中的权益

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。)

(一)在子公司中的权益

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
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。	5,000,000.00		100%	100%	是			
广道科技(广东)有限公司	全资子公司	汕尾	信息服务	5,000,000.00	计算机软、硬件及系统集成的技术开发与销售；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。	2,746,000.00		100%	100%	是			
合					计	19,246,000.00							

2、本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
金文明	47.4668%	47.4668%

(二) 本公司的子公司情况

见附注九、(一)。

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵璐	本公司董事、副总经理、财务负责人
宋凯	本公司副总经理
张红	本公司董事会秘书
陈曦	本公司董事
徐佳伟	本公司原董事
彭武商	本公司董事
刘海军	本公司监事
陈友志	本公司职工监事
周绍鑫	本公司监事会主席
高进	本公司原监事会主席
深圳市摩高创业投资有限公司	彭武商任总经理及法人代表，本公司股东
深圳市时代连线展览有限公司	赵璐控制
深圳市时代连线科技经纪有限公司	赵璐控制，本公司股东
深圳中财华路投资管理有限公司	金文明控制
深圳华路国际教育投资有限公司	深圳中财华路投资管理有限公司控股；深圳市时代连线科技经纪有限公司参股；金文明任执行董事
深圳市东方华路投资有限公司	金文明控制
华路映画（北京）传媒有限公司	金文明控制
深圳中财华路商学院有限公司	金文明任董事长、总经理、法定代表人
深圳华路税美人科技服务有限公司	深圳中财华路商学院有限公司控股
深圳中财华路财经研究院	金文明担任法定代表人的民办非企业单位

其他关联方名称	与本公司关系
深圳华路金融影业文化有限公司	深圳中财华路商学院有限公司控股
深圳市金汉数码图文技术有限公司	赵璐控制，于2020年9月7日注销
深圳市华纳机电设备有限公司	与发行人具有密切往来的公司
深圳市汇博悦翔投资管理合伙企业(有限合伙)	陈曦参股，任执行事务合伙人
深圳市萱嘉生物科技有限公司	陈曦任董事
深圳市中小担人才股权投资基金管理有限公司	陈曦任董事、总经理
深圳市九州电子之家有限公司	陈曦参股，任董事
深圳市中小担创业投资有限公司	陈曦任董事
惠州市光耀地产集团有限公司	彭武商参股，任副董事长
深圳市方道科技有限公司	彭武商参股，任监事
小墨热管理材料技术(深圳)有限公司	本公司监事会主席周绍鑫为大股东、董事长、总经理，金文明任董事，中财华路投资管理有限公司、深圳市时代联线展览有限公司参股
共青城小墨投资合伙企业(有限合伙)	周绍鑫持有87.7395% 合伙份额，任执行事务合伙人

(四)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2021年1-6月	2020年1-6月
深圳华路金融影业文化有限公司	采购劳务		188,679.20
深圳中财华路商学院有限公司	采购劳务		49,483.00

报告期内，上述关联公司之间未发生关联交易。

2、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	贷款机构	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	2,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2020年2月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	2,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2020年2月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是

担保方	被担保方	担保金额	贷款机构	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月7日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月28日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年4月28日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	是
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年8月31日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年8月31日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2020年9月4日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2020年9月4日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2020年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	8,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2020年12月29日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市力合科技融资担保有限公司	10,000,000.00	厦门国际信托有限公司	2020年12月30日	自本反担保保证书生效之日起至贵公司代借款人向债权人偿还担保债务	否
赵璐	深圳市力合科技融资担保有限公司	10,000,000.00	厦门国际信托有限公司	2020年12月30日	自本反担保保证书生效之日起至贵公司代借款人向债权人偿还担保债务	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	10,000,000.00	中国邮政储蓄银行股份有限公司深圳宝城支行	2021年1月1日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起两年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	7,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2021年3月17日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	7,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2021年3月17日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2021年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2021年4月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2021年5月14日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2021年5月14日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年6月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道高新技术股份有限公司	5,000,000.00	北京银行股份有限公司深圳南山支行	2020年6月25日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否

3、关键管理人员报酬

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
关键管理人员报酬	1,543,809.78	1,520,399.73

(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 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(八)承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(九)资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

(一)应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的 应收账款					
按组合计提坏账准备的 应收账款	267,506,300.63	100.00%	19,535,688.98	7.30%	247,970,611.65
其中：合并范围内关联方 组合	86,600.00	0.03%			86,600.00
账龄组合	267,419,700.63	99.97%	19,535,688.98	7.31%	247,884,011.65
合 计	267,506,300.63	100.00%	19,535,688.98	7.30%	247,970,611.65

类 别	期初余额				
-----	------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	236,270,051.63	100.00%	16,960,349.36	7.18%	219,309,702.27
其中：合并范围内关联方组合	98,440.00	0.04%			98,440.00
账龄组合	236,171,611.63	99.96%	16,960,349.36	7.18%	219,211,262.27
合 计	236,270,051.63	100.00%	16,960,349.36	7.18%	219,309,702.27

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	209,795,757.50
1—2 年	47,762,702.25
2—3 年	7,092,350.00
3 年以上	2,855,490.88
合 计	267,506,300.63

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	16,960,349.36	2,575,339.62			19,535,688.98
合 计	16,960,349.36	2,575,339.62			19,535,688.98

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
中国电信股份有限公司	101,710,614.88	38.02%	8,810,321.08
中国联合网络通信有限公司	98,491,141.75	36.82%	6,849,452.28
中国移动通信集团	66,334,944.00	24.80%	3,817,515.63
正定县公安局	496,000.00	0.19%	24,800.00
安乡县公安局	372,000.00	0.14%	18,600.00
合 计	267,404,700.63	99.96%	19,520,688.99

- 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	25,075,922.78	20,386,208.11
合 计	25,075,922.78	20,386,208.11

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	22,167,851.17	18,740,439.17
保证金	1,739,466.43	1,243,000.00
房屋租赁押金	298,078.00	291,778.00
暂借备用金	161,260.00	81,565.00
代员工缴纳五险一金、个税	27,562.18	29,425.94
设备租赁押金	681,705.00	
合 计	25,075,922.78	20,386,208.11

按账龄披露：

账 龄	账面余额
1 年以内	10,786,568.78
1—2 年	7,707,945.00
2—3 年	2,482,832.20
3 年以上	4,098,576.80
合 计	25,075,922.78

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	6,343,680.00	1 年以内	64.23%
		7,650,000.00	1-2 年	

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
		2,113,000.00	2-3年	
深圳市广道科技有限公司	往来	2,100.00	1年以内	16.05%
		1,240.00	1-2年	
		1,340.00	2-3年	
		4,018,760.00	3年以上	
广道科技(广东)有限公司	往来	1,903,230.00	1年以内	7.59%
深圳力合金融控股股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	3.99%
广东雄安信息技术有限公司	保证金	680,000.00	1年以内	2.71%
合计		23,713,350.00		94.57%

- 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	19,246,000.00		19,246,000.00	19,246,000.00		19,246,000.00
合计	19,246,000.00		19,246,000.00	19,246,000.00		19,246,000.00

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		
深圳市广道科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市广道数据服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道高新(辽宁)科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道科技(广东)有限公司	2,746,000.00			2,746,000.00		

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
合 计	19,246,000.00			19,246,000.00		

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	2021年1-6月	2020年1-6月
营业收入		
其中：主营业务收入	119,177,578.87	79,527,011.85
合 计	119,177,578.87	79,527,011.85
营业成本		
其中：主营业务成本	64,354,048.34	41,211,582.96
合 计	64,354,048.34	41,211,582.96

2、主营业务分类（按产品）

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广道无线接入系统	44,025,830.09	22,417,290.42	39,274,823.06	19,581,487.08
广道网络安全管理系统	13,254,469.02	6,726,907.79		
广道移动终端特征静默采集系统系	11,365,840.73	6,502,064.36		
广道网络行为安全管理平台	4,718,584.07	2,172,212.30	5,376,106.19	3,055,132.66
社会视频资源统一接入系统	3,422,345.14	2,207,962.75		
智感安防社区系列产品	42,350,207.93	24,327,610.72	18,857,828.32	10,311,859.87
其中：智感安防社区视频门禁系统	22,091,800.88	12,026,017.86	18,857,828.32	10,311,859.87
服务费	40,301.89		17,990.56	
网络安全审计系统			16,000,263.72	8,263,103.35

产品名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	119,177,578.87	64,354,048.34	79,527,011.85	41,211,582.96

(五) 母公司现金流量表的补充资料

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	22,422,623.32	20,686,552.89
加: 资产减值准备	2,575,339.62	1,369,652.00
固定资产折旧	2,940,525.41	2,061,914.43
无形资产摊销	6,206,241.03	2,128,849.23
长期待摊费用摊销	0	
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)	73,000.00	
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)	1,686,301.32	1,072,019.66
投资损失(收益以“-”填列)		
递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-386,300.94	-205,447.80
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)	-12,721,515.47	-6,566,960.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-42,699,001.97	-21,561,636.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	6,316,225.33	748,284.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,586,562.35	-266,772.32
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	48,406,671.20	26,588,050.16
减: 现金的期初余额	60,931,781.08	39,787,316.69

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
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	-12,525,109.88	-13,199,266.53

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
(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	-73,000.00	
(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	5,458.51	112,700.32
(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		

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
(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	-36.45	-6,836.50
(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	-67,577.94	105,863.82
减：非经常性损益的所得税影响数	-10,650.00	16,905.05
非经常性损益净额	-56,927.94	88,958.77
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	-56,927.94	88,958.77

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2021年1-6月		
	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	5.45%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.46%	0.37	0.37

报告期利润	2020年1-6月		
	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	5.60%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.57%	0.33	0.33

(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	2021年1-6
归属于公司普通股股东的净利润	A	18,751,940.39
非经常性损益	B	-56,927.94
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	18,808,868.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	334,857,624.74
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	

项 目	序号	2021 年 1-6
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	344,233,594.94
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	5.45%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	5.46%
期初股份总数	N	50,250,000.00
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	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	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	$W=N+O+P \times Q/K - R - S \times T/K$	50,250,000.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.37
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.37
稀释每股收益	$Z=A/(W+U)$	0.37

项 目	序号	2021 年 1-6
0.3 扣除非经常性损益后稀释每股收益	Z1= C/(W+U×V /K)	0.37

深圳市广道高新技术股份有限公司（盖章）

二〇二一年七月二十八日

第八节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室