



广东德生科技股份有限公司

2019 年年度报告

2020 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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,862,150 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	6
第三节公司业务概要	11
第四节经营情况讨论与分析	16
第五节重要事项	32
第六节股份变动及股东情况	48
第七节优先股相关情况	54
第八节可转换公司债券相关情况	55
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	56
第十节公司治理	65
第十一节公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录	197

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
德生智聘	指	德生智聘（广州）人力资源有限公司，系德生科技子公司
四川德生	指	四川德生数字科技有限公司，系德生科技子公司
德生云服	指	云南德生云服科技有限公司，系德生科技子公司
德生智能	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	原广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙），现名为正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）
伟汇合伙、致汇合伙	指	原广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙），现名为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
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

中国银联	指	中国银联股份有限公司
IOT	指	物联网
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	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
报告期末（本报告期末）	指	2019 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 号三楼第二层 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 号三楼第二层 201 室、三、四层		
办公地址的邮政编码	510663		
公司网址	http://www.e-tecsun.com/		
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	http://www.cninfo.com.cn
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	707685357-7
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	陈莹、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号南昌国际金融中心大厦A栋41层	毛军、陈静	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

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	488,072,587.32	459,913,767.01	6.12%	426,821,755.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,671,638.34	72,177,437.39	21.47%	57,520,627.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,752,831.09	61,752,675.59	27.53%	54,836,749.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,758,361.05	41,189,821.03	49.94%	52,928,151.26
基本每股收益（元/股）	0.4378	0.3609	21.31%	0.3633
稀释每股收益（元/股）	0.4378	0.3609	21.31%	0.3633
加权平均净资产收益率	12.53%	11.20%	1.33%	13.80%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末

总资产（元）	918,174,434.38	846,586,606.40	8.46%	777,309,422.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	734,217,201.53	670,529,187.75	9.50%	623,868,806.96

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	83,508,519.65	101,305,358.69	107,255,749.26	196,002,959.72
归属于上市公司股东的净利润	8,557,646.03	18,644,915.11	11,730,578.78	48,738,498.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,077,525.48	17,244,640.10	8,434,539.47	44,996,126.04
经营活动产生的现金流量净额	-83,747,080.90	7,559,616.67	-8,770,517.84	146,716,343.12

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	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	-70,511.57	11,669.83	-260,582.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			
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）	6,743,444.89	8,987,268.37	3,553,384.42	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00			
债务重组损益	0.00			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.00			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00			
对外委托贷款取得的损益	0.00			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00			
受托经营取得的托管费收入	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,155.00	-13,498.03	-163,147.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,342,956.33	3,280,482.35	0.00	
减：所得税影响额	991,845.91	1,841,160.72	445,776.14	
少数股东权益影响额（税后）	-918.51			
合计	8,918,807.25	10,424,761.80	2,683,878.09	--

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

（一）公司的主要业务

公司所处行业为软件与信息技术服务业，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、就业、金融、医疗、大数据等领域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，报告期内公司积极推进以城市为单位的人力资源与社会保障事业运营服务。

社保卡应用业务是公司的核心业务，公司深入实践“社保卡是政府与群众之间重要的信息和金融通道”这一认知，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”。凭借多年来深耕社保领域累积的客户和技术优势，公司提出了“以城市为单位，以服务推动应用”的理念，基于社保卡和人社业务需求，推动和创造各种与社保卡关联的应用场景，协助政府部门向企业和个人提供包括就业服务、补贴发放、即时补换卡等服务业务。

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、异地就医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。随着第三代社保卡和电子社保卡在全国各地陆续铺开，线下实体社保卡应用场景更加广泛，线上电子社保卡运用移动互联网、大数据和云计算等技术，标志着“人社移动服务”新时代的来临。有利于形成实体社保卡与电子社保卡广泛协同并用的线上线下“一卡通”服务管理模式，实现民生服务领域的一网通办、一卡通行。目前，公司在“制发卡”、“用卡”、“运营服务”方面所服务的区域已覆盖超过25个省份、150余个地市，服务范围正逐步扩大。未来2-3年，由服务反哺的第二代社保卡、第三代社保卡、电子社保卡的发行业务预计会有良性的增长。

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。公司已在全国建立超四万个社保服务网点（社保机构、药店、银行、社区、农村等地），读写器、公众服务自助终端等网点建设组成部分的产品销售收入不断增长。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，通过不断叠加应用服务，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。公司在华东地区铺设的基层服务网点，已实现部分城市社保缴费业务近千万频次，缴费金额达数亿元，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、城市人力资源与社会保障事业运营服务

基于公司多年在社保卡领域的业务经验积累，以及居民对社保卡多方位的使用逐渐深化，公司在全国多个区域创新实践了多种城市人力资源与社会保障事业运营服务：

（1）以社保卡进行政府补贴、奖励等资金支付的运营服务

报告期内，公司助力政府部门通过“系统+服务”的方式，在四川、江西、湖北、广东等多个省市陆续落地惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放服务，截止目前，累计通过社保卡发放补贴资金近120亿元，服务1,800余万群众。公司负责的乐山市“一卡通”试点经验获得人社部、四川省财政厅等多部门认可和推广，真正让社保卡成为群众的“放心卡、明白卡、幸福卡”。该模式已在全国进一步推广。

（2）城市人力资源与就业服务

报告期内，公司协助各地政府就业部门打造的全方位就业创业服务新模式启动，并已在安徽、河北、广西、江苏、四川等省份落地。该类业务利用人工智能和大数据技术，协助政府部门以多元化线上采集方式，形成当地企业用工需求和人力资源供给数据库，并基于数据分析进行精准供需匹配，促进实现就业；同时为政府就业部门提供精确的企业用工监测、求职需求分析服务。

这项服务主要针对三四线城市的灵活用工市场，这个市场的典型特征是就业需求刚性、频次高、覆盖群体大、且信息化基础薄弱（相对于高端猎头）。德生科技在社保卡领域多年的业务经验使德生科技具备和政府高效协作的经验，易于获得基于社保数据的真实就业信息，且德生科技具备覆盖全国的人力资源和社会保障服务网络。由此，该项业务一经推出，即刻得到了各地政府就业部门的欢迎。

其中，在2020年疫情防控后期，公司升级的“援企稳岗精准就业服务”已覆盖16个省、150余个区县，通过小程序线上信息采集、供需精准匹配、多元化线上招聘、AI视频面试、就业数据监测等方式，支援政府高效开展线上数字化精准就业工作，充分发挥科技创新优势，推动企业复工用工，助力就业形势总体稳定及劳动力有序流动配置。“援企稳岗精准就业服务”产品已入选《广东省大数据、人工智能企业助力抗议复工产品资源信息（第三版）》。在湖北孝感，援企稳岗精准就业服务平台每日登记人数超过10,000人，为人社部门统筹协调外出务工人员返岗复工提供决策依据，稳步实现“疫情防控”与“稳定就业”两不误。该业务即将面向全国加速推广和复制。

（3）本地化政务大数据服务

在乐山补贴发放模式成功运营的基础上，公司在四川乐山设立主营业务为大数据服务和云计算的全资子公司，承接乐山“公民法人”信息项目建设工作，打通政府各部门的数据孤岛，结合安全可靠的区块链技术，以“政务应用云”精准服务企业生产经营和市民工作生活。

其中，在2020年初抗击新冠疫情期间，乐山子公司协助乐山相关部门开发完成“防疫物资调配发放系统”、48小时内建成“乐山公共突发事件大数据分析系统”，实现疫情精准防护、防护物资快速分配，助力发挥“数字政府”建设的阶段性成效，让群众体验到更多数字化的便捷服务。该模式有望进一步在全国推广。

（4）基于社保卡的“移动支付”在医保结算中的应用

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，截止目前，从省级三甲医院到基层社区卫生院，已有近200家广州市医院完成“医保移动支付”的系统改造，超过460万参保人完成实名认证。“医保移动支付”业务通过与微信等第三方渠道合作，逐步推广至东莞、珠海等地。

在金融服务方面，作为中国银联在金融社保业务的战略合作伙伴，公司凭借社保卡应用和大数据服务的优势，积极探索与商业银行等金融机构合作开展基于具体应用场景的金融服务。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全套的“定向”、“主动”、“个性化”的精准服务。

4、基于身份识别的场景化IOT应用

报告期内，公司围绕基于身份识别的实名认证管理业务进行多项升级，从个人身份证识别，升级为基于AI技术面向人、证、物、车辆等多元素的综合管理，并落地于多种场景的综合IOT服务。目前客户群体覆盖公检法单位、企事业单位、校园、社区、旅游景区，业务场景涵盖安防、购票、政务管理等。

其中，智慧校园业务在全国多所院校落地“校门-宿舍-食堂-图书馆”的多区域联动布防服务；智慧旅游业务实现“线上自助实名制购票+现场快速电子核验通道”模式，助力景区提升服务质量，目前已落地全国多家景区；智能安防业务覆盖包括OPPO、美的在内的多家大型企业的出入和人员管理，以及多地省、市级公检法单位的人证车综合管理等场景。

在2020年疫情突发的关键阶段，公司快速响应市场需求推出的“实名体温检测疫情防控管理服务”，实现基于红外识别完成非接触式体温检测、基于人脸识别快速完成实名登记验证，受到了各级企事业单位的热烈欢迎。该业务为企业复工复产，校园开学复课方面做出了巨大贡献，目前已在全国多地的高速卡口、医院、贸易市场等场景落地，业务规模快速扩大。

公司创立20多年来始终坚持在社保卡领域服务，使得公司具备了和政府人社部门的高效协同的经验、覆盖全国且深入区县级市场的服务网络、以及上亿张社保卡背后的客户信息资源。因此，公司在人力资源和社会保障事业运营服务领域将不断推出创新的服务和产品，包括精准就业、电商扶贫、自助补换卡在内的服务和产品，以及基于身份识别的场景化IOT应用产品层出不穷，公司将一如既往协助政府部门提高信息化水平和治理效率，服务百姓生活。

（二）公司所属行业的发展阶段及对公司发展的影响

根据《人力资源和社会保障事业发展“十三五”规划纲要》和《人力资源社会保障部关于印发“互联网+人社”2020行动计划的通知》等文件，通过积极实施“互联网+人社”行动，促进劳动就业、社会保障、人才服务等工作与互联网深度融合，建立一体化公共服务信息平台，逐步实现线上线下服务渠道的有机衔接，并利用云计算、大数据等新一代信息技术建立面向政府服务和社会治理的产品和服务体系。

截至2019年底，社保卡的持卡人数已超过13亿人，覆盖了全国93%以上人口，开通100多项持卡应用，人社部指出下一步要加大社会保障卡发行服务力度，到2020年基本覆盖全国人口，社保卡的规模优势和应用优势决定了社保卡将被越来越多政府部门作为“惠民惠农资金和民生服务的唯一载体”。各级政府和部门对社保卡应用的重视度不断加深，庞大参保人群对社保卡应用的需求不断增加，未来面向社保卡应用信息化的建设力度也将不断加大。

人社部指出，“互联网+人社”是“十三五”乃至更长时期内人社信息化发展主线，要以“实现大服务”、“构建大数据”、“搭建大平台”为奋斗目标。云计算、大数据、物联网等新一代技术为社保信息服务带来新的机遇，同时也对技术和产品研发能力提出新的挑战。社会保障卡“一卡通”作为人社信息化建设长期并始终坚持的工作目标，在稳步推进过程中，呈现出“应用快速拓展”、“社保卡线上线下有机结合”、“以一卡通为入口推进全国统一的社会保险公共服务平台建设”三项特点。随着人社部门管理服务范围和对象的不断扩展，各项数据快速归集整合，人社大数据已进入加速发展期，应用潜能正在逐步显现。

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，业务布局已覆盖全国150余个地级城市，在全国所有地级市的覆盖率已超过50%。报告期内，公司快速推进“惠民惠农财政补贴资金‘一卡通’发放服务”、“精准就业服务”、“自助补换卡服务”、“医保移动支付”、“电子商务进农村”等业务，紧抓人社信息化建设的契机，强化社保卡作为政府与群众之间重要的信息和金融通道的建设，积极拓展社保卡应用市场，打造了电子社保卡“签发+应用”模式、社

保卡即时服务、以大数据为基础的精准服务，一方面助力政府提升服务效能，另一方面为群众提供个性化增值服务。

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，无形资产无重大变化
在建工程	截止报告期末，在建工程无重大变化
预付账款	截止报告期末，预付款项 756.89 万元，比期初下降 23.52%，主要系预付自助换领一体机货款已采购入库等所致
其他应收款	截止报告期末，其他应收款项 773.23 万元，比期初增长 32.89%，主要系新增新业务投标保证金及办公场地按金上涨等所致
长期待摊费用	截止报告期末，长期待摊费用款项 135.21 万元，比期初下降 38.75%，主要系长期费用摊销所致
递延所得税资产	截止报告期末，递延所得税资产款项 455.03 万元，比期初下降 37.82%，主要系本公司取得编号为粤 RQ-2019-0274 号软件企业证书，享受 2019 年度重点软件企业所得税优惠政策，所得税税率由 15%降至 10%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，同时公司加大人工智能和大数据领域的技术研发与创新，积极发展精准就业服务、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放服务、自助补换卡服务、智能客服等新业务。综合来看，公司核心竞争力主要包括以下几个方面：

1、基于社保卡应用的深入实践和丰富经验

公司20多年来始终围绕社保卡开展业务，积累了丰富的社保卡应用服务经验，使得公司具备持续的业务创新的理论和实践基础，并逐步使“业务创新”成为公司持续发展的驱动力。区别于社保卡供应商以及社保信息系统服务商，公司始终在人社运营服务领域进行业务创新，多项业务服务内容均为行业首创，并得到了各级人社部门和中央人社部的高度认可。

公司20多年在社保卡应用领域的实践经验，是同行业不可复制的创新源泉，是公司最大的核心竞争力。

2、多年积累的规模化市场体系和服务网络

公司业务已覆盖25个省份、150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。从实践效果来看，本报告期内，公司客户群体由原来的人社信息化主管部门为主，扩展至就业、大数据、财政、税务等部门，体现了深度市场服务网络的优势。

3、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，在每个城市不断构建以社保卡、用卡环境、运营服务为核心的社保卡全生命周期业务模式，让城市运营服务的价值得到提升。

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、城市运营官PK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

2019年，公司响应人社部门“建立以社保卡为载体的‘一卡通’服务管理模式”的目标，在“搭建政府与民生的桥梁”的愿景指引下，稳固传统制发卡业务，同步推进以“精准就业服务”、“惠民惠农补贴发放‘一卡通’”等主推业务，探索创新社保大数据服务和智能客服等产品，逐步实现“让社保卡成为幸福生活的载体”的使命。报告期内，公司稳步布局社保卡应用服务，已覆盖的城市运营服务网络效率极大提升，单一城市收入超过五百万元、一千万元的区域逐步涌现。公司打造的以城市为单位的人力资源和保障事业运营服务，让“服务推动应用”的战略目标顺利推进，经营业绩实现稳健增长。

2019年公司实现营业收入48,807.26万元，同比增长6.12%；实现归属于母公司的净利润8,767.16万元，同比增长21.47%。报告期内公司主营业务业绩增长的主要原因为社保卡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、社保卡相关业务稳健增长

本报告期内，公司的社保卡业务和社保卡用卡环境建设业务持续稳健经营，其中，社保卡业务增长速度约10%，社保卡用卡环境建设业务稳步增长。

报告期内，公司创新升级了自助补换卡服务，在除社保服务大厅、社保卡发卡银行以外的网点（如：政务大厅等）布设可同时换发多家银行的社保卡自助服务终端设备，参保人根据自身需求选择服务银行，这一变化将重构政府、卡商、银行和用卡人的业务流程，并进而加大公司在整个发卡业务链条中的影响力，对公司持续发力人社运营服务和商业模式创新具有战略意义。目前该服务已在安徽、陕西的部分地市快速推广。

2、城市人力资源与保障事业运营服务持续创新

立足社保卡业务，公司在城市人力资源和保障事业运营服务领域不断创新，本报告期内多项创新业务得到快速推广且成效显著：

（1）基于社保卡的补贴发放业务快速推广

报告期内，公司大力推进惠民惠农财政补贴资金社会保障卡“一卡通”综合服务通过“系统+服务”的方式，以乐山为试点，陆续在四川、江西、湖北、广东等多个省市实现“一卡通”发放服务，累计发放补贴资金近120亿元，服务1,800余万群众，真正让社保卡成为群众的“放心卡、明白卡、幸福卡”。该模式得到了人社部门的高度重视和认可，并将在全国复制推广。

（2）城市人力资源与就业服务试点成果突出

精准就业服务作为公司构建城市化运营服务的组合拳之一，通过线上信息采集、人才库需求精准匹配推荐等运营服务，向就业部门输出大数据监测分析，提供决策依据，并通过线上线下招聘会和精准推荐，高效响应招聘企业和求职者需求，让企业和求职者真正享受政府就业政策，保持就业总体态势稳定。本报告期内，该项服务自2019年年底启动以来受到客户广泛认可，已在全国10个县成功试点，平均每个县收入约150万。

（3）本地化政务大数据运营服务成功打造样板

本报告期内，公司在乐山设立的大数据子公司成功实践了“公民法人数据库”项目，以“政务应用

云”精准服务企业生产经营和市民工作生活。在疫情期间快速推出的“防疫物资调配发放系统”、“乐山公共突发事件大数据分析系统”为政府组织抗疫起到了重要的积极作用，也证明了以人社大数据为基础的大数据服务是卓有成效的。乐山子公司将成为全国其余区域政务大数据业务的标杆。

(4) “社保+金融”不断突破

公司作为中国银联智慧城市社保金融平台的重要合作伙伴，截止目前，医保移动支付业务已遍及广州所有二甲以上及部分社区医院，共计200多家医院，广州市共计460多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，打通中国银联与人社及医保的渠道，拓宽公司与商业银行在社保金融服务方面的合作，将成为公司稳居社保与金融交互领域的重要战略。在其他金融服务方面，公司积极探索新模式。如在农村金融方面，公司发挥前期在全国建成的社保农村服务网点规模化优势，已全力开展农村金融服务技术筹备工作。

3、全国城市运营服务网络效率极大提升

公司各项产品和创新业务的推广均有赖于公司覆盖全国的运营服务网络，本报告期内，公司全国城市运营服务网络效率有所提升。截至报告期末，公司业务总共覆盖150多个地级市和地市级单位，其中年收入超过五百万、一千万的地级城市逐渐涌现，有5个城市报告期内收入超过1000万，有10个城市报告期内收入超500万。公司基于城市进行产品创新和业务推广，并采取区域竞争的业务发展策略，各城市负责人进行竞争性排名，使得城市运营服务网络的效率得到了极大提高。

4、基于身份识别的场景化应用升级

在报告期内，公司基于身份识别的业务顺利实现多项升级，从原有的基于身份证识别的“访客出入口管理系统”，升级为基于身份识别的综合场景化IOT应用。技术特点方面，从身份证识别，升级为包括证件、人脸、数据在内的综合认证服务；覆盖范围方面，从个人身份证，升级为人、证、物、车等多项标签识别；场景应用方面，从门禁和出入口管理，升级为集人员管理与综合安防、实名购票等相结合的综合应用场景，在校园、政务、旅游等领域广泛应用，且还在快速扩张。

报告期内，基于身份识别的综合场景化IOT应用增长顺利，营业收入实现34.54%的增长，净利润增长49.34%。

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

	2019 年	2018 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	488,072,587.32	100%	459,913,767.01	100%	6.12%
分行业					
软件和信息技术服务业	488,072,587.32	100.00%	459,913,767.01	100.00%	6.12%
分产品					
社保卡	182,915,863.53	37.47%	166,711,290.46	36.25%	9.72%
社保服务终端及耗材	86,429,462.86	17.71%	83,766,004.63	18.21%	3.18%
社保信息化服务	161,737,570.59	33.14%	165,411,422.63	35.97%	-2.22%
身份证服务终端产品及软件	56,462,627.05	11.57%	41,743,866.68	9.08%	35.26%
其他类型	527,063.29	0.11%	2,281,182.61	0.50%	-76.90%
分地区					
东北地区	40,745,501.53	8.35%	44,763,249.65	9.73%	-8.98%
华北地区	30,260,795.72	6.20%	43,498,492.86	9.46%	-30.43%
华东地区	158,712,114.05	32.51%	150,653,623.19	32.76%	5.35%
华南地区	60,232,665.81	12.34%	54,995,341.71	11.96%	9.52%
华中地区	33,850,796.14	6.94%	42,634,145.13	9.27%	-20.60%
西北地区	71,901,191.05	14.73%	63,196,287.06	13.74%	13.77%
西南地区	92,369,523.02	18.93%	60,172,627.41	13.08%	53.51%

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

	2019 年度				2018 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	83,508,519.65	101,305,358.69	107,255,749.26	196,002,959.72	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	8,557,646.03	18,644,915.11	11,730,578.78	48,738,498.42	7,744,837.06	17,004,424.09	8,369,946.11	39,058,230.13

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（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	488,072,587.32	256,679,220.24	47.41%	6.12%	2.17%	2.03%
分产品						
社保卡	182,915,863.53	101,016,573.40	44.77%	9.72%	2.16%	4.09%
社保服务终端及耗材	86,429,462.86	48,754,412.19	43.59%	3.18%	-12.52%	10.13%
社保信息化服务	161,737,570.59	67,269,690.56	58.41%	-2.22%	-0.42%	-0.75%
身份证服务终端产品及软件	56,462,627.05	39,305,215.21	30.39%	35.26%	41.82%	-3.22%
分地区						
华东地区	158,712,114.05	75,973,176.91	52.13%	5.35%	-11.37%	9.03%
华南地区	60,232,665.81	32,393,168.80	46.22%	9.52%	3.95%	2.88%
西北地区	71,901,191.05	42,618,176.78	40.73%	13.77%	36.90%	-10.01%
西南地区	92,369,523.02	47,384,968.87	48.70%	53.51%	39.56%	5.13%

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	2019 年	2018 年	同比增减
软件和信息技术服务业	销售量	元	488,072,587.32	459,913,767.01	6.12%
	生产量	元	86,731,406.42	74,282,959.48	16.76%

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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	169,927,954.30	66.20%	156,236,916.75	62.19%	8.76%
软件和信息技术服务业	人工及其他成本	86,751,265.94	33.80%	94,981,874.98	37.81%	-8.67%
软件和信息技术服务业	合计	256,679,220.24	100.00%	251,218,791.73	100.00%	2.17%

说明

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	169,927,954.30	66.20%	156,236,916.75	62.19%	8.76%
人工及其他成本	86,751,265.94	33.80%	94,981,874.98	37.81%	-8.67%
合计	256,679,220.24	100.00%	251,218,791.73	100.00%	2.17%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2019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	
德生智聘（广州）人力资源有限公司	广州市	广州市	服务业	80.00	0.00	投资设立
云南德生云服科技有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
四川德生数字科技有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立

(1) 德生智聘（广州）人力资源有限公司（以下简称“智聘”）系由本公司出资设立，于2019年7月16日取得注册号为91440101MA5CUP2X17号《企业法人营业执照》。智聘注册资本为人民币500.00万元，其中：本公司认缴出资人民币400.00万元，占注册资本的80.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中本公司出资人民币200.00万元，占实收资本的40.00%，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2019年7月25日出具XYZH/2019GZA10661号验资报告。

(2) 云南德生云服科技有限公司（以下简称“云南德生”）系由本公司出资设立，于2019年12月18日取得注册号为91530829MA6P92QY9N号《企业法人营业执照》。云南德生注册资本为人民币

1,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

(3) 四川德生数字科技有限公司（以下简称“四川德生”）系由本公司出资设立，于2019年11月25日取得注册号为91511100MA698N6HXL号《企业法人营业执照》。四川德生注册资本为人民币5,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币5,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

(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）	81,032,392.96
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.60%
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	21,195,995.01	4.34%
2	客户二	16,154,502.10	3.31%
3	客户三	14,744,921.92	3.02%
4	客户四	14,683,975.77	3.01%
5	客户五	14,252,998.16	2.92%
合计	--	81,032,392.96	16.60%

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）	100,065,995.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.42%
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	44,308,894.33	20.12%
2	供应商二	21,762,634.98	9.88%

3	供应商三	16,596,223.87	7.53%
4	供应商四	10,429,260.06	4.73%
5	供应商五	6,968,982.42	3.16%
合计	--	100,065,995.66	45.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	51,566,224.89	46,924,992.16	9.89%	
管理费用	36,182,072.66	33,467,278.52	8.11%	
财务费用	-4,988,411.43	-3,457,172.78	-44.29%	主要系募集银行账户本期利息收入增长
研发费用	64,798,092.67	56,349,931.15	14.99%	

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

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	505	440	14.77%
研发人员数量占比	51.17%	50.23%	0.94%
研发投入金额（元）	64,798,092.67	56,349,931.15	14.99%
研发投入占营业收入比例	13.28%	12.25%	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

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
------	---------	-----------	------

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

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	538,102,538.42	486,080,905.32	10.70%
经营活动现金流出小计	476,344,177.37	444,891,084.29	7.07%
经营活动产生的现金流量净额	61,758,361.05	41,189,821.03	49.94%
投资活动现金流入小计	325,363,374.56	293,294,216.17	10.93%
投资活动现金流出小计	332,090,690.47	295,214,219.39	12.49%
投资活动产生的现金流量净额	-6,727,315.91	-1,920,003.22	-205.38%
筹资活动现金流入小计	6,192,290.00	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	26,781,620.00	26,674,664.86	0.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,589,330.00	-26,674,664.86	22.81%
现金及现金等价物净增加额	34,441,715.14	12,595,152.95	173.45%

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上升49.94%，主要系2019年经营活动流入增加所致
- 2、本报告期投资活动产生现金流量净额同比下降205.38%，主要系2019年构建固定资产、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上升22.81%，主要系2019年我司收到股权激励款所致

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	3,342,956.33	3.47%	理财产品投资收益	否
公允价值变动损益		0.00%		否
资产减值	-376,573.14	-0.39%	存货计提跌价准备	否
营业外收入		0.00%		否

营业外支出	309,476.27	0.32%	处置报废固定资产损失及其他非经营性支出	否
其他收益	15,760,919.34	16.36%	政府补助及软件产品增值税即征即退	否
信用减值损失	3,302,149.82	3.43%	应收账款和其他应收款计提坏账准备	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	484,012,556.59	52.71%	454,315,909.99	53.66%	-0.95%	
应收账款	301,124,301.22	32.80%	271,335,155.61	32.05%	0.75%	
存货	86,731,406.42	9.45%	74,282,959.48	8.77%	0.68%	
固定资产	21,864,476.46	2.38%	18,348,522.20	2.17%	0.21%	

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

截止2019年12月31日止，使用权受限的货币资金为9,000,495.35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
322,000,000.00	290,000,000.00	11.03%

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	362.95	648.88	0	0	0.00%	20,737.37	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	362.95	648.88	0	0	0.00%	20,737.37	--	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

2019年度，公司已使用募集资金总额3,629,479.60元。截至2019年12月31日，尚未使用募集资金账户余额为219,364,625.13元（其中尚未使用募集资金总额207,373,695.42元，募集资金利息收入减除手续费的净额为10,839,986.19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	318.51	604.44	5.47%		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	44.44	44.44	0.54%		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	362.95	648.88	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	21,386.25	21,501.34	362.95	648.88	--	--	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	公司于 2019 年 4 月 23 日召开第二届董事会第六次会议、2019 年 5 月 14 日召开 2018 年年度股东大会，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 2019 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。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2019 年度，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》及公司《募集资金管理办法》的有关规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整的对相关信息进行了披露，不存在募集资金存放、使用管理及披露违规情形。

（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

2019年3月，人社部办公厅印发了《关于全面开展电子社会保障卡应用工作的通知》，要求各地利用2-3年时间，实现电子社保卡广泛应用，形成社保卡线上线下综合应用模式。电子社保卡具备的身份认证、生物特征识别、移动支付等能力对相关政府部门和机构开放，用于支持相关民生服务。工作目标：2020年，不低于20%的持卡人领取电子社保卡，普遍应用于线上身份认证、就业人才服务、社保信息查询、人社业务缴费、就医购药结算等业务场景，完成地方模式向全国社保卡服务平台统一支付结算模式的切换；2021年，形成实体社保卡与电子社保卡广泛协同并用的线上线下“一卡通”服务管理模式，为其他政务服务、

金融服务、智慧城市服务领域深入应用电子社保卡提供全面支撑。

2019年12月20日，人力资源社会保障部在上海召开社会保障卡20周年座谈会。会议指出，中国社会保障卡已覆盖93%以上人口，下一步中国要加大社会保障卡发行服务力度，到2020年基本覆盖全国人口，建立以社会保障卡为载体的一卡通服务管理模式，大力发展电子社保卡，形成线上线下综合服务能力，在民生服务领域实现一网通办、一卡通行。

随着社会保障领域的扩张、保障人群范围的扩大、第三代社保卡及电子社保卡推广普及率大幅提升，社保信息化也成为社保行业建设和发展的方向。公司作为运营服务商将以社保卡为载体，构建城市化运营服务体系，以服务推动应用，通过精准服务让政务民生信息通过社保卡在政府和群众之间流动，让群众真正享受政府提供的政务服务，政府部门更好地从群众需求出发提高办事效率和服务水平。

2019年4月，财政部会同农业农村部、民政部、人力资源社会保障部、审计署、国务院扶贫办、银保监会等七部委联合下发了《关于开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理的实施意见》，针对惠民补贴发放过程中的问题提出整治意见，各省市县纷纷开展专项行动，推动惠民补贴“一卡通”改革。2019年，四川省、江西省、海南省、广东省、贵州省等省相继实施惠民补贴发放改革，宣布通过社保卡实现补贴发放“一卡通”。随着政策的进一步放宽，该业务的市场空间会进一步扩大。

近年来，随着城镇失业率的攀升，“稳就业”成为人力资源与社保保障领域最重要的命题之一。根据国家统计局公布数据，2019年月度全国城镇调查失业率在5.0%-5.3%之间，高于2018年同期数据4.8%-5.1%。2020年以来，受到疫情的冲击，失业率迅速攀升，2020年2月城镇调查失业率为6.2%，而2019年同期数据为5.3%。可见近年来失业率处于逐渐攀升的态势。

2019年初召开的中央经济工作会议，将“稳就业”作为“六稳”的首位摆在突出位置，2019年5月国务院办公厅成立国务院就业工作领导小组统筹协调全国就业工作。根据财政部公布数据，2018年全国公共财政支出-社会保障和就业项目中，就业补助支出845.19亿；2019年中央财政再次加码促就业，就业补助资金增长14.9%，达到538.78亿元，若各地财政支出中就业补助支出保持和中央同比例增速，则预计全年全国公共财政支出中就业补贴达到近1,000亿元。

除了政府就业相关补贴在快速增加，人力资源服务行业总体也处在快速增长阶段，根据人社部公布的数据，2018年人力资源服务业全行业营业总收入达到1.77万亿元，同比增长22.69%，连续3年保持20%以上的年增长率。随着失业人口再就业需求增加、职业培训需求增加、灵活用工劳动形式渗透率的提升，公司所在的人力资源服务领域市场空间将进一步扩大。

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，创新城市人力资源与社会保障事业运营服务，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，充分运用公司已覆盖的城市服务布局的优势，继续深耕人社信息化服务建设领域，加快主推服务产品规模化复制、加强区域市场推广力度和智能化服务水平，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，打造主动精准的城市运营服务，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城市运营官队伍，进一步提升公司的研发能力和城市运营服务能力，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，国家对社保行业的支持和推动是本行业快速发展的主要源动力之一，也是公司未来发展的良好基础之一。但随着行业的发展，国家和行业相关政策的调整和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
2019年04月25日	其他	个人	具体详见于2019年4月26日披露的《2019年4月25日投资者关系活动记录表》(编号2019-001)

2019年04月29日	实地调研	机构	具体详见于2019年5月5日披露的《2019年4月29日投资者关系活动记录表》(编号2019-002)
2019年05月22日	其他	个人	具体详见于2019年5月23日披露的《2019年5月22日投资者关系活动记录表》(编号2019-003)
2019年06月19日	其他	机构	具体详见于2019年6月23日披露的《2019年6月19日投资者关系活动记录表》(编号2019-004)
2019年08月26日	其他	个人	具体详见于2019年8月27日披露的《2019年8月26日投资者关系活动记录表》(编号2019-005)
2019年08月28日	其他	机构	具体详见于2019年8月30日披露的《2019年8月28日投资者关系活动记录表》(编号2019-006)
2019年10月31日	其他	个人	具体详见于2019年10月31日披露的《2019年10月31日投资者关系活动记录表》(编号2019-007)

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》等有关利润分配政策和审议程序执行利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责发表了独立意见。公司以公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，股东大会审议通过后，公司在规定时间内实施了权益分派，充分维护了中小股东的合法权益。

2018年5月10日，公司2017年年度股东大会审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案》的议案，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，本次利润分配方案已于2018年6月8日实施完毕。

2019年5月14日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》的议案，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。在利润分配预案披露之日起至该股权登记日期间，若公司由于可转债、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而导致股本发生变化的，则以该等变化后的股本为基数进行分配。本次利润分配及资本公积金转增股本的方案已于2019年6月18日实施完毕，具体实施方案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本133,908,100股为基数，向全体股东每10股派2元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计分配现金红利2,678.16万元，转增后总股本为200,862.150股。

2020年4月17日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案》的议案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，全体股东每 10股分配现金红利 1.5元（含税）。该事项尚需经公司2019年度股东大会批准后实施。

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：	是

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）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。

（2）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。

(3) 2019 年度利润分配方案

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 1.5 元（含税）。

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 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
2019 年	30,129,322.50	87,671,638.34	34.37%	0.00	0.00%	30,129,322.50	34.37%
2018 年	26,781,620.00	72,177,437.39	37.11%	0.00	0.00%	26,781,620.00	37.11%
2017 年	26,668,000.00	57,520,627.53	46.36%	0.00	0.00%	26,668,000.00	46.36%

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）	1.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	200,862,150
现金分红金额（元）（含税）	30,129,322.50
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）	30,129,322.50
可分配利润（元）	196,730,797.98
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	

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 1.5 元（含税）。2019 年度利润分配预案尚需经过公司 2019 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》（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”	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。
	刘峻峰	信息披露义务人承诺	详见 2019 年 12 月 26 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》（公告编号 2019-080）及《简式权益变动报告书》之“信息披露义务人申明”	2019 年 12 月 26 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。
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、刁晓建、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。
	魏晓彬、刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科、刁晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳	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	锁定期满后	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	减持价格、延长锁定期限等的承诺	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“（二）关于减持价格、延长锁定期限等的承诺”	2016年06月22日	锁定期满后两年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	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“（一）发行人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、实际控制人魏晓彬	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、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“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”	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。

	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、同业竞争情况”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	持股5%以上股东孙狂飙	不减持承诺	自本承诺之日起的6个月内（即2019年6月28日起至2019年12月27日止），孙狂飙先生不通过集中竞价和大宗交易方式减持所持有的德生科技股份有限公司，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等新增的股份。若违反上述承诺，减持股份所得全部归德生科技所有。	2019年06月28日	2019年6月28日-2019年12月27日	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
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

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内上市的企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。	说明1
2019年4月30日，财政部颁布了财会〔2019〕6号文《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，对一般财务报表格式进行了修订。	说明2

说明1：本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值与新金融工具准则实施的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的未分配利润或其他综合收益。本公司执行新金融工具准则对财务报表不产生影响。

说明2：本公司已按照上述新财务报表格式通知编制截至2019年12月31日止的财务报表，比较财务报表已相应调整。

项目	上年期末数		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	0.00	271,335,155.61	271,335,155.61
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	271,335,155.61	-271,335,155.61	0.00
应付票据	0.00	20,497,390.15	20,497,390.15
应付账款	0.00	107,102,058.08	107,102,058.08
应付票据及应付账款	127,599,448.23	-127,599,448.23	0.00

(2) 重要会计估计变更

公司报告期内无需要披露的此事项。

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

2019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	
德生智聘（广州）人力资源有限公司	广州市	广州市	服务业	80.00	0.00	投资设立
云南德生云服科技有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
四川德生数字科技有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立

(1) 德生智聘（广州）人力资源有限公司（以下简称“智聘”）系由本公司出资设立，于2019年7月16日取得注册号为91440101MA5CUP2X17号《企业法人营业执照》。智聘注册资本为人民币500.00万元，其中：本公司认缴出资人民币400.00万元，占注册资本的80.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中本公司出资人民币200.00万元，占实收资本的40.00%，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2019年7月25日出具XYZH/2019GZA10661号验资报告。

(2) 云南德生云服科技有限公司（以下简称“云南德生”）系由本公司出资设立，于2019年12月18日取得注册号为91530829MA6P92QY9N号《企业法人营业执照》。云南德生注册资本为人民币1,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

(3) 四川德生数字科技有限公司（以下简称“四川德生”）系由本公司出资设立，于2019年11月25日取得注册号为91511100MA698N6HXL号《企业法人营业执照》。四川德生注册资本为人民币5,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币5,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

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	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈莹、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	8 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

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

2019年3月25日公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，2019年4月10日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并且股东大会授权董事会办理股权激励计划的有关事项。2019年4月30日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案，公司向符合条件的61名激励对象授予权益109.03万股，其中股票期权52.22万份，限制性股票56.81万股，2019年4月30日为授予日，其中限制性股票的授予价格为10.9元/股，股票期权的行权价格为21.79元/份。2019年5月30日，公司发布《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。2019年6月4日，公司在中登公司深圳分公司完成股权激励计划所涉及的限制

性股票授予并上市。详见公司发布于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告。

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

报告期内，实施股权激励计提的费用是2,684,375.43元,对净利润的影响数是268,437.54元。其中，公司核心技术人员的股权激励费用是480,581.44元，占公司当期股权激励费用的比重是17.90%。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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	7,000	0	0
合计		14,000	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

详见公司于2020年4月21日发布于指定信息披露媒体及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《公司2019年度社会责任报告》。

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2021年，公司“实名农户”平台力争通过各种合作或帮扶形式，新开拓10个县域，新增10,000农户、1,000家以上企业，扶持其经营农产品电商，助力农产品上行，振兴乡村。

主要任务：2020年，依托政府参与10个县农村电子商务进农村示范县建设，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，帮助山西天镇、云南西盟、陕西城固、广东增城、广东连山等地近50个县，新扶持了2000+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200+农产品商城。

（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	154.68
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	3,652
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	154.68
2. 转移就业脱贫	---	---
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）	---	---

（4）后续精准扶贫计划

工作计划

- a. 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1,000家。
- b. 帮助实名农户服务县域农产品上行金额达2亿以上。
- c. 新增10,000家农户，培养进行电商经营。

主要措施

- a. 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1,000家农电商企业。
- b. 新增20人业务和运营人员为帮扶企业服务。
- c. 新增10个县，开展电子商务进农村示范县项目，扶持农村电商发展。

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	54,838,663	41.13%	568,100		27,703,381		28,271,481	83,110,144	41.38%
3、其他内资持股	54,838,663	41.13%	568,100		27,703,381		28,271,481	83,110,144	41.38%
其中：境内法人持股	5,887,438	4.42%			2,943,719		2,943,719	8,831,157	4.40%
境内自然人持股	48,951,225	36.71%	568,100		24,759,662		25,327,762	74,278,987	36.98%
二、无限售条件股份	78,501,337	58.87%			39,250,669		39,250,669	117,752,006	58.62%
1、人民币普通股	78,501,337	58.87%			39,250,669		39,250,669	117,752,006	58.62%
三、股份总数	133,340,000	100.00%	568,100		66,954,050		67,522,150	200,862,150	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司实施2019年股权激励计划，向符合条件的61名激励对象授予权益1,090,300股，其中股票期权522,200万份，限制性股票568,100万股。2019年6月4日，公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市，公司总股本由133,340,000股增加至133,908,100股。

(2) 2019年6月17日，公司实施了2018年年度权益分派方案，公司向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，本次权益分派方案完成后，公司总股本由133,908,100股增加至200,862,150股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2019年3月25日公司召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，2019年4月10日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，并且股东大会授权董事会办理股权激励计划的有关事项；2019年4月30日召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议，

审议通过了《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》等议案，公司拟向符合条件的61名激励对象授予权益109.03万股，其中股票期权52.22万份，限制性股票56.81万股，2019年4月30日为授予日，其中限制性股票的授予价格为10.9元/股，股票期权的行权价格为21.9元/份；2019年6月4日，公司在中登公司深圳分公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市，公司总股本由133,340,000股增加至133,908,100股。

(2) 2019年4月23日公司召开了第二届董事会第六次会议及第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司拟向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股；2019年5月14日，公司召开了2018年年度股东大会并审议通过了上述利润分配方案；本次利润分配方案已于2019年6月18日实施完毕，公司总股本由133,908,100股增加至200,862,150股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2019年6月4日，公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市，登记至股东证券账户。

(2) 2019年6月18日，公司2018年度权益分派方案之以资本公积金向全体股东所转增的股份记入股东证券账户。

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

项目	2018年		2019年	
	变动前	变动后	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	0.5413	0.3609	0.4378	0.4378
稀释每股收益（元/股）	0.5413	0.3609	0.4378	0.4378
归属于普通股股东的每股净资产（元/股）	5.0287	3.3525	3.6709	3.6709

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏晓彬	40,418,100	20,209,050	0	60,627,150	控股股东、实际控制人首发前限售股	2020年10月20日

刘峻峰	8,109,675	3,093,900	1,921,875	9,281,700	董监高限售股	每年解锁本人所持公司股份总数的 25%
李竹	2,346,075	1,172,662	750	3,517,987	董监高限售股	每年解锁本人所持公司股份总数的 25%
正安县致仁企业管理合伙企业(有限合伙)	5,661,297	2,830,648	0	8,491,945	首发前限售股/董监高限售股	部分董监高及核心骨干限售三年
正安县致汇企业管理合伙企业(有限合伙)	226,141	113,071	0	339,212	首发前限售股/董监高限售股	部分董监高及核心骨干限售三年
2019 年股权激励计划之 61 名限制性股票激励对象	0	852,150	0	852,150	股权激励限售股	根据 2019 年股票期权与限制性股票激励计划分期解除限售。
合计	56,761,288	28,271,481	1,922,625	83,110,144	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2019 年 06 月 04 日	10.9	568,100	2019 年 06 月 04 日	568,100	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2019年5月30日，公司发布《关于2019年股票期权与限制性股票激励计划授予登记完成的公告》；2019年6月4日，公司在中登公司深圳分公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市。详见公司发布于巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的相关公告。

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

2019年4月，公司实施2019年股票期权与限制性股票激励计划，公司向符合条件的61名激励对象授予权益109.03万股，其中股票期权52.22万份，限制性股票56.81万股，2019年4月30日为授予日，其中限制

性股票的授予价格为10.9元/股，股票期权的行权价格为21.9元/份；2019年6月4日，公司在中登公司深圳分公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市，公司总股本由133,340,000股增加至133,908,100股。

2019年6月18日公司实施完毕2018年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，公司向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，公司总股本由133,908,100股增加至200,862,150股。

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	24,519	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,711	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
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	30.18%	60,627,150		60,627,150	0	质押	13,800,000
孙狂飙	境内自然人	9.26%	18,601,050			18,601,050		
刘峻峰	境内自然人	4.62%	9,285,600		9,281,700	3,900		
正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.26%	8,559,599		8,491,945	67,654		
郭宏	境内自然人	2.11%	4,238,650			4,238,650		
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	1.82%	3,662,100			3,662,100		
李竹	境内自然人	1.75%	3,518,000		3,517,987	13		
刘怀宇	境内自然人	0.69%	1,384,139			1,384,139		
杨杰	境内自然人	0.66%	1,335,450			1,335,450		

何安蓝	境内自然人	0.66%	1,334,450			1,334,450		
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	18,601,050	人民币普通股	18,601,050					
郭宏	4,238,650	人民币普通股	4,238,650					
苏州松禾成长二号创业投资中心(有限合伙)	3,662,100	人民币普通股	3,662,100					
刘怀宇	1,384,139	人民币普通股	1,384,139					
杨杰	1,335,450	人民币普通股	1,335,450					
何安蓝	1,334,450	人民币普通股	1,334,450					
岑天业	967,300	人民币普通股	967,300					
林远志	905,000	人民币普通股	905,000					
程立平	747,450	人民币普通股	747,450					
龚敏玲	560,550	人民币普通股	560,550					
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

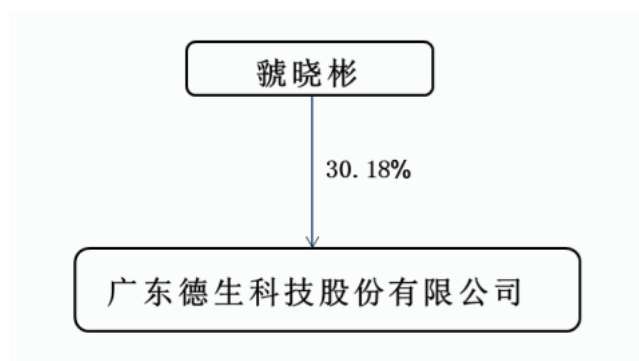
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
魏晓彬	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
魏晓彬	董事长兼 总经理	现任	男	58	2015年06 月27日	2021年05 月10日	40,418,100	0	0	20,209,050	60,627,150
刘峻峰	董事	离任	男	57	2015年06 月27日	2020年04 月17日	8,250,400	0	3,020,000	4,055,200	9,285,600
李竹	董事	离任	男	55	2015年06 月27日	2020年04 月17日	3,127,100	0	903,100	1,294,000	3,518,000
高敏	董事兼副 总经理	现任	女	51	2018年05 月10日	2021年05 月10日	958,253	0	0	479,127	1,437,380
朱会东	董事兼副 总经理	现任	男	43	2018年05 月10日	2021年05 月10日	670,777	0	0	335,389	1,006,166
谷科	董事兼副 总经理	现任	男	46	2018年05 月10日	2021年05 月10日	287,476	0	0	143,738	431,214
何小维	独立董事	现任	男	61	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	53	2015年06 月27日	2021年05 月10日	0	0	0	0	0
谢园保	独立董事	现任	男	49	2015年06 月27日	2021年05 月10日	0	0	0	0	0
刁晓建	监事会主 席	现任	男	61	2015年06 月27日	2021年05 月10日	191,657	0	0	95,828	287,485
丁武成	监事	现任	男	59	2018年05 月10日	2021年05 月10日	201,719	0	0	100,860	302,579
钱毅	监事	现任	男	37	2015年06 月27日	2021年05 月10日	0	0	0	0	0
常羽	副总经理 兼财务总监	现任	女	52	2015年06 月27日	2021年05 月10日	536,622	0	0	268,311	804,933

陈曲	副总经理 兼董事会 秘书	现任	女	42	2015年06 月27日	2021年05 月10日	349,763	0	0	174,881	524,644
何志刚	副总经理	现任	男	51	2018年01 月12日	2021年05 月10日	0	45,900	0	22,950	68,850
凌琳	副总经理	现任	男	43	2018年01 月12日	2021年05 月10日	216,567	0	0	108,283	324,850
合计	--	--	--	--	--	--	55,208,434	45,900	3,923,100	27,287,617	78,618,851

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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、诺科有限执行董事兼总经理。

2、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、致仁合伙执行事务合伙人。

3、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、德生智聘执行董事兼总经理、德生云服执行董事。

4、谷科，男，1974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。

5、何小维，男，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位，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兼副总经理、华南理工大学教授等职务。

6、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）律师事务所高级合伙人、广州汇垠汇吉投资管理有限公司董事等职务。

7、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、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委专家等职务。

8、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。

9、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等职务。

10、丁武成，男，1961年出生，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、德生金卡执行董事兼总经理、致汇合伙执行事务合伙人。

11、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。

12、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。

13、何志刚，男，1969年出生，中国国籍，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、四川德生执行董事。

14、凌琳，男，1977年出生，中国国籍，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、德生智能执行董事兼总经理。

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
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
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
魏晓彬	赣州诺科咨询管理有限公司	执行董事兼总经理	2020年2月28日		否
朱会东	广州叁森信息技术有限公司	监事	2018年12月19日		否
朱会东	德生智聘	执行董事兼总经理	2019年07月16日		否
朱会东	德生云服	执行董事	2019年12月18日		否
何小维	广州万孚生物技术股份有限公司	董事兼副总经理	2015年04月15日		是
何小维	华南理工大学	教授	1986年06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	董事兼总经理	2017年09月14日		否
何小维	北京莱尔生物医药科技有限公司	董事长	2017年06月01日		否
何小维	广州正孚检测技术有限公司	执行董事	2017年02月08日		否
何小维	江苏莱尔生物医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2017年10月27日		否
何小维	广州众孚医疗科技有限公司	监事	2015年10月28日		否
何小维	濮阳万孚益多医疗科技有限公司	执行董事	2018年12月04日		否
何小维	中科万孚（苏州）科技有限公司	董事长	2017年07月28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	浙江东阳中广影视文化股份有限公司	监事	2011年05月24日		否
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	广东外语外贸大学	会计学研究生校外实践导师	2019年03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	执行董事兼总经理	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		否
谢园保	广州诚安信教育科技有限公司	执行董事兼总经理	2019年10月23日		否
谢园保	广州微时光酒店管理有限公司	监事	2019年11月05日		否
谢园保	广东省广新控股集团有限公司	董事	2019年08月09日		是
谢园保	广州亿万科技有限公司	监事	2018年10月09日		否
钱毅	江西瑞祥管理咨询有限公司	监事	2020年01月15日		否
钱毅	深圳前海西域洪昌创业投资基金管理有限公司	经理	2015年04月28日		是
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	广州达力动漫有限公司	董事	2015年08月07日		否
钱毅	广州高金摩米联合实验室有限公司	监事	2019年10月08日		否
钱毅	青海盐湖镁业有限公司	监事	2004年03月16日		否
钱毅	赣州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
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		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
丁武成	德生金卡	执行董事兼总经理	2015年12月18日		是
陈曲	德生智聘	监事	2019年07月16日		否
陈曲	四川德生	监事	2019年11月25日		否
陈曲	德生云服	监事	2019年12月18日		否
陈曲	芜湖一卡通	监事	2018年11月27日		否
何志刚	四川德生	执行董事	2019年11月25日		否
凌琳	德生智盟	执行董事兼总经理	2005年11月30日		是
凌琳	德生智能	董事兼总经理	2018年03月13日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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）、监事（除钱毅外）、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847.38万元。

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		58	现任		129	否
刘峻峰	董事	男		57	离任		0	是
李竹	董事	男		55	离任		0	是
高敏	董事兼副总经理	女		51	现任		149.36	否
朱会东	董事兼副总经理	男		43	现任		111.01	否
谷科	董事兼副总经理	男		46	现任		71	否
何小维	独立董事	男		61	现任		6	是
江斌	独立董事	男		53	现任		6	是
谢园保	独立董事	男		49	现任		6	是
刁晓建	监事会主席	男		61	现任		27.6	否
丁武成	监事	男		59	现任		50.6	否
钱毅	监事	男		37	现任		0	是
常羽	副总经理兼财务总监	女		52	现任		71.96	否
陈曲	副总经理兼董事会秘书	女		42	现任		66	否
何志刚	副总经理	男		52	现任		79.05	否
凌琳	副总经理	男		43	现任		73.8	否
合计	--	--	--	--	--		847.38	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
何志刚	副总经理	0	0	0	12.84	0	0	68,850	10.9	68,850
合计	--	0	0	--	--	0	0	68,850	--	68,850
备注(如有)	<p>2019年6月4日,公司在中登公司深圳分公司完成股权激励计划所涉及的限制性股票授予并上市,授予何志刚限制性股票45,900股,授予价格为10.9元/股。2019年5月14日,公司召开了2018年年度股东大会并审议通过了《关于公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》的议案,公司向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税),不送红股,以资本公积金向全体股东每10股转增5股;本次利润分配方案已于2019年6月18日实施完毕。由此何志刚所授限制性股票数量由45,900股变为68,850股,均未解锁。</p>									

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）	834
主要子公司在职员工的数量（人）	153
在职员工的数量合计（人）	987
当期领取薪酬员工总人数（人）	987
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	181
销售人员	169
技术人员	505
财务人员	19
行政人员	113
合计	987
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	16
本科	448
大专	293
大专以下	230
合计	987

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，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。公司竭尽所能为员工提供更加丰富的利益，认真执行员工带薪年假、婚假、丧假、产假等制度，对孕哺期的女职工在薪酬待遇、劳动时间、劳动保护等方面给予特殊照顾政策，每逢重要节日发放过节礼物、生日贺礼、组织员工活动等。2019年，公司推出第一期股权激励计划，激励对象61人，包含中层管理人员、核心技术（业务）人员及一名副总经理，鼓励员工和企业共成长。

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

报告期内，公司职工薪酬总额（计入营业总成本部分）为12,447.21万元，占公司营业总成本的30.58%，公司利润对职工薪酬变化较为敏感。

截至2019年末公司核心技术人员占员工总数的5.78%，核心技术人员薪酬占薪酬总额的9.42%，与上年同期相比无重大变动。

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，实现公司的可持续发展，公司开展全方位的员工教育和培训，2019年共举行培训42项，参训人数共2,600余人次。培训课程主要集中为以下几类：

（1）德生大讲师项目

为践行学习型组织文化，让每个员工有平台成为内部专家和老师，教学相长，助力员工能力和公司业绩双提升，自2019年8月起每周六举行德生大讲师培训项目，由公司内部业务专家授课，围绕一线人员关心的产品、市场和客户问题进行经验分享，搭建德生科技知识库体系。

（2）新员工入职培训项目

在新人入职一周内，根据新员工岗位要求和试用期考核要求提供新入职培训内容，培训内容主要涉及公司简介、员工手册、企业文化、主推产品培训等，助力新员工最快速度胜任工作岗位。

（3）大学生培养项目

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。除了常规入职集训、部门岗位专业知识、公司各类产品培训和户外拓展培训，还有一对一业务导师辅导和“我和董事长一对一交流”助力，大大提升应届毕业大学生的归属感和岗位胜任力，取得了19届大学生0流失的成绩。

（4）项目负责人通关项目

为公司的业务发展培养储备更多的优秀的项目人才梯队，2019年组织实施了项目负责人通关培养项目，通过业务关和管理关培养，以战代训，培养项目负责人项目管理能力、业绩输出能力、培养他人能力和经验传承能力，输出一支优秀项目负责人队伍。

（5）高管培养项目

2019年，公司核心高管参加行动教育集团提供的高管培训项目，从战略定位出发，聚焦企业经营管理中的资金、市场、人才、营销等进行思维升级，为竞争激烈的未来做准备，帮助企业内部在战略、经营、思维实现同频沟通，业绩稳步增长。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	68,621
劳务外包支付的报酬总额（元）	1,078,764.43

第十节公司治理

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4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11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2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6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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.66%	2019 年 04 月 10 日	2019 年 04 月 10 日	详见公司《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-023）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	53.56%	2019 年 05 月 14 日	2019 年 05 月 14 日	详见公司《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-039）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.75%	2019 年 07 月 19 日	2019 年 07 月 19 日	详见公司《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-052）

2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.76%	2019 年 08 月 08 日	2019 年 08 月 08 日	详见公司《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-057）
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

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	11	8	3	0	0	否	4
江斌	11	8	3	0	0	否	4
谢园保	11	9	2	0	0	否	4

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、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	2020年04月21日	
内部控制评价报告全文披露索引	2020年04月21日巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 上的《2019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。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，而公司内部控制在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。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>(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>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>
------	---	---

定量标准	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷： 利润总额存在错报：错报金额\geq利润总额 10% 资产总额存在错报：错报金额\geq资产总额 1% 营业收入存在错报：错报金额\geq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： 利润总额存在错报：利润总额 5%\leq错报金额$<$利润总额 10% 资产总额存在错报：资产总额 0.5%\leq错报金额$<$资产总额 1% 营业收入存在错报：营业收入总额 0.5%\leq错报金额$<$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： 利润总额存在错报：错报金额$<$利润总额 5% 资产总额存在错报：错报金额$<$资产总额 0.5% 营业收入存在错报：错报金额$<$营业收入总额 0.5%</p>	<p>重大缺陷：直接损失金额$>$合并报表最近一期经审计净资产的 10% 重要缺陷：合并报表最近一期经审计净资产的 5%$<$直接损失金额\leq合并报表最近一期经审计净资产的 10% 一般缺陷：直接损失金额\leq合并报表最近一期经审计净资产的 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一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

第十二节 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	2020 年 04 月 17 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/2020GZA60199
注册会计师姓名	文娜杰，陈莹

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）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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2019年12月31日，德生科技公司应收账款余额33,428.48万元，坏账准备金额3,316.05万元，账面价值30,112.43万	针对应收账款 坏账准备 ，我们所实施的主要审计程序包括但不限于： （1）了解与应收账款坏账准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计是否合理，确定是否得到执行，并测试相关内部控制运行有效性； （2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

<p>元。由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。</p>	<p>(3) 复核管理层有关应收账款坏账准备的会计政策，检查所采用的坏账准备计提会计政策的合理性，分析比较本年及以前年度的应收账款坏账准备的合理性及一致性；检查对于按照单项金额和按照信用风险组合、预期信用损失确认坏账准备的区分标准是否恰当；</p> <p>(4) 对重要应收账款与管理层讨论其可收回性，并实施独立函证程序以及检查重要应收账款期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；</p> <p>(5) 复核管理层对于应收账款坏账准备的计算；</p> <p>(6) 检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
---	--

1. 存货跌价准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>截至2019年12月31日，存货余额9,323.13万元，存货跌价准备金额649.99万元，账面价值8,673.14万元。</p> <p>截至2019年12月31日，公司各类存货跌价准备余额可变现净值确认依据具体详见附注六、5存货披露。</p> <p>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。</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；</p> <p>(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、历史销售费用和相关税费，对管理层估计的预计售价、历史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>(6) 查询德生科技公司本年度主要原材料单价变动情况，了解2019年度的芯片</p>

	<p>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；</p> <p>(7) 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；</p> <p>(8) 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。</p> <p>(9) 检查与存货跌价准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
--	--

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2019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，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：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	484,012,556.59	454,315,909.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	301,124,301.22	271,335,155.61
应收款项融资		
预付款项	7,568,855.33	9,896,204.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,732,255.94	5,818,634.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	86,731,406.42	74,282,959.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,285,513.55	1,284,159.30
流动资产合计	888,454,889.05	816,933,023.12
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,864,476.46	18,348,522.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,952,697.41	1,779,377.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,352,063.02	2,207,348.28
递延所得税资产	4,550,308.44	7,318,334.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	29,719,545.33	29,653,583.28
资产总计	918,174,434.38	846,586,606.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,762,064.25	20,497,390.15
应付账款	120,606,238.66	107,102,058.08
预收款项	11,097,877.02	3,790,407.97

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	30,861,478.90	29,564,332.99
应交税费	8,562,464.49	12,438,944.86
其他应付款	7,995,130.46	1,079,476.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	183,885,253.78	174,472,610.95
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	1,500,000.00
非流动负债合计	0.00	1,500,000.00
负债合计	183,885,253.78	175,972,610.95
所有者权益：		
股本	200,862,150.00	133,340,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	310,029,919.06	368,675,403.62
减：库存股	6,078,670.00	0.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,673,004.49	23,907,615.34
一般风险准备		
未分配利润	196,730,797.98	144,606,168.79
归属于母公司所有者权益合计	734,217,201.53	670,529,187.75
少数股东权益	71,979.07	84,807.70
所有者权益合计	734,289,180.60	670,613,995.45
负债和所有者权益总计	918,174,434.38	846,586,606.40

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	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	464,647,840.76	429,578,048.17
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	299,111,148.77	270,587,329.69
应收款项融资		
预付款项	5,792,295.75	9,840,337.17
其他应收款	8,013,647.79	5,242,002.38
其中：应收利息		
应收股利		
存货	75,477,327.24	63,571,024.75
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,204,503.99	708,769.75
流动资产合计	854,246,764.30	779,527,511.91
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	37,085,000.00	34,085,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,296,301.21	13,854,224.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,860,376.66	1,779,377.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,051,377.69	1,977,920.35
递延所得税资产	4,187,428.70	6,353,720.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	60,480,484.26	58,050,243.38
资产总计	914,727,248.56	837,577,755.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,762,064.25	20,497,390.15
应付账款	134,562,987.92	115,268,469.31

预收款项	10,233,828.78	2,334,439.45
合同负债		
应付职工薪酬	26,707,495.30	26,032,915.71
应交税费	6,212,157.57	10,224,020.55
其他应付款	7,582,480.70	724,552.99
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	190,061,014.52	175,081,788.16
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	1,500,000.00
非流动负债合计	0.00	1,500,000.00
负债合计	190,061,014.52	176,581,788.16
所有者权益：		
股本	200,862,150.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	291,734,810.13	350,380,294.69
减：库存股	6,078,670.00	0.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	32,673,004.49	23,907,615.34
未分配利润	205,474,939.42	153,368,057.10
所有者权益合计	724,666,234.04	660,995,967.13
负债和所有者权益总计	914,727,248.56	837,577,755.29

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	488,072,587.32	459,913,767.01
其中：营业收入	488,072,587.32	459,913,767.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	407,010,728.29	387,992,955.87
其中：营业成本	256,679,220.24	251,218,791.73
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,773,529.26	3,489,135.09
销售费用	51,566,224.89	46,924,992.16
管理费用	36,182,072.66	33,467,278.52
研发费用	64,798,092.67	56,349,931.15
财务费用	-4,988,411.43	-3,457,172.78
其中：利息费用		
利息收入	5,092,454.13	3,604,071.27
加：其他收益	15,760,919.34	18,828,774.75
投资收益（损失以“-”号填列）	3,342,956.33	3,280,482.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,302,149.82	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-376,573.14	-15,264,931.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	132,809.70	47,512.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,619,821.44	78,812,648.42
加：营业外收入	0.00	61.86
减：营业外支出	309,476.27	49,402.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,310,345.17	78,763,308.18
减：所得税费用	8,651,535.46	6,597,249.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,658,809.71	72,166,058.64
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,658,809.71	72,166,058.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	87,671,638.34	72,177,437.39
2. 少数股东损益	-12,828.63	-11,378.75
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		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,658,809.71	72,166,058.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,671,638.34	72,177,437.39
归属于少数股东的综合收益总额	-12,828.63	-11,378.75
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4378	0.3609
(二) 稀释每股收益	0.4378	0.3609

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	430,066,433.13	416,665,078.74
减：营业成本	221,165,628.37	226,106,573.89
税金及附加	2,366,826.89	3,103,104.42
销售费用	42,155,298.51	37,010,814.45
管理费用	30,091,689.76	27,950,683.41
研发费用	58,891,234.14	55,234,059.64
财务费用	-4,899,333.10	-3,312,382.43
其中：利息费用		
利息收入	4,982,641.65	3,437,422.23
加：其他收益	15,702,842.36	18,806,181.80
投资收益（损失以“-”号填列）	3,245,543.80	3,280,482.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,202,756.06	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-376,573.14	-15,139,979.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	132,809.70	45,431.30
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	95,796,955.22	77,564,341.44
加：营业外收入	0.00	41.86
减：营业外支出	138,339.05	37,431.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	95,658,616.17	77,526,951.45
减：所得税费用	8,004,724.70	6,496,104.22

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,653,891.47	71,030,847.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	87,653,891.47	71,030,847.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	87,653,891.47	71,030,847.23
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	2019 年度	2018 年度
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	511,872,305.88	459,703,327.73
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	9,017,474.45	9,841,506.38
收到其他与经营活动有关的现金	17,212,758.09	16,536,071.21
经营活动现金流入小计	538,102,538.42	486,080,905.32
购买商品、接受劳务支付的现金	254,810,462.85	241,310,072.31
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	126,192,787.43	107,880,986.09
支付的各项税费	34,168,538.87	37,664,042.30
支付其他与经营活动有关的现金	61,172,388.22	58,035,983.59
经营活动现金流出小计	476,344,177.37	444,891,084.29

经营活动产生的现金流量净额	61,758,361.05	41,189,821.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	322,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,342,956.33	3,280,482.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,418.23	13,733.82
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	325,363,374.56	293,294,216.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,090,690.47	5,214,219.39
投资支付的现金	322,000,000.00	290,000,000.00
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	332,090,690.47	295,214,219.39
投资活动产生的现金流量净额	-6,727,315.91	-1,920,003.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,192,290.00	0.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,192,290.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,781,620.00	26,674,664.86
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		
筹资活动现金流出小计	26,781,620.00	26,674,664.86
筹资活动产生的现金流量净额	-20,589,330.00	-26,674,664.86
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	34,441,715.14	12,595,152.95
加：期初现金及现金等价物余额	440,570,346.10	427,975,193.15
六、期末现金及现金等价物余额	475,012,061.24	440,570,346.10

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	448,821,323.89	409,862,639.38
收到的税费返还	9,017,474.45	9,841,506.38
收到其他与经营活动有关的现金	15,719,491.65	15,050,354.38
经营活动现金流入小计	473,558,289.99	434,754,500.14
购买商品、接受劳务支付的现金	212,875,175.21	221,919,575.37
支付给职工以及为职工支付的现金	107,554,801.25	91,513,064.49
支付的各项税费	31,309,624.88	32,834,667.71
支付其他与经营活动有关的现金	53,987,689.93	52,340,354.78
经营活动现金流出小计	405,727,291.27	398,607,662.35
经营活动产生的现金流量净额	67,830,998.72	36,146,837.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	300,000,000.00	290,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,245,543.80	3,280,482.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,918.23	10,733.82
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	303,250,462.03	293,291,216.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,677,269.62	4,991,782.61
投资支付的现金	303,000,000.00	290,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	310,677,269.62	294,991,782.61

投资活动产生的现金流量净额	-7,426,807.59	-1,700,566.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,192,290.00	0.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,192,290.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,781,620.00	26,674,664.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,781,620.00	26,674,664.86
筹资活动产生的现金流量净额	-20,589,330.00	-26,674,664.86
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	39,814,861.13	7,771,606.49
加：期初现金及现金等价物余额	415,832,484.28	408,060,877.79
六、期末现金及现金等价物余额	455,647,345.41	415,832,484.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	133,340,000.00				368,675,403.62				23,907,615.34		144,606,168.79		670,529,187.75	84,807.70	670,613,995.45
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				368,675,403.62				23,907,615.34			144,606,168.79			670,529,187.75	84,807.70	670,613,995.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	67,522,150.00				-58,645,484.56	6,078,670.00			8,765,389.15			52,124,629.19			63,688,013.78	-12,828.63	63,675,185.15
(一)综合收益总额												87,671,638.34			87,671,638.34	-12,828.63	87,658,809.71
(二)所有者投入和减少资本	568,100.00				8,308,565.44	6,192,290.00									2,684,375.44		2,684,375.44
1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	568,100.00				8,308,565.44	6,192,290.00									2,684,375.44		2,684,375.44
4. 其他																	
(三)利润分配						-113,620.00			8,765,389.15			-35,547,009.15			-26,668,000.00		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积									8,765,389.15			-8,765,389.15					
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配						-113,620.00						-26,781,620.00			-26,668,000.00		-26,668,000.00
4. 其他																	

(四)所有者权益内部结转	66,954,050.00				-66,954,050.00								0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,954,050.00				-66,954,050.00								0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	200,862,150.00				310,029,919.06	6,078,670.00			32,673,004.49		196,730,797.98		734,217,201.53	71,979.07	734,289,180.60

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	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		623,868,806.96	96,186.45	623,964,993.41

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		623,868,806.96	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		46,660,380.79	-11,378.75		46,649,002.04
（一）综合收益总额									72,177,437.39		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			1,150,943.40
1. 所有者投入的普通股				1,150,943.40							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			-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														

一、上年期末余额	133,340,000.00				350,380,294.69				23,907,615.34	153,368,057.10		660,995,967.13
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				350,380,294.69				23,907,615.34	153,368,057.10		660,995,967.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	67,522,150.00				-58,645,484.56	6,078,670.00			8,765,389.15	52,106,882.32		63,670,266.91
（一）综合收益总额										87,653,891.47		87,653,891.47
（二）所有者投入和减少资本	568,100.00				8,308,565.44	6,192,290.00						2,684,375.44
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	568,100.00				8,308,565.44	6,192,290.00						2,684,375.44
4. 其他												
（三）利润分配						-113,620.00			8,765,389.15	-35,547,009.15		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积									8,765,389.15	-8,765,389.15		
2. 对所有者（或股东）的分配						-113,620.00				-26,781,620.00		-26,668,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	66,954,050.00				-66,954,050.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	66,954,050.00				-66,954,050.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,862,150.00				291,734,810.13	6,078,670.00			32,673,004.49	205,474,939.42		724,666,234.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	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(或股东)的分配										-26,668,000.00		-26,668,000.00
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	133,340,000.00				350,380,294.69				23,907,615.34	153,368,057.10		660,995,967.13

三、公司基本情况

1、历史沿革

广东德生科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为广东德生科技有限公司，系于1999年8月13日由刘峻峰、魏晓彬、龚传佳、朱伟豪、李开泰、程立平和梅节垓共同出资组建的有限责任公司，公司成立时注册资本人民币1,400万元，前后经历历次增资及股权转让，截止至2015年3月31日，注册资本为5,217.86万元。

2015年6月25日根据公司创立大会、发起人协议和公司章程的规定，由魏晓彬、孙狂飙、刘峻峰、苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）、广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）、萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）、李竹、郭宏、镇晓丹、刘怀宇、广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙）、广东洪昌投资企业（有限合伙）、李开泰、深圳前海西域投资管理有限公司（有限合伙）、程立平、龚敏玲、王葆春、梅莉莉作为发起人，由广东德生科技有限公司截至2015年3月31日经审计后的净资产253,400,883.52元，按照1:0.3946的比例折股10,000万股普通股股份，整体变更为股份公司。

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批复》（证监许可[2017]1728号），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）并于2017年10月20日在深圳证券交易所上市，股票代码002908。截至2018年12月31日止，本公司股本为13,334万股。

根据2019年第二届董事会第五次会议审议通过的《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第二届董事会第七次会议审议通过的《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》以及2019年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向61名激励对象授予56.81万股的限制性股票，每股价格1.00元，每股授予价格为10.90元/股。截至2019年5月20日止，变更后的累计股本为人民币133,908,100股。

根据公司第二届董事会第六次会议及2018年年度股东大会审议通过的《关于公司2018年度利润分

配方案及资本公积金转增股本的议案》，公司拟以总股本133,908,100股为基数，每10股转增5股，共计转增66,954,050股。截至2019年12月31日止，公司累计总股本为200,862,150股。

2、经营范围

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刷；人才招聘、人才信息服务、人力资源培训；人才测评；人事代理；人力资源管理咨询；人才推荐；计算机研发、生产、销售；从事货物与技术的进出口业务；物联网技术应用与开发；家庭及公共社区智能化产品的开发、生产、销售和服务；经营电信业务；档案处理及档案电子化服务，档案管理软件的开发，销售及服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

3、主要产品或提供的劳务

公司主营业务为面向人社、就业、金融、医疗、大数据等领域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。

4、其他

公司法定代表人：魏晓彬。

统一社会信用代码：914400007076853577。

公司住所注册地和总部地址均为：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	
	2019.12.31	2018.12.31
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	是
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	是	是
德生智聘（广州）人力资源有限公司	是	否
云南德生云服科技有限公司	是	否
四川德生数字科技有限公司	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

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

2. 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

4. 金融负债

5. 金融负债分类、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。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。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

1. 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。本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。本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。

1. 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。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最

佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

1. 金融资产和金融负债的抵销

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

1. 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

1. 金融资产减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简

化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

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

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

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

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

11、应收票据

12、应收账款

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款坏账预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

3) 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款---应收押金保证金组合	款项性质	参考历史信用损失经验, 结合当期状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失
其他应收款---应收备用金组合		
其他应收款---应收暂付款组合		
其他应收款---合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验, 结合当期状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失

15、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、半成品、周转材料和未结算劳务成本等。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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，使用年限超过一年及单位价值较高的有形资产。

(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

25、在建工程

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。

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、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。

31、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。

32、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。

33、合同负债

34、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

35、租赁负债

36、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。

37、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。

38、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。

39、收入

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) 收入确认原则：本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认原则如下：

1. 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。
2. 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。
3. 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) 收入确认具体政策：

公司的主营业务包括社保卡及社保服务终端的生产和销售、社保信息化服务及身份证服务终端及软件。

1) 社保卡及服务终端业务

社保卡：社保卡是一种嵌入式软件产品，指面向社会公众发行，主要应用于人力资源和社会保障领域，用于政府社会管理和公众服务的智能卡。

社保服务终端：主要包括读写器和自助服务终端。其中读写器产品可按需求定制，同时支持接触式、非接触式、磁条卡的读写，部分产品除支持社保卡的读写外，也支持银行卡以及二代身份证的读写。自助服务终端产品主要包括公众服务终端产品以及“德生宝”便民服务终端。

社保卡及服务终端业务产品销售收入的具体确认方法是：根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品确认原则，在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，本公司确认产品销售收入实现。

2) 社保信息化服务

社保信息化服务是利用自主研发的软件技术和硬件设备，面向社保主管部门、社保卡用户及第三

方机构等提供各种服务，整合、处理并利用各种数据信息，为社保卡的发行、管理及应用提供技术服务，并以社保卡各项应用为基础延展其应用领域和范围。

社保信息化服务及其他服务的具体确认方法是：本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，本公司确认社保信息化服务及其他服务收入实现。

3) 身份证服务终端及软件

身份证服务终端及软件包括身份证阅读器、访客系统主机及“访容易”系列软件，用于读取、应用二代身份证信息，运用二代身份证安全认证模块，快速提取身份证信息，方便快捷地实现访客登记，并可与LED屏、加号系统、门禁系统、道闸系统、考勤系统、车牌自动识别系统对接，在保障安全的同时实现智能化管理。

身份证服务终端及软件的具体确认方法是：根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品确认原则，在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，本公司确认产品销售收入实现。

40、政府补助

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；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。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

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。

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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

2) 属于其他情况的, 直接计入当期损益。

41、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。

42、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。

43、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) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

44、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
--------------	------	----

<p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。</p>		说明 1
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了财会〔2019〕6 号文《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》、于 2019 年 9 月 19 日发布了财会〔2019〕16 号文《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，对一般财务报表及合并财务报表格式进行了修订。</p>		说明 2

说明1：本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整：涉及前期比较财务报表数据与金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值与新金融工具准则实施的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的未分配利润或其他综合收益。本公司执行新金融工具准则对财务报表不产生影响。

说明2：本公司已按照上述新财务报表格式通知编制截至2019年12月31日止的财务报表，比较财务报表已相应调整。

项目	上年期末数		
	调整前	调整数	调整后
应收账款	0.00	271,335,155.61	271,335,155.61
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收票据及应收账款	271,335,155.61	-271,335,155.61	0.00
应付票据	0.00	20,497,390.15	20,497,390.15
应付账款	0.00	107,102,058.08	107,102,058.08
应付票据及应付账款	127,599,448.23	-127,599,448.23	0.00

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	454,315,909.99	454,315,909.99	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	271,335,155.61	271,335,155.61	0.00
应收款项融资			
预付款项	9,896,204.71	9,896,204.71	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,818,634.03	5,818,634.03	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,282,959.48	74,282,959.48	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,284,159.30	1,284,159.30	0.00
流动资产合计	816,933,023.12	816,933,023.12	0.00

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	18,348,522.20	18,348,522.20	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,779,377.97	1,779,377.97	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,207,348.28	2,207,348.28	0.00
递延所得税资产	7,318,334.83	7,318,334.83	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	29,653,583.28	29,653,583.28	0.00
资产总计	846,586,606.40	846,586,606.40	0.00
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20,497,390.15	20,497,390.15	0.00
应付账款	107,102,058.08	107,102,058.08	0.00

预收款项	3,790,407.97	3,790,407.97	0.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	29,564,332.99	29,564,332.99	0.00
应交税费	12,438,944.86	12,438,944.86	0.00
其他应付款	1,079,476.90	1,079,476.90	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	174,472,610.95	174,472,610.95	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
负债合计	175,972,610.95	175,972,610.95	0.00
所有者权益：			

股本	133,340,000.00	133,340,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	368,675,403.62	368,675,403.62	0.00
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,907,615.34	23,907,615.34	0.00
一般风险准备			
未分配利润	144,606,168.79	144,606,168.79	0.00
归属于母公司所有者权益合计	670,529,187.75	670,529,187.75	0.00
少数股东权益	84,807.70	84,807.70	0.00
所有者权益合计	670,613,995.45	670,613,995.45	0.00
负债和所有者权益总计	846,586,606.40	846,586,606.40	0.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	429,578,048.17	429,578,048.17	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	270,587,329.69	270,587,329.69	0.00
应收款项融资			
预付款项	9,840,337.17		
其他应收款	5,242,002.38	5,242,002.38	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	63,571,024.75	63,571,024.75	0.00

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	708,769.75	708,769.75	0.00
流动资产合计	779,527,511.91	779,527,511.91	0.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,085,000.00	34,085,000.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,854,224.75	13,854,224.75	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,779,377.97	1,779,377.97	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,977,920.35	1,977,920.35	0.00
递延所得税资产	6,353,720.31	6,353,720.31	0.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	58,050,243.38	58,050,243.38	0.00
资产总计	837,577,755.29	837,577,755.29	0.00
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	20,497,390.15	20,497,390.15	0.00
应付账款	115,268,469.31	115,268,469.31	0.00
预收款项	2,334,439.45	2,334,439.45	0.00
合同负债			
应付职工薪酬	26,032,915.71	26,032,915.71	0.00
应交税费	10,224,020.55	10,224,020.55	0.00
其他应付款	724,552.99	724,552.99	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	175,081,788.16	175,081,788.16	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
负债合计	176,581,788.16	176,581,788.16	0.00
所有者权益：			
股本	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	350,380,294.69	0.00
减：库存股	0.00	0.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	23,907,615.34	23,907,615.34	0.00
未分配利润	153,368,057.10	153,368,057.10	0.00
所有者权益合计	660,995,967.13	660,995,967.13	0.00
负债和所有者权益总计	837,577,755.29	837,577,755.29	0.00

调整情况说明

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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%/13%/6%/3%
城市维护建设税	应交流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/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	10%
广州德生金卡有限公司	20%
广州德生智盟信息科技有限公司	20%
广州德生科鸿科技有限公司	20%
广州德生智能信息技术有限公司	20%
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	20%
德生智聘（广州）人力资源有限公司	20%

云南德生云服科技有限公司	20%
四川德生数字科技有限公司	20%

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。

本公司取得编号为粤RQ-2019-0274号软件企业证书，享受2019年度重点软件企业所得税优惠政策，根据《财政部 国家税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49号）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）文件规定，国家重点软件企业减按10%的税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微利企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2019年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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、本报告期，母公司享受重点软件企业优惠政策，减按10%的税率征收企业所得税，影响损益金额为8,757,649.64元；
- 2、本报告期，母公司享受软件增值税退税9,017,474.45，影响损益金额为8,115,727.01元；
- 3、本报告期，广州德生金卡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180,303.92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	36,872.00	56,154.56
银行存款	474,975,189.24	440,510,552.54
其他货币资金	9,000,495.35	13,749,202.89
合计	484,012,556.59	454,315,909.99

其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	9,000,495.35	13,745,563.89

其他说明

使用受限合计金额为9,000,495.35元，其中平安银行承兑保证金952,412.85元，浦发银行承兑保证金15,106.50元，交通银行广东省分行履约保证金50,000.00元，招商银行履约保证金6,056,000.00元，工商银行履约保证金1,417,430.00元，民生银行履约保证金42,676.00元，平安银行履约保证金120,000.00元，浦发银行履约保证金346,870.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、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

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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
----	----------	-----------

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22	301,793,575.55	100.00%	30,458,419.94	10.09%	271,335,155.61
其中：										
其中：信用风险特征组合	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22	301,793,575.55	100.00%	30,458,419.94	10.09%	271,335,155.61
合计	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22	301,793,575.55	100.00%	30,458,419.94	10.09%	271,335,155.61

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	272,211,338.65
1至2年	46,075,548.25
2至3年	11,326,181.82
3年以上	4,671,708.53
3至4年	4,671,708.53
合计	334,284,777.25

公司需要遵守《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

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,458,419.94	2,702,056.09	0.00	0.00		33,160,476.03
合计	30,458,419.94	2,702,056.09	0.00	0.00		33,160,476.03

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
----	------

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：元

单位名称	应收账款期末余额	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	20,374,058.25	6.09%	2,163,850.13
第二名	15,082,691.27	4.51%	754,134.56
第三名	13,716,223.50	4.10%	685,811.18
第四名	13,080,793.30	3.91%	1,199,502.20
第五名	10,713,063.68	3.20%	1,222,221.71
合计	72,966,830.00	21.81%	

(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：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	6,290,268.03	83.11%	9,894,844.71	99.99%
1至2年	1,278,587.30	16.89%	1,360.00	0.01%
合计	7,568,855.33	--	9,896,204.71	--

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	2019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	1,126,387.30	1年-2年	14.88%
第二名	555,800.00	1年以内	7.34%
第三名	390,000.00	1年以内	5.15%
第四名	353,996.64	1年以内	4.68%
第五名	295,203.24	1年以内	3.90%
合计	2,721,387.18		35.95%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,732,255.94	5,818,634.03
合计	7,732,255.94	5,818,634.03

(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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	1,082,000.00	546,880.00
履约保证金	8,515,235.00	7,538,684.00
押金	2,393,904.26	2,065,097.23
员工备用金	563,179.78	127,003.53

代付员工费用	913,465.94	819,603.72
其他往来	233,419.08	246,219.94
合计	13,701,204.06	11,343,488.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,524,854.39	0.00	0.00	5,524,854.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	600,093.73	0.00	0.00	600,093.73
本期核销	156,000.00	0.00	0.00	156,000.00
2019 年 12 月 31 日余额	5,968,948.12	0.00	0.00	5,968,948.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	6,454,644.46
1 至 2 年	1,564,299.00
2 至 3 年	697,809.00
3 年以上	4,984,451.60
3 至 4 年	4,984,451.60
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	13,701,204.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,524,854.39	600,093.73		156,000.00		5,968,948.12
合计	5,524,854.39	600,093.73		156,000.00		5,968,948.12

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
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	156,000.00

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：

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	3 年以上	13.79%	1,888,920.00
第二名	押金	1,019,662.80	1 年以内, 1-2 年, 3 年以上	7.44%	105,448.14
第三名	履约保证金	931,500.00	1 年以内	6.80%	46,575.00
第四名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	6.03%	825,600.00
第五名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	5.84%	800,000.00
合计	--	5,465,682.80	--	39.90%	3,666,543.14

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(3) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(4) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(5) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

(6) 存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

(7) 存货期末余额中利息资本化率的情况**(8) 存货受限情况**

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

(9) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	34,310,175.77	4,431,620.53	29,878,555.24	23,789,244.82	5,035,476.01	18,753,768.81
在产品	2,150,862.31	0.00	2,150,862.31	5,601,778.80	0.00	5,601,778.80
库存商品	18,545,544.80	1,629,457.22	16,916,087.58	14,935,626.71	2,716,145.48	12,219,481.23
周转材料	42,556.40	0.00	42,556.40	42,556.40	0.00	42,556.40
发出商品	3,786,050.37	0.00	3,786,050.37	3,811,681.80	0.00	3,811,681.80
委托加工物资	2,513,429.47	0.00	2,513,429.47	499,545.80	0.00	499,545.80
半成品	1,273,608.88	3,204.02	1,270,404.86	1,149,154.44	3,204.02	1,145,950.42
未结算劳务成本	30,609,119.94	435,659.75	30,173,460.19	33,198,414.57	990,218.35	32,208,196.22
合计	93,231,347.94	6,499,941.52	86,731,406.42	83,028,003.34	8,745,043.86	74,282,959.48

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	5,035,476.01	153,883.69	0.00	757,739.17	0.00	4,431,620.53
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	2,716,145.48	33,878.42	0.00	1,120,566.68	0.00	1,629,457.22
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
半成品	3,204.02	0.00	0.00	0.00	0.00	3,204.02
未结算劳务成本	990,218.35	188,811.03	0.00	743,369.63	0.00	435,659.75
合计	8,745,043.86	376,573.14	0.00	2,621,675.48	0.00	6,499,941.52

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 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	34,310,175.77	4,431,620.53	29,878,555.24	23,789,244.82	5,035,476.01	18,753,768.81
在产品	2,150,862.31	0.00	2,150,862.31	5,601,778.80	0.00	5,601,778.80
库存商品	18,545,544.80	1,629,457.22	16,916,087.58	14,935,626.71	2,716,145.48	12,219,481.23
周转材料	42,556.40	0.00	42,556.40	42,556.40	0.00	42,556.40
发出商品	3,786,050.37	0.00	3,786,050.37	3,811,681.80	0.00	3,811,681.80
委托加工物资	2,513,429.47	0.00	2,513,429.47	499,545.80	0.00	499,545.80
半成品	1,273,608.88	3,204.02	1,270,404.86	1,149,154.44	3,204.02	1,145,950.42
未结算劳务成本	30,609,119.94	435,659.75	30,173,460.19	33,198,414.57	990,218.35	32,208,196.22
合计	93,231,347.94	6,499,941.52	86,731,406.42	83,028,003.34	8,745,043.86	74,282,959.48

(15) 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	5,035,476.01	153,883.69	0.00	757,739.17	0.00	4,431,620.53
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	2,716,145.48	33,878.42	0.00	1,120,566.68	0.00	1,629,457.22
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
半成品	3,204.02	0.00	0.00	0.00	0.00	3,204.02
未结算劳务成本	990,218.35	188,811.03	0.00	743,369.63	0.00	435,659.75
合计	8,745,043.86	376,573.14	0.00	2,621,675.48	0.00	6,499,941.52

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 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：

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税	1,992.49	728.96
待退回税费	1,283,521.06	661,749.55
其他	0.00	621,680.79
合计	1,285,513.55	1,284,159.30

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、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	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2019年1月1日余额在 本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,864,476.46	18,348,522.20
固定资产清理	0.00	0.00
合计	21,864,476.46	18,348,522.20

(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	35,552,404.07	1,149,680.70	2,161,819.93	14,099,987.73	52,963,892.43
2. 本期增加金额	6,621,941.48	0.00	283,400.37	2,064,658.85	8,970,000.70
(1) 购置	6,448,516.87	0.00	262,475.49	1,369,734.44	8,080,726.80
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入	173,424.61	0.00	20,924.88	694,924.41	889,273.90
3. 本期减少金额	1,650,311.63	0.00	122,077.39	1,279,552.19	3,051,941.21

(1) 处置或报废	1,550,139.21	0.00	122,077.39	1,130,203.42	2,802,420.02
(2) 其他	100,172.42	0.00	0.00	149,348.77	249,521.19
4. 期末余额	40,524,033.92	1,149,680.70	2,323,142.91	14,885,094.39	58,881,951.92
二、累计折旧					
1. 期初余额	20,202,918.24	887,376.78	1,718,868.22	11,806,206.99	34,615,370.23
2. 本期增加金额	2,914,642.57	73,128.48	159,025.26	1,758,621.82	4,905,418.13
(1) 计提	2,914,642.57	73,128.48	159,025.26	1,758,621.82	4,905,418.13
3. 本期减少金额	1,395,608.62	0.00	109,167.58	998,536.70	2,503,312.90
(1) 处置或报废	1,374,461.10	0.00	109,167.58	980,121.45	2,463,750.13
(2) 其他	21,147.52	0.00	0.00	18,415.25	39,562.77
4. 期末余额	21,721,952.19	960,505.26	1,768,725.90	12,566,292.11	37,017,475.46
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	18,802,081.73	189,175.44	554,417.01	2,318,802.28	21,864,476.46
2. 期初账面价值	15,349,485.83	262,303.92	442,951.71	2,293,780.74	18,348,522.20

(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	107,204.56

(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

22、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：

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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		2,353,852.80	3,528,135.34
2. 本期增加金额		0.00		601,526.04	601,526.04
(1) 购置		0.00		601,526.04	601,526.04

(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		2,955,378.84	4,129,661.38
二、累计摊销					
1. 期初余额		912,115.55		836,641.82	1,748,757.37
2. 本期增加金额		117,428.28		310,778.32	428,206.60
(1) 计提		117,428.28		310,778.32	428,206.60
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		1,029,543.83		1,147,420.14	2,176,963.97
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		144,738.71		1,807,958.70	1,952,697.41
2. 期初账面价值		262,166.99		1,517,210.98	1,779,377.97

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：

27、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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
合计						

(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
		计提		处置		
合计						

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

29、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	956,337.50	112,267.90	417,060.97	0.00	651,544.43
办公楼装修费用支出	530,304.54	313,662.91	519,567.68	0.00	324,399.77
项目部装修费	104,681.10	0.00	92,033.57	0.00	12,647.53
信息披露费	544,025.14	0.00	325,471.74	0.00	218,553.40
其他	72,000.00	138,451.11	65,533.22	0.00	144,917.89
合计	2,207,348.28	564,381.92	1,419,667.18	0.00	1,352,063.02

其他说明

30、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	45,625,647.19	4,374,996.71	44,572,318.19	7,057,266.00
可抵扣亏损	3,506,234.58	175,311.73	144,275.32	36,068.83
补贴收入	0.00	0.00	1,500,000.00	225,000.00
合计	49,131,881.77	4,550,308.44	46,216,593.51	7,318,334.83

(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	0.00	4,550,308.44	0.00	7,318,334.83

(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	3,718.48	156,000.00
可抵扣亏损	1,119,694.46	166,520.98
合计	1,123,412.94	322,520.98

(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：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

32、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：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	4,762,064.25	20,497,390.15
合计	4,762,064.25	20,497,390.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	97,429,202.64	79,841,442.91
1-2 年	9,398,519.91	13,762,038.73
2-3 年	6,647,895.00	7,145,234.12
3 年以上	7,130,621.11	6,353,342.32
合计	120,606,238.66	107,102,058.08

(2) 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	1,669,385.00	未到结算期
第二名	1,482,125.50	未到结算期
第三名	1,469,968.16	未到结算期
第四名	1,184,451.19	未到结算期
第五名	1,112,291.00	项目量少, 结算期延长
合计	6,918,220.85	--

其他说明:

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,753,728.18	3,717,338.76
1-2 年	318,973.66	20,480.04
2-3 年	9,764.23	52,589.17
3 年以上	15,410.95	0.00
合计	11,097,877.02	3,790,407.97

(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	260,891.87	客户暂未确定产品型号, 尚未发货
合计	260,891.87	--

(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:

38、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	29,564,332.99	117,427,315.28	116,130,169.37	30,861,478.90
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	6,569,382.26	6,569,382.26	0.00
三、辞退福利	0.00	475,362.00	475,362.00	0.00
合计	29,564,332.99	124,472,059.54	123,174,913.63	30,861,478.90

(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	29,445,362.63	102,851,938.68	101,455,822.41	30,841,478.90
2、职工福利费	0.00	4,426,178.38	4,406,178.38	20,000.00
3、社会保险费	0.00	4,126,476.09	4,126,476.09	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,620,163.81	3,620,163.81	0.00
工伤保险费	0.00	80,701.92	80,701.92	0.00
生育保险费	0.00	425,610.36	425,610.36	0.00
4、住房公积金	0.00	4,422,160.97	4,422,160.97	0.00
商业保险	0.00	475,344.38	475,344.38	0.00
劳务工资	118,970.36	1,125,216.78	1,244,187.14	0.00
合计	29,564,332.99	117,427,315.28	116,130,169.37	30,861,478.90

(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	6,388,371.71	6,388,371.71	0.00

2、失业保险费	0.00	181,010.55	181,010.55	0.00
合计	0.00	6,569,382.26	6,569,382.26	0.00

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,935,500.39	7,574,115.53
企业所得税	1,695,000.00	3,804,430.64
个人所得税	154,367.83	103,392.04
城市维护建设税	415,485.02	529,692.79
教育费附加	178,065.02	227,011.20
地方教育费附加	118,710.01	151,340.80
印花税	64,791.20	48,418.70
环境保护税	545.02	543.16
合计	8,562,464.49	12,438,944.86

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,995,130.46	1,079,476.90
合计	7,995,130.46	1,079,476.90

(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	1,465,533.32	622,116.44
员工股权激励款	6,078,670.00	0.00
押金、保证金	363,429.66	337,227.27
其他往来款	51,292.00	91,846.55
厂房租金及水电费	36,205.48	28,286.64
合计	7,995,130.46	1,079,476.90

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	32,000.00	装修工程尾款
第二名	7,762.00	装修工程尾款
合计	39,762.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、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：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

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：

45、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：

46、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

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
合计	--	--	--								

(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

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、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：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：

49、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：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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：

51、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：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

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	0.00	1,500,000.00
合计	0.00	1,500,000.00

其他说明：

53、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	568,100.00	0.00	66,954,050.00	0.00	67,522,150.00	200,862,150.00

其他说明：

根据2019年第二届董事会第五次会议审议通过的《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、第二届董事会第七次会议审议通过的《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》以及2019年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司〈2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，公司向61名激励对象授予56.81万股的限制性股票，每股价格1.00元，每股授予价格为10.90元/股。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2019年5月20日出具XYZH/2019GZA10613号验资报告。

根据公司2018年年度股东大会决议及第二届董事会第六次会议审议通过的《关于公司2018年度利润分配方案及资本公积金转增股本的议案》，公司拟以总股本133,908,100股为基数，每10股转增5股，共计转增66,954,050股。

54、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：

55、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）	324,647,931.40	5,624,190.00	66,954,050.00	263,318,071.40
其他资本公积	44,027,472.22	2,684,375.44	0.00	46,711,847.66
合计	368,675,403.62	8,308,565.44	66,954,050.00	310,029,919.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、资本溢价(股本溢价)本期减少66,954,050.00元，是本期以资本公积金向全体股东转增股份导致；
- 2、资本溢价(股本溢价)本期增加5,624,190.00元，是本期实施股权激励计划向激励对象定向发行公司A股普通股导致；
- 3、其他资本公积本期增加2,684,375.44元，是本期实施股权激励计划向激励对象定向发行公司A股普通股，以权益结算的股份支付确认的费用导致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务相关库存股	0.00	6,192,290.00	113,620.00	6,078,670.00
合计	0.00	6,192,290.00	113,620.00	6,078,670.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

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：

58、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：

59、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	23,907,615.34	8,765,389.15	0.00	32,673,004.49
合计	23,907,615.34	8,765,389.15	0.00	32,673,004.49

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、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

60、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	144,606,168.79	106,199,816.12

调整后期初未分配利润	144,606,168.79	106,199,816.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,671,638.34	72,177,437.39
减：提取法定盈余公积	8,765,389.15	7,103,084.72
应付普通股股利	26,781,620.00	26,668,000.00
期末未分配利润	196,730,797.98	144,606,168.79

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。

61、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	487,248,336.40	256,176,516.15	459,358,816.57	251,072,892.70
其他业务	824,250.92	502,704.09	554,950.44	145,899.03
合计	488,072,587.32	256,679,220.24	459,913,767.01	251,218,791.73

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、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	1,461,934.61	1,894,337.10
教育费附加	626,543.43	811,858.75
车船使用税	7,800.00	7,980.00
印花税	257,375.54	231,589.20
地方教育费附加	417,695.60	541,239.16
环保税	2,180.08	2,130.88
合计	2,773,529.26	3,489,135.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	26,660,232.73	27,021,510.74
销售服务费	830,535.43	774,109.80
办公费、租赁费、会议费、差旅费、邮电费、通讯费等	7,106,798.34	6,662,942.01
广告费、业务宣传费	3,464,936.21	1,810,057.58
业务招待费	6,901,902.97	4,919,288.95
交通费、运输费等物流费	3,571,769.59	2,712,014.54
产品维护费、电商平台服务费及市场推广费	386,878.42	1,178,397.50
其他	2,643,171.20	1,846,671.04
合计	51,566,224.89	46,924,992.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,524,148.97	20,607,809.52
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等	3,853,856.74	3,951,741.24
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	570,579.79	503,377.14
租赁费	1,686,462.93	1,820,931.53
股份支付	2,684,375.44	0.00
其他	5,862,648.79	6,583,419.09
合计	36,182,072.66	33,467,278.52

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	46,909,750.78	38,835,773.18
委托研发支出	4,552,392.37	6,667,634.51

直接投入	5,067,120.78	3,096,152.95
租赁费	2,794,523.80	1,972,253.28
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	822,997.48	989,129.10
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等等	4,325,221.20	4,746,475.71
其他	326,086.26	42,512.42
合计	64,798,092.67	56,349,931.15

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	5,092,454.13	3,604,071.27
加：汇兑损失		
加：其他支出	104,042.70	146,898.49
合计	-4,988,411.43	-3,457,172.78

其他说明：

67、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	9,017,474.45	9,841,506.38
其他政府补助	6,743,444.89	8,987,268.37
合计	15,760,919.34	18,828,774.75

68、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	3,342,956.33	3,280,482.35
合计	3,342,956.33	3,280,482.35

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、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：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-600,093.73	0.00
应收账款坏账损失	-2,702,056.09	0.00
合计	-3,302,149.82	0.00

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	0.00	-11,522,304.56
二、存货跌价损失	-376,573.14	-3,742,627.30
合计	-376,573.14	-15,264,931.86

其他说明：

73、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	132,809.70	47,512.04
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	132,809.70	47,512.04

其中:固定资产处置收益	132,809.70	47,512.04
合计	132,809.70	47,512.04

74、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	0.00	61.86	0.00
合计	0.00	61.86	0.00

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：

75、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
对外捐赠	6,155.00	0.00	6,155.00
非流动资产处置损失	203,321.27	35,842.21	203,321.27
其他	100,000.00	13,559.89	100,000.00
合计	309,476.27	49,402.10	309,476.27

其他说明：

76、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	5,883,509.07	8,048,847.36
递延所得税费用	2,768,026.39	-1,451,597.82
合计	8,651,535.46	6,597,249.54

(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	96,310,345.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,631,034.51
子公司适用不同税率的影响	-21,794.72
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,987.35
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	51,619.99
税率调整的影响	2,889,598.39
研发费用加计扣除	-4,416,910.06
所得税费用	8,651,535.46

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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	5,092,454.13	3,604,071.27
押金、保证金	3,764,467.83	3,284,888.00
单位往来款、员工备用金	1,148,479.17	223,529.18
其他	53,154.75	239,214.39
补贴收入	5,243,444.89	8,987,268.37
履约保证金	1,910,757.32	197,100.00
合计	17,212,758.09	16,536,071.21

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	48,515,285.99	46,213,200.52
备用金、员工借支	3,482,247.70	2,979,986.87
其他	992,277.38	91,860.20
押金、保证金	5,311,341.15	3,964,226.00
履约保证金	2,871,236.00	4,786,710.00
合计	61,172,388.22	58,035,983.59

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
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	87,658,809.71	72,166,058.64
加：资产减值准备	3,678,722.96	15,264,931.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,905,418.13	4,660,383.85
无形资产摊销	428,206.60	339,519.55
长期待摊费用摊销	1,419,667.18	1,698,757.96
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）	-132,809.70	-47,512.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	203,321.27	35,842.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,342,956.33	-3,280,482.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,768,026.39	-1,451,597.82
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,581,669.12	2,795,589.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,352,009.51	-63,132,357.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,105,633.47	12,140,686.86
经营活动产生的现金流量净额	61,758,361.05	41,189,821.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	475,012,061.24	440,570,346.10
减：现金的期初余额	440,570,346.10	427,975,193.15
现金及现金等价物净增加额	34,441,715.14	12,595,152.95

（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	475,012,061.24	440,570,346.10
其中：库存现金	36,872.00	56,154.56
可随时用于支付的银行存款	474,975,189.24	440,510,552.54
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	3,639.00
三、期末现金及现金等价物余额	475,012,061.24	440,570,346.10
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	9,000,495.35	13,745,563.89

其他说明：

80、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：

81、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	9,000,495.35	承兑保证金、履约保证金
合计	9,000,495.35	--

其他说明：

82、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

83、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：

84、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	9,688.14	企业稳定岗位补贴	9,688.14
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	12,000.00	软件著作权奖励	12,000.00

与收益相关	80,000.00	2017 年度高新技术企业认定通过奖励	80,000.00
与收益相关	79,500.00	2019 年广州市商务发展专项资金服务贸易和服务外包事项款	79,500.00
与收益相关	120,000.00	第一年配套资金 2017 年度高新技术企业认定通过奖励	120,000.00
与收益相关	5,000.00	专利资助资金	5,000.00
与收益相关	2,000,000.00	2018 年度总部企业奖励款	2,000,000.00
与收益相关	1,081,996.00	天河软件园产业政策专项资金(企业贡献奖、服务外包、软件著作权资质奖励)	1,081,996.00
与收益相关	1,500,000.00	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
与收益相关	1,000,000.00	2019 年度省科技创新战略专项资金款	1,000,000.00
与收益相关	120,000.00	2017 年度高新技术企业认定通过奖励项目	120,000.00
与收益相关	115,160.75	个人所得税手续费返还	115,160.75
与收益相关	600.00	统计街道办奖金	600.00
与收益相关	30,000.00	创业补贴	30,000.00
合计	6,743,444.89		6,743,444.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、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：

2019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	
德生智聘（广州）人力资源有限公司	广州市	广州市	服务业	80.00	0.00	投资设立
云南德生云服科技有限公司	云南省普洱市	云南省普洱市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立
四川德生数字科技有限公司	四川省乐山市	四川省乐山市	软件和信息技术服务业	100.00	0.00	投资设立

(1) 德生智聘（广州）人力资源有限公司（以下简称智聘）系由本公司出资设立，于2019年7月16日取得注册号为91440101MA5CUP2X17号《企业法人营业执照》。智聘注册资本为人民币500.00万元，

其中：本公司认缴出资人民币400.00万元，占注册资本的80.00%。

第一期实收资本为200.00万元，其中本公司出资人民币200.00万元，占实收资本的40.00%，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2019年7月25日出具XYZH/2019GZA10661号验资报告。

（2）云南德生云服科技有限公司（以下简称云南德生）系由本公司出资设立，于2019年12月18日取得注册号为91530829MA6P92QY9N号《企业法人营业执照》。云南德生注册资本为人民币1,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

（3）四川德生数字科技有限公司（以下简称四川德生）系由本公司出资设立，于2019年11月25日取得注册号为91511100MA698N6HXL号《企业法人营业执照》。四川德生注册资本为人民币5,000.00万元，其中：本公司认缴出资人民币5,000.00万元，占注册资本的100.00%。实收资本为0.00元。

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
德生智聘（广州）人力资源有限公司	广州市	广州市	服务业	100.00%	0.00%	投资设立

云南德生云服科技有限公司	普洱市	普洱市	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	投资设立
四川德生数字科技有限公司	乐山市	乐山市	软件和信息技术服务业	100.00%	0.00%	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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	本期未确认的损失（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，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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。

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2019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：

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
魏晓彬	中国	——	自然人	30.18	30.18

1. 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例(%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
魏晓彬	60,627,150.00	40,423,000.00	30.18	30.32

注：魏晓彬先生直接持有公司 30.18%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“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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
孙狂飙	持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东
杭州海康威视数字技术股份有限公司	孙狂飙之配偶何虹丽担任其副总经理
魏晓彬、高敏、朱会东、谷科、李竹、刘峻峰、何小维、谢园保、江斌、刁晓建、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚，及与以上人员关系密切的家庭成员	公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员

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
杭州海康威视数字技术股份有限公司	采购监控设备、身份识别终端等	689,566.37		否	0.00

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
杭州海康威视数字技术股份有限公司	二维码扫描器	442.48	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本公司报告期内无需要披露的此事项。

(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	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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(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	8,473,847.22	8,489,800.00

(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
其他应收款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	14,500.00	725.00	0.00	0.00

(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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	1,090,300.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	21.79 元/股、28 月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

根据2019年第二届董事会第五次会议审议通过的《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、第二届董事会第七次会议审议通过的《关于调整2019年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》和《关于向激励对象授予股票期权和限制性股票的议案》以及2019年第一次临时股东大会决议审议通过的《关于公司<2019年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司向61名激励对象授予权益109.03万股，其中股票期权52.22万份，限制性股票56.81万股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	不低于股票票面金额，且不低于依据《限制性股票激励计划》公告前1个交易日公司股票均价（前1个交易日/前1个交易日股票交易总量）与前20个交易日（前20个交易日股票交易总额/前20个交易日股票交易总量）的公司股票交易均价孰高者。
可行权权益工具数量的确定依据	预计达到行权条件，被授予对象均可行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,684,375.44
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,684,375.44

其他说明

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

无

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

本公司报告期内无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司报告期内无需要披露的或有事项。

(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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	332,150,427.21	100.00%	33,039,278.44	9.95%	299,111,148.77	301,005,956.15	100.00%	30,418,626.46	10.11%	270,587,329.69
其中:										
按信用风险特征组合	331,989,177.21	99.95%	33,039,278.44	9.95%	298,949,898.77	301,005,956.15	100.00%	30,418,626.46	10.11%	270,587,329.69
合并范围内应收款项组合	161,250.00	0.05%	0.00	0.00%	161,250.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	332,150,427.21	100.00%	33,039,278.44		299,111,148.77	301,005,956.15	100.00%	30,418,626.46		270,587,329.69

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	331,989,177.21	33,039,278.44	9.95%
合并范围内应收款项组合	161,250.00	0.00	0.00%
合计	332,150,427.21	33,039,278.44	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

√ 适用 □ 不适用

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款—信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当期状况以及对未来经济状况的预测,编制应收

		账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款—合并范围内应收款项组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内 (含1年)	270,119,772.51
1至2年	46,032,764.35
2至3年	11,326,181.82
3年以上	4,671,708.53
3至4年	4,671,708.53
合计	332,150,427.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合	30,418,626.46	2,620,651.98	0.00	0.00	0.00	33,039,278.44
合并范围内应收款项组合	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	30,418,626.46	2,620,651.98	0.00	0.00	0.00	33,039,278.44

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
----	------

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：元

单位名称	应收账款期末余额	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	20,374,058.25	6.13%	2,163,850.13
第二名	15,082,691.27	4.54%	754,134.56
第三名	13,716,223.50	4.13%	685,811.18
第四名	13,080,793.30	3.94%	1,199,502.20
第五名	10,713,063.68	3.23%	1,222,221.71
合计	72,966,830.00	21.97%	

(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	8,013,647.79	5,242,002.38
合计	8,013,647.79	5,242,002.38

(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

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：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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	1,052,000.00	546,880.00

履约保证金	8,515,235.00	7,508,684.00
风险保证金		
押金	1,543,221.26	1,322,000.60
员工备用金	528,579.78	127,003.53
员工备用金（办事处往来）		
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	794,657.58	718,575.14
其他往来	233,419.08	90,219.94
关联方往来	1,000,000.00	
合计	13,667,112.70	10,313,363.21

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,071,360.83			5,071,360.83
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	582,104.08			582,104.08
2019 年 12 月 31 日余额	5,653,464.91			5,653,464.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,942,590.10
1 至 2 年	1,403,529.00
2 至 3 年	490,728.00
3 年以上	4,830,265.60
3 至 4 年	4,830,265.60
合计	13,667,112.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,071,360.83	582,104.08				5,653,464.91
合计	5,071,360.83	582,104.08				5,653,464.91

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

4) 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：

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	3年以上	13.82%	1,888,920.00
第二名	关联方往来	1,000,000.00	1年以内	7.32%	
第三名	履约保证金	931,500.00	1年以内	6.82%	46,575.00
第四名	押金	890,722.80	1年以内	6.52%	44,536.14
第五名	履约保证金	825,600.00	3年以上	6.04%	825,600.00
合计	--	5,536,742.80	--	40.52%	2,805,631.14

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	37,085,000.00		37,085,000.00	34,085,000.00		34,085,000.00
合计	37,085,000.00		37,085,000.00	34,085,000.00		34,085,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州德生智盟信息科技有限公司	12,205,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,205,000.00	0.00
广州德生金卡有限公司	21,390,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21,390,000.00	0.00
广州德生科鸿科技有限公司	490,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	490,000.00	0.00
芜湖德生城市卡一卡通研究院有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00
德生智聘(广州)人力资源有限公司	0.00	2,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	0.00
合计	34,085,000.00	3,000,000.00				37,085,000.00	

(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
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
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	428,900,295.30	220,662,924.28	415,860,920.75	225,740,741.98
其他业务	1,166,137.83	502,704.09	804,157.99	365,831.91
合计	430,066,433.13	221,165,628.37	416,665,078.74	226,106,573.89

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、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	3,245,543.80	3,280,482.35
合计	3,245,543.80	3,280,482.35

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	-70,511.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	

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）	6,743,444.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-106,155.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,342,956.33	

减：所得税影响额	991,845.91	
少数股东权益影响额	-918.51	
合计	8,918,807.25	--

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	12.53%	0.4378	0.4378
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.26%	0.3932	0.3932

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

第十三节 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2019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。

法人签字：
广东德生科技股份有限公司
2020年4月20日

