



# 广东德生科技股份有限公司

## 2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人魏晓彬、主管会计工作负责人常羽及会计机构负责人(会计主管人员)常羽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营过程中，存在行业政策风险、市场竞争加剧的风险、技术风险、业务创新风险、人力成本不断上升的风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节“经营情况讨论与分析”的“九、公司未来发展的展望”之“4、公司可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 133340000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

_Toc300000084 第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 优先股相关情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	50
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	168

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、德生科技	指	广东德生科技股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	魏晓彬
德生有限	指	广东德生科技有限公司，系德生科技前身
德生金卡	指	广州德生金卡有限公司，系德生科技子公司
德生智盟	指	广州德生智盟信息科技有限公司，系德生科技子公司
德生科鸿	指	广州德生科鸿科技有限公司，系德生科技子公司
芜湖城市一卡通	指	芜湖德生城市一卡通研究院有限公司，系德生科技子公司
智能信息	指	广州德生智能信息技术有限公司，系德生科技孙公司
《公司章程》	指	广东德生科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
苏州松禾	指	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）
洪昌投资	指	广东洪昌投资企业（有限合伙）
前海西域	指	深圳前海西域投资管理有限公司
西域生德	指	赣州西域生德投资管理中心（有限合伙）
致仁合伙	指	正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）
致汇合伙	指	正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广东德生科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东德生科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东德生科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、主承销商	指	中航证券有限公司
人社部、人社部门	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
A 股	指	人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期（本报告期）	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日

上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
报告期末（本报告期末）	指	2018 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	德生科技	股票代码	002908
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德生科技股份有限公司		
公司的中文简称	德生科技		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG TECSUN SCIENCE & TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	魏晓彬		
注册地址	广东省广州市天河区软件路 15 号第二层 201 室、三、四层		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广东省广州市天河区软件路 15 号第二层 201 室、三、四层		
办公地址的邮政编码	510663		
公司网址	<a href="http://www.e-tecsun.com/">http://www.e-tecsun.com/</a>		
电子信箱	stock@e-tecsun.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈曲	蒋琢君
联系地址	广东省广州市天河区软件路 15 号第二层 201 室、三、四层	广东省广州市天河区软件路 15 号第二层 201 室、三、四层
电话	020-29118777	020-29118777
传真	020-29118600	020-29118600
电子信箱	stock@e-tecsun.net	stock@e-tecsun.net

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	70768535-7
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市天河区林和西路 1 号广州国际贸易中心 39 楼
签字会计师姓名	陈锦棋、文娜杰

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	魏奕、毛军	2017 年 10 月 20 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	459,913,767.01	426,821,755.43	7.75%	343,032,513.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,177,437.39	57,520,627.53	25.48%	48,733,107.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	61,752,675.59	54,836,749.44	12.61%	43,985,314.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,189,821.03	52,928,151.26	-22.18%	-29,763,337.20
基本每股收益（元/股）	0.5413	0.5449	-0.66%	0.4873
稀释每股收益（元/股）	0.5413	0.5449	-0.66%	0.4873
加权平均净资产收益率	11.20%	13.80%	-2.60%	14.16%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末

总资产（元）	846,586,606.40	777,309,422.59	8.91%	510,859,764.69
归属于上市公司股东的净资产（元）	670,529,187.75	623,868,806.96	7.48%	352,485,696.41

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	77,202,204.36	91,236,037.89	96,182,972.84	195,292,551.92
归属于上市公司股东的净利润	7,744,837.06	17,004,424.09	8,369,946.11	39,058,230.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,705,545.14	10,791,300.34	5,773,652.92	38,482,177.19
经营活动产生的现金流量净额	-62,941,236.98	-34,696,831.95	-29,267,125.93	168,095,015.89

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,669.83	-260,582.73	-344,224.37	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,987,268.37	3,553,384.42	5,624,441.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,498.03	-163,147.46	294,697.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,280,482.35			

减：所得税影响额	1,841,160.72	445,776.14	827,121.96	
合计	10,424,761.80	2,683,878.09	4,747,792.48	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1、公司主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

公司所处行业为软件与信息服务业，是国内人力资源社会保障行业信息化的领先企业。公司主营业务为面向人社、医疗、金融等行业提供信息系统建设和相关运营服务，涵盖社保（制发）卡、社保卡应用环境建设、基于社保卡应用的运营服务等综合信息技术服务。

社保卡应用业务是公司的核心业务，近年来，随着人社信息化进入了从“便我”转向“便民”的新阶段，公司总结多年社保领域经验及对未来行业市场发展的判断，创新性提出“社保卡是政府与群众之间重要的信息和金融通道”。并在此认识基础上，响应人社部门“建立以社保卡为载体的“一卡通”服务管理模式”的目标，逐步推进穿点成线、连线成片、聚片成面的业务战略，助力实现惠民服务“一卡通”、社会保障“一卡通”。

##### （1）社保卡

社保卡是一张服务群众的民生大卡，在就业服务、社保缴费与待遇领取、就医购药结算以及其他民生服务方面广泛应用，成为群众方便快捷享受民生服务的身份凭证和重要载体。随着社会和技术进步，社保卡已进入三代卡升级阶段，特别是“互联网+”服务新业态、新趋势的发展，赋予社保卡线下“实体卡”和线上“网卡”的并存形态。目前，公司在“制卡”、“发卡”、“用卡”方面所服务的区域已近20个省份，服务范围正逐步扩大。在四川乐山，通过“惠民惠农财政补贴资金发放一卡通”这项业务，乐山的社保卡销售量在2018年底同比提高30%以上。随着人社信息化服务逐步深入推进，更多的业务应用、更完善的用卡环境基础设施建设及主动精准的信息服务，有力激发了群众对社保卡提出新一轮的需求。

##### （2）社保卡应用环境建设

为适应不同人群、多层次业务场景的多元化用卡需求，公司通过“平台+终端”的技术架构，构建起了线上线下一体化综合服务体系。随着社保卡应用逐步拓展至更多民生服务（如：待遇领取、就业服务、乘车出行）等高频高粘性应用场景，公司自主研发的服务终端设备从2017年同比增长64%，至2018年同比增长72%，围绕应用场景提供的系统平台建设创收渐显。全国逾两万个社保服务网点（社保机构、药店、银行、社区、农村等地），通过公司不断叠加应用服务，搭建社保卡用卡环境建设并持续运营，提升了社保卡的民生服务效能。截止2018年底，公司在华东地区的用卡环境建设已初具规模，前期由终端设备织出的一张便民服务的网，让“数据多跑路，群众少跑腿”逐步形成“最多跑一次”，推动公司向人社信息化重点工作“人社大数据应用”方面发展。

##### （3）基于社保卡应用的运营服务体系

社保卡集成了身份认证、医保结算、银行账户支付等多种服务，公司作为中国银联在金融社保业务方面的战略合作伙伴，积极推广“移动支付”在医保结算等领域中的应用，在广东、四川两省成效显著，截止2018年底，已有120多家广州市医院完成“医保移动支付”的系统改造。如此，公司利用社保卡的“移动服务”、“金融服务”，将不断支持政府运用社保卡为群众提供“定向”、“主动”、“个性化”的

精准服务。

## 2、报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

近年来，人社工作在深化改革中不断发展，就业局势保持总体稳定，社会保险覆盖面进一步扩大，管理服务水平不断提升。人社信息化建设适应、支持和推动业务发展，自2017年全面部署和启动“互联网+人社”行动以来，新理念、新技术正支撑和引领管理服务不断创新。

截至2019年3月底，全国社保卡持卡人数达到12.5亿人，覆盖全国总人口的89.6%，人社部计划2019年提前完成“十三五”持卡人口覆盖率达到90%的目标任务，持卡人数不少于12.78亿。人社领域实现普遍用卡，其他领域的用卡规模和范围也日益扩大，社保卡的规模优势和应用优势决定了社保卡已被更多政府部门认可为“惠民惠农资金和民生服务的唯一载体”，让群众充分享受到了“一卡通”的便利。随着人社部门管理服务范围和对象的不断扩展，各项数据正快速归集整合，人社与公安、扶贫、交通等部门积极探索开展了数据共享应用，为各地精准扶贫、社会保险扩面、资料认证等提供数据支持。总的来看，人社大数据已进入加速发展期，应用潜能正在逐步显现。

20年来，公司在人社领域已经拥有较为全面的行业覆盖，并根据群众需求和政策要求，持续深入地进行行业渗透，业务布局全国100余个地市，其中“参保缴费”、“医保移动支付”、“就业服务”、“待遇发放”等应用业务正加速推广。面对人社信息化服务步伐的加快，公司依托长期积累的市场资源，加强通道建设，积极拓展社保卡应用市场，打造群众满意的人社服务产业生态体系。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	截止报告期末，股权资产无重大变化
固定资产	截止报告期末，固定资产无重大变化
无形资产	截止报告期末，无形资产 177.94 万元，比期初增长 43.55%，主要系研发部门购买办公软件所致
在建工程	截止报告期末，在建工程无重大变化
预付款项	截止报告期末，预付款项 989.62 万元，比期初增长 129.53%，主要系预付自助换领一体机货款等所致
长期待摊费用	截止报告期末，长期待摊费用 220.73 万元，比期初增长 62.81%，主要系增加厂房及办公楼修缮改造支出及信息披露费所致
应收票据及应收账款	截止报告期末，应收票据及应收账款 27,133.52 万元，比期初增长了 20.27%，主要系销售增长及部分银行付款较慢所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司经过多年在人社领域的深厚积累和沉淀，使公司成为国内社保服务行业的优质供应商，具有丰富的项目建设和实施经验，同时积极发展金融支付、大数据等新业务。综合来看，公司核心竞争力主要包括以下几个方面：

#### 1、创新性的社保卡认知

历经20载人社领域的思考和实践，公司对社保卡产生了新的认知。社保卡不仅是一张搭载身份凭证和金融功能的物理卡片，更是政府与群众之间重要的信息和金融通道。公司围绕社保卡“一卡通”应用，先发布局社保卡用卡环境建设、运营服务体系建设等，让政务民生信息通过“社保卡”在政府部门和群众之间流动，助力人社部门以信息化手段打造群众满意的人社服务，推动公司成为可持续的社保卡综合运营服务商。

#### 2、全产业链服务优势

通过单一产品进入地市后，公司根据客户需求和行业发展趋势逐步配套其他产品，形成完整的综合运营服务体系，构建了社保卡、用卡环境建设、运营服务等围绕社保卡全生命周期的多维度业务模式，形成行业内全产业链竞争优势，打破单一产品模式可能造成的价格竞争、同质化竞争。

#### 3、多年积累的规模化市场基础

公司业务已覆盖近20个省份、100余个城市，服务群体过亿，积累了大批稳定的优质客户资源，并与客户形成了紧密的相互依存、共同发展的关系。公司通过以城市为单位的本地化项目团队，提供“管家式”的专业化、及时化服务，使公司的产品和服务更好地满足当地市场需求，让后续快速复制、快速推广叠加业务成为可能。

#### 4、经营团队高效、稳定

公司核心团队及骨干力量具备专业的执行力，助力公司在复杂多变的经济环境下保持稳健发展。公司通过绩效管理、股权激励保证公司核心员工的稳定并推动其努力提升经营业绩，通过各类专项管理培训，不断提升员工的经营意识和执行能力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年是公司推动人社信息化服务建设战略规划的攻坚之年，报告期内，公司基于多年深耕社保卡行业的经验和理解，以“搭建政务与民生的桥梁”为愿景，通过建设以社会保障卡为载体的“一卡通”运营服务体系，充分发挥社保卡的价值，助力人社部门提升信息化服务能力，使政府各项民生服务政策主动、精准直达每一位受惠群众。

2018年公司实现营业收入45,991.38万元，同比增长7.75%；实现归属于母公司的净利润7,217.74万元，同比增长25.48%。报告期内公司主营业务业绩增长的主要原因为社保服务终端、社保信息化服务对利润的贡献有所增加。

公司在先发布局优势的驱动下，业务取得关键性进展：

#### 1、社保卡用卡环境建设及应用业务走向全面深化

依托于社保卡基层服务网点的卡位优势以及成熟的服务下沉资源，布局在农村最后一公里的社保服务终端使群众可在家门口办理社保业务，“数据多跑路、群众少跑腿”战略已经初见成效，社保卡应用服务平台效应渐显。

以江苏省泰州市和南通市为例，两市快速实现了社保卡基层服务网点村村通，报告期内，单个城市仅社保缴费业务已有近千万频次，累计减少690余万人次的群众路途奔波。公司已成熟掌握在全国快速复制和落地社保卡基层服务网点建设的模式，项目正式启动后在同类区域快速复制、快速落地的时间同比可缩减73%。

#### 2、创新业务方向清晰、明确

基于社保卡基层服务网点叠加的就业服务、电商扶贫等创新业务，让群众足不出村就可以找工作，在家门口进行农产品网上销售，把政务服务与群众需要的更多应用服务在社保服务终端上有机结合，提高社保卡应用频次，拓展应用服务平台的多样化。报告期内，公司承建了南陵县就业创业一站式服务中心建设，电商扶贫已经覆盖100多个县域。

#### 3、“社保+金融”战略整合初见成效

公司作为中国银联总公司社保金融服务平台的重要合作伙伴，报告期内，医保移动支付业务已完成广州120多家医院的接入，广州市近100万参保人完成支付绑定手续。这是公司在“互联网+人社”指引下，为移动支付领域提供的新模式应用。拓展“社保金融服务”和“医保移动支付”业务，将成为公司进军社保与金融交互领域的重要战略。

#### 4、构建的运营服务体系主动、精准

2018年底公司大力推进惠民惠农财政补贴资金社会保障卡“一卡通”工作。报告期内，社保卡财政补贴发放已在四川乐山有力有序推进，乐山市39类65项补贴资金集中使用社保卡发放。公司通过行业内领先的主动、精准运营服务，主动向享受对象精准推送政府民生信息和社保卡申领补换通知，使享受对象的民生服务信息触及率可达100%，持卡率动态达到100%，完成政府与群众之间信息交互和服务闭环。此举充分发挥社保卡的信息载体价值，打破信息孤岛，实现数据大集中，迈入以人社大数据为基础的精准管理、精准服务，形成德生科技在行业内的差异化优势。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	459,913,767.01	100%	426,821,755.43	100%	7.75%
分行业					
软件和信息技术服务业	459,913,767.01	100.00%	426,821,755.43	100.00%	7.75%
分产品					
社保卡	166,711,290.46	36.25%	195,363,228.01	45.77%	-14.67%
社保服务终端	77,112,985.19	16.77%	44,769,195.51	10.49%	72.25%
社保信息化服务	161,933,098.17	35.21%	124,067,116.34	29.07%	30.52%
身份证服务终端产品及软件	41,743,866.68	9.08%	44,652,934.64	10.46%	-6.51%
其他	11,857,576.07	2.58%	17,140,356.43	4.02%	-30.82%
其他业务	554,950.44	0.12%	828,924.50	0.19%	-33.05%
分地区					
东北地区	44,763,249.65	9.73%	49,374,184.20	11.57%	-9.34%
华北地区	43,498,492.86	9.46%	62,801,831.79	14.71%	-30.74%
华东地区	150,653,623.19	32.76%	144,431,549.27	33.84%	4.31%
华南地区	54,995,341.71	11.96%	40,786,561.61	9.56%	34.84%
华中地区	42,634,145.13	9.27%	42,565,957.13	9.97%	0.16%
西北地区	63,196,287.06	13.74%	46,162,816.32	10.82%	36.90%
西南地区	60,172,627.41	13.08%	40,698,855.11	9.54%	47.85%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	2018 年度				2017 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度

营业收入	77,202,204.36	91,236,037.89	96,182,972.84	195,292,551.92	68,969,793.51	87,268,873.36	102,169,410.75	168,413,677.81
归属于上市公司股东的净利润	7,744,837.06	17,004,424.09	8,369,946.11	39,058,230.13	5,609,542.94	16,956,775.41	15,344,992.66	19,609,316.52

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司客户主要为政府部门、金融机构等，上述客户均执行严格的预算管理制度和集中采购制度。受客户项目立项、审批、实施进度安排及资金预算管理的影响，公司营业收入主要集中在下半年尤其是第四季度（2018年第四季度占比42.36%，2017年第四季度占比39.46%），因此公司的销售收入呈现显著的季节性特征。由于公司的费用在年度内较为均衡地发生，从而导致公司净利润的季节性波动明显。投资者不宜根据前三季度、半年度或一季度的数据推测全年盈利状况。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	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
分客户所处行业						
软件和信息技术服务业	459,913,767.01	251,218,791.73	45.38%	7.75%	6.59%	0.60%
分产品						
社保卡	166,711,290.46	98,883,990.81	40.69%	-14.67%	-8.52%	-3.98%
社保服务终端	77,112,985.19	51,458,042.50	33.27%	72.25%	69.97%	0.89%
社保信息化服务	161,933,098.17	66,616,388.49	58.86%	30.52%	14.65%	5.69%
分地区						
华东地区	150,653,623.19	85,718,476.13	43.10%	4.31%	0.44%	2.19%
华南地区	54,995,341.71	31,163,016.13	43.34%	34.84%	131.22%	-23.62%
西北地区	63,196,287.06	31,131,944.28	50.74%	36.90%	43.60%	-2.30%
西南地区	60,172,627.41	33,952,427.95	43.57%	47.85%	24.30%	10.69%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

## （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
------	----	----	--------	--------	------

软件和信息技术服务业	销售量	元	459,913,767.01	426,821,755.43	7.75%
	库存量	元	74,282,959.48	80,821,176.53	-8.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	156,236,916.75	62.19%	147,665,513.18	62.65%	5.80%
人工及其他成本	94,981,874.98	37.81%	88,023,364.49	37.35%	7.91%
合计	251,218,791.73	100.00%	235,688,877.67	100.00%	6.59%

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件和信息技术服务业	直接材料	156,236,916.75	62.19%	147,665,513.18	62.65%	5.80%
软件和信息技术服务业	人工及其他成本	94,981,874.98	37.81%	88,023,364.49	37.35%	7.91%
软件和信息技术服务业	合计	251,218,791.73	100.00%	235,688,877.67	100.00%	6.59%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2018 年新设立子公司情况如下：

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	芜湖市	芜湖市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
广州德生智能信息技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	0.00	100.00	投资设立

(1) 芜湖德生城市一卡通研究院有限公司（以下简称 芜湖城市一卡通）系由广东德生科技股份有限公司出资设立，于2018年11月27日取得注册号为91340207MA2T9CBK2Y号《企业法人营业执照》。芜湖城市一卡通注册资本为人民币1,000.00万元，其中：广东德生科技股份有限公司认缴出资人民币1000.00万元，占注册资本的100.00%。实缴注册资本0.00元。

(2) 广州德生智能信息技术有限公司（以下简称 智能信息）系由本公司全资子公司广州德生智盟贸易有限公司出资设立，于2018年3月13日取得注册号为9144010MA5AQQ067H号《企业法人营业执照》。智能信息注册资本为人民币600.00万元，其中：广州德生智盟贸易有限公司认缴出资人民币600.00万元，占注册资本的100.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年4月13日出具XYZH/2018GZA10538号验资报告。

第二期实收资本200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年10月16日出具XYZH/2018GZA10708号验资报告。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	105,456,690.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.93%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	32,747,927.11	7.12%
2	客户二	23,289,922.78	5.06%
3	客户三	17,536,438.71	3.81%
4	客户四	16,687,914.77	3.63%
5	客户五	15,194,487.30	3.30%

合计	--	105,456,690.67	22.93%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	77,911,545.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.32%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	45,715,489.91	28.35%
2	供应商二	10,313,938.58	6.40%
3	供应商三	10,262,145.72	6.36%
4	供应商四	6,292,005.92	3.90%
5	供应商五	5,327,965.78	3.30%
合计	--	77,911,545.91	48.32%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,924,992.16	45,271,884.45	3.65%	
管理费用	33,467,278.52	28,729,128.88	16.49%	
财务费用	-3,457,172.78	-1,159,433.27	-198.18%	主要系利息收入增加、利息费用减少同时影响所致
研发费用	56,349,931.15	47,903,693.09	17.63%	

### 4、研发投入

适用  不适用

本报告期内，公司不断完善产品研发管理体系，在持续满足客户需求中提升研发技术水平，扩大在社保卡应用领域的市场占有率。以社保卡用卡环境建设为重点，通过德生人社一体化服务平台、德生待遇发放、及金融支付管理系统研究开发、德生社会保障卡即时服务平台等项目的研发，拓宽金融社保卡的应用范围，使公司在社保卡应用领域的核心竞争力得到有效提升。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量 (人)	440	394	11.68%
研发人员数量占比	50.23%	47.24%	2.99%
研发投入金额 (元)	56,349,931.15	47,903,693.09	17.63%
研发投入占营业收入比例	12.25%	11.22%	1.03%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	486,080,905.32	434,586,488.16	11.85%
经营活动现金流出小计	444,891,084.29	381,658,336.90	16.57%
经营活动产生的现金流量净额	41,189,821.03	52,928,151.26	-22.18%
投资活动现金流入小计	293,294,216.17	45,075.00	650,580.46%
投资活动现金流出小计	295,214,219.39	1,508,910.88	19,464.72%
投资活动产生的现金流量净额	-1,920,003.22	-1,463,835.88	-31.16%
筹资活动现金流入小计	0.00	262,717,200.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	26,674,664.86	79,479,594.14	-66.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	183,237,605.86	-114.56%
现金及现金等价物净增加额	12,595,152.95	234,701,921.24	-94.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- 1、本报告期经营活动产生现金流量净额同比下降22.18%，主要系2018年经营活动支出增加所致；
- 2、本报告期投资活动产生现金流量净额同比下降31.16%，主要系2018年投资理财收益增加及购建固定资产、无形资产支出

增加所致；

3、本报告期筹资活动产生现金流量净额同比下降114.56%，主要系2017年收到募集资金款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,280,482.35	4.16%	理财产品投资收益	否
资产减值	15,264,931.86	19.38%	应收账款和存货计提了减值准备	否
营业外收入	61.86	0.00%		否
营业外支出	49,402.10	0.06%	处置固定资产损失	否
其他收益	18,828,774.70	23.91%	政府补助及软件产品增值税即征即退	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	454,315,909.99	53.66%	431,311,433.15	55.49%	-1.83%	
应收账款	271,335,155.61	32.05%	225,599,685.80	29.02%	3.03%	
存货	74,282,959.48	8.77%	80,821,176.53	10.40%	-1.63%	
固定资产	18,348,522.20	2.17%	19,993,768.59	2.57%	-0.40%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2018年12月31日止，使用权受限的货币资金为13,754,563.89元，均为履约保证金。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
290,000,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	公开发行股票	21,386.25	285.93	285.93	0	0	0.00%	21,100.32	将继续用于募投项目,目前存在募集资金专户中	0
合计	--	21,386.25	285.93	285.93	0	0	0.00%	21,100.32	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### （一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1728号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股股票（A股）3,334万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币

民币 7.58 元，募集资金合计 252,717,200.00 元。根据公司与主承销商、上市保荐人中航证券有限公司签订的承销暨保荐协议，公司应支付中航证券有限公司承销保荐费 28,301,886.79 元及对应增值税 1,698,113.21 元（其中前期已经支付 1,886,792.45 元及对应增值税 113,207.55 元），公司募集资金扣除未支付的承销费用、保荐费用后的余额 224,717,200.00 元，已于 2017 年 10 月 16 日分别存入公司在招商银行股份有限公司广州高新支行 020900090210202 银行账号 110,538,300.00 元；在平安银行股份有限公司广州分行营业部 1501088888887 银行账号 82,215,800.00 元；在兴业银行股份有限公司广州东风支行（原名称：兴业银行股份有限公司广州越秀支行）391120100100192755 银行账号 31,963,100.00 元，其中承销保荐费对应增值税 1,584,905.66 元由公司自有资金账户补足，另扣除律师费用、审计及验资费用、已支付的承销费用、信息披露费用以及发行手续费用合计 12,439,622.64 元后，实际募集资金净额为人民币 213,862,483.02 元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2017 年 10 月 16 日对以上募集资金进行了审验，并出具了 XYZH/2017GZA10663 号《验资报告》。

### （二）募集资金本年度使用金额及年末余额

2018 年度，公司已使用募集资金总额 2,859,308.00 元。截至 2018 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金账户余额为 217,270,367.48 元（其中尚未使用募集资金总额 211,003,175.02 元，募集资金利息收入减除手续费的净额为 5,116,248.94 元，置换的自有资金支付的发行费用 1,150,943.52 元差额）。

### （三）募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）、《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》（以下简称“《股票上市规则》”）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》（以下简称“《规范运作指引》”）、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：募集资金使用》等相关法律、法规、规章、规范性文件规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金采取专户存储制度。公司已经制定《募集资金管理办法》，并严格依照执行。根据公司的《募集资金管理办法》，所有募集资金项目投资的支出，由具体使用单位（或部门）根据募集资金使用计划书填写申请单，后附相应的合同（如有）、进度报表或工程决算报表及发票等资料，由使用单位（或部门）的行政正职或主管经营工作的副职、财务总监审查并签字，并经董事长批准后，凭相关手续到财务部门申请执行付款。公司对资金应用、项目进度等进行检查、监督，建立项目档案，定期提供具体的工作进度和计划。财务部门对涉及募集资金运用的活动建立了完备的会计记录和原始台帐，并定期检查资金的使用情况及使用效果，同时内部审计部门也定期监督审查。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、社会保障信息化服务平台技术改造	否	11,053.83	11,053.83	285.93	285.93	2.59%		0	不适用	否
2、信息化服务研发中心技术改造	否	8,221.58	8,221.58	0	0	0.00%		0	不适用	否
3、营销及服务网络技术改造	否	2,110.84	2,225.93	0	0	0.00%		0	不适用	否

承诺投资项目小计	--	21,386.25	21,501.34	285.93	285.93	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	21,386.25	21,501.34	285.93	285.93	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、社会保障卡信息化服务平台技术改造: 由于市场环境变化及公司战略发展的原因, 项目运营场地选址不符合现在的具体情况, 为降低项目实施风险, 公司目前正在积极寻找合适场地。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p> <p>2、信息化服务研发中心技术改造: 由于市场环境变化及公司战略发展的原因, 项目运营场地选址不符合现在的具体情况, 为降低项目实施风险, 公司目前正在积极寻找合适场地。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p> <p>3、营销及服务网络技术改造: 公司尚未为各地营销中心购置到适宜的房产, 目前正在积极寻找。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 01 月 12 日通过决议《关于广东德生科技股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》, 以募集资金置换已支付发行费用自有资金人民币 12,439,622.64 元, 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2018 年 01 月 12 日出具了 XYZH/2018GZA10005 号《鉴证报告》。我司于 2018 年 4 月完成置换, 同时以公司自有资金账户补足承销保荐费增值税额 1,584,905.66 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2018 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十九次会议和 2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第二十一次会议, 分别通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司对最高额度不超过 7,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 适时购买安全性高、流动性好、风险较低的理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金购买结构性存款余额 0.00 万元。</p>									
募集资金使用及披露	不适用									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业发展趋势及市场空间

从现在到2020年是《“十三五”国家信息化规划》推进的关键阶段，社会保险覆盖面进一步扩大，随着社保卡普及率的提升，用卡环境和信息化服务建设已保持高速发展态势，尤其是在政务信息化领域表现最为突出。李克强总理在2018年5月16日国务院常务会议上明确提出了推进政务服务“一网通办”和企业群众办事“只进一扇门”、“最多跑一次”等“六个一”要求。根据《人力资源社会保障部办公厅关于开展“提升社保卡服务能力”专项行动的通知》（人社厅函[2018]295号）的要求，2019年要开展“提升社保卡服务能力”专项行动，进一步提升社保卡的管理和应用水平，面向群众提供更加高效、便捷、安全的用卡服务，具体表现为社保卡发行“提速”行动及社保卡服务“优化”行动，详细规范了制发卡周期和具体服务配置要求。

今后较长一段时期，第三代社保卡及电子社保卡的推广会带来新动能，群众对人社服务的要求会不断提高，社保行业将继续以信息化为支点，深入拓展应用服务，进一步加快人社服务模式向主动、定向、个性化服务的转变，打造群众满意的人社服务。社保卡、用卡环境建设、运营服务这三项的发

展相辅相成、相互促进，社保行业的市场空间将得到进一步拓宽。

## 2、公司发展战略

公司基于对“社保卡是政府与群众之间重要的信息和金融通道”的认知，定位于“社保卡综合运营服务商”，在“搭建政府与民生的桥梁”的愿景指引下，巩固传统社保（制发）卡业务，大力推进用卡环境规模化建设，创新运营服务体系，以大数据为基础精准服务到持卡人。同时，公司深化以经济效益与社会效益统一的目标责任体系，力争实现“让社保卡成为幸福生活的载体”的使命。

## 3、经营计划

针对公司目前所处的实际情况，结合公司战略和发展目标，公司制定如下经营计划：

（1）结合人社信息化要实现均衡、全面、创新发展的背景，充分运用公司前期社保卡基层服务网点布局的先发优势，继续深耕人社信息化服务建设领域，加快核心解决方案创新、区域市场推广和提高产品的可复制性，提升公司的综合实力和市场份额；

（2）加快推进公司募集资金投资项目建设，打造主动精准的运营服务体系，推进社保业务及技术智库建设，卡位高维竞争优势，打造公司在社保行业内的全产业链优势；

（3）加强目标管理、过程管理，不断提升人效，以长效的人才管理机制，搭建更强大的研发队伍和项目管理队伍，进一步提升公司的研发能力和项目开发管理能力，增强公司的核心人才储备；

（4）进一步加强企业文化建设，创造良好的人文环境，不断完善培训考核和创新激励机制，以增强企业凝聚力来更好地支撑主营业务发展。

## 4、公司可能面临的风险

### （1）行业政策风险

近年来，国家大力推动“互联网+政务服务”战略，人社部门在实施“互联网+人社”行动计划中，先后出台多项配套措施，为行业发展提供强有力的政策支持。但随着行业的发展，国家和行业相关政策的调整 and 变化会给公司业务开展带来影响。

### （2）市场竞争加剧的风险

公司所属软件和信息技术服务业竞争日趋加剧，随着国家对民生行业的政策带动人社信息化市场前景看好，更多的市场参与者加大该领域的资金投入，且不断更新的“互联网+”建设要求对公司的业务推进提出新的挑战。

### （3）技术风险

经过多年积累，公司拥有众多核心的行业应用综合解决方案，移动互联网引发的新商业模式的快速发展给传统行业带来巨大冲击，新技术运用于产品开发和升级的及时性要求高，给公司的技术和市场领先地位带来不确定性。

### （4）业务创新风险

创新业务一直是公司发展的导向，也是公司的核心价值观，在公司新业务拓展及相关产品开发中，大量长期的投入可能对公司业绩的持续增长造成阶段性的影响。

### （5）人力成本不断上升的风险

公司是专业从事软件产品及服务的高新技术企业，需要保持一批高素质的专业人才与团队。

目前行业内的市场竞争加剧，高素质人才的竞争也更加激烈，人力成本不断上涨，公司在人才的吸引和保留方面面临压力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年04月23日	其他	个人	具体详见于2018年4月23日披露的《2018年4月23日投资者关系活动记录表》(编号2018-001)
2018年04月24日	实地调研	机构	具体详见于2018年4月24日披露的《2018年4月24日投资者关系活动记录表》(编号2018-002)
2018年04月24日	实地调研	机构	具体详见于2018年4月24日披露的《2018年4月24日投资者关系活动记录表》(编号2018-003)
2018年05月03日	其他	个人	具体详见于2018年5月3日披露的《2018年5月3日投资者关系活动记录表》(编号2018-004)
2018年08月21日	实地调研	机构	具体详见于2018年8月23日披露的《2018年8月21日投资者关系活动记录表》(编号2018-005)
2018年10月26日	电话沟通	个人	具体详见于2018年10月30日披露的《2018年10月26日投资者关系活动记录表》(编号2018-006)

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司严格按照《公司章程》中有关利润分配的相关规定，分红政策符合中国证监会的相关要求，制定程序合规、透明。报告期内，利润分配政策及现金分红政策未发生调整。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### （1）2016年度利润分配方案

本年度不进行利润分配，公司未分配利润用于补充流动资金。

#### （2）2017 年度利润分配方案

公司以权益分派实施时股权登记日的总股本 13,334 万股为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2 元（含税），共计分配现金红利 2,666.80 万元，本次利润分配后公司总股本不变。

#### （3）2018 年度利润分配及资本公积金转增股本方案

公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股分配现金红利 2 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018 年	26,668,000.00	72,177,437.39	36.95%	0.00	0.00%	26,668,000.00	36.95%
2017 年	26,668,000.00	57,520,627.53	46.36%	0.00	0.00%	26,668,000.00	46.36%

2016 年	0.00	48,733,107.12	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	---------------	-------	------	-------	------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.00
每 10 股转增数 (股)	5
分配预案的股本基数 (股)	133,340,000
现金分红金额 (元) (含税)	26,668,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	26,668,000
可分配利润 (元)	144,606,168.79
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股分配现金红利 2 元 (含税), 同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案尚需经公司 2018 年年度股东大会审议通过。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	苏州松禾成长二号创业投资中心 (有限合伙)	信息披露义务人承诺	详见 2018 年 12 月 21 日发布于巨潮网的《关于持股 5% 以上股东权益变动的提示性公告》	2018 年 12 月 21 日	长期	报告期内, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。

			(公告编号 2018-074) 及《简式权益变动报告书》之“信息披露义务人申明”			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人魏晓彬, 担任公司董事、监事及/或高级管理人员的姜建、李力、高敏、谷科、朱会东、习晓建、丁武成、常羽、陈曲、凌琳及公司核心骨干杨扬、赵敏、刘维华、刘并贞、张圣盛、张辉、门鑫鑫、王文斌、周晋荣、刘学殿、张颖、唐厚华、刘静、王晓梅、刘娟、王雪研	股份流通限制承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“(一) 公司股东股份流通限制的承诺”	2016 年 06 月 22 日	股票上市之日起三十六个月内	报告期内, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。
	担任公司董事的刘峻峰、李竹, 担任公司监事的程立平、钱毅及公司股东孙狂飙、苏州松禾、致仁合伙、西域生德、郭宏、镇晓丹、刘怀宇、伟汇合伙、洪昌投	股份流通限制承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“(一) 公司股东股份流通限制的承诺”	2016 年 06 月 22 日	股票上市之日起十二个月	报告期内, 承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。

	<p>资、李开泰、前海西域、龚敏玲、王葆春、梅莉莉</p>					
	<p>魏晓彬、刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳</p>	<p>股份流通限制的承诺</p>	<p>详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“(一)公司股东股份流通限制的承诺”</p>	<p>2016年06月22日</p>	<p>锁定期满后</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
	<p>公司控股股东魏晓彬、持有发行人股份的董事刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科和高级管理人员常羽、陈曲、凌琳</p>	<p>减持价格、延长锁定期限等的承诺</p>	<p>详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“(二)关于减持价格、延长锁定期限等的承诺”</p>	<p>2016年06月22日</p>	<p>锁定期满后两年</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>
<p>公司</p>		<p>招股说明书信息披露事项的承诺</p>	<p>详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“六、关于招股说明书信息披露事项的承诺”之“(一)发行人关于招股说明书信息披露事项的承诺”</p>	<p>2016年06月22日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

	公司控股股东、实际控制人虢晓彬，担任公司董事、监事及/或高级管理人员的刘峻峰、姜建、李力、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、钱毅、高敏、朱会东、常羽、陈曲	招股说明书信息披露事项的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“六、关于招股说明书信息披露事项的承诺”之“(二) 发行人控股股东和全体董事、监事及高级管理人员关于招股说明书信息披露事项的承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	关于公开承诺未履行的约束措施的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“八、关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”之“(一) 发行人关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人虢晓彬	关于公开承诺未履行的约束措施的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“八、关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”之“(二) 控股股东、实际控制人关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

	公司董事、监事及/或高级管理人员的刘峻峰、姜建、李力、高敏、朱会东、谷科、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	关于公开承诺未履行的约束措施的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“八、关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”之“（三）董事、监事、高级管理人员关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司，控股股东、实际控制人魏晓彬，担任公司董事、高级管理人员的刘峻峰、姜建、李力、高敏、朱会东、谷科、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	稳定股价的预案及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“五、稳定股价预案及承诺”	2016年06月22日	股票上市之日起三年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公开发行前持股5%以上股东魏晓彬、孙狂飙、刘峻峰、苏州松禾、致仁合伙	发行前股东持股意向及减持承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“四、公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向”	2016年06月22日	限售期满后两年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	担任公司董事、高级管理	关于填补被摊薄即期回	详见巨潮网《公司招股	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信

	人员的魏晓彬、刘峻峰、姜建、李力、高敏、朱会东、谷科、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、刁晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	报的措施及承诺	说明书》“重大事项提示”之“七、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”			守承诺，未出现违反承诺的情况。
	控股股东实际控制人魏晓彬	避免同业竞争的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争况”之“(二)控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”	2016年06月22日	此承诺为不可撤销的承诺，本承诺函自签署之日起持续有效，直至本人不再持有公司股份且不再担任公司董事、高级管理人员之日止。	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，《通知》明确执行企业会计准则的非金融企业中，尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制财务报表。

本公司因执行上述文件，对比较财务报表影响说明如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2017年末/2017年度影响金额
执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，变更后的报表格式详见财务报表	应收票据及应收账款	225,599,685.80
	其他应收款	5,761,061.94
	固定资产	19,993,768.59
	在建工程	0.00
	应付票据及应付账款	108,214,090.26
	其他应付款	972,070.84
	长期应付款	0.00
	研发费用	47,903,693.09
	财务费用	-1,159,433.27
	其中：利息费用	1,070,583.35
	利息收入	2,310,216.04

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1.其他原因的合并范围变动：

2018年新设立子公司情况如下：

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	芜湖市	芜湖市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
广州德生智能信息技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	0.00	100.00	投资设立

(1) 芜湖德生城市一卡通研究院有限公司（以下简称“芜湖城市一卡通”）系由广东德生科技股份有限公司出资设立，于2018年11月27日取得注册号为91340207MA2T9CBK2Y号《企业法人营业执照》。芜湖城市一卡通注册资本为人民币1,000.00万元，其中：广东德生科技股份有限公司认缴出资人民币1000.00万元，占注册资本的100.00%。实缴注册资本0.00元。

(2) 广州德生智能信息技术有限公司（以下简称“智能信息”）系由本公司全资子公司广州德生智盟贸易有限公司出资设立，于2018年3月13日取得注册号为9144010MA5AQQ067H号《企业法人营业执照》。智能信息注册资本为人民币600.00万元，其中：广州德生智盟贸易有限公司认缴出资人民币600.00万元，占注册资本的100.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年4月13日出具XYZH/2018GZA10538号验资报告。

第二期实收资本200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年10月16日出具XYZH/2018GZA10708号验资报告。

## 2. 本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018.12.31	2017.12.31
广州德生金卡有限公司	是	是
广州德生智盟信息科技有限公司	是	是
广州德生科鸿科技有限公司	是	是
广州德生智能信息技术有限公司	是	否
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	是	否

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	--------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	88
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈锦棋、文娜杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	7 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司因内部控制事项，聘请信永中和会计师事务所为内部控制审计会计师事务所。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求  
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

(1) 2016年1月5日, 魏晓彬与建设银行股份有限公司广州天河支行签订《自然人保证合同》(编号: 2016年天自然人保字第1号), 广州德生金卡有限公司与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签订《保证合同》(合同编号: 2016年天保字第1号), 约定魏晓彬与广州德生金卡有限公司为本公司与建设银行股份有限公司广州天河支行签订的编号为2016年天工流字第1号的《人民币流动资金借款合同》项下总额为1,000.00 万元的债务提供连带责任保证, 保证期间至《人民币流动资金借款合同》项下债务履行期限届满之日后两年止。魏晓彬同意债务展期的, 保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。若中国建设银行天河支行根据主合同约定, 宣布债务提前到期的, 保证期间至中国建设银行天河支行宣布的债务提前到期日后两年止。如果主合同项下的债务分期履行, 则对每期债务而言, 保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。该担保主债务已于2017年1月3日到期结清。

(2) 2016年9月27日, 魏晓彬与建设银行股份有限公司广州天河支行签订《自然人保证合同》(编号: 2016年天自然人保字第15号), 广州德生金卡有限公司与中国建设银行股份有限公司广州天河支行签订《保证合同》(合同编号: 2016年天保字第6号), 约定魏晓彬与广州德生金卡有限公司为本公司与建设银行股份有限公司广州天河支行签订的编号为2016年天工流字第10号的《人民币流动资金借款合同》项下总额为4,000.00 万元中的2,000.00万元债务提供连带责任保证, 保证期间至《人民币流动资金借款合同》项下债务履行期限届满之日后两年止。魏晓彬同意债务展期的, 保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。若中国建设银行天河支行根据主合同约定, 宣布债务提前到期的, 保证期间至中国建设银行天河支行宣布的债务提前到期日后两年止。如果主合同项下

的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。该担保主债务已于2017年9月27日到期结清。

(3) 2016年10月27日，魏晓彬、广州德生金卡有限公司与招商银行股份有限公司广州高新支行签订《最高额不可撤销担保书》（编号：21161001），约定魏晓彬为本公司与招商银行股份有限公司广州高新支行签订的编号为21161001号《授信协议》项下最高本金总额为3,000.00万元授信及相应利息、复利、罚息、实现债权费用提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。如主合同项下单笔业务规定有不同的到期日，则保证期间根据不同的到期日分别计算。该担保主债务已于2017年10月26日到期结清。

(4) 2017年2月16日，魏晓彬与平安银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证担保合同》（编号：平银穗康王额保字20161230第002-03号）、广州德生金卡有限公司与平安银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证担保合同》（合同编号：平银穗康王额保字20161230第002-01号）、广州德生智盟信息科技有限公司与平安银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证担保合同》（合同编号：平银穗康王额保字20161230 第002-02号），约定魏晓彬、广州德生金卡有限公司和广州德生智盟信息科技有限公司为本公司与平安银行股份有限公司广州分行签订的编号为“平银穗康王综字20161230第002号”《综合授信额度》项下总额为9,000.00万元的授信额度下的6,000.00万元授信及相应利息、复利、罚息、实现债权费用提供连带责任保证，保证期间为本担保合同生效之日起至主合同项下具体授信的债务履行期限届满之日后两年。每一具体授信的保证期间单独计算，任意具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满之日后两年。该担保主债务已于2018年2月15日到期结清。

(5) 2017年4月10日，魏晓彬与渤海银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证协议》（编号：渤广分额保2017第055-03号）、广州德生金卡有限公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证协议》（合同编号：渤广分额保（2017）第055-002号）、广州德生智盟信息科技有限公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证协议》（合同编号：渤广分额保（2017）第055-001号），约定魏晓彬、广州德生金卡有限公司和广州德生智盟信息科技有限公司为本公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订的编号为“渤广分综2017第055号”《综合授信额度》项下总额为10,000.00万元的授信额度的一系列授信协议提供最高额连带责任保证，以担保发行人按时足额清偿其在主合同及具体业务合同项下产生的全部债务。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。如主合同项下单笔业务规定有不同的到期日，则保证人的保证期间根据不同的到期日分别计算。该担保主债务已于2018年4月9日到期结清。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况** 适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况** 适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、重大担保** 适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、委托他人进行现金资产管理情况****(1) 委托理财情况** 适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	7,000	0	0
银行理财产品	自有资金	8,000	0	0
合计		15,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

 适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

 适用  不适用**(2) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同** 适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，对中小投资者进行单独计票并披露，切实维护中小股东利益。公司在保证正常经营和可持续发展的前提下，根据2018年度经营情况采取了现金分红及资本公积转增股本的利润分配方案，充分体现了公司良好的经营成果和积极回报投资者的意愿。

公司坚持以人为本的经营理念，严格遵守《劳动法》、《合同法》、《社会保险法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，建立了完善的企业规章制度，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。员工依法取得劳动报酬、休息休假、享受社会保险福利，公司每年为员工提供一次免费体检，及时关注身体状况，并通过常态化组织开展羽毛球活动、举办户外拓展等活动，提高员工身心健康，活跃公司文化氛围、加强凝聚力，尽力为员工谋福利。公司注重员工安全生产和劳动保护工作，定期举办安全教育培训，并且取得了GB/T28001-2011职业健康安全管理体系认证证书。

公司一直遵循“平等、互利”和“客户至上”的原则，为客户提供优质的产品和服务，积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系，注重与各方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户、供应商的社会责任。公司与客户和供应商的合同履约良好，各方的权益都得到了应有的保护，公司连续多年被广东省工商行政管理局评定为“广东省守合同重信用企业”。公司目前已取得GB/T19001-2016质量管理体系认证证书、ISO/IEC 20000-1:2011 IT服务管理体系认证证书，并严格按照体系的要求规范运作。

公司高度重视环境保护工作，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对生活废水、印刷废气、设备综合噪声及生活固废进行有效综合治理，多年来积极履行企业环保责任，并且取得了ISO14001:2015环境管理体系认证证书。

公司的稳定发展离不开社会各界的大力支持，公司重视与社会各方建立良好的公共关系，并以高度社会责任感回报社会、服务社会，积极参与社会公益事业及履行精准扶贫社会责任，为推进和谐社会的建设贡献自己的力量。2019年，公司将进一步完善社会责任管理体系，在公司治理上强化组织管理控制能力，完善经营机制和考核体制，紧抓发展机遇，激活企业发展的内生动力，通过自身不断学习，并借鉴行业和其他企业、上市公司的先进经验不断加强社会责任实践，充分发挥上市公司应有的示范作用，创造更大的社会价值。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

**基本方略：**公司依托农村社保卡应用服务网点，在社保服务终端上叠加“实名农户”农村电商服务功能，帮助农民通过社保卡以“实名商铺、自主代言”的网店销售方式，增加农民创收途径，助力精准扶贫。

**总体目标：**至2020年，公司“实名农户”平台力争通过各种合作或帮扶形式，为万名农户、百家农村合作社等，打造可“实名溯源”的农产品电商品牌。

**主要任务：**依托政府参与建设，推进“实名农户”服务点的覆盖及运营，持续规模化打造农产品品牌。

**保障措施：**公司的品牌实力、公司的技术开发能力、公司的平台运营维护能力等。

## (2) 年度精准扶贫概要

公司通过社保卡“实名农户”线上服务，帮助湖南平江、安徽黄山、广东清远、江西赣州、陕西安康、广东韶关等地近1000家农户建立了个人店铺；帮助当地合作社和农产品企业建立了100余家旗舰店；帮助广东连山、湖南平江开通了县域扶贫馆10余家。由此，公司荣获广东省农村电子商务协会颁发的“2018中国·广东农电奖”（最具公益奖）。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	242.44
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	电商扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	241.44
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	1
2.2 职业技能培训人数	人次	120
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
2018 中国·广东农电奖	个	1

## (4) 后续精准扶贫计划

### 精准扶贫工作计划

1. 新增对口帮扶农户农电商企业、农业企业、合作社新开店数量1000家。
2. 帮助实名农户体系商家新增1000万农产品销售额。

### 主要措施

1. 将实名农户系统开发为“小程序商城+微商城+公众号”模式的SaaS系统，把实名农户帮扶模式复制到其他1000家农电商企业。

2. 新增10人业务和运营人员为帮扶企业服务。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及其控股子公司不属于重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	75.00%				-43,238,712	-43,238,712	56,761,288	42.57%
3、其他内资持股	100,000,000	75.00%				-43,238,712	-43,238,712	56,761,288	42.57%
其中：境内法人持股	22,171,800	16.63%				-16,284,362	-16,284,362	5,887,438	4.42%
境内自然人持股	77,828,200	58.37%				-26,954,350	-26,954,350	50,873,850	38.15%
二、无限售条件股份	33,340,000	25.00%				43,238,712	43,238,712	76,578,712	57.43%
1、人民币普通股	33,340,000	25.00%				43,238,712	43,238,712	76,578,712	57.43%
三、股份总数	133,340,000	100.00%				0	0	133,340,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分公司首次公开发行前已发行股份解除限售，共计43,238,712股由有限售条件股份转为无限售条件股份，详见2018年10月18日披露于巨潮资讯网上的《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2018-061）。

根据深圳证券交易所《关于进一步规范中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》和《中小企业板上市公司规范运作指引》，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度；董事、监事和高级管理人员新增的无限售条件股份，按75%自动锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏晓彬	40,418,100	0	0	40,418,100	首次公开发行前控股股东、实际控制人	2020年10月20日
孙狂飙	12,400,700	12,400,700	0	0	首次公开发行前股东	2018年10月22日
刘峻峰	10,812,900	2,703,225	0	8,109,675	首次公开发行前股东、董监高	2018年10月22日；每年解锁本人所持公司股份总数的25%
苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）	7,594,700	7,594,700	0	0	首次公开发行前股东	2018年10月22日
正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）	6,248,700	587,403	0	5,661,297	首次公开发行前股东	2018年10月22日；部分董监高及核心骨干限售三年
李竹	3,128,100	782,025	0	2,346,075	首次公开发行前股东、董监高	2018年10月22日；每年解锁本人所持公司股份总数的25%
郭宏	3,001,600	3,001,600	0	0	首次公开发行前股东	2018年10月22日
赣州西域生德投资管理中心（有限合伙）	4,175,300	4,175,300	0	0	首次公开发行前股东	2018年10月22日
正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）	1,747,800	1,521,659	0	226,141	首次公开发行前股东	2018年10月22日；部分董监高及核心骨干限售三年

李开泰	1,602,200	1,602,200	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
镇晓丹	2,683,100	2,683,100	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
刘怀宇	2,459,100	2,459,100	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
深圳前海西域投 资管理有限公司	783,800	783,800	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
程立平	498,300	498,300	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
龚敏玲	373,700	373,700	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
广东洪昌投资企 业（有限合伙）	1,621,500	1,621,500	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
王葆春	325,800	325,800	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
梅莉莉	124,600	124,600	0	0	首次公开发行前 股东	2018年10月22 日
合计	100,000,000	43,238,712	0	56,761,288	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通 股股东总数	22,080	年度报告披露 日前上一月末	24,803	报告期末表决 权恢复的优先	0	年度报告披露 日前上一月末	0
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	---	------------------	---

		普通股股东总数			股股东总数 (如有)(参见注 8)			表决权恢复的 优先股股东总数 (如有)(参见注 8)
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
魏晓彬	境内自然人	30.31%	40,418,100	0	40,418,100	0	质押	9,200,000
孙狂飙	境内自然人	9.30%	12,400,700	0	0	12,400,700		
刘峻峰	境内自然人	6.19%	8,250,400	-2,562,500	8,109,675	140,775		
苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.70%	6,264,700	-1,330,000	0	6,264,700		
正安县致仁企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	4.69%	6,248,700	0	5,661,297	587,403	质押	1,600,000
李竹	境内自然人	2.35%	3,127,100	-1,000	2,346,075	781,025	质押	2,346,100
郭宏	境内自然人	2.25%	3,001,600	0	0	3,001,600		
赣州西域生德投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.13%	2,842,600	-1,332,700	0	2,842,600		
正安县致汇企业管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.31%	1,747,800	0	226,141	1,521,659		
吴汉诚	境外自然人	1.27%	1,699,233	1,699,233	0	1,699,233		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
孙狂飙	12,400,700		人民币普通股	12,400,700				
苏州松禾成长二号创业投资中心(有	6,264,700		人民币普通股	6,264,700				

限合伙)			
郭宏	3,001,600	人民币普通股	3,001,600
赣州西域生德投资管理中心(有限合伙)	2,842,600	人民币普通股	2,842,600
吴汉诚	1,699,233	人民币普通股	1,699,233
李开泰	1,602,200	人民币普通股	1,602,200
镇晓丹	1,594,600	人民币普通股	1,594,600
刘怀宇	1,330,626	人民币普通股	1,330,626
杨杰	1,230,000	人民币普通股	1,230,000
深圳前海西域投资管理有限公司	529,600	人民币普通股	529,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间无关联关系，且互不属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏晓彬	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权

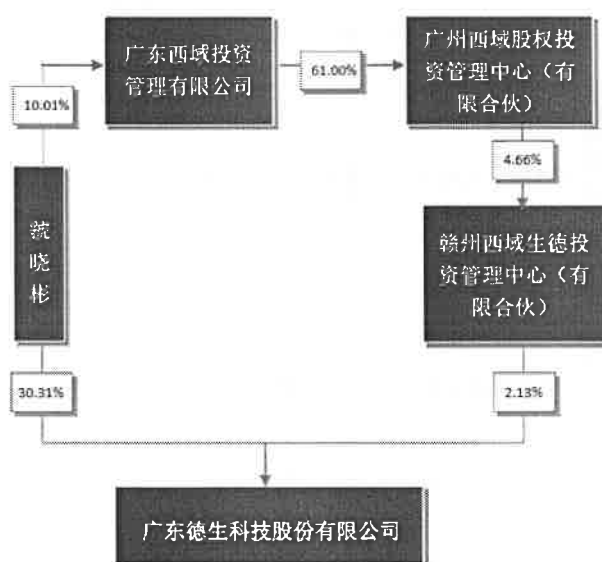
毓晓彬	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
姚晓彬	董事长兼总经理	现任	男	57	2015年06月27日	2021年05月10日	40,418,100	0	0	0	40,418,100
刘峻峰	董事	现任	男	56	2015年06月27日	2021年05月10日	10,812,900	0	2,562,500	0	8,250,400
李竹	董事	现任	男	54	2015年06月27日	2021年05月10日	3,128,100	0	1,000	0	3,127,100
高敏	董事兼副总经理	现任	女	50	2018年05月10日	2021年05月10日	958,243	0	0	0	958,243
朱会东	董事兼副总经理	现任	男	42	2018年05月10日	2021年05月10日	670,770	0	0	0	670,770
谷科	董事兼副总经理	现任	男	45	2018年05月10日	2021年05月10日	287,473	0	0	0	287,473
张云鹏	原董事	离任	男	40	2015年06月27日	2018年05月10日	0	0	0	0	0
姜建	原董事兼副总经理	离任	男	65	2015年06月27日	2018年05月10日	996,572	0	0	0	996,572
李力	原董事兼副总经理	离任	男	62	2015年06月27日	2018年05月10日	500,203	0	0	0	500,203
何小维	独立董事	现任	男	60	2015年06月27日	2021年05月10日	0	0	0	0	0
江斌	独立董事	现任	男	52	2015年	2021年	0	0	0	0	0

					06月27日	05月10日						
谢园保	独立董事	现任	男	48	2015年06月27日	2021年05月10日	0	0	0	0	0	0
刁晓建	监事会主席	现任	男	60	2015年06月27日	2021年05月10日	191,645	0	0	0	0	191,645
钱毅	监事	现任	男	36	2015年06月27日	2021年05月10日	0	0	0	0	0	0
程立平	原监事	离任	男	60	2015年06月27日	2018年05月10日	498,300	0	0	0	0	498,300
丁武成	监事	现任	男		2018年05月10日	2021年05月10日	201,706	0	0	0	0	201,706
常羽	副总经理兼财务总监	现任	女	51	2015年06月27日	2021年05月10日	536,616	0	0	0	0	536,616
陈曲	副总经理兼董事会秘书	现任	女	41	2015年06月27日	2021年05月10日	349,759	0	0	0	0	349,759
何志刚	副总经理	现任	男	50	2018年01月12日	2021年05月10日	0	0	0	0	0	0
凌琳	副总经理	现任	男	42	2018年01月12日	2021年05月10日	183,983	0	0	0	0	183,983
合计	--	--	--	--	--	--	59,734,370	0	2,563,500	0	0	57,170,870

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜建	原董事兼副总经理	任期满离任	2018年05月10日	任期满离任
李力	原董事兼副总经理	任期满离任	2018年05月10日	任期满离任

张云鹏	原董事	任期满离任	2018年05月10日	任期满离任
程立平	原监事	任期满离任	2018年05月10日	任期满离任

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 魏晓彬，男，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾就职于广州军区技术局，广东万国佳源经济发展有限公司。1999年参与创办德生有限，历任董事、总经理等职务，2013年获聘中国劳动学会信息化专业委员会常务理事，2016年当选为广州市天河区第八届政协委员。现任公司董事长兼总经理、德生智盟董事长、德生科鸿董事长。
2. 刘峻峰，男，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于中国电子进出口公司、迪生发展有限公司、广东德生发展有限公司、创维网络通讯集团，1999年8月起任德生有限董事。现任公司董事、深圳市家联网络科技有限公司执行董事等职务。
3. 李竹，男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于北京新未来电子技术公司、清华同方软件与系统集成公司、北京赛迪时代信息产业股份有限公司等，2000年8月起任德生有限董事。现任公司董事、北京厚德文华投资咨询有限公司董事长等职务。
4. 高敏，女，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于西北国棉五厂、珠海高丽亚电子原件厂、德生金卡。1999年9月起历任德生有限北京办事处主任、副总经理等职务。现任公司董事兼副总经理、营销中心总监及致仁合伙执行事务合伙人。
5. 朱会东，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于广州造纸有限公司、广州德生国盛信息系统工程有限公司。2001年12月起历任德生有限开发工程师、技术部经理、技术总监等职务，2011年被广东省密码管理局列为广东省重点领域网络与信息安全商用密码检查专家组成员。现任公司董事兼副总经理、产品运营中心总监。
6. 谷科，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于广州华南计算机金卡工程有限公司，2000年5月起历任德生有限研发中心副总经理、项目管理中心总监。现任公司董事兼副总经理、管理中心总监。
7. 何小维，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，教授、博士生导师。1986年6月至今就职于华南理工大学，2015年6月起任公司独立董事。现任公司独立董事、广州万孚生物技术股份有限公司董事、华南理工大学教授等职务。
8. 江斌，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于广州造船厂有限公司、广州市对外经济律师事务所、广东律师事务所深圳分所、广东广江律师事务所，2015年6月起任公司独立董事。现任公司独立董事、北京市大成（广州）律师事务所执行主任、广东汇吉投资基金管理有限公司监事、广州汇垠汇吉投资管理有限公司董事。
9. 谢园保，男，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于江西樟树市起重机械厂、高明新时代五金文具有限公司、广东诚安信会计师事务所有限公司，2015年6月起任公司独立董事。现任公司独立董事、广东诚安信税务师事务所有限公司执行董事、中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所负责人、天河区人大财经委咨询专家、广东女子职业技术学院会计电算化专业指导委员会委员、华南理工大学电子商务研究生校外导师等职务。
10. 刁晓建，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于广州军区技术局，1999年12月起历任德生有限采购部经理、监事等职务。现任公司监事会主席、采购部经理。
11. 钱毅，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2007年3月起就职于广东西域投资管理有限公司，2014年9月起任德生有限监事。现任公司监事、深圳前海西域洪昌创业投资基金管理有限公司总经理、广东西域投资管理有限公司监事、广州西域股权投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表等职务。
12. 丁武成，男，1961年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，曾就职于湖南益阳市赫山区计划委员会，经济委员会等，2003年3月起任德生科技品质部经理、制造部经理，现任公司监事、德生金卡总经理、致汇合伙执行事务合伙人。
13. 常羽，女，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中国注册会计师。曾就职于兵器工业部五二四厂、

吉林永真实业有限公司、广东裕宝伟业集团、汕头经济特区金源米业有限公司、金安国纪科技（珠海）有限公司、万东（广州）企业管理咨询有限公司，2013年3月起任德生有限财务总监。现任公司副总经理兼财务总监。

14.陈曲，女，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾就职于湖北省电力公司宜昌分公司、深圳市今天国际物流科技有限公司、深圳市倍轻松科技股份有限公司、蓝盾信息安全技术股份有限公司、万东（广州）企业管理咨询有限公司，2013年3月起任德生有限董事会秘书。现任公司副总经理兼董事会秘书。

15.凌琳，男，1977年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年起历任德生有限销售经理、德生智盟董事兼总经理，现任公司副总经理、德生智盟董事兼总经理。

16.何志刚，男，1969年出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于中国农业银行广东省分行东山支行。2015年3月起任德生有限金融社保运营中心总监，现任公司副总经理兼金融社保运营中心总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
高敏	正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年12月08日	2044年12月08日	否
习晓建	正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2014年12月08日	2018年11月11日	否
丁武成	正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年11月12日	2044年12月08日	否
钱毅	赣州西域生德投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年03月25日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘峻峰	深圳市家联网络科技有限公司	执行董事	2008年01月14日		否
刘峻峰	广州市中和文化传播有限公司	执行董事兼经理	2004年11月24日		是
刘峻峰	北京侠客行网络技术有限公司	董事	2001年06月06日		否
刘峻峰	广州中同信息科技有限公司	执行董事兼经理	2004年04月28日		是
刘峻峰	深圳市亲呼智能系统有限公司	执行（常务）董事、总经理	2016年09月18日		否
刘峻峰	深圳领域天马网络有限公司	监事	2014年05月28日		否

			日		
李竹	北京厚德文华投资咨询有限公司	董事长	2016年01月18日		是
李竹	天津银诺投资咨询有限公司	执行董事	2012年12月19日		否
李竹	英诺融科（北京）投资管理有限公司	执行董事、经理	2014年03月05日		否
李竹	北京正禾谷科技发展有限公司	执行董事、经理	2012年09月13日		否
李竹	天津酷米网络科技有限责任公司	董事	2010年11月16日		否
李竹	华青融天（北京）技术股份有限公司	董事	2015年10月14日		否
李竹	臻云智能（北京）投资管理有限公司	董事	2014年11月24日		否
李竹	水清木华金种子（北京）科技孵化器有限公司	董事长、经理	2014年11月03日		否
李竹	北京悠视互动科技有限公司	董事长	2005年11月21日		否
李竹	北京英诺大河创业投资有限公司	董事长、经理	2014年12月03日		否
李竹	上海匀养生物科技有限公司	董事	2013年09月09日		否
李竹	北京云视天创网络科技有限公司	董事长	2011年08月15日		否
李竹	北京厚德昌科投资管理有限公司	董事	2015年10月13日		否
李竹	北京英诺融科创业投资有限公司	董事	2014年11月21日		否
李竹	北京臻迪智能创业投资有限公司	监事	2014年11月06日		否
李竹	北京臻迪科技股份有限公司	董事	2015年11月23日		否
李竹	北京臻云智能创业投资有限公司	董事	2015年07月09日		否
李竹	北京厚德雍和资本管理有限公司	副董事长	2010年05月27日		否
李竹	北京厚德雍和新媒体版权投资有限公司	董事	2011年06月14日		否

李竹	北京厚德科创科技孵化器有限公司	董事	2012年07月04日		否
李竹	北京时越网络技术有限公司	董事	1999年05月19日		否
李竹	北京柠檬微趣科技股份有限公司	董事	2014年03月24日		否
李竹	北京吉芙德信息技术有限公司	董事	2014年03月23日		否
李竹	北京爱视游科技文化有限公司	董事	2014年10月17日		否
李竹	北京悠彩互动科技有限公司	董事	2015年02月25日		否
李竹	北京活力尚品农业科技有限公司	监事	2013年01月18日		否
李竹	智方（北京）科技发展有限公司	董事	2013年07月05日		否
李竹	北京麦恩思远科技股份有限公司	董事	2015年12月23日		否
李竹	上海似颜绘科技有限公司	董事	2013年07月23日		否
李竹	深圳一微克科技有限公司	董事	2015年03月30日		否
李竹	北京香橙互动网络科技有限公司	董事	2016年01月07日		否
李竹	北京看山科技有限公司	董事	2015年07月06日		否
李竹	北京调果师投资管理有限公司	董事	2014年09月18日		否
李竹	北京灵远富荣投资管理有限公司	董事	2011年09月13日		否
李竹	北京若愚智能设备有限公司	董事	2013年08月07日		否
李竹	云中万维（北京）科技有限公司	董事	2014年07月11日		否
李竹	北京西瓜藤网络科技有限公司	董事	2014年12月19日		否
李竹	北京天地游网络科技有限公司	董事	2015年02月12日		否

李竹	天津英诺创业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2013年03月19日		否
李竹	上海腾牛电子商务有限公司	董事	2015年11月24日		否
李竹	北京水木华清投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年01月07日		否
李竹	深圳前海英诺产业共赢投资咨询有限公司	监事	2015年04月27日		否
李竹	北京至信互通信息技术有限公司	董事	2013年08月12日		否
李竹	青岛天地游网络科技有限公司	董事	2011年12月28日		否
李竹	深圳英诺厚德基金管理有限公司	执行（常务）董事、总经理	2015年08月16日		否
李竹	北京北软汇智投资管理有限公司	董事	2013年03月29日		否
李竹	深圳通用机器人技术股份有限公司	董事	2016年01月06日		否
李竹	北京时空港科技有限公司	董事	2010年09月28日		否
李竹	上海竹森商务咨询有限公司	监事	2016年11月10日		否
李竹	北京亿评网络科技有限公司	董事	2014年04月30日		否
李竹	北京视奥联合广告有限公司	经理	2014年04月28日		否
李竹	北京博瑞创科咨询顾问有限公司	监事	2011年10月25日		否
李竹	北京太一科技有限公司	监事	2015年04月10日		否
李竹	一诺汇金（北京）投资管理有限公司	执行董事、经理	2016年10月27日		否
李竹	北京大河汇智投资管理有限公司	董事	2014年08月13日		否
李竹	北京销冠科技有限公司	董事	2016年05月12日		否
李竹	北京双髻鲨科技有限公司	董事	2016年06月28日		否

			日		
李竹	北京将至网络科技有限公司	董事	2016年06月17日		否
李竹	南京淘氩环保科技有限公司	董事	2016年06月07日		否
李竹	中科云创（北京）科技有限公司	董事	2016年04月13日		否
李竹	北京嘉译致远投资管理有限公司	监事	2016年05月17日		否
李竹	寻仔信息科技（上海）有限公司	董事	2015年11月18日		否
李竹	尚层美家科技（北京）有限公司	监事	2015年08月20日		否
李竹	沈阳通用机器人技术股份有限公司	董事	2012年11月20日		否
李竹	北京将至信息科技发展股份有限公司	董事	2016年08月31日		否
李竹	北京通用厚德机器人科技有限责任公司	董事	2015年08月27日		否
李竹	上海东方明珠文化产业股权投资基金管理有限公司	董事	2017年02月15日		否
李竹	杭州英诺华方投资有限公司	董事长兼总经理	2017年05月25日		否
李竹	深圳市中经饭否科技有限公司	董事	2010年08月04日		否
李竹	深圳火橙创业加速器有限公司	董事	2016年06月23日		否
李竹	北京创吧北鼻信息科技有限公司	董事	2017年05月02日		否
李竹	广州誉高信息科技有限公司	董事、监事	2016年03月17日		否
李竹	深圳南山英诺股权投资基金管理有限公司	董事	2017年03月15日		否
何小维	广州万孚生物技术股份有限公司	董事	2015年04月15日		是
何小维	华南理工大学	教授	1986年06月15日		是
何小维	广州白云蓝天医疗设备有限公司	董事	2003年08月15日		否

何小维	广东植物龙生物技术股份有限公司	董事	2016年03月29日		否
何小维	广州万泉河投资基金管理有限公司	执行董事兼总经理	2017年04月27日		否
何小维	广州市天河投资管理有限公司	董事	2015年12月15日		否
何小维	安凯（广州）微电子技术有限公司	董事	2003年08月15日		否
何小维	鑫海合星科技（大连）有限公司	董事	2016年06月24日		否
何小维	广州万孚维康医学科技有限公司	总经理	2017年09月14日		否
江斌	北京市大成（广州）律师事务所	高级合伙人	2006年01月15日		是
江斌	广东汇吉投资基金管理有限公司	监事	2015年11月06日		否
江斌	广州汇垠汇吉投资基金管理有限公司	董事	2016年07月26日		否
谢园保	广东诚安信税务师事务所有限公司	执行董事	2010年08月14日		是
谢园保	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	广州分所负责人	2015年02月14日		是
谢园保	天河区人大财经委	咨询委专家	2014年10月15日		是
谢园保	广东女子职业技术学院	会计电算化专业指导委员会委员	2014年11月15日		是
谢园保	华南理工大学	电子商务研究生校外导师	2017年11月15日		是
谢园保	广州广微企业管理有限公司	执行董事	2018年09月26日		是
谢园保	广州市长勉企业管理咨询有限公司	执行董事	2018年01月01日		是
钱毅	赣州西域生德投资管理中心(有限合伙)	执行事务合伙人委派代表	2015年03月25日		否
钱毅	深圳前海西域洪昌创业投资基金管理有限公司	法人/总经理	2015年04月28日		是

钱毅	广州西域股权投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2015年12月21日		否
钱毅	广东西域投资管理有限公司	监事	2015年12月22日		否
钱毅	赣州市西域和谐投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2016年08月02日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：股东大会确定董事、监事的报酬和支付方式；高级管理人员的薪酬和支付方式由董事会薪酬与考核委员会提议，由董事会确定。

确定依据：公司董事、监事、高管人员的薪酬主要由基本工资、奖金组成。其中：基本工资由劳动合同约定，主要根据职级、岗位等进行确定；奖金按年度发放，与公司的经营业绩相关。年末由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。

实际支付情况：公司董事（除独立董事及刘峻峰、李竹、张云鹏外）、监事（除程立平、钱毅外）、高级管理人员的薪酬主要由工资及年终奖金组成，公司独立董事薪酬仅为履职津贴。截止本报告期末，公司共支付董监高报酬848.98万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
魏晓彬	董事长兼总经理	男	57	现任	129	否
刘峻峰	董事	男	56	现任	0	是
李竹	董事	男	54	现任	0	是
高敏	董事兼副总经理	女	50	现任	154.36	否
朱会东	董事兼副总经理	男	42	现任	108.73	否
谷科	董事兼副总经理	男	46	现任	71	否
姜建	原董事兼副总经理	男	65	离任	10	否
李力	原董事兼副总经理	男	62	离任	10	否
张云鹏	原董事	男	40	离任	0	否
何小维	独立董事	男	60	现任	6	否
江斌	独立董事	男	52	现任	6	否
谢园保	独立董事	男	48	现任	6	否

习晓建	监事会主席	男	60	现任	27.6	否
程立平	原监事	男	60	离任	0	否
丁武成	监事	男	58	现任	36.3	否
钱毅	监事	男	36	现任	0	是
常羽	副总经理兼财务总监	女	51	现任	71.16	否
陈曲	副总经理兼董事会秘书	女	41	现任	66	否
何志刚	副总经理	男	51	现任	78.03	否
凌琳	副总经理	男	42	现任	68.8	否
合计	--	--	--	--	848.98	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	740
主要子公司在职员工的数量（人）	136
在职员工的数量合计（人）	876
当期领取薪酬员工总人数（人）	876
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	168
销售人员	179
技术人员	440
财务人员	17
行政人员	72
合计	876
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
本科	344
大专	281

大专以下	236
合计	876

## 2、薪酬政策

公司建立了旨在适合公司成长与发展的薪酬管理体系和政策，实现公司的可持续发展。公司坚持以经营成果为导向的原则，员工的薪酬跟工作业绩挂钩，实行绩效考核管理，不做平均价值分配，工资报酬向为公司持续创造价值的员工、及关键岗位倾斜，同时兼顾公平，对员工所创造的业绩予以合理的回报。公司保持员工薪酬的增长与公司的发展战略、和效益增长相适应，使薪酬管理机制成为公司提高员工主动性、积极性、创造性的有效途径之一。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 3、培训计划

为了提高员工和管理人员的素质，加强公司的管理水平，保持公司的可持续发展，公司开展全方位的员工教育和培训，2018年共举行培训24项，参训人数共600人次。培训课程主要集中为以下几类：

1. 新员工入职培训：每周均有新员工入职。培训内容主要涉及公司简介、员工手册、企业文化等。
2. 大学生入职培训：为使其尽快熟悉公司制度和流程，接受公司企业文化，同时在最短时间内完成角色转换并融入公司，特别制订了大学生基于岗位胜任的实习方案。公司安排入职培训及部门岗位知识学习，从中穿插公司各类产品理论知识培训，后期为加强团队间的凝聚力，进行为期二天的户外拓展培训。在每一阶段结束时，公司要求大学生提交学习成果报告。
3. 为提升公司中高层管理人员的能效，2018年，公司培训工作主要放在建立公司绩效管理体系中，分别组织参加了“赢利模式、校长汇、4N绩效”等相应课程，为德生打造具有高效能的管理团队奠定基础。
4. 其他内外部岗位技能培训：2018年，公司培训工作力争全面覆盖，重点突出，不断丰富培训内容，明确培训目的，提高培训效果，并倡导有能力、有想法的员工通过不断学习和培训来提高个人综合素质和能力。年度内举办了包括新员工部门基础知识培训和在岗员工岗位技能提升培训，并引进绩效管理机制培训，达到提升企业竞争力，推动企业与员工共同发展的理念。

2019年培训重点工作在以下几个方面：

1. 新员工教育培训：2019年继续对新招聘员工强化公司的企业文化培训、员工手册及规章制度、安全生产等培训。通过导师引导，对新员工进行专业技能培训。公司鼓励员工自学和参加各类组织培训，实现个人发展与企业培训需求相统一。
2. 人才培养计划：为认真贯彻公司人才发展战略规划，打造了以客户为核心的全方位管家式项目负责人团队，旨在为公司的高速业务发展培养自主储备更多的优秀的项目人才。
3. 加强中基层管理人员领导力培训：公司针对主管级人员开设管理人员系列培训班，提升中基层管理者管理素质和整体团队执行力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	25,610
---------------	--------

劳务外包支付的报酬总额（元）	754,975.47
----------------	------------

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，促进公司规范运作，维护广大股东利益。

#### 1、股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，召集、召开了1次股东大会，平等对待全体股东，提供网络投票，邀请律师现场见证，审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者进行单独计票并披露，切实维护中小股东利益。

#### 2、董事会

《公司章程》和《董事会议事规则》规定公司设董事会，对股东大会负责。董事会由9名董事组成，其中3名独立董事，设董事长1人。董事会的人数、构成均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开6次董事会会议，公司全体董事勤勉尽责、认真履职，出席董事会和股东大会，认真审阅相关议案，积极参加深交所、证监会等机构组织的培训，掌握有关法律、法规的最新动态，提升管理效能。独立董事独立履职，关注中小投资者利益，对重大事项发表独立意见，促进公司规范运作。董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会四个专门委员会，根据各专门委员会的工作细则有效履职，为公司董事会科学决策提供专业意见和参考。

#### 3、监事会

《公司章程》和《监事会议事规则》规定公司设监事会，对股东大会负责。监事会由3名监事组成，其中1名职工代表监事，设监事会主席1人。监事会的人数、构成均符合相关法律、法规的要求。报告期内，公司共召开5次监事会会议，全体监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的要求勤勉尽责、认真履职，监督董事、高级管理人员的履职情况，认真检查公司财务状况，对重要事项发表意见，审核董事会编制的定期报告并提出书面意见，忠诚、勤勉地维护公司及全体股东的合法权益。

#### 4、内部审计部门

报告期内，公司内审部依据《公司章程》、《内部审计制度》以及相关法律、法规的要求，合理安排审计计划，监督内部控制制度的执行，并就发现的问题督促相关部门进行整改，通过内审部门独立客观的监督和评价活动，切实加强了公司管理、规范运作。

公司治理的实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的规范性要求。报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的文件。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求规范运作，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立。

1、业务独立情况：公司已形成独立完整的业务体系和业务流程，具有直接面向市场自主经营的能力，拥有独立的销售、采购、生产、研发、管理等部门。报告期内，不存在同业竞争或影响公司独立性的关联交易。

2、人员独立情况：公司拥有独立、完整的人事管理系统。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定及法定程序选举产生，公司高级管理人员均没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

3、资产独立情况：公司资产完整，权属清晰，独立享有业务和生产经营必需的机器设备、商标使用权、专利、核心技术等资产，对所有资产拥有完全控制支配权，与控股股东及其他关联方之间产权关系明晰，不存在被关联方占用，损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司组织结构体系健全独立，各职能部门分工明确，协作有序，在人员、办公场所、管理制度等方面均保持独立，不存在与股东或其关联方混合经营、合署办公等情况。公司具有独立调整各职能部门及其人事的权力，不受控股股东等关联方任何形式的干预。

5、财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，并配备有专职财务人员，建立了完善的会计核算体系、财务管理制度。公司独立开设银行账户，独立申报纳税，自主决定资金运营，不存在控股股东、实际控制人干预公司财务核算、资金使用的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	63.63%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	详见公司《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-038）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何小维	6	2	4	0	0	否	1
江斌	6	2	4	0	0	否	1
谢园保	6	3	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司议案发表的独立意见及其他建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《董事会审计委员会实施细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》和《董事会提名委员会实施细则》，报告期内，各专门委员会的职责及运行情况如下：

1、审计委员会：对公司审计制度及实施情况、定期报告及财务信息、关联交易等事项进行监督检查；积极参与审计沟通；密切关注募集资金的使用与募投项目的进展情况；严格把关公司内部控制制度执行情况。

2、战略委员会：对公司长期发展战略规划进行研究并提出合理化建议。

3、薪酬与考核委员会：对公司董事、高级管理人员的薪酬方案进行审议；监督董事、监事、高级管理人员的履职情况，责任目标完成情况。

4、提名委员会：研究董事、高级管理人员的选择标准和程序，向董事会提出建议，为董事会科学决策提供积极帮助。

公司董事会各专门委员会能够按照《公司章程》、各专门委员会实施细则以及其他相关法律法规和规范性文件的规定，勤勉尽职地履行职权，依法对需要其发表意见的事项发表意见，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高层实行基本年薪和年终奖励相结合的薪酬政策，建立以经营任务目标为导向的绩效管理机制，每年初制订重点工作管理目标，每月向董事长总经理汇报重点工作的完成情况，年终考评以分管部门绩效和个人重点工作完成情况为主要参考内容，通过述职汇报、民主测评、总经理考评等评定个人绩效等，跟个人收入挂钩，予以激励。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	2019年04月24日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2018年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。</p> <p>出现下列情形，认定为重大缺陷：</p> <p>(1)、公司控制环境无效；</p> <p>(2)、公司董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>(3)、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4)、公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。</p> <p>出现下列情形，认定为重要缺陷：</p> <p>(1)、未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p>	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：</p> <p>(1)、违反国家法律、法规或规范性文件；</p> <p>(2)、决策程序不科学导致重大决策失误；</p> <p>(3)、中高级管理人员和关键技术人员严重流失；</p> <p>(4)、重大或重要缺陷不能得到有效整改；</p> <p>(5)、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>(6)、其他对公司产生重大负面影响的情形</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>(1)、决策程序不科学导致一般决策失</p>

	<p>(2)、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3)、对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4)、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>误；</p> <p>(2)、公司关键岗位业务人员流失严重；</p> <p>(3)、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(4)、违反企业内部规章，形成损失。</p> <p>除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：</p> <p>利润总额存在错报：错报金额<math>\geq</math>利润总额 10%</p> <p>资产总额存在错报：错报金额<math>\geq</math>资产总额 1%</p> <p>营业收入存在错报：错报金额<math>\geq</math>营业收入总额 1%</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：</p> <p>利润总额存在错报：利润总额 5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>利润总额 10%</p> <p>资产总额存在错报：资产总额 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额 1%</p> <p>营业收入存在错报：营业收入总额 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 1%</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：</p> <p>利润总额存在错报：错报金额<math>&lt;</math>利润总额 5%</p> <p>资产总额存在错报：错报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%</p> <p>营业收入存在错报：错报金额<math>&lt;</math>营业收入总额 0.5%</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额<math>&gt;</math>合并报表最近一期经审计净资产的 10%</p> <p>重要缺陷：合并报表最近一期经审计净资产的 5%<math>&lt;</math>直接损失金额<math>\leq</math>合并报表最近一期经审计净资产的 10%</p> <p>一般缺陷：直接损失金额<math>\leq</math>合并报表最近一期经审计净资产的 5%</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)认为，广东德生科技股份有限公司针对所有重大事项建立了健全、合理的内部控制制度，并按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2019 年 04 月 24 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《2018 年度内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 23 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2019GZA10514
注册会计师姓名	陈锦棋、文娜杰

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了广东德生科技股份有限公司（以下简称德生科技公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德生科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、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。

1. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
截至2018年12月31日，德生科技公司应收账款余额301,793,575.55元，坏账准备金额30,458,419.94元，账面价值	我们对评价应收账款可收回性所实施的主要审计程序包括但不限于： (1) 评估并测试管理层对应收账款信用政策、应收账款管理、账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制； (2) 分析德生科技公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

<p>271,335,155.61元。管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用会计估计和判断，为此我们确定应收账款的可回收性为关键审计事项。</p>	<p>(3) 对于单独计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性；</p> <p>(4) 对于按账龄分析法计提坏账准备的应收账款，分析德生科技公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，并与同行业上市公司对比分析；</p> <p>(5) 选取样本对账龄准确性进行测试。</p> <p>(6) 分析计算德生科技公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；</p> <p>(7) 获取德生科技公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。</p>
--	--

1. 存货跌价准备

关键审计事项	审计中的应对												
<p>截至2018年12月31日，存货余额83,028,003.34元，存货跌价准备金额8,745,043.86元，账面价值74,282,959.48元，公司期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。库存商品、未结算劳务成本、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。截至2018年12月31日，公司各类存货跌价准备余额以可变现净值确认依据如下：</p>	<p>我们针对存货跌价准备所实施的主要审计程序包括但不限于：</p> <p>(1) 评估并测试了与原材料、库存商品、未结算劳务成本等存货跌价准备相关的关键内部控制；(2) 对德生科技公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况，并重点对库龄较长的存货进行检查；</p> <p>(3) 取得德生科技公司存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备是否合理；</p> <p>(4) 获取德生科技公司存货跌价准备计算表，抽取部分存货比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；</p> <p>(5) 通过比较同状态原材料、库存商品历史售价，以及根据季节性和周期性特征对存货未来售价变动趋势的复核，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；</p> <p>(6) 通过比较同类原材料、库存商品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行了核对；</p> <p>(7) 查询德生科技公司本年度主要原材</p>												
<table border="1" style="width: 100%;"> <thead> <tr> <th style="width: 20%;">存货类别</th> <th style="width: 20%;">跌价准备年末余额</th> <th style="width: 60%;">确定可变现净值的具体依据</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>原材料</td> <td>5,035,476.01</td> <td>可变现价值低于账面价值</td> </tr> <tr> <td>库存商品</td> <td>2,716,145.48</td> <td>可变现价值低于账面价值</td> </tr> <tr> <td>半成品</td> <td>3,204.02</td> <td>可变现价值低于账面价值</td> </tr> </tbody> </table>	存货类别	跌价准备年末余额	确定可变现净值的具体依据	原材料	5,035,476.01	可变现价值低于账面价值	库存商品	2,716,145.48	可变现价值低于账面价值	半成品	3,204.02	可变现价值低于账面价值	
存货类别	跌价准备年末余额	确定可变现净值的具体依据											
原材料	5,035,476.01	可变现价值低于账面价值											
库存商品	2,716,145.48	可变现价值低于账面价值											
半成品	3,204.02	可变现价值低于账面价值											

未结算劳务成本	990,218.35	可变现价值低于账面价值	料单价变动情况，了解2018年度的芯片价格走势，考虑存货受芯片价格影响的程度，判断产生存货跌价的风险；  (8) 查询德生科技公司本年度主要客户合同，了解合同执行期限、结算方式、结算单价等是否发生重大变更，判断产生存货跌价的风险。  (9) 获取德生科技公司存货跌价准备计算表，选择部分原材料、库存商品、未结算劳务成本项目，对其可收回金额和跌价准备期末余额进行复核测算，检查是否按德生科技公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。
合计	8,745,043.86		

管理层在确定预计售价时需要运用判断，并综合历史售价以及未来市场变化趋势。由于该项目涉及金额需要管理层作出判断，我们将其作为关键审计事项。

#### 四、其他信息

德生科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括德生科技公司2018年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、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督德生科技公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影

响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
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，就可能对德生科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致德生科技公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就德生科技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（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东德生科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	454,315,909.99	431,311,433.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	271,335,155.61	225,599,685.80
其中：应收票据		
应收账款	271,335,155.61	225,599,685.80
预付款项	9,896,204.71	4,311,428.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,818,634.03	5,761,061.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	74,282,959.48	80,821,176.53
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,284,159.30	1,048,782.24
流动资产合计	816,933,023.12	748,853,567.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	18,348,522.20	19,993,768.59
在建工程		
生产性生物资产		

油气资产		
无形资产	1,779,377.97	1,239,583.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,207,348.28	1,355,765.79
递延所得税资产	7,318,334.83	5,866,737.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	29,653,583.28	28,455,854.81
资产总计	846,586,606.40	777,309,422.59
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	127,599,448.23	108,214,090.26
预收款项	3,790,407.97	4,518,816.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	29,564,332.99	27,251,625.11
应交税费	12,438,944.86	10,887,826.53
其他应付款	1,079,476.90	972,070.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	174,472,610.95	151,844,429.18

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	175,972,610.95	153,344,429.18
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	368,675,403.62	367,524,460.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,907,615.34	16,804,530.62
一般风险准备		
未分配利润	144,606,168.79	106,199,816.12
归属于母公司所有者权益合计	670,529,187.75	623,868,806.96
少数股东权益	84,807.70	96,186.45
所有者权益合计	670,613,995.45	623,964,993.41
负债和所有者权益总计	846,586,606.40	777,309,422.59

法定代表人：魏晓彬

主管会计工作负责人：常羽

会计机构负责人：常羽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	429,578,048.17	411,397,117.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	270,587,329.69	225,417,745.38
其中：应收票据		
应收账款	270,587,329.69	225,417,745.38
预付款项	9,840,337.17	3,969,764.12
其他应收款	5,242,002.38	4,834,810.78
其中：应收利息		
应收股利		
存货	63,571,024.75	66,314,853.07
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	708,769.75	7,860.67
流动资产合计	779,527,511.91	711,942,151.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,085,000.00	34,085,000.00
投资性房地产		
固定资产	13,854,224.75	14,904,702.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,779,377.97	1,239,583.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,977,920.35	1,320,881.66
递延所得税资产	6,353,720.31	4,952,738.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,050,243.38	56,502,906.21

资产总计	837,577,755.29	768,445,058.02
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	135,765,859.46	115,922,898.07
预收款项	2,334,439.45	3,610,530.54
应付职工薪酬	26,032,915.71	23,483,007.32
应交税费	10,224,020.55	7,824,985.02
其他应付款	724,552.99	621,460.57
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		
其他流动负债		
流动负债合计	175,081,788.16	151,462,881.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	176,581,788.16	152,962,881.52
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	350,380,294.69	349,229,351.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,907,615.34	16,804,530.62
未分配利润	153,368,057.10	116,108,294.59
所有者权益合计	660,995,967.13	615,482,176.50
负债和所有者权益总计	837,577,755.29	768,445,058.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	459,913,767.01	426,821,755.43
其中：营业收入	459,913,767.01	426,821,755.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	403,257,887.73	369,616,447.36
其中：营业成本	251,218,791.73	235,688,877.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,489,135.09	3,992,509.00
销售费用	46,924,992.16	45,271,884.45
管理费用	33,467,278.52	28,729,128.88
研发费用	56,349,931.15	47,903,693.09
财务费用	-3,457,172.78	-1,159,433.27
其中：利息费用	0.00	1,070,583.35
利息收入	3,604,071.27	2,310,216.04

资产减值损失	15,264,931.86	9,189,787.54
加：其他收益	18,828,774.75	10,031,119.50
投资收益（损失以“-”号填列）	3,280,482.35	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,512.04	25,810.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,812,648.42	67,262,238.17
加：营业外收入	61.86	3,315.31
减：营业外支出	49,402.10	452,856.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	78,763,308.18	66,812,697.38
减：所得税费用	6,597,249.54	9,303,065.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,166,058.64	57,509,632.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,166,058.64	57,509,632.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	72,177,437.39	57,520,627.53
少数股东损益	-11,378.75	-10,995.24
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	72,166,058.64	57,509,632.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,177,437.39	57,520,627.53
归属于少数股东的综合收益总额	-11,378.75	-10,995.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5413	0.5449
（二）稀释每股收益	0.5413	0.5449

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：魏晓彬

主管会计工作负责人：常羽

会计机构负责人：常羽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	416,665,078.74	374,026,255.71
减：营业成本	226,106,573.89	215,785,841.63
税金及附加	3,103,104.42	2,977,497.97
销售费用	37,010,814.45	33,646,372.77
管理费用	27,950,683.41	23,396,679.51
研发费用	55,234,059.64	47,903,693.09
财务费用	-3,312,382.43	-1,039,432.90
其中：利息费用	0.00	1,070,583.35
利息收入	3,437,422.23	2,174,237.76
资产减值损失	15,139,979.37	8,944,249.75
加：其他收益	18,806,181.80	9,997,346.67

投资收益（损失以“-”号填列）	3,280,482.35	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	45,431.30	12,990.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,564,341.44	52,421,690.64
加：营业外收入	41.86	3,267.00
减：营业外支出	37,431.85	169,494.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,526,951.45	52,255,463.11
减：所得税费用	6,496,104.22	5,669,246.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,030,847.23	46,586,216.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,030,847.23	46,586,216.89
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	71,030,847.23	46,586,216.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	459,703,327.73	419,472,239.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,841,506.38	6,611,796.80
收到其他与经营活动有关的现金	16,536,071.21	8,502,451.53
经营活动现金流入小计	486,080,905.32	434,586,488.16
购买商品、接受劳务支付的现金	241,310,072.31	208,802,106.74
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		
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	107,880,986.09	82,266,990.54

支付的各项税费	37,664,042.30	43,176,233.93
支付其他与经营活动有关的现金	58,035,983.59	47,413,005.69
经营活动现金流出小计	444,891,084.29	381,658,336.90
经营活动产生的现金流量净额	41,189,821.03	52,928,151.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	3,280,482.35	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,733.82	45,075.00
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	293,294,216.17	45,075.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,214,219.39	1,508,910.88
投资支付的现金	290,000,000.00	0.00
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	295,214,219.39	1,508,910.88
投资活动产生的现金流量净额	-1,920,003.22	-1,463,835.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	252,717,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00
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	0.00	262,717,200.00
偿还债务支付的现金	0.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,674,664.86	1,613,000.68
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		37,866,593.46

筹资活动现金流出小计	26,674,664.86	79,479,594.14
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	183,237,605.86
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	12,595,152.95	234,701,921.24
加：期初现金及现金等价物余额	427,975,193.15	193,273,271.91
六、期末现金及现金等价物余额	440,570,346.10	427,975,193.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	409,862,639.38	372,451,809.55
收到的税费返还	9,841,506.38	6,507,949.98
收到其他与经营活动有关的现金	15,050,354.38	7,696,446.09
经营活动现金流入小计	434,754,500.14	386,656,205.62
购买商品、接受劳务支付的现金	221,919,575.37	184,238,048.72
支付给职工以及为职工支付的现金	91,513,064.49	67,531,296.15
支付的各项税费	32,834,667.71	30,859,517.11
支付其他与经营活动有关的现金	52,340,354.78	41,290,689.43
经营活动现金流出小计	398,607,662.35	323,919,551.41
经营活动产生的现金流量净额	36,146,837.79	62,736,654.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金	3,280,482.35	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,733.82	30,307.88
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	293,291,216.17	30,307.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,991,782.61	2,252,786.11
投资支付的现金	290,000,000.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	294,991,782.61	2,252,786.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,700,566.44	-2,222,478.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	252,717,200.00
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00
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	0.00	262,717,200.00
偿还债务支付的现金	0.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,674,664.86	1,613,000.68
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	37,866,593.46
筹资活动现金流出小计	26,674,664.86	79,479,594.14
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	183,237,605.86
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	7,771,606.49	243,751,781.84
加：期初现金及现金等价物余额	408,060,877.79	164,309,095.95
六、期末现金及现金等价物余额	415,832,484.28	408,060,877.79

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,340,000.00				367,524,460.22				16,804,530.62		106,199,816.12	96,186.45	623,993.94
加：会计政策变更													

前期差 错更正												
同一控 制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	133,340,000.00				367,524,460.22			16,804,530.62		106,199,816.12	96,186.45	623,964,993.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,150,943.40			7,103,084.72		38,406,352.67	-11,378.75	46,649,002.04
（一）综合收益总额										72,177,437.39	-11,378.75	72,166,058.64
（二）所有者投入和减少资本					1,150,943.40							1,150,943.40
1. 所有者投入的普通股					1,150,943.40							1,150,943.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								7,103,084.72		-33,771,084.72		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积								7,103,084.72		-7,103,084.72		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-26,668,000.00		-26,668,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	133,340,000.00				368,675,403.62				23,907,615.34		144,606,168.79	84,807.70	670,613,995.45

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				187,001,977.20				12,145,908.93		53,337,810.28	107,181.69	352,592,878.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				187,001,977.20				12,145,908.93		53,337,810.28	107,181.69	352,592,878.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	33,340,000.00				180,522,483.02				4,658,621.69		52,862,005.84	-10,995.24	271,372,115.31
(一) 综合收益总额											57,520,627.53	-10,995.24	57,509,632.29

(二)所有者投入和减少资本	33,340,000.00				180,522,483.02							213,862,483.02
1. 所有者投入的普通股	33,340,000.00				180,522,483.02							213,862,483.02
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配							4,658,621.69	-4,658,621.69				
1. 提取盈余公积							4,658,621.69	-4,658,621.69				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	133,340,000.00				367,524,483.02		16,804,216.90	106,199,621.69	96,186,621.69			623,964,962.30

	0,000.00				,460.22			530.62		,816.12	45	,993.41
--	----------	--	--	--	---------	--	--	--------	--	---------	----	---------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00				349,229,351.29				16,804,530.62	116,108,294.59	615,482,176.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				349,229,351.29				16,804,530.62	116,108,294.59	615,482,176.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,150,943.40				7,103,084.72	37,259,762.51	45,513,790.63
（一）综合收益总额										71,030,847.23	71,030,847.23
（二）所有者投入和减少资本					1,150,943.40						1,150,943.40
1. 所有者投入的普通股					1,150,943.40						1,150,943.40
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									7,103,084.72	-33,771,084.72	-26,668,000.00
1. 提取盈余公积									7,103,084.72	-7,103,084.72	
2. 对所有者（或										-26,668,000.00	-26,668,000.00

股东)的分配										000.00	00.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	133,340,000.00				350,380,294.69				23,907,615.34	153,368,057.10	660,995,967.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				168,706,868.27				12,145,908.93	74,180,699.39	355,033,476.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				168,706,868.27				12,145,908.93	74,180,699.39	355,033,476.59
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,340,000.00				180,522,483.02				4,658,621.69	41,927,595.20	260,448,699.91

(一) 综合收益总额									46,586,216.89	46,586,216.89
(二) 所有者投入和减少资本	33,340,000.00				180,522,483.02					213,862,483.02
1. 所有者投入的普通股	33,340,000.00				180,522,483.02					213,862,483.02
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配								4,658,621.69	-4,658,621.69	
1. 提取盈余公积								4,658,621.69	-4,658,621.69	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	133,340,000.00				349,229,351.29			16,804,530.62	116,108,294.59	615,482,176.50

### 三、公司基本情况

广东德生科技股份有限公司（以下简称“公司”或“德生科技”）系由广东德生科技有限公司依法整体变更设立。于2015年7月17日取得广东省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。设立时本公司股本总额为10,000万股，注册资本为人民币10,000万元。

2017年9月22日，取得中国证券监督管理委员会《关于核准广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]1728号）批复，本公司向社会公开发行人民币普通股A股3,334万股，并于2017年10月20日在深圳证券交易所中小板上市交易（股票简称为“德生科技”，股票代码为“002908”），发行后注册资本变更为人民币13,334万元。根据本公司于2017年12月22日召开的2017年第四次临时股东大会决议，本公司完成了变更注册资本的工商变更登记手续，注册资本由人民币10,000万元变更为人民币13,334万元。统一社会信用代码：914400007076853577。所属行业为软件和信息技术服务业。注册地：广东省广州市天河区软件路15号第二层201室、三、四层。

本公司主要经营活动为：IC卡、IC卡智能系统、IC卡读写机具、通讯产品的研究、开发及生产销售，防伪技术产品的生产，计算机网络系统工程及工业自动化控制设备的设计、安装、维护及技术咨询，生产及销售电子产品及配件；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产（以上生产项目由分公司办证照经营）；经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品的销售；设备租赁；计算机及软件服务；销售：普通机械、电器机械及器材，家用电器，计算机及配件；固网代理收费服务；佣金代理（拍卖除外）；票务服务；包装装潢印刷品及其他印刷品的印制。

本财务报表业经公司董事会于2019年4月23日批准

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018.12.31	2017.12.31
广州德生金卡有限公司	是	是
广州德生智盟信息科技有限公司	是	是
广州德生科鸿科技有限公司	是	是
广州德生智能信息技术有限公司	是	否
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	是	否

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

## 2、持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定具体会计政策和会计估计，主要包括应收款项减值的确认和计量、存货减值准备的确认和计量、固定资产减值准备的确认和计量、固定资产、无形资产的可使用年限、递延所得税资产确认。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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损益，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等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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，应当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投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。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为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

## 3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

当可供出售金融资产发生减值，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## 2、金融负债

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法本公司的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其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。

按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重

大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 11、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额 100 万元以上(含 100 万元)的应收账款,确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日,本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备;对单项测试不存在明显减值迹象的应收款项,汇同对单项金额非重大的应收款项,按类似的信用风险特征划分为若干组合,再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失,计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
销售货物	账龄分析法
其他	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特
-------------	----------------------------

	征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

## 13、持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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，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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5	5%	19%-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，

暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；商标权、非专利技术和软件按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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)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；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预

定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- (2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- (6) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 23、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体

缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿产生，在解除与职工的劳动关系日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 1、本公司收入确认原则

**销售商品收入：**本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

**提供劳务收入：**本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/(已经发生的成本占估计总成本的比例)确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

**让渡资产收入：**与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

### 2、公司确认收入的具体方法

本公司社保卡等产品销售收入的具体确认方法是：

本公司社保卡等产品销售根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品确认原则，在社保卡等产品交付并取得客户签收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认社保卡等产品销售收入实现。

本公司社保信息化服务的具体确认方式、确认时点和确认标志：

(1) 发行人社保信息化服务销售确认具体方式：

①数据采集服务：办事处（获取业务信息）——办事处（招投标中标）——办事处（与客户签订销售合同）——项目管理中心（现场实施数据的采集）——项目管理中心（将采集的数据交与数据采集中心，并填写数据处理下单明细表）——数据采集中心（按客户要求格式处理数据后交与项目管理中心）——客户（客户确认收货后在数据交接单据上签字盖章确认）——项目管理中心（将收到的数据交接单传至商务部）——商务部、财务部（商务部将数据交接单传至财务部，财务部以交接单时点确认收入）——商务部、财务部（商务部填写开票申请单通知财务部开票）。

②初始化业务：办事处（获取业务信息）——办事处（招投标中标）——办事处（与客户签订销售合同）——发卡中心（对客户提供的卡进行初始化）——客户（发卡中心将卡发至客户，客户签收后将签收单据后传至商务部）——财务部（以客户签收单时点确认收入）——商务部、财务部（商务部填写开票申请单通知财务部开票）。

(2) 发行人社保信息化服务销售确认时点：根据《企业会计准则第14号-收入》确认原则，公司完成社保信息化服务及其他服务，并取得客户签收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，公司确认社保信息化服务及其他服务收入实现。

(3) 发行人社保信息化服务销售确认标志：公司取得客户盖章确认的《服务项目确认表》/《交付确认书》/《社会保障卡建设项目付款申请表》。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；对于与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。对于与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司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，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。于资产负债表日，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。

本公司以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未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有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，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，以同类货物的预计售价减去完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费后的金额确定。当实际售价或成本费用与以前估计不同时，管理层将会对可变现净值进行相应的调整。因此根据现有经验进行估计的结果可能会与之后实际结果有所不同，可能导致对资产负债表中的存货账面价值的调整。因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

#### (3) 固定资产减值准备

本公司在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本公司需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本公司不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本公司至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年6月15日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，《通知》明确执行企业会计准则的非金融企业中，尚		

未执行新金融准则和新收入准则的企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制财务报表		
---	--	--

本公司因执行上述文件，对比较财务报表影响说明如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	2017年末/2017年度影响金额
执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，变更后的报表格式详见财务报表	应收票据及应收账款	225,599,685.80
	其他应收款	5,761,061.94
	固定资产	19,993,768.59
	在建工程	0.00
	应付票据及应付账款	108,214,090.26
	其他应付款	972,070.84
	长期应付款	0.00
	研发费用	47,903,693.09
	财务费用	-1,159,433.27
	其中：利息费用	1,070,583.35
	利息收入	2,310,216.04

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、提供服务收入	17%/16%/6%
城市维护建设税	应纳税所得额	7%
企业所得税	应交流转税	25%/15%/10%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东德生科技股份有限公司	15%
广州德生金卡有限公司	25%
广州德生智盟信息科技有限公司	25%
广州德生科鸿科技有限公司	25%
广州德生智能信息技术有限公司	10%
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司取得编号为GR201744009276号高新技术企业证书，享受2017年度-2019年度高新技术企业所得税优惠政策，根据《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国家发[2008]111号)文件规定国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2018]77号），自2018年1月1日至2018年12月31日，小型微利企业年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，因此广州德生智能信息技术有限公司2018年度实际所得税税率为10%。

本公司现有软件企业证明函（原软件企业认定证书）、118项计算机软件著作权登记证书，嵌入式软件符合国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）的规定，可享受软件销售收入的即征即退政策。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

- 1、2018年享受高新技术企业优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，影响损益金额为4,330,736.15元；
- 2、2018年广州德生智能信息技术有限公司享受小微企业企业所得税优惠政策，影响损益金额为-62,849.43元。
- 3、2018年享受软件增值税退税9,841,506.38元，影响损益金额为8,365,280.42元。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	56,154.56	9,711.78
银行存款	440,510,552.54	427,961,697.94
其他货币资金	13,749,202.89	3,340,023.43
合计	454,315,909.99	431,311,433.15

其他说明

使用受限合计金额为13,745,563.89元,其中招商银行履约保证金为6,086,240.00元,交通银行广东省分行保证金为50,000.00元,浦发银行银汇票活期保证金5,535,260.21元,民生银行汇票活期保证金613,957.68元,民生银行履约保证金42,676.00元,工商银行履约保证金1,417,430.00元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	271,335,155.61	225,599,685.80
合计	271,335,155.61	225,599,685.80

### (1) 应收票据

#### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	500,000.00	0.00

#### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,793,575.55	100.00%	30,458,419.94	10.09%	271,335,155.61	245,687,915.26	100.00%	20,088,229.46	8.18%	225,599,685.80
合计	301,793,575.55		30,458,419.94		271,335,155.61	245,687,915.26		20,088,229.46		225,599,685.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	235,713,012.17	11,785,650.62	5.00%
1 至 2 年	52,299,011.62	10,459,802.32	20.00%
2 至 3 年	11,137,169.53	5,568,584.77	50.00%
3 年以上	2,644,382.23	2,644,382.23	100.00%
合计	301,793,575.55	30,458,419.94	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,370,266.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

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	2018年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	29,887,004.70	3年以内	9.90	5,297,399.26
第二名	18,700,768.52	2年以内	6.20	1,119,638.70
第三名	15,099,536.20	1年以内	5.00	754,976.81
第四名	14,448,803.54	2年以内	4.79	2,057,011.07
第五名	13,609,388.40	1年以内	4.51	680,469.42
合计	91,745,501.36		30.40	9,909,495.26

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	9,894,844.71	99.99%	4,211,469.62	97.68%
1至2年	1,360.00	0.01%	99,958.50	2.32%
合计	9,896,204.71	--	4,311,428.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年12月31日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,120,350.22	1年以内	41.64
第二名	2,145,600.00	1年以内	21.68
第三名	547,956.89	1年以内	5.54
第四名	360,253.99	1年以内	3.64
第五名	220,054.05	1年以内	2.22
合计	7,394,215.15		74.72

其他说明:

## 6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,818,634.03	5,761,061.94
合计	5,818,634.03	5,761,061.94

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位: 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,343,488.42	100.00%	5,524,854.39	48.71%	5,818,634.03	10,133,878.25	100.00%	4,372,816.31	43.15%	5,761,061.94
合计	11,343,488.42		5,524,854.39		5,818,634.03	10,133,878.25		4,372,816.31		5,761,061.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,008,741.19	150,437.06	5.00%
1 至 2 年	1,715,858.00	343,171.60	20.00%
2 至 3 年	3,175,287.00	1,587,643.50	50.00%
3 年以上	3,443,602.23	3,443,602.23	100.00%
合计	11,343,488.42	5,524,854.39	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

#### 2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,152,038.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	546,880.00	464,232.00
履约保证金	7,538,684.00	6,419,180.00
押金	2,065,097.23	2,254,776.60
员工备用金	127,003.53	82,705.21
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	819,603.72	712,578.17
其他往来	246,219.94	200,406.27
合计	11,343,488.42	10,133,878.25

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,888,920.00	2-3 年	16.65%	944,460.00
第二名	按金	934,589.00	4 年以内	8.24%	463,233.40
第三名	履约保证金	866,000.00	3 年以内	7.63%	272,800.00
第四名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	7.28%	825,600.00
第五名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	7.05%	800,000.00
合计	--	5,315,109.00	--	46.85%	3,306,093.40

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,789,244.82	5,035,476.01	18,753,768.81	22,180,797.13	4,770,175.41	17,410,621.72
在产品	5,601,778.80	0.00	5,601,778.80	4,120,944.48	0.00	4,120,944.48
库存商品	14,935,626.71	2,716,145.48	12,219,481.23	15,752,477.52	3,373,964.36	12,378,513.16
周转材料	42,556.40	0.00	42,556.40	0.00	0.00	0.00
发出商品	3,811,681.80	0.00	3,811,681.80	4,806,530.26	0.00	4,806,530.26
委托加工物资	499,545.80	0.00	499,545.80	2,326,786.19	0.00	2,326,786.19
半成品	1,149,154.44	3,204.02	1,145,950.42	1,246,873.88	1,751.57	1,245,122.31
未结算劳务成本	33,198,414.57	990,218.35	32,208,196.22	41,255,972.77	2,723,314.36	38,532,658.41
合计	83,028,003.34	8,745,043.86	74,282,959.48	91,690,382.23	10,869,205.70	80,821,176.53

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,770,175.41	1,820,987.77	0.00	1,555,687.17	0.00	5,035,476.01
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	3,373,964.36	1,931,850.55	0.00	2,589,669.43	0.00	2,716,145.48
周转材料	0.00					0.00
半成品	1,751.57	1,452.45	0.00	0.00	0.00	3,204.02
未结算劳务成本	2,723,314.36	-11,663.47	0.00	1,721,432.54	0.00	990,218.35
合计	10,869,205.70	3,742,627.30	0.00	5,866,789.14	0.00	8,745,043.86
项目	确定可变现净值的具体依据		本期转回或转销原因			

原材料	可变现价值低于账面价值	呆滞物料，报废
库存商品	可变现价值低于账面价值	呆滞物料，报废
半成品	可变现价值低于账面价值	呆滞物料，报废
未结算劳务成本	可变现价值低于账面价值	劳务结算或核销

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税	728.96	1,048,782.24
待退回税费	661,749.55	0.00
其他	621,680.79	0.00
合计	1,284,159.30	1,048,782.24

其他说明：

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	18,348,522.20	19,993,768.59
固定资产清理	0.00	0.00
合计	18,348,522.20	19,993,768.59

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	35,137,681.42	1,129,914.87	2,165,042.73	12,355,169.24	50,787,808.26
2.本期增加金额	577,992.03	155,565.83	160,557.82	2,363,858.26	3,257,973.94
(1) 购置	225,117.07	155,565.83	112,522.26	1,687,036.40	2,180,241.56
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
存货转入	352,874.96	0.00	48,035.56	676,821.86	1,077,732.38
3.本期减少金额	163,269.38	135,800.00	163,780.62	619,039.77	1,081,889.77
(1) 处置或报废	148,368.94	135,800.00	137,481.49	160,975.77	582,626.20
存货转出	14,900.44	0.00	26,299.13	458,064.00	499,263.57
4.期末余额	35,552,404.07	1,149,680.70	2,161,819.93	14,099,987.73	52,963,892.43
二、累计折旧					
1.期初余额	17,693,731.57	879,911.61	1,677,822.66	10,542,573.83	30,794,039.67

2.本期增加金额	2,653,043.66	136,475.17	174,393.12	1,696,471.90	4,660,383.85
(1) 计提	2,653,043.66	136,475.17	174,393.12	1,696,471.90	4,660,383.85
3.本期减少金额	143,856.99	129,010.00	133,347.56	432,838.74	839,053.29
(1) 处置或报废	131,258.32	129,010.00	122,194.82	150,310.71	532,773.85
转出存货	12,598.67	0.00	11,152.74	282,528.03	306,279.44
4.期末余额	20,202,918.24	887,376.78	1,718,868.22	11,806,206.99	34,615,370.23
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,349,485.83	262,303.92	442,951.71	2,293,780.74	18,348,522.20
2.期初账面价值	17,443,949.85	250,003.26	487,220.07	1,812,595.41	19,993,768.59

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	154,321.65

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

**18、生产性生物资产**

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

**19、油气资产**

适用  不适用

**20、无形资产**

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		1,174,282.54		1,474,538.70	2,648,821.24
2.本期增加金额				879,314.10	879,314.10
(1) 购置				879,314.10	879,314.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		1,174,282.54		2,353,852.80	3,528,135.34
二、累计摊销					
1.期初余额		794,687.27		614,550.55	1,409,237.82

2.本期增加金额		117,428.28		222,091.27	339,519.55
(1) 计提		117,428.28		222,091.27	339,519.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		912,115.55		836,641.82	1,748,757.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		262,166.99		1,517,210.98	1,779,377.97
2.期初账面价值		379,595.27		859,988.15	1,239,583.42

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 22、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房修缮改造支出	126,175.51	1,128,937.30	298,775.31	0.00	956,337.50
办公楼装修费用支出	991,373.08	134,002.82	595,071.36	0.00	530,304.54
项目部装修费	238,217.20	28,456.93	161,993.03	0.00	104,681.10
信息披露费	0.00	1,150,943.40	606,918.26	0.00	544,025.14
其他	0.00	108,000.00	36,000.00	0.00	72,000.00
合计	1,355,765.79	2,550,340.45	1,698,757.96	0.00	2,207,348.28

其他说明

说明：

- 1)、2017年度列示的“天虹科技园厂房装修工程”在2018年度分类为“厂房修缮改造支出”；
- 2)、2017年度列示的“F栋八楼办公室装修费”、“董事会办公室装修费”、“研发中心14套门禁系统”和“培训室贵宾室装修”在2018年度分类为“办公楼装修费用支出”；
- 3)、2017年度列示的“清远项目部装修费”和“四川发卡中心装修工程”在2018年度分类为“项目部装修费”。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
资产减值准备	44,572,318.19	7,057,266.00	35,174,251.47	5,641,737.01
补贴收入	1,500,000.00	225,000.00	1,500,000.00	225,000.00
可抵扣亏损	144,275.32	36,068.83	0.00	0.00
合计	46,216,593.51	7,318,334.83	36,674,251.47	5,866,737.01

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,318,334.83		5,866,737.01

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	156,000.00	156,000.00
合计	156,000.00	156,000.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**25、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**26、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**28、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

**29、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	20,497,390.15	0.00
应付账款	107,102,058.08	108,214,090.26
合计	127,599,448.23	108,214,090.26

## (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,497,390.15	0.00
合计	20,497,390.15	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	79,841,442.91	86,416,974.19
1-2 年	13,762,038.73	10,871,721.94
2-3 年	7,145,234.12	8,110,377.25
3 年以上	6,353,342.32	2,815,016.88
合计	107,102,058.08	108,214,090.26

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	3,078,930.60	项目尚未完成，尚未结算完毕
第二名	2,419,423.70	项目尚未完成，尚未结算完毕
第三名	1,352,865.02	项目尚未完成，尚未结算完毕
第四名	1,296,777.81	项目尚未完成，尚未结算完毕
第五名	923,586.11	项目尚未完成，尚未结算完毕
合计	9,071,583.24	--

其他说明：

## 30、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,717,338.76	4,319,838.35
1-2 年	20,480.04	196,708.09

2-3 年	52,589.17	2,270.00
合计	3,790,407.97	4,518,816.44

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	36,163.53	预收货款，客户尚未要求发货
合计	36,163.53	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 31、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,984,325.11	107,134,908.75	104,554,900.87	29,564,332.99
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	6,144,434.99	6,144,434.99	0.00
三、辞退福利	267,300.00	224,410.50	491,710.50	0.00
合计	27,251,625.11	113,503,754.24	111,191,046.36	29,564,332.99

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,984,325.11	90,817,996.82	88,356,959.30	29,445,362.63
2、职工福利费	0.00	6,963,542.02	6,963,542.02	0.00
3、社会保险费	0.00	4,030,776.91	4,030,776.91	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,543,481.66	3,543,481.66	0.00
工伤保险费	0.00	119,397.79	119,397.79	0.00
生育保险费	0.00	367,897.46	367,897.46	0.00

4、住房公积金	0.00	3,882,859.90	3,882,859.90	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	0.00	0.00	0.00
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
商业保险	0.00	156,958.69	156,958.69	0.00
劳务工资	0.00	1,282,774.41	1,163,804.05	118,970.36
合计	26,984,325.11	107,134,908.75	104,554,900.87	29,564,332.99

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	5,973,871.15	5,973,871.15	0.00
2、失业保险费	0.00	170,563.84	170,563.84	0.00
合计	0.00	6,144,434.99	6,144,434.99	0.00

其他说明：

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,574,115.53	6,120,888.45
消费税	0.00	0.00
企业所得税	3,804,430.64	3,917,058.33
个人所得税	103,392.04	71,561.14
城市维护建设税	529,692.79	428,505.82
教育费附加	227,011.20	183,645.36
地方教育费附加	151,340.80	122,430.23
印花税	48,418.70	43,737.20
环境保护税	543.16	0.00
合计	12,438,944.86	10,887,826.53

其他说明：

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,079,476.90	972,070.84
合计	1,079,476.90	972,070.84

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付员工报销款	622,116.44	539,820.75
其他往来款	91,846.55	73,283.82
厂房租金及水电费	28,286.64	28,941.27
押金、保证金	337,227.27	330,025.00
合计	1,079,476.90	972,070.84

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	200,000.00	销售代理保证金，因未达到约定的销售数量，保证金未予退还
第二名	32,000.00	装修工程尾款
第三名	10,100.00	销售代理保证金，因未达到约定的销售数量，保证金未予退还
第四名	7,762.00	装修工程尾款

合计	249,862.00	--
----	------------	----

其他说明

### 34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

### 37、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 38、应付债券

#### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

40、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**41、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**42、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

**43、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社保大数据技术研究与综合业务公共服务应用示范	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,500,000.00	1,500,000.00

其他说明：

#### 44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,340,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,340,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]1728号”《关于核准广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司于2017年10月16日首次公开发行人民币普通股（A股）3,334万股（每股面值1元），上述事项业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年10月16日出具XYZH/2017GZA10663号验资报告。

#### 45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	323,496,988.00	1,150,943.40	0.00	324,647,931.40
其他资本公积	44,027,472.22	0.00	0.00	44,027,472.22
合计	367,524,460.22	1,150,943.40	0.00	368,675,403.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

#### 49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,804,530.62	7,103,084.72	0.00	23,907,615.34
合计	16,804,530.62	7,103,084.72	0.00	23,907,615.34

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

#### 51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	106,199,816.12	53,337,810.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	106,199,816.12	53,337,810.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,177,437.39	57,520,627.53
减：提取法定盈余公积	7,103,084.72	4,658,621.69
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	26,668,000.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00

期末未分配利润	144,606,168.79	106,199,816.12
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	459,358,816.57	251,072,892.70	425,992,830.93	235,688,877.67
其他业务	554,950.44	145,899.03	828,924.50	0.00
合计	459,913,767.01	251,218,791.73	426,821,755.43	235,688,877.67

## 53、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,894,337.10	2,121,559.57
教育费附加	811,858.75	909,239.80
车船使用税	7,980.00	6,240.00
印花税	231,589.20	376,287.35
营业税	0.00	-26,977.59
地方教育费附加	541,239.16	606,159.87
环保税	2,130.88	0.00
合计	3,489,135.09	3,992,509.00

其他说明:

## 54、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	27,021,510.74	25,492,644.12
销售服务费	774,109.80	436,057.62
办公费、租赁费、会议费、差旅费、邮	6,662,942.01	7,054,968.84

电费、通讯费等		
广告费、业务宣传费	1,810,057.58	1,182,884.99
业务招待费	4,919,288.95	3,988,781.56
交通费、运输费等物流费	2,712,014.54	2,794,392.36
产品维护费、电商平台服务费及市场推广费	1,178,397.50	1,717,364.53
其他	1,846,671.04	2,604,790.43
合计	46,924,992.16	45,271,884.45

其他说明：

## 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,607,809.52	17,011,001.01
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等	3,951,741.24	4,072,558.64
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	503,377.14	652,636.83
租赁费	1,820,931.53	1,625,023.16
其他	6,583,419.09	5,367,909.24
合计	33,467,278.52	28,729,128.88

其他说明：

## 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	38,835,773.18	30,816,120.12
委托研发支出	6,667,634.51	7,520,981.57
直接投入	3,096,152.95	1,832,327.18
租赁费	1,972,253.28	1,902,632.19
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	989,129.10	938,646.42
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等等	4,746,475.71	4,572,055.27
其他	42,512.42	320,930.34
合计	56,349,931.15	47,903,693.09

其他说明：

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		1,070,583.35
减：利息收入	3,604,071.27	2,310,216.04
加：汇兑损失		
加：其他支出	146,898.49	80,199.42
合计	-3,457,172.78	-1,159,433.27

其他说明：

## 58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,522,304.56	1,401,349.17
二、存货跌价损失	3,742,627.30	7,788,438.37
合计	15,264,931.86	9,189,787.54

其他说明：

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件销售收入即征即退增值税	9,841,506.38	6,477,735.08
其他政府补助	8,987,268.37	3,553,384.42
合计	18,828,774.75	10,031,119.50

## 60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款理财收益	3,280,482.35	0.00
合计	3,280,482.35	0.00

其他说明：

## 61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	47,512.04	25,810.60
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	47,512.04	25,810.60
其中:固定资产处置收益	47,512.04	25,810.60
合计	47,512.04	25,810.60

## 63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	61.86	3,315.31	61.86
合计	61.86	3,315.31	61.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	35,842.21	286,393.33	35,842.21
其他	13,559.89	156,962.77	13,559.89
合计	49,402.10	452,856.10	49,402.10

其他说明：

## 65、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,048,847.36	10,314,120.79
递延所得税费用	-1,451,597.82	-1,011,055.70
合计	6,597,249.54	9,303,065.09

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	78,763,308.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,774,205.69
子公司适用不同税率的影响	96,775.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	488,986.98
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	5,577.82
核销的资产减值准备的影响	11.40
研发费用加计扣除	-5,768,307.66
所得税费用	6,597,249.54

其他说明

## 66、其他综合收益

详见附注七、48。

## 67、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,604,071.27	2,310,216.04
押金、保证金	3,284,888.00	1,659,476.33
单位往来款、员工备用金	223,529.18	312,583.54
其他	239,214.39	39,691.20

补贴收入	8,987,268.37	3,553,384.42
履约保证金	197,100.00	627,100.00
合计	16,536,071.21	8,502,451.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用支出	46,213,200.52	41,451,609.31
备用金、员工借支	2,979,986.87	2,194,463.38
其他	91,860.20	2,000.00
押金、保证金	3,964,226.00	2,198,861.00
履约保证金	4,786,710.00	1,566,072.00
合计	58,035,983.59	47,413,005.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

券商保荐费、审计、律师费、咨询费等		37,866,593.46
合计		37,866,593.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 68、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	72,166,058.64	57,509,632.29
加：资产减值准备	15,264,931.86	9,189,787.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,660,383.85	6,146,805.37
无形资产摊销	339,519.55	259,292.16
长期待摊费用摊销	1,698,757.96	1,136,483.11
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）	-47,512.04	260,582.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,842.21	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	0.00	1,070,583.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,280,482.35	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,451,597.82	-1,011,055.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,795,589.75	6,900,316.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,132,357.44	-91,466,426.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,140,686.86	62,932,149.64
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	41,189,821.03	52,928,151.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00

3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	440,570,346.10	427,975,193.15
减: 现金的期初余额	427,975,193.15	193,273,271.91
加: 现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	12,595,152.95	234,701,921.24

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	440,570,346.10	427,975,193.15
其中: 库存现金	56,154.56	9,711.78
可随时用于支付的银行存款	440,510,552.54	427,961,697.94
可随时用于支付的其他货币资金	3,639.00	3,783.43
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00

其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	440,570,346.10	427,975,193.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	13,745,563.89	3,336,240.00

其他说明：

## 69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13,745,563.89	承兑保证金、履约保证金
合计	13,745,563.89	--

其他说明：

## 71、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

--	--	--	--

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	69,838.34	企业稳定岗位补贴	69,838.34
与收益相关	1,259,300.00	2017 年省科技发展专项资金（企业研究开发补助资金）项目	1,259,300.00
与收益相关	800,000.00	2017 年广州市商务发展专项资金电子商务与商贸物流事项电子商务（商贸流通领域）拟扶持项目	800,000.00
与收益相关	100,000.00	2017 年广州市商务发展资金服务贸易和服务外包事项拟扶持项目	100,000.00
与收益相关	3,000,000.00	2018 年广州市金融发展专项资金项目	3,000,000.00
与收益相关	1,500,000.00	2018 年天河区支付高端服务业发展专项支持资金	1,500,000.00
与收益相关	1,000,000.00	企业贡献奖	1,000,000.00
与收益相关	71,426.00	服务外包专项资金	71,426.00
与收益相关	22,000.00	软件著作权资质奖励	22,000.00
与收益相关	589,500.00	2017 年企业研发投入后补助专项经费	589,500.00
与收益相关	575,204.03	2015-2018 年代扣代缴个人所得税手续费返还	575,204.03

合计	8,987,268.37		8,987,268.37
----	--------------	--	--------------

(2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2018年新设立子公司情况如下：

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	芜湖市	芜湖市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
广州德生智能信息技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	0.00	100.00	投资设立

(1) 芜湖德生城市一卡通研究院有限公司（以下简称 芜湖城市一卡通）系由广东德生科技股份有限公司出资设立，于2018年11月27日取得注册号为91340207MA2T9CBK2Y号《企业法人营业执照》。芜湖城市一卡通注册资本为人民币1,000.00万元，其中：广东德生科技股份有限公司认缴出资人民币1000.00万元，占注册资本的100.00%。实缴注册资本0.00元。

(2) 广州德生智能信息技术有限公司（以下简称 智能信息）系由本公司全资子公司广州德生智盟贸易有限公司出资设立，于2018年3月13日取得注册号为9144010MA5AQQ067H号《企业法人营业执照》。智能信息注册资本为人民币600.00万元，其中：广州德生智盟贸易有限公司认缴出资人民币600.00万元，占注册资本的100.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年4月13日出具XYZH/2018GZA10538号验资报告。

第二期实收资本200.00万元，其中广州德生智盟贸易有限公司出资人民币200.00万元，占实收资本的100.00%，该项出资业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）广州分所审验，并于2018年10月16日出具XYZH/2018GZA10708号验资报告。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州德生金卡有限公司	广州市	广州市	生产、销售 IC 卡及其配套系统以及相关技术服务	100.00%	0.00%	投资设立
广州德生科鸿科技有限公司	广州市	广州市	电子标签、智能卡、智能读写器具生产、销售	49.00%	0.00%	投资设立
广州德生智盟信息科技有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	投资设立
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	芜湖市	芜湖市	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	投资设立
广州德生智能信息技术有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业	0.00%	100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额

名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 2) 价格风险

本公司以市场价格销售产品及提供服务，社保智能卡销售价格、数据采集及发行服务劳务价格受制于市场的反应，因此销售受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于2017年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

#### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是魏晓彬。

其他说明：

本公司控股股东为魏晓彬，魏晓彬先生直接持有公司 30.3121%的股份，通过赣州西域生德投资管理中心（有限合伙）的间接股东广东西域投资管理有限公司间接持有公司0.0061%的股份，直接和间接合计持有公司 30.3182%的股份，为公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凌琳	车辆	36,000.00	

关联租赁情况说明

凌琳，为公司副总经理兼德生智盟总经理、德生智能总经理，于2018年1月1日起将其一辆私家车别克GL8（蓝色，车牌号粤AQ069C）出租给德生智盟使用，租期至2020年12月31日，每月租金3000元，合计总额108000元。此项交易构成关联租赁。

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
魏晓彬	10,000,000.00	2016年01月05日	2019年01月04日	否
魏晓彬	20,000,000.00	2016年09月27日	2019年09月26日	否
魏晓彬	30,000,000.00	2016年10月27日	2019年10月26日	否
魏晓彬	60,000,000.00	2017年02月16日	2020年02月15日	否
魏晓彬	100,000,000.00	2017年04月10日	2020年04月09日	否

关联担保情况说明

（1）2016年1月5日，魏晓彬与建设银行股份有限公司广州天河支行签订《自然人保证合同》（编号：2016年天自然人保字第1号），约定魏晓彬为本公司与建设银行股份有限公司广州天河支行签订的编号为2016年天工流字第1号的《人民币流动资金借款合同》项下总额为1,000.00万元的债务提供连带责任保证，保证期间至《人民币流动资金借款合同》项下债务履行期限届满之日后两年止。魏晓彬同意债务展期的，保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。若中国建设银行天河支行根据主合同约定，宣布债务提前到期的，保证期间至中国建设银行天河支行宣布的债务提前到期日后两年止。如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。

（2）2016年9月27日，魏晓彬与建设银行股份有限公司广州天河支行签订《自然人保证合同》（编号：2016年天自然人保字第15号），约定魏晓彬为本公司与建设银行股份有限公司广州天河支行签订的编号为2016年天工流字第10号的《人民币流动资金借款合同》项下总额为4,000.00万元中的2,000.00万元债务提供连带责任保证，保证期间至《人民币流动资金借款合同》项下债务履行期限届满之日后两年止。魏晓彬同意债务展期的，保证期间至展期协议重新约定的债务履行期限届满之日后两年止。若中国建设银行天河支行根据主合同约定，宣布债务提前到期的，保证期间至中国建设银行天河支行宣布的债务提前到期日后两年止。如果主合同项下的债务分期履行，则对每期债务而言，保证期间均至最后一期债务履行期限届满之日后两年止。

（3）2016年10月27日，魏晓彬与招商银行股份有限公司广州高新支行签订《最高额不可撤销担保书》（编号：21161001），约定魏晓彬为本公司与招商银行股份有限公司广州高新支行签订的编号为21161001号《授信协议》项下最高本金总额为3,000.00万元授信及相应利息、复利、罚息、实现债权费用提供连带责任保证，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。如主合同项下单笔业务规定有不同的到期日，则保证期间根据不同的到期日分别计算。

（4）2017年2月16日，魏晓彬与平安银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证担保合同》（编号：平银穗康王保字20161230第002-03号），约定魏晓彬为本公司与平安银行股份有限公司广州分行签订的编号为“平银穗康王综字20161230第002号”《综合授信额度》项下总额为9,000.00万元的授信额度下的6,000.00万元授信及相应利息、复利、罚息、实现债权费用提供连带责任保证，保证期间为本担保合同生效之日起至主合同项下具体授信的债务履行期限届满之日后两年。每一具体授信的保证期间单独计算，任意具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满之日后两年。

（5）2017年4月10日，魏晓彬与渤海银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证协议》（编号：渤广分额保2017第055-03

号)，约定魏晓彬为公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订的编号为“渤广分综2017第055号”《综合授信额度》项下总额为10,000.00万元的授信额度的一系列授信协议提供最高额连带责任保证，以担保发行人按时足额清偿其在主合同及具体业务合同项下产生的全部债务。保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起二年。如主合同项下单笔业务规定有不同的到期日，则保证人的保证期间根据不同的到期日分别计算。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,489,800.00	7,677,990.48

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收账款	270,587,329.69	225,417,745.38
合计	270,587,329.69	225,417,745.38

## (1) 应收票据

## 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	500,000.00	
合计	500,000.00	

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (2) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,005,956.15	100.00%	30,418,626.46	10.11%	270,587,329.69	245,495,963.24	100.00%	20,078,217.86	8.18%	225,417,745.38
合计	301,005,956.15		30,418,626.46		270,587,329.69	245,495,963.24		20,078,217.86		225,417,745.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	234,928,142.77	11,746,407.14	5.00%
1 至 2 年	52,296,261.62	10,459,252.32	20.00%
2 至 3 年	11,137,169.53	5,568,584.77	50.00%
3 年以上	2,644,382.23	2,644,382.23	100.00%
合计	301,005,956.15	30,418,626.46	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,340,484.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	76.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

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	2018年12月31日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	29,887,004.70	3年以内	9.93	5,297,399.26
第二名	18,700,768.52	2年以内	6.21	1,119,638.70
第三名	15,099,536.20	1年以内	5.02	754,976.81
第四名	14,448,803.54	2年以内	4.80	2,057,011.07
第五名	13,609,388.40	1年以内	4.52	680,469.42
合计	91,745,501.36		30.48	9,909,495.26

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,242,002.38	4,834,810.78
合计	5,242,002.38	4,834,810.78

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,313,363.21	100.00%	5,071,360.83	49.17%	5,242,002.38	8,807,406.50	100.00%	3,972,595.72	45.11%	4,834,810.78
合计	10,313,363.21		5,071,360.83		5,242,002.38	8,807,406.50		3,972,595.72		4,834,810.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,735,182.61	136,759.13	5.00%

1 至 2 年	1,453,728.00	290,745.60	20.00%
2 至 3 年	2,961,193.00	1,480,596.50	50.00%
3 年以上	3,163,259.60	3,163,259.60	100.00%
合计	10,313,363.21	5,071,360.83	

确定该组合依据的说明：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,098,765.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	546,880.00	464,232.00
履约保证金	7,508,684.00	6,419,180.00
押金	1,322,000.60	1,175,190.60
员工备用金	127,003.53	79,984.59
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	718,575.14	624,412.80
其他往来	90,219.94	44,406.51
合计	10,313,363.21	8,807,406.50

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,888,920.00	2-3 年	18.32%	944,460.00
第二名	履约保证金	866,000.00	3 年以内	8.40%	272,800.00
第三名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	8.01%	825,600.00
第四名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	7.76%	800,000.00
第五名	按金	644,187.00	2-3 年	6.25%	322,093.50
合计	--	5,024,707.00	--	48.74%	3,164,953.50

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	34,085,000.00	0.00	34,085,000.00	34,085,000.00	0.00	34,085,000.00
合计	34,085,000.00	0.00	34,085,000.00	34,085,000.00	0.00	34,085,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
广州德生智盟信息科技有限公司	12,205,000.00	0.00	0.00	12,205,000.00	0.00	0.00
广州德生金卡有限公司	21,390,000.00	0.00	0.00	21,390,000.00	0.00	0.00
广州德生科鸿科技有限公司	490,000.00	0.00	0.00	490,000.00	0.00	0.00
合计	34,085,000.00	0.00	0.00	34,085,000.00	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	415,860,920.75	225,740,741.98	373,180,634.17	215,730,477.92
其他业务	804,157.99	365,831.91	845,621.54	55,363.71
合计	416,665,078.74	226,106,573.89	374,026,255.71	215,785,841.63

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	3,280,482.35	
合计	3,280,482.35	0.00

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,669.83	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,987,268.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,498.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,280,482.35	
减：所得税影响额	1,841,160.72	
合计	10,424,761.80	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.20%	0.5413	0.5413
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.58%	0.4631	0.4631

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十二节 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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司负责人签名的公司2018年度报告正文。
- 五、其他相关资料。
- 六、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长签字:

公司盖章:

2019年4月23日

