



# 广东德生科技股份有限公司

## 2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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：保证本半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。

本公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司在经营过程中，存在行业政策风险、市场竞争加剧的风险、技术风险、业务创新风险、人力成本不断上升的风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第十小节“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	42
第八节 可转换公司债券相关情况.....	43
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第十节 公司债相关情况.....	45
第十一节 财务报告.....	46
第十二节 备查文件目录.....	163

## 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
德生金卡	指	广州德生金卡有限公司，系德生科技子公司
德生智盟	指	广州德生智盟信息科技有限公司，系德生科技子公司
德生科鸿	指	广州德生科鸿科技有限公司，系德生科技子公司
芜湖城市一卡通	指	芜湖德生城市一卡通研究院有限公司，系德生科技子公司
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
德岳置业	指	广州德岳置业投资有限公司，系德生科技子公司
校园卫士	指	广东校园卫士网络科技有限公司，系德生科技孙公司
智能信息	指	广州德生智能信息技术有限公司，系德生科技子公司
《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》
股东大会	指	广东德生科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东德生科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东德生科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、主承销商	指	中航证券有限公司
人社部、人社部门	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
IOT	指	物联网
NFC 支付	指	近距离无线通讯技术
中台	指	企业数字能力共享平台，是把企业的共性需求集中筛选、分析、处理，打造为平台化、组件化的系统能力，以接口、组件等形式共享给企业各业务单元使用

中国银联	指	中国银联股份有限公司
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、本期	指	2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	199,695,969.35	184,813,878.34	8.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,420,017.54	27,202,561.14	-35.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,045,826.70	25,322,165.58	-36.63%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-52,805,577.55	-76,187,464.23	30.69%
基本每股收益（元/股）	0.0867	0.1354	-35.97%
稀释每股收益（元/股）	0.0867	0.1354	-35.97%
加权平均净资产收益率	2.34%	4.03%	-1.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	959,346,706.11	918,174,434.38	4.48%
归属于上市公司股东的净资产（元）	722,801,747.95	734,217,201.53	-1.55%

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-24,550.10	
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）	401,419.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,629.67	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,179,845.56	
减：所得税影响额	150,793.68	
少数股东权益影响额（税后）	101.24	
合计	1,374,190.84	--

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，涵盖社保卡制发和应用、社保服务场景建设、C端智能社保服务、政务大数据服务、基于身份识别的物联网服务等综合信息技术服务，报告期内，以城市为单位的人力资源与社会保障事业运营服务逐步深化。

社保运营服务业务是公司的重要业务，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”，提出“以城市为单位，以服务推动应用”的理念，凭借多年来深耕社保领域累积的客户和技术优势，为各种与社保有关、及由社保衍生的政务服务提供场景建设和持续的服务产品。

#### 1. 社保卡及应用环境建设

① 社保卡是一张服务群众的民生大卡，在缴费、就医、补贴、就业以及其他民生服务方面广泛应用。随着社保卡的不断升级，第二代社保卡从“实名认证+社保结算”功能，升级为兼具“实名认证+金融支付”双重功能，第三代社保卡进一步升级了“NFC支付”功能。叠加电子社保卡的推出，社保卡和移动互联网、大数据、云计算、物联网技术已经深度结合，“智慧人社”新时代已经来临。作为“政府与百姓之间唯一的实名金融通道”，社保卡具备巨大的应用潜力。目前，全国包括深圳、海南等多个地区已在推广基于社保卡的“一卡通”管理模式，实现民生服务领域的“一网通办、一卡通行”。未来，以社保卡为载体在全国推广城市“一卡通”建设已成大势所趋。当前正处于全国从第二代社保卡向第三代社保卡升级的换卡起步期，未来基于第三代社保卡的应用即将迎来快速增长。

② 目前，公司在“制发卡”、“用卡”、“运营服务”等方面一直处于国内领先的地位，服务区域已覆盖超过25个省份、150余个地市，服务范围正逐步扩大。除卡业务外，公司通过“平台+终端”的技术架构积极推动用卡环境建设，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五万个社保服务网点（社保机构、药店、银行、社区、农村等地），读写设备、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。

③ 随着社保卡应用逐步拓展至更多民生服务（如：待遇领取、就业服务、乘车出行）等高频高粘性应用场景，公司将通过不断推动社保卡用卡环境建设（如：即时发卡设备、身份识别硬件、实名认证+支付终端等）并持续运营，提升社保卡的民生服务效能。公司将进一步在全国推动社保卡用卡环境建设，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。

#### 2. 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民生服务领域的业务经验积累，以及政府对自身服务效能的要求进一步提高，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）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，落地9个省份的惠民惠农财政补贴资金“一卡

通”发放服务，累计发放补贴资金160亿元，服务超4,000万人次。

## （2）城市人力资源与就业服务

报告期内，公司打造的全方位就业创业服务新模式加速推广复制，并承建了一个标志性项目——“贵州毕节人力资源服务产业园”，现已正式投入运营，这意味着公司在精准就业服务领域又产生了新的服务模式，助推公司提升服务价值。

针对三四线城市的灵活用工市场，公司通过“大数据后台+技术中台”的模式协助政府多元化线上采集数据，为每个人建立“数据标签”，塑造精细化个人画像，形成丰富完整的数据库，并基于大数据分析，为政府、人力资源公司、培训公司等机构提供数据赋能，快速、精准提供就业匹配结果，提高招聘成功率。

## （3）本地化政务大数据服务

今年上半年，国家提出将“数字资产”作为核心生产要素后，各地纷纷出台关于政务数据开放的应用条例，为公司迎来了重要发展机遇。区块链技术的引入，解决了政府为个人隐私数据保护的问题，为本地化政务大数据服务业务打开了空间。公司在四川乐山承接的“公民法人”信息系统建设工作，打通了政府各部门的数据孤岛，目前系统已收集到28个委办局、135个政务项目数据。结合安全可靠的区块链技术，公司已具备多维度“个人和企业画像分析能力”，可通过“政务应用云”精准服务企业生产经营和市民工作生活。在四川、贵州等地，公司的就业服务正与政务大数据服务深度融合，持续赋能本地人力资源服务企业，数据价值日趋明显。

## （4）“移动支付”在医保结算中的应用

公司“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，已有190多家广州市医院完成“医保移动支付”的系统改造，超过600万参保人完成实名认证。

在金融服务方面，公司积极探索基于社保的“信用消费”应用场景，以“社保+金融”的平台服务于个人和企业，使社保综合服务体系不断完善。其中，“信用就医”将成为公司落地的第一个信用消费场景，在成功应用的基础上，其他信用消费领域将进一步得到扩展。

## （5）农村电商运营服务

作为落实“精准扶贫”和“保障就业”的重要手段，农村电商服务正成为人社部门关注的重要工作。公司自2016年以来，在实名农户领域不断开展业务，目前已形成一套完善的农村电商运营服务体系，服务内容涵盖系统建设、人员培训、流量导入、物流运营等各个环节。

## 3. 基于身份识别的场景化IOT应用

①公司基于AI技术面向人、证、物、车辆等多元素的综合管理解决方案，已落地于大量企事业单位、校园、社区、旅游景区。

②随着第三代社保卡的逐步推行，公司基于身份识别的场景化IOT应用迎来了全新发展机遇。第三代社保卡兼具“实名认证”、“金融账户”、“NFC支付”多项功能，是唯一一张既能实现实名认证，同时又能实现综合场景支付的民生卡。基于此，公司推出的基于第三代社保卡的综合应用产品，在景区、公共交通、工程建设等领域得到了广泛应用。

③第三代社保卡和AIOT业务的结合，将对行业带来颠覆性的变化。第三代社保卡的应用场景将得到极大扩展，首先将推动第三代社保卡的发卡模式将由“政府主导”变为“市场主导”，实现“以服务推动应用，以应用推动办卡”；其次将为政府驱动民生消费提供更完备的基础硬件支持，并逐步推动公民消费由“个人驱动”向“政府引导”更高效的过渡。

未来,公司在人力资源和社会保障事业运营服务领域还将不断推出创新的服务和产品,包括精准就业、智能客服等,公司将打通社保卡作为唯一的“身份认证+信用支付”载体,全方位服务于以社保卡为载体的城市“一卡通”应用。

## (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》、《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》、《关于依托全国一体化在线政务服务平台做好社会保障卡应用推广的通知》等文件,通过积极实施“互联网+人社”行动,大力推动社保一体化平台线上线下融合,提升政务服务效能,推动社保卡在就业创业、社会保障、惠农惠民补贴发放、智慧城市应用服务等政务服务领域中的应用。

根据2020年3月30日颁布的《中共中央国务院关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》,提出要“加快培育数据要素市场”,并“推进政府数据开放共享”,建立公共数据开放和数据资源有效流动的的制度规范。人社部门沉淀了大量的公民和法人机构数据,在征信、消费等领域具有巨大的开发价值,公司作为专注于人社部门信息服务的服务商,将迎来巨大的发展机遇。

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。鼓励各地结合实际发展个性化服务,建立以社保卡为载体的“一卡通”服务管理模式,实现人社全业务用卡和跨部门用卡,基于电子社保卡大力发展不见面服务,以点带面推进“一卡通”工作。推荐各地开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放、金融科技应用、电子社保卡移动支付、居民服务“一卡通”等创新应用示范工作。

公司业务已覆盖全国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,公司积极推进“精准就业服务”、“自助发卡服务”、“电子商务进农村”、“政务大数据服务”等业务,紧抓人社信息化建设和第三代社保卡发放的机会,积极推动如:基于物联网的三代卡主动发卡模式、融合大数据服务与就业服务、分步实施中台战略,共同助力政府和企业降本增效。

## 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 33.65 万元,比期初增长 100%,主要系子公司广东校园卫士网络科技有限公司的设备安装工程投入建设所致
预付款项	截止报告期末,预付款项 977.35 万元,比期初增长 29.13%,主要系批量订货预付的货款所致
其他流动资产	截止报告期末,其他流动资产 8,627.89 万元,比期初增长 6611.63%,主要系购买了 8,500 万元的理财产品未到期所致

## 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、政务大数据服务、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、基于民生应用的探索与实践

公司积累了20多年丰富的社保民生应用服务经验，以“业务创新”作为公司持续发展的驱动力，积极探索与实践多项民生应用服务，屡次得到行业的高度认可。

### 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余个地级市，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。公司本地化团队，提供“管家式”服务，使公司的产品和服务始终满足当地市场需求。从实践效果来看，公司客户群体已由原来的人社信息化主管部门，扩展至就业、大数据、财政、税务、住建等部门，并且公司逐步赋能金融机构、人力资源公司等，体现了公司深度市场服务网络的优势。

### 3、跨行业服务优势

通过单一产品进入地市后，公司不仅通过叠加服务，构建社保综合服务体系，还能根据客户需求和行业发展趋势逐步配套就业、大数据、金融应用等多种产品和服务，形成跨行业综合运营服务体系，让城市运营服务的价值不断得到提升。

### 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

报告期内，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，大力推动社保卡用卡环境建设，同步推进“精准就业服务”、“惠民惠农补贴发放‘一卡通’”等主营业务，探索大数据服务与就业服务相融合、三代卡主动发卡模式等产品，分步实施中台战略。公司经营业绩实现稳健增长。

2020年半年度公司实现营业收入19,969.60万元，同比增长8.05%；实现归属于母公司的净利润1,742.00万元，同比减少35.96%。报告期内公司主营业务业绩增长的主要原因为社保卡用卡环境建设对收入的贡献有所增加，同时由于业务扩张和团队建设带来整体费用上升，上半年净利润有所下滑。

公司在科技驱动的优势下，业务取得一定突破：

#### 1、三代卡即时发卡设备爆发式增长

报告期内，公司的社保卡用卡环境建设持续稳健发展，其中，第三代社保卡即时发卡设备业务增长速度超出100%。

报告期内，随着各地人社部门陆续出台三代卡换发的政策指导文件，公司创新升级的自助发卡服务受到客户的广泛关注。在社保服务大厅、政务服务大厅等网点，公司布设可同时换发多家银行的自助社保服务终端设备，参保人根据自身需求选择服务银行，这一变化将彻底重构政府、卡商、银行和用卡人的业务流程，从“政府指定银行”向“百姓选择银行”的发卡模式过渡，实际上是“政府主导”向“市场主导”的转型。公司作为发卡服务的主导运营商，在整个社保服务业务链条中的影响力将得到极大提升，这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。

此外，按照社保卡业务的成长逻辑，发卡设备快速增长将带来发卡量的快速增长，并进一步带来基于三代卡的应用场景全面爆发。因此，三代卡即时发卡设备的快速增长，为公司下一步基于三代卡的发卡、用卡、运营服务业务的增长打下了基础。

#### 2、基于身份识别的场景化AIOT应用高速增长

报告期内，公司身份识别综合场景化AIOT应用全面升级，实现营业收入近60%的增长。随着三代卡发卡量的逐渐增大，基于三代卡应用的终端设备需求也快速增长。作为唯一一张集成了“实名认证”和“金融支付”功能的卡，社保卡在闸口、门禁等人流管控场景可以具备和身份证同样的功能，同时也具有银行账户的所有功能。这将使得社保卡在综合安防、实名购票等领域具备广阔的应用前景，在景区、校园、政务、交通等领域也将诞生新的服务形态。基于上述认识，公司的AIOT应用实现了从“基于身份证的认证功能”向“基于三代卡的认证+支付功能”的全面升级，并在各种全新场景得到应用，打开了新的增长空间。

上述场景的全面落地应用，也将进一步推动第三代社保卡的市场化发放。未来公司的第三代社保卡和场景化AIOT应用将呈现螺旋上升的趋势。

在报告期内，公司实现了上述设备针对国产操作系统的全面适配，随着国产操作系统未来的全面推行，公司的AIOT产品已经抓住了技术先机，并将随着国产操作系统的全面推行得到快速发展。

#### 3、城市人力资源与社会保障事业运营服务逐步深化

公司在城市人力资源和社会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卓有成效：

报告期内，公司继续大力推进惠民惠农财政补贴资金社会保障卡“一卡通”发放服务，累计发放补贴资金近160亿元，服务超4,000万人次；在就业服务方面，公司已在16个省、150余个区县，通过各个层次的精准就业服务的切入，持续形成完整的一体化服务优势和能力，其中线上信息采集在广西等地区落地实施，贵州毕节人力资源服务产业园建成并正式投入运营；在本地化政务大数据服务方面，公司在乐山成功实践“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，并具备向政务、民用、商用等领域输出大数据成果的能力，该模式将逐步向贵州、江苏等地推进；在农村电商运营服务方面，公司在云南西盟、广东清远等地成功推动落地实践，并即将在全国多地全面推广。

#### 4、中台战略稳步推进

报告期内，公司启动了城市社保运营服务系统的全面升级，并逐渐形成了“大数据后台+技术中台”的总体技术架构，其中就业业务已实现超100个区县接入德生技术中台，实现了基于“云计算”的远程部署和更新。在疫情期间，公司为多地政府客户通过云端服务的方式提供的“援企稳岗精准就业服务”，得到了各地政府客户的高度好评。

目前公司已在多地稳步推行就业业务中台服务，并形成了持续的数据积累。在“大数据后台+技术中台”的架构下，公司将进一步与各地的政府、人力资源服务公司、培训机构等开展全方位合作，实现数据资产的充分开发，并在大数据的基础上实现“精准培训”、“精准派遣”、“精准就业”，让社保大数据产生持续的能力输出和商业变现。

#### 5、全国城市运营服务网络效率持续提升

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，在业务方面，公司从社保相关业务切入，逐步叠加就业服务、惠民惠农财政补贴发放服务、大数据服务等更多高频高粘性的民生应用场景；在人效方面，公司基于城市进行产品创新和业务推广，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；在实施方面，公司现有业务会统一接入中台，有助于压缩标准化产品实施上线时间，提高客户满意度；以上措施将促进城市运营服务网络的效率持续提升，目前可预期今年公司覆盖的城市ARPU值将得到显著增长。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	199,695,969.35	184,813,878.34	8.05%	
营业成本	111,446,041.34	95,024,102.84	17.28%	
销售费用	21,089,891.71	18,070,616.72	16.71%	
管理费用	14,227,104.80	11,589,733.05	22.76%	
财务费用	-1,114,642.97	-1,885,309.14	40.88%	主要系因借款产生的利

				息支出所致
所得税费用	2,826,114.59	5,984,892.65	-52.78%	1、主要系利润下降所致 2、主要系 2019 年 11 月母公司取得重点软件企业证书，所得税税率由原来的 15%降为 10%所致
研发投入	28,158,102.38	24,105,235.50	16.81%	
经营活动产生的现金流量净额	-52,805,577.55	-76,187,464.23	30.69%	主要系销售货物回款有所增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-87,911,587.35	-142,319,062.68	38.23%	主要系理财产品到期收回现金所致
筹资活动产生的现金流量净额	39,622,982.58	-20,589,330.00	292.44%	主要系向银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-101,094,182.32	-239,095,856.91	57.72%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	199,695,969.35	100%	184,813,878.34	100%	8.05%
分行业					
软件和信息技术服务业	199,695,969.35	100.00%	184,813,878.34	100.00%	8.05%
分产品					
社保卡	50,542,066.57	25.31%	89,606,736.69	48.49%	-43.60%
社保服务终端及耗材	64,479,838.09	32.29%	30,107,945.86	16.29%	114.16%
社保信息化服务	54,015,217.60	27.05%	46,066,854.86	24.93%	17.25%
身份证服务终端产品及软件	29,185,068.72	14.61%	18,544,141.36	10.03%	57.38%
其他类型	1,473,778.37	0.74%	488,199.57	0.26%	201.88%
分地区					
东北地区	16,411,883.86	8.22%	11,427,766.51	6.18%	43.61%

华北地区	15,956,090.37	7.99%	10,636,322.13	5.76%	50.02%
华东地区	71,827,728.86	35.96%	53,279,719.65	28.82%	34.81%
华南地区	39,776,208.12	19.92%	24,728,921.15	13.38%	60.85%
华中地区	22,723,398.24	11.38%	11,394,600.68	6.17%	99.42%
西北地区	18,483,554.41	9.26%	22,639,346.18	12.25%	-18.36%
西南地区	14,517,105.49	7.27%	50,707,202.04	27.44%	-71.37%

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

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
分行业						
软件和信息技术服务业	199,695,969.35	111,446,041.34	44.19%	8.05%	17.28%	-4.39%
分产品						
社保卡	50,542,066.57	30,337,139.07	39.98%	-43.60%	-35.18%	-7.79%
社保服务终端及耗材	64,479,838.09	38,628,809.17	40.09%	114.16%	71.59%	14.86%
社保信息化服务	54,015,217.60	18,818,906.05	65.16%	17.25%	30.48%	-3.53%
身份证服务终端产品及软件	29,185,068.72	22,764,468.67	22.00%	57.38%	93.85%	-14.67%
分地区						
华东地区	71,827,728.86	35,957,947.00	49.94%	34.81%	5.87%	13.69%
华南地区	39,776,208.12	27,472,853.81	30.93%	60.85%	108.02%	-15.66%
华中地区	22,723,398.24	10,823,321.84	52.37%	99.42%	67.20%	9.18%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用  不适用

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	199,695,969.35	111,446,041.34	44.19%	8.05%	17.28%	-4.39%

分产品						
社保卡	50,542,066.57	30,337,139.07	39.98%	-43.60%	-35.18%	-7.79%
社保服务终端及耗材	64,479,838.09	38,628,809.17	40.09%	114.16%	71.59%	14.86%
社保信息化服务	54,015,217.60	18,818,906.05	65.16%	17.25%	30.48%	-3.53%
身份证服务终端产品及软件	29,185,068.72	22,764,468.67	22.00%	57.38%	93.85%	-14.67%
分地区						
华东地区	71,827,728.86	35,957,947.00	49.94%	34.81%	5.87%	13.69%
华南地区	39,776,208.12	27,472,853.81	30.93%	60.85%	108.02%	-15.66%
华中地区	22,723,398.24	10,823,321.84	52.37%	99.42%	67.20%	9.18%

单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用  不适用

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	85,003,420.78	76.27%	70,351,319.01	74.04%	20.83%
人工及其他成本	26,442,620.56	23.73%	24,672,783.83	25.96%	7.17%
合计	111,446,041.34	100.00%	95,024,102.84	100.00%	17.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

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	1,179,845.56	5.83%	理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%	无	否
资产减值	-900,256.85	-4.45%	存货计提减值准备	否
营业外收入	40,262.00	0.20%	核销已确定不用支付的项目尾款	否
营业外支出	96,441.77	0.48%	处置固定资产损失及其他非经营性支出	否
其他收益	3,182,396.49	15.72%	政府补助及软件产品增值税即征即退	否

信用减值损失	-7,987,037.55	-39.45%	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

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	382,152,038.30	39.83%	212,916,116.97	26.17%	13.66%	
应收账款	342,528,159.01	35.70%	318,522,970.20	39.15%	-3.45%	
存货	99,151,071.34	10.34%	94,518,145.04	11.62%	-1.28%	
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
固定资产	21,467,744.41	2.24%	19,853,331.09	2.44%	-0.20%	
在建工程	336,517.69	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	
短期借款	89,024,737.75	9.28%	0.00	0.00%	9.28%	
长期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
应收票据	0.00	0.00%	80,000.00	0.01%	-0.01%	
其他流动资产	86,278,895.96	8.99%	140,420,380.25	17.26%	-8.27%	

##### 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

截止至2020年06月30日，使用受限合计金额为8,234,159.38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
292,000,000.00	285,000,000.00	2.46%

**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、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**6、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

募集资金总额	21,386.25
报告期投入募集资金总额	201.54
已累计投入募集资金总额	850.42
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金使用情况</p> <p>(一) 募集资金金额及到位时间</p> <p>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</p>	

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

本报告期内，公司已使用募集资金总额 2,015,437.00 元。截至 2020 年 06 月 30 日，尚未使用募集资金账户余额为 218,879,332.41 元（其中尚未使用募集资金总额 205,358,258.42 元，募集资金利息收入减除手续费的净额为 12,370,130.47 元，置换的自有资金支付的发行费用 1,150,943.52 元差额）。

## 二、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、财务总监审查并联签，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复审。

## （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	175.61	780.05	7.06%		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	25.93	70.37	0.86%		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	201.54	850.42	--	--	0	--	--
超募资金投向										

不适用										
合计	--	21,386.25	21,501.34	201.54	850.42	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、社会保障卡信息化服务平台技术改造: 由于市场环境变化及公司战略发展的原因, 项目运营场地选址不符合现在的具体情况, 为降低项目实施风险, 公司目前正在积极寻找合适场地。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p> <p>2、信息化服务研发中心技术改造: 由于市场环境变化及公司战略发展的原因, 项目运营场地选址不符合现在的具体情况, 为降低项目实施风险, 公司目前正在积极寻找合适场地。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p> <p>3、营销及服务网络技术改造: 公司尚未为各地营销中心购置到适宜的房产, 目前正在积极寻找。由于尚未达到预定可使用状态, 未能实现预期收益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 01 月 12 日通过决议《关于广东德生科技股份有限公司以募集资金置换已支付发行费用自有资金的议案》, 以募集资金置换已支付发行费用自有资金人民币 12,439,622.64 元, 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已于 2018 年 01 月 12 日出具了 XYZH/2018GZA10005 号《鉴证报告》。我司于 2018 年 4 月完成置换, 同时以公司自有资金账户补足承销保荐费增值税额 1,584,905.66 元。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2018 年 1 月 12 日召开第一届董事会第十九次会议和 2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第二十一次会议, 分别通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司对最高额度不超过 7,000.00 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理, 适时购买安全性高、流动性好、风险较低的理财产品。截至 2018 年 12 月 31 日, 公司使用闲置募集资金购买结构性存款余额 0.00 万元。</p>									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>2020 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。</p>									

### (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。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2020 年 08 月 12 日	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 《公司 2020 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 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、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （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 and 变化会给公司业务开展带来影响。公司将紧跟政策方向和行业发展趋势，加强战略布局和核心竞争力。

### （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。公司将不断加大行业前沿技术的研发投入和市场拓展，持续提升公司核心竞争力以应对市场竞争。

### （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。公司将继续加大在行业产品领域的研发投入，根据战略布局加强社保应用大数据中台和云服务的研发，保障技术持续行业领先。

### （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。拓展新业务到看到收益需要一定的周期，公司将合理规划新产品、新业务的占比及开发节奏，尽量减少对业绩带来的影响。

### （5）人力成本不断上升的风险

公司是专业从事软件产品及运营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。公司将通过建立完善有效的绩效考核机制，采用多种方式，包括不限于基本薪酬、绩效奖励、股权激励等手段，并加强企业文化建设，以吸引和留住人才。

## 第五节 重要事项

### 一、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
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.85%	2020 年 03 月 17 日	2020 年 03 月 18 日	详见公司《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-022）
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.29%	2020 年 04 月 15 日	2020 年 04 月 16 日	详见公司《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-030）
2019 年年度股东大会	年度股东大会	48.31%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 18 日	详见公司《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-050）
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.89%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 12 日	详见公司《2020 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-064）

#### 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

### 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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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超期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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人魏晓彬，担任公司董事、监事及/或高级管理人员的姜建、李力、高敏、谷科、朱会东、习晓建、丁武成、常羽、陈曲、凌琳及公司核心骨干杨扬、赵敏、刘维华、刘并贞、张圣盛、张辉、门鑫鑫、王文斌、周晋荣、刘学殿、张颖、唐厚华、刘静、王晓梅、刘娟、王雪研	股份流通限制承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“（一）公司股东股份流通限制的承诺”	2016年06月22日	股票上市之日起三十六个月内	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	魏晓彬、刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳	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	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	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。

	级管理人员 常羽、陈曲、 凌琳		锁定期限等的承 诺”			
	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	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。

			关于公开承诺未履行的约束措施的承诺”			
	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、谈明华、郭志宏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、张颖、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、谈明华、郭志宏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、张颖、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	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	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。

	禾、致仁合伙		意向及减持意向“			
	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、谈明华、郭志宏、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、张颖、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”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。
	控股股东、实际控制人魏晓彬	公司填补即期回报措施能够得到切实履行的承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益； 2、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机	2020年03月01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。

		<p>构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>			
	<p>担任公司董事、高级管理人员的魏晓彬、刘峻峰、高敏、朱会东、谷科、李竹、谈明华、郭志宏、江斌、何小维、谢园保、常羽、陈曲、凌琳、何志刚</p>	<p>公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，股权激励的行权条件与公司填补即期回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成</p>	<p>2020年03月01日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

		<p>损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；</p> <p>7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”</p>			
	<p>发行对象 晓彬、赣州诺科咨询管理有限公司</p>	<p>本次发行前后各六个月内不再买卖德生科技股票的相关事宜承诺</p>	<p>一、本人/本公司/本企业承诺将严格遵守《证券法》关于买卖上市公司股票的相关规定，自本次发行前六个月内至本次发行完成后六个月内，不通过任何方式（包括集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式）直接或间接买卖德生科技股票。</p> <p>二、本人/本公司/本企业若违反上述承诺买卖德生科技股票的，将违规买卖德生科技股票所得归德生科技所有，并愿意承担相应的法律责任。</p> <p>三、上述承诺真实、完整、准确，不存在任何遗漏、虚假陈述或误导性陈述</p>	<p>2020年06月18日</p> <p>本次发行前后各六个月</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

			明，否则本人/本公司/本企业愿意承担相应法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、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，并于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，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。

2020年5月25日公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议，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第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》，本次可解除限售的股份数量为291,918股，并于2020年6月29日上市流通。第一个股票期权自主行权期限为2020年7月14日至2021年4月29日。

同时，2020年5月25日公司召开的董事会、监事会审议通过了《关于注销部分期权、回购注销部分限制性股票的议案》，并提交2020年第三次临时股东大会审议通过，同意根据公司2019年个人年度绩效考核结果及激励对象离职情况，注销上述22名激励对象获授的但尚未行权的59,220份股票期权，以6.9833元/股回购注销上述23名激励对象获授但尚未解除限售的67,482股限制性股票。2020年7月2日，上述59,220份股票期权的注销事宜已办理完成。

具体详见公司发布于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上的相关公告。

## 十三、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。

## 十五、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、委托理财

适用  不适用

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	20,000	8,000	0
合计		27,000	8,000	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

### 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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

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。

### 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、电子商务示范县服务网点，在社保服务终端上叠加“实名农户”农村电商服务功能，帮助农民通过社保卡以“实名商铺、自主代言”的网店销售方式，增加农民创收途径，助力精准扶贫。

总体目标：至2020年下半年，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3000农户、500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) 半年度精准扶贫概要

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、广东连山、甘肃成县、广东佛冈等地近20个县，新扶持了500+农户建立了个人店铺；帮助当地合作社和农产品企业建立了100+农产品店铺，电商知识技能普及培训达3000+农户。

## (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	134.53
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	500
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	134.53
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	500
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

### 精准扶贫工作计划

1. 新增对口帮扶农户农电商企业、农业企业、合作社新开店数量500家。
2. 帮助实名农户服务县域农产品上行金额达2,000,000元以上。
3. 新增500家农户，培养进行电商经营。
4. 新增上架产品1,000个，丰富商城产品多样性。

### 主要措施

1. 将实名农户系统开发为“小程序商城+微商城+公众号”模式的SaaS系统，把实名农户帮扶模式复制到其他100家农电商企业。
2. 新增10名业务和运营人员为帮扶企业服务。
3. 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。

### 十七、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。

### 十八、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	83,110,144	41.38%				-1,393,540	-1,393,540	81,716,604	40.68%
3、其他内资持股	83,110,144	41.38%				-1,393,540	-1,393,540	81,716,604	40.68%
其中：境内法人持股	8,831,157	4.40%				0	0	8,831,157	4.40%
境内自然人持股	74,278,987	36.98%				-1,393,540	-1,393,540	72,885,447	36.29%
二、无限售条件股份	117,752,006	58.62%				1,393,540	1,393,540	119,145,546	59.32%
1、人民币普通股	117,752,006	58.62%				1,393,540	1,393,540	119,145,546	59.32%
三、股份总数	200,862,150	100.00%				0	0	200,862,150	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）董监高限售股于每年度1月1日，按持有数量的25%解除限售。

（2）报告期内，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划第一个解除限售期的解除限售条件已成就，可解除限售的限制性股票数量为291,918股，并于2020年6月29日上市流通。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2020年5月25日公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议，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第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》，本次可解除限售的股份数量为291,918股，上市流通日为2020年6月29日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2020年6月29日，公司2019年股票期权与限制性股票激励计划的第一个解除限售条件已成就，对应的限制性股票可解限部分解除限售并上市流通。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
魏晓彬	60,627,150	0	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；每年解锁本人所持公司股份总数的25%
刘峻峰	9,281,700	2,317,500	1,192,800	8,157,000	离任董事六个月内所持股份全部限售	2020年11月16日
李竹	3,517,987	879,487	879,500	3,518,000	离任董事六个月内所持股份全部限售	2020年11月16日
谈明华	0	0	21,000	21,000	新任董事限售股	每年解锁本人所持公司股份总数的25%
何志刚	0	0	2,065	2,065	高管限售股（不含股权激励限售股）	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）	8,491,945	0	0	8,491,945	首发前限售股/董监高限售股	2020年10月20日；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）	339,212	0	0	339,212	首发前限售股/董监高限售股	2020年10月20日；部分董监高及核心骨干限售三年
2019年股权激励计划之61名激励对象	852,150	291,918	0	560,232	股权激励限售股（含何志刚）	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	83,110,144	3,488,905	2,095,365	81,716,604	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,260		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		0	18,601,050		
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		
刘峻峰	境内自然人	4.06%	8,157,000		8,157,000	0		
郭宏	境内自然人	2.11%	4,238,650		0	4,238,650		
李竹	境内自然人	1.75%	3,518,000		3,518,000	0		
何安蓝	境内自然人	0.66%	1,334,450		0	1,334,450		
刘怀宇	境内自然人	0.65%	1,298,639		0	1,298,639		
上海明沚投资管理有限公司-明沚价值成长 1 期私募投资基金	境内非国有法人	0.62%	1,241,866		0	1,241,866		
华泰金融控股（香港）有限公司-自有资金	境外法人	0.58%	1,164,340		0	1,164,340		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东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 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
何安蓝	1,334,450	人民币普通股	1,334,450
刘怀宇	1,298,639	人民币普通股	1,298,639
上海明沘投资管理有限公司-明沘价值成长 1 期私募投资基金	1,241,866	人民币普通股	1,241,866
华泰金融控股（香港）有限公司-自有资金	1,164,340	人民币普通股	1,164,340
程立平	747,450	人民币普通股	747,450
杨晓娟	615,500	人民币普通股	615,500
龚敏玲	560,550	人民币普通股	560,550
周娜娜	515,000	人民币普通股	515,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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股东情况说明（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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
魏晓彬	董事长兼总经理	现任	60,627,150	0	0	60,627,150	0	0	0
刘峻峰	原董事	离任	9,285,600	0	1,128,600	8,157,000	0	0	0
李竹	原董事	离任	3,518,000	0	0	3,518,000	0	0	0
谈明华	董事	现任	28,000	0	0	28,000	0	0	0
郭志宏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高敏	董事兼副总经理	现任	1,437,380	0	0	1,437,380 <sup>001</sup>	0	0	0
朱会东	董事兼副总经理	现任	1,006,166	0	0	1,006,166 <sup>002</sup>	0	0	0
谷科	董事兼副总经理	现任	431,214	0	0	431,214 <sup>003</sup>	0	0	0
何小维	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
江斌	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢园保	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刁晓建	监事会主席	现任	287,485	0	0	287,485 <sup>004</sup>	0	0	0
丁武成	监事	现任	302,579	0	0	302,579 <sup>005</sup>	0	0	0
钱毅	原监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张颖	监事	现任	265,915	0	0	265,915 <sup>006</sup>	0	0	0
常羽	副总经理兼财务总监	现任	804,933	0	0	804,933 <sup>007</sup>	0	0	0
陈曲	副总经理兼董事会秘书	现任	524,644	0	0	524,644 <sup>008</sup>	0	0	0
何志刚	副总经理	现任	68,850	0	0	68,850	68,850	0	68,850

凌琳	副总经理	现任	324,850	0	0	324,850 <sup>009</sup>	0	0	0
合计	--	--	78,912,766	0	1,128,600	77,784,166	68,850	0	68,850

注：001 高敏通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1,437,380 股。

002 朱会东通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1,006,166 股。

003 谷科通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 431,214 股。

004 习晓建通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）和正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 287,485 股。

005 丁武成通过正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 302,579 股。

006 张颖通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 265,915 股。

007 常羽通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 804,933 股。

008 陈曲通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 524,644 股。

009 凌琳通过正安县致仁企业管理合伙企业（有限合伙）和正安县致汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 324,850 股。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘峻峰	原董事	离任	2020年04月17日	个人原因离职
李竹	原董事	离任	2020年04月17日	个人原因离职
谈明华	董事	被选举	2020年05月15日	被选举
郭志宏	董事	被选举	2020年05月15日	被选举
钱毅	原监事	离任	2020年04月22日	个人原因离职
张颖	监事	被选举	2020年04月22日	被选举

## 第十节 公司债相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	382,152,038.30	484,012,556.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	342,528,159.01	301,124,301.22
应收款项融资		
预付款项	9,773,478.36	7,568,855.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,584,886.71	7,732,255.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	99,151,071.34	86,731,406.42

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	86,278,895.96	1,285,513.55
流动资产合计	928,468,529.68	888,454,889.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	21,467,744.41	21,864,476.46
在建工程	336,517.69	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,008,071.17	1,952,697.41
开发支出		
商誉	79,934.22	0.00
长期待摊费用	1,412,800.80	1,352,063.02
递延所得税资产	5,195,749.66	4,550,308.44
其他非流动资产	377,358.48	0.00
非流动资产合计	30,878,176.43	29,719,545.33
资产总计	959,346,706.11	918,174,434.38
流动负债：		
短期借款	89,024,737.75	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,528,621.80	4,762,064.25

应付账款	102,970,379.88	120,606,238.66
预收款项	1,178,337.06	11,097,877.02
合同负债	8,221,486.28	0.00
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	7,925,062.64	30,861,478.90
应交税费	11,380,775.76	8,562,464.49
其他应付款	7,838,988.95	7,995,130.46
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	236,068,390.12	183,885,253.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	236,068,390.12	183,885,253.78
所有者权益：		

股本	200,862,150.00	200,862,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	311,694,680.33	310,981,516.99
减：库存股	5,993,455.00	6,078,670.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,950,262.85	32,673,004.49
一般风险准备		
未分配利润	181,288,109.77	195,779,200.05
归属于母公司所有者权益合计	722,801,747.95	734,217,201.53
少数股东权益	476,568.04	71,979.07
所有者权益合计	723,278,315.99	734,289,180.60
负债和所有者权益总计	959,346,706.11	918,174,434.38

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	284,470,882.63	464,647,840.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	337,791,704.21	299,111,148.77
应收款项融资		
预付款项	9,517,932.65	5,792,295.75
其他应收款	18,532,962.22	8,013,647.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	83,041,548.42	75,477,327.24
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	81,204,503.99	1,204,503.99
流动资产合计	814,559,534.12	854,246,764.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,628,875.11	37,085,000.00
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	15,220,508.81	16,296,301.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,905,460.57	1,860,376.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,051,536.02	1,051,377.69
递延所得税资产	4,995,092.19	4,187,428.70
其他非流动资产	377,358.48	0.00
非流动资产合计	124,178,831.18	60,480,484.26
资产总计	938,738,365.30	914,727,248.56
流动负债：		
短期借款	69,991,780.00	0.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	24,161,579.55	4,762,064.25
应付账款	99,353,379.06	134,562,987.92
预收款项	62,082.87	10,233,828.78
合同负债	5,157,807.02	0.00
应付职工薪酬	6,127,512.22	26,707,495.30
应交税费	9,218,230.89	6,212,157.57

其他应付款	7,010,899.20	7,582,480.70
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	221,083,270.81	190,061,014.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	221,083,270.81	190,061,014.52
所有者权益：		
股本	200,862,150.00	200,862,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,946,792.38	291,734,810.13
减：库存股	5,993,455.00	6,078,670.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,855,103.06	32,673,004.49
未分配利润	194,984,504.05	205,474,939.42
所有者权益合计	717,655,094.49	724,666,234.04
负债和所有者权益总计	938,738,365.30	914,727,248.56

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	199,695,969.35	184,813,878.34
其中：营业收入	199,695,969.35	184,813,878.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	174,868,699.92	147,755,419.88
其中：营业成本	111,446,041.34	95,024,102.84
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,062,202.66	851,040.91
销售费用	21,089,891.71	18,070,616.72
管理费用	14,227,104.80	11,589,733.05
研发费用	28,158,102.38	24,105,235.50
财务费用	-1,114,642.97	-1,885,309.14
其中：利息费用	545,887.33	0.00
利息收入	2,103,755.28	1,943,078.67
加：其他收益	3,182,396.49	5,257,617.45
投资收益（损失以“-”号填列）	1,179,845.56	1,412,666.56
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)	-7,987,037.55	-10,286,434.24
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-900,256.85	-179,921.53
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.00	82,644.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	20,302,217.08	33,345,031.64
加: 营业外收入	40,262.00	0.00
减: 营业外支出	96,441.77	164,251.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	20,246,037.31	33,180,779.68
减: 所得税费用	2,826,114.59	5,984,892.65
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	17,419,922.72	27,195,887.03
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	17,419,922.72	27,195,887.03
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	17,420,017.54	27,202,561.14
2.少数股东损益	-94.82	-6,674.11
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	17,419,922.72	27,195,887.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,420,017.54	27,202,561.14
归属于少数股东的综合收益总额	-94.82	-6,674.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0867	0.1354
（二）稀释每股收益	0.0867	0.1354

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：-1,407,722.82 元，上期被合并方实现的净利润为：383,092.35 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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	167,479,763.70	165,758,784.97
减：营业成本	86,844,929.28	83,962,338.16
税金及附加	886,549.64	719,473.50
销售费用	17,547,583.05	13,418,036.16
管理费用	10,344,892.15	9,318,938.05
研发费用	24,271,752.33	22,834,064.51
财务费用	-1,393,975.18	-1,836,247.84
其中：利息费用	545,887.33	0.00

利息收入	2,038,610.77	1,088,755.10
加：其他收益	3,111,966.83	5,245,617.45
投资收益（损失以“-”号填列）	1,127,596.13	1,358,951.28
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）	-7,859,697.69	-10,361,346.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-900,256.85	-179,921.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.00	82,644.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,457,640.85	33,488,128.25
加：营业外收入	39,762.00	0.00
减：营业外支出	12,524.83	99,986.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	24,484,878.02	33,388,142.02
减：所得税费用	2,663,892.32	5,138,545.96
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,820,985.70	28,249,596.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,820,985.70	28,249,596.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允		

价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,820,985.70	28,249,596.06
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	188,107,740.08	145,865,546.61
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	2,777,083.23	4,376,617.45
收到其他与经营活动有关的现金	4,655,409.81	7,099,228.61
经营活动现金流入小计	195,540,233.12	157,341,392.67
购买商品、接受劳务支付的现金	139,462,894.41	118,829,515.57
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	74,543,087.22	73,968,976.02
支付的各项税费	9,752,519.03	17,512,373.15
支付其他与经营活动有关的现金	24,587,310.01	23,217,992.16
经营活动现金流出小计	248,345,810.67	233,528,856.90
经营活动产生的现金流量净额	-52,805,577.55	-76,187,464.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	207,000,000.00	145,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,179,845.56	1,412,666.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,215.00	10,614.85
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	208,183,060.56	146,423,281.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,861,177.14	3,742,344.09
投资支付的现金	292,000,000.00	285,000,000.00
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	2,233,470.77	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	296,094,647.91	288,742,344.09
投资活动产生的现金流量净额	-87,911,587.35	-142,319,062.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	6,192,290.00
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	69,991,780.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	69,991,780.00	6,192,290.00
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	29,718,797.42	26,781,620.00
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	650,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	30,368,797.42	26,781,620.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,622,982.58	-20,589,330.00
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	-101,094,182.32	-239,095,856.91
加：期初现金及现金等价物余额	475,012,061.24	440,570,346.10
六、期末现金及现金等价物余额	373,917,878.92	201,474,489.19

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	132,937,461.59	125,478,537.63
收到的税费返还	2,776,012.38	4,376,617.45
收到其他与经营活动有关的现金	4,465,639.47	4,993,214.37
经营活动现金流入小计	140,179,113.44	134,848,369.45
购买商品、接受劳务支付的现金	113,266,125.97	103,974,972.25
支付给职工以及为职工支付的现金	62,819,112.69	64,065,968.54
支付的各项税费	8,037,379.79	16,231,483.61

支付其他与经营活动有关的现金	31,076,002.45	19,825,041.37
经营活动现金流出小计	215,198,620.90	204,097,465.77
经营活动产生的现金流量净额	-75,019,507.46	-69,249,096.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	190,000,000.00	140,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,127,596.13	1,358,951.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,215.00	4,614.85
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	191,130,811.13	141,363,566.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,604,379.17	3,098,130.20
投资支付的现金	333,540,529.24	280,000,000.00
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	335,144,908.41	283,098,130.20
投资活动产生的现金流量净额	-144,014,097.28	-141,734,564.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	6,192,290.00
取得借款收到的现金	69,991,780.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,991,780.00	6,192,290.00
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	29,718,797.42	26,781,620.00
支付其他与筹资活动有关的现金	650,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	30,368,797.42	26,781,620.00
筹资活动产生的现金流量净额	39,622,982.58	-20,589,330.00
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	-179,410,622.16	-231,572,990.39
加：期初现金及现金等价物余额	455,647,345.41	415,832,484.28
六、期末现金及现金等价物余额	276,236,723.25	184,259,493.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					951,597.93						-951,597.93				
其他															
二、本年期初余额	200,862,150.00				310,981,516.99	6,078,670.00			32,673,004.49		195,779,200.05		734,217,201.53	71,979.07	734,289,180.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					713,163.34	-85,215.00			2,277,258.36		-14,491,090.28		-11,415,453.58	404,588.97	-11,010,864.61
（一）综合收益总额											17,420,017.54		17,420,017.54	-94.82	17,419,922.72
（二）所有者投入和减少资本					1,211,982.25								1,211,982.25		1,211,982.25
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					1,208,636.38								1,208,636.38		1,208,636.38

4. 其他					3,345.87							3,345.87		3,345.87
(三)利润分配						-85,215.00			2,277,258.36		-32,406,580.86	-30,044,107.50	404,683.79	-29,639,423.71
1. 提取盈余公积									2,277,258.36		-2,277,258.36			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配						-85,215.00					-30,129,322.50	-30,044,107.50		-30,044,107.50
4. 其他													404,683.79	404,683.79
(四)所有者权益内部结转					-498,818.91					495,473.04		-3,345.87		-3,345.87
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					-498,818.91					495,473.04		-3,345.87		-3,345.87
(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				311,694,680.33	5,993,455.00			34,950,262.85		181,288,109.77	722,801,747.95	476,568.04	723,278,315.99

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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				-60,658,766.14	6,078,670.00			2,824,959.61		-2,404,018.47		1,205,655.00	-6,674.11	1,198,980.89
（一）综合收益总额											27,202,561.14		27,202,561.14	-6,674.11	27,195,887.03
（二）所有者投入和减少资本	568,100.00				6,295,283.86	6,192,290.00							671,093.86		671,093.86
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				5,624,190.00	6,192,290.00									

4. 其他					671,093.86							671,093.86		671,093.86
(三) 利润分配						-113,620.00		2,824,959.61		-29,606,579.61		-26,668,000.00		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积							2,824,959.61			-2,824,959.61				
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								
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				308,016,637.48	6,078,670.00		26,732,574.95		142,202,150.32		671,734,842.75	78,133.59	671,812,976.34

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	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	200,862,150.00				291,734,810.13	6,078,670.00			32,673,004.49	205,474,939.42		724,666,234.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,862,150.00				291,734,810.13	6,078,670.00			32,673,004.49	205,474,939.42		724,666,234.04
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,211,982.25	-85,215.00			2,182,098.57	-10,490,435.37		-7,011,139.55
（一）综合收益总额										21,820,985.70		21,820,985.70
（二）所有者投入和减少资本					1,211,982.25							1,211,982.25
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					1,208,636.38							1,208,636.38
4. 其他					3,345.87							3,345.87
（三）利润分配						-85,215.00			2,182,098.57	-32,311,421.07		-30,044,107.50
1. 提取盈余公积									2,182,098.57	-2,182,098.57		
2. 对所有者（或						-85,215.00				-30,129.50		-30,044,107.50

股东)的分配						00				,322.50		7.50
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	200,862,150.00				292,946,792.38	5,993,455.00			34,855,103.06	194,984,504.05		717,655,094.49

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	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				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				-60,658,766.14	6,078,670.00			2,824,959.61	-1,356,983.55		2,252,689.92
(一)综合收益总额										28,249,596.06		28,249,596.06
(二)所有者投入和减少资本	568,100.00				6,295,283.86	6,192,290.00						671,093.86
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				5,624,190.00	6,192,290.00						
4. 其他					671,093.86							671,093.86
(三)利润分配						-113,620.00			2,824,959.61	-29,606,579.61		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积									2,824,959.61	-2,824,959.61		
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				289,721,528.55	6,078,670.00			26,732,574.95	152,011,073.55		663,248,657.05

### 三、公司基本情况

广东德生科技股份有限公司（以下简称“公司”或“德生科技”）系由广东德生科技有限公司依法整体变更设立。设立时公司股本总额为10,000万股，注册资本为人民币10,000万元。统一社会信用代码：914400007076853577,所属行业为软件和信息技术服务业。

2017年9月22日，公司取得中国证券监督管理委员会《关于核准广东德生科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1728号）批复，向社会公开发行人民币普通股A股3,334万股，并于2017年10月20日在深圳证券交易所中小板上市交易,发行后注册资本变更为人民币133,340,000元。

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。

截止2020年6月30日，本公司总股本为200,862,150股，注册资本为200,862,150元，注册地：广东省广州市天河区软件路15号第二层201室、三、四层。主要经营范围为：IC卡、IC卡智能系统、IC卡读写机具、通讯产品的研究、开发及生产销售，防伪技术产品的生产，计算机网络系统工程及工业自动化控制设备的设计、安装、维护及技术咨询，生产及销售电子产品及配件；经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产（以上生产项目由分公司办证照经营）；经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品的销售；设备租赁；计算机及软件服务；销售：普通机械、电器机械及器材，家用电器，计算机及配件；固网代理收费服务；佣金代理（拍卖除外）；票务服务；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；金融自助终端、政务自助终端、其他电子自助终端以及制卡设备的研发、制造、销售、代理和服务；市场调查。

本财务报告已经公司董事会于2020年8月11日批准。

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2020.06.30	2019.12.31
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	是
云南德生云服科技有限公司	是	是
四川德生数字科技有限公司	是	是
广州德岳置业投资有限公司	是	否
广东校园卫士网络科技有限责任公司	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“五、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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

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

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1.金融资产

#### (1)金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司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。

## (2)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。

## 2.金融负债

### (1)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。

### (2)金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

### 3.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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。

### 4.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。

### 5.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。

### 6.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

## 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 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 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 年	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%
电子设备	年限平均法	3-5 年	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

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

### 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

#### （一）收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

1. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本公司已将该商品的实物转移给客户。
4. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## （二）公司收入确认的具体方式

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

### 1. 社保卡及应用环境建设

**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。

**社保服务终端及耗材：**主要包括读写器、公众服务自助终端和社保服务网点。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。公众服务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。公司已在全国建立超五万个社保服务网点（社保机构、药店、银行、社区、农村等地），读写设备、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。

社保卡及社保服务终端及耗材产品销售收入的具体确认方法是：按照合同约定以产品交付购货方并经对方验收合格、并且就该产品享有现时收款权利后确认收入。

### （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。

社保信息化服务收入确认：本公司完成社保信息化服务，经客户验收确认后，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收入实现。

### （3）身份证服务终端产品及软件

身份证服务终端产品及软件包括身份证阅读器、访客系统主机及“访客易”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。

身份证服务终端产品及软件收入确认：本公司在产品交付并取得客户签收、且就该产品享有现时收款权利，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
《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号，简称新收入准则）		说明 1

说明1：《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入准则），企业首次执行新收入准则，按照新收入准则的衔接规定，对于因会计政策变更产生的累积影响数调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的，应当对首次执行当期的财务报表的本期数或期末数列报。

本公司按照新收入准则的要求进行衔接调整2019年12月31日的报表：预收账款。

会计科目	上年期末数		
	调整前	调整数	调整后
预收账款	11,097,877.02	-10,306,829.97	791,047.05
合同负债	-	10,306,829.67	10,306,829.67

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

### （3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	484,012,556.59	484,012,556.59	0.00

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	301,124,301.22	301,124,301.22	0.00
应收款项融资			
预付款项	7,568,855.33	7,568,855.33	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	7,732,255.94	7,732,255.94	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	86,731,406.42	86,731,406.42	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	1,285,513.55	1,285,513.55	0.00
流动资产合计	888,454,889.05	888,454,889.05	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,864,476.46	21,864,476.46	0.00
在建工程	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,952,697.41	1,952,697.41	0.00
开发支出			
商誉	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	1,352,063.02	1,352,063.02	0.00
递延所得税资产	4,550,308.44	4,550,308.44	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	29,719,545.33	29,719,545.33	0.00
资产总计	918,174,434.38	918,174,434.38	0.00
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,762,064.25	4,762,064.25	0.00
应付账款	120,606,238.66	120,606,238.66	0.00
预收款项	11,097,877.02	791,047.35	-10,306,829.67
合同负债	0.00	10,306,829.67	10,306,829.67
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	30,861,478.90	0.00
应交税费	8,562,464.49	8,562,464.49	0.00
其他应付款	7,995,130.46	7,995,130.46	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	183,885,253.78	183,885,253.78	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			
非流动负债合计			
负债合计	183,885,253.78	183,885,253.78	0.00
所有者权益：			
股本	200,862,150.00	200,862,150.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	310,981,516.99	310,981,516.99	0.00
减：库存股	6,078,670.00	6,078,670.00	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,673,004.49	32,673,004.49	0.00
一般风险准备			
未分配利润	195,779,200.05	195,779,200.05	0.00
归属于母公司所有者权益合计	734,217,201.53	734,217,201.53	0.00
少数股东权益	71,979.07	71,979.07	0.00
所有者权益合计	734,289,180.60	734,289,180.60	0.00
负债和所有者权益总计	918,174,434.38	918,174,434.38	0.00

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	464,647,840.76	464,647,840.76	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	299,111,148.77	299,111,148.77	0.00
应收款项融资			
预付款项	5,792,295.75	5,792,295.75	0.00
其他应收款	8,013,647.79	8,013,647.79	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	75,477,327.24	75,477,327.24	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	1,204,503.99	1,204,503.99	0.00
流动资产合计	854,246,764.30	854,246,764.30	0.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,085,000.00	37,085,000.00	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	16,296,301.21	16,296,301.21	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	1,860,376.66	1,860,376.66	0.00

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,051,377.69	1,051,377.69	0.00
递延所得税资产	4,187,428.70	4,187,428.70	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00	0.00
非流动资产合计	60,480,484.26	60,480,484.26	0.00
资产总计	914,727,248.56	914,727,248.56	0.00
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,762,064.25	4,762,064.25	0.00
应付账款	134,562,987.92	134,562,987.92	0.00
预收款项	10,233,828.78	80,772.69	-10,153,056.09
合同负债	0.00	10,153,056.09	10,153,056.09
应付职工薪酬	26,707,495.30	26,707,495.30	0.00
应交税费	6,212,157.57	6,212,157.57	0.00
其他应付款	7,582,480.70	7,582,480.70	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	190,061,014.52	190,061,014.52	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			
非流动负债合计			
负债合计	190,061,014.52	190,061,014.52	0.00
所有者权益：			
股本	200,862,150.00	200,862,150.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	291,734,810.13	291,734,810.13	0.00
减：库存股	6,078,670.00	6,078,670.00	0.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,673,004.49	32,673,004.49	0.00
未分配利润	205,474,939.42	205,474,939.42	0.00
所有者权益合计	724,666,234.04	724,666,234.04	0.00
负债和所有者权益总计	914,727,248.56	914,727,248.56	0.00

调整情况说明

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入准则），企业首次执行新收入准则，按照新收入准则的衔接规定，对于因会计政策变更产生的累积影响数调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的，应当对首次执行当期的财务报表的本期数或期末数列报。

本公司按照新收入准则的要求进行衔接调整2019年12月31日的报表：预收账款。

会计科目	上年期末数		
	调整前	调整数	调整后
预收账款	11,097,877.02	-10,306,829.97	791,047.05
合同负债	-	10,306,829.67	10,306,829.67

#### 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	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%/5%
企业所得税	应纳税所得额	25%/20%/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%
广州德岳置业投资有限公司	25%
广东校园卫士网络科技有限责任公司	20%

### 2、税收优惠

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），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）175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。

根据财政部、税务总局和海关总署印发了《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局 海关总署公告2019年第39号，规定“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。”

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5,207,333.72元；
- 2、本报告期，母公司享受软件增值税退税2,776,012.38元，影响损益金额为2,498,411.14元；
- 3、本报告期，广东校园卫士网络科技有限责任公司享受增值税进项税额加计抵减4,964.14元，影响损益金额4,964.14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	42,915.96	36,872.00
银行存款	373,874,962.96	474,975,189.24
其他货币资金	8,234,159.38	9,000,495.35
合计	382,152,038.30	484,012,556.59
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	8,234,159.38	9,000,495.35

其他说明

使用受限合计金额为8,234,159.38元，其中渤海银行承兑保证金752,862.18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5,600,000.00元，工商银行履约保证金1,417,430.00元，浦发银行履约保证金413,867.20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
商业承兑票据		16,632,957.75
合计		16,632,957.75

## (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	383,363,843.50	100.00%	40,835,684.49	10.65%	342,528,159.01	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22
其中：										
信用风险特征组合	383,363,843.50	100.00%	40,835,684.49	10.65%	342,528,159.01	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22
合计	383,363,843.50	100.00%	40,835,684.49	10.65%	342,528,159.01	334,284,777.25	100.00%	33,160,476.03	9.92%	301,124,301.22

	843.50		84.49		59.01	77.25		6.03		1.22
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

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	383,363,843.50	40,835,684.49	10.65%
合并范围内应收款项组合	0.00	0.00	0.00%
合计	383,363,843.50	40,835,684.49	--

确定该组合依据的说明:

## 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	期末余额
1年以内 (含1年)	306,808,312.21
1至2年	57,754,799.97
2至3年	9,712,844.86
3年以上	9,087,886.46
3至4年	9,087,886.46
合计	383,363,843.50

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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

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	33,160,476.03	7,675,208.46	0.00	0.00		40,835,684.49
合计	33,160,476.03	7,675,208.46	0.00	0.00		40,835,684.49

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	18,460,609.60	4.82%	923,030.48
第二名	17,622,692.37	4.60%	1,032,517.43
第三名	15,742,471.68	4.11%	1,710,221.19
第四名	14,602,037.70	3.81%	2,073,374.43
第五名	11,425,165.00	2.98%	571,258.25
合计	77,852,976.35	20.32%	

## (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	9,398,273.72	96.16%	6,290,268.03	83.11%
1 至 2 年	255,404.64	2.61%	1,278,587.30	16.89%
2 至 3 年	119,800.00	1.23%		
合计	9,773,478.36	--	7,568,855.33	--

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	2020年6月30日余额	占预付账款期末余额合计数的比例
第一名	973,211.02	9.96%
第二名	750,000.00	7.67%
第三名	731,390.88	7.48%
第四名	652,050.00	6.67%
第五名	580,000.00	5.93%
合计	3,686,651.90	37.72%

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	8,584,886.71	7,732,255.94
合计	8,584,886.71	7,732,255.94

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**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	1,243,000.00	1,082,000.00
履约保证金	8,982,331.90	8,515,235.00
押金	2,676,585.48	2,393,904.26
员工备用金	1,446,485.61	563,179.78
代付员工费用	1,036,655.79	913,465.94
其他往来	179,592.13	233,419.08
合计	15,564,650.91	13,701,204.06

**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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,968,948.12			5,968,948.12
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,010,816.08			1,010,816.08
2020 年 6 月 30 日余额	6,979,764.21			6,979,764.21

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,829,558.11
1 至 2 年	3,070,410.00
2 至 3 年	1,181,020.20
3 年以上	5,483,662.60
3 至 4 年	5,483,662.60
合计	15,564,650.91

## 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	5,968,948.12	1,010,816.08	0.00	0.00		6,979,764.21
合计	5,968,948.12	1,010,816.08	0.00	0.00		6,979,764.21

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	12.14%	1,888,920.00
第二名	按金	1,173,378.80	2 年以内,3 年以上	7.54%	270,658.96
第三名	履约保证金	931,500.00	1 年以内 (含 1 年)	5.98%	46,575.00
第四名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	5.30%	825,600.00
第五名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	5.14%	800,000.00
合计	--	5,619,398.80	--	36.10%	3,831,753.96

## 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	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	33,684,847.37	4,094,221.42	29,590,625.95	34,310,175.77	4,431,620.53	29,878,555.24
在产品	2,459,658.28	0.00	2,459,658.28	2,150,862.31	0.00	2,150,862.31
库存商品	23,299,265.64	1,610,275.38	21,688,990.26	18,545,544.80	1,629,457.22	16,916,087.58
周转材料	42,556.40	0.00	42,556.40	42,556.40	0.00	42,556.40
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合同履约成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
发出商品	10,034,320.08	0.00	10,034,320.08	3,786,050.37	0.00	3,786,050.37
委托加工物资	1,270,998.63	0.00	1,270,998.63	2,513,429.47	0.00	2,513,429.47
半成品	1,322,687.63	3,204.02	1,319,483.61	1,273,608.88	3,204.02	1,270,404.86
未结算劳务成本	33,750,692.15	1,006,254.02	32,744,438.13	30,609,119.94	435,659.75	30,173,460.19
合计	105,865,026.18	6,713,954.84	99,151,071.34	93,231,347.94	6,499,941.52	86,731,406.42

## (2) 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	4,431,620.53	196,411.15		533,810.26		4,094,221.42
在产品	0.00					0.00
库存商品	1,629,457.22	64,543.66		83,725.50		1,610,275.38
周转材料	0.00					0.00
消耗性生物资产	0.00					0.00
合同履约成本	0.00					0.00
半成品	3,204.02					3,204.02
未结算劳务成本	435,659.75	639,302.04		68,707.77		1,006,254.02
合计	6,499,941.52	900,256.85		686,243.53		6,713,954.84

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣待认证进项税	35,564.94	1,992.49
待退回税费	1,243,331.02	1,283,521.06
理财产品	85,000,000.00	0.00
合计	86,278,895.96	1,285,513.55

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)	
2020 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)	
2020 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)	
2020 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	21,467,744.41	21,864,476.46
合计	21,467,744.41	21,864,476.46

## (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	40,524,033.92	1,149,680.70	2,323,142.91	14,885,094.39	58,881,951.92
2.本期增加金额	196,663.88		-4,765.60	2,081,103.53	2,273,001.81
(1) 购置	196,663.88		-48,606.85	1,580,816.75	1,728,873.78
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入			43,841.25	500,286.78	544,128.03
3.本期减少金额	74,497.63		59,209.69	178,326.11	312,033.43
(1) 处置或报废	74,497.63		59,209.69	178,326.11	312,033.43
4.期末余额	40,646,200.17	1,149,680.70	2,259,167.62	16,787,871.81	60,842,920.30
二、累计折旧					
1.期初余额	21,721,952.19	960,505.26	1,768,725.90	12,566,292.11	37,017,475.46
2.本期增加金额	1,554,936.75	36,564.23	83,900.50	887,331.94	2,562,733.42

(1) 计提	1,554,936.75	36,564.23	83,900.50	887,331.94	2,562,733.42
3.本期减少金额	70,772.74		43,063.03	164,393.26	278,229.03
(1) 处置或报 废	70,772.74		43,063.03	164,393.26	278,229.03
4.期末余额	23,206,116.20	997,069.49	1,809,563.37	13,289,230.79	39,301,979.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				73,196.04	73,196.04
(1) 计提				73,196.04	73,196.04
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额				73,196.04	73,196.04
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,440,083.97	152,611.21	449,604.25	3,425,444.98	21,467,744.41
2.期初账面价值	18,802,081.73	189,175.44	554,417.01	2,318,802.28	21,864,476.46

## (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	449,286.22

## (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
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	336,517.69	0.00
合计	336,517.69	0.00

## (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
校园卫士刷卡设备安装	336,517.69		336,517.69			
合计	336,517.69		336,517.69			0.00

## (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		2,955,378.84	4,129,661.38
2.本期增加金 额		552,300.00		700,169.29	1,252,469.29
(1) 购置		552,300.00		700,169.29	1,252,469.29
(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		1,726,582.54		3,655,548.13	5,382,130.67
二、累计摊销					
1. 期初余额		1,029,543.83		1,147,420.14	2,176,963.97
2. 本期增加金额		596,882.21		600,213.32	1,197,095.53
(1) 计提		596,882.21		600,213.32	1,197,095.53
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		1,626,426.04		1,747,633.46	3,374,059.50
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		100,156.50		1,907,914.67	2,008,071.17
2. 期初账面价值		144,738.71		1,807,958.70	1,952,697.41

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		
广东校园卫士 网络科技有限公司		79,934.22				79,934.22
合计		79,934.22				79,934.22

## (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	651,544.43	0.00	206,867.52		444,676.91
办公楼装修费用支出	324,399.77	45,045.87	80,021.74		289,423.90
项目部装修费	12,647.53	439,437.82	34,843.93		417,241.42
信息披露费	218,553.40	0.00	141,509.46		77,043.94
其他	144,917.89	140,052.76	100,556.02		184,414.63
合计	1,352,063.02	624,536.45	563,798.67		1,412,800.80

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	53,622,708.12	5,178,681.50	45,625,647.19	4,374,996.71
可抵扣亏损	341,363.23	17,068.16	3,506,234.58	175,311.73
合计	53,964,071.35	5,195,749.66	49,131,881.77	4,550,308.44

**(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		5,195,749.66		4,550,308.44
---------	--	--------------	--	--------------

**(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	109,876.97	3,718.48
可抵扣亏损	7,512,951.61	1,119,694.46
合计	7,622,828.58	1,123,412.94

**(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**

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
非公开发行费用	377,358.48		377,358.48			
合计	377,358.48		377,358.48			0.00

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
质押借款	16,632,957.75	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	72,391,780.00	0.00
合计	89,024,737.75	0.00

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	7,528,621.80	4,762,064.25
合计	7,528,621.80	4,762,064.25

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	79,596,379.60	97,429,202.64
1-2 年	11,160,181.59	9,398,519.91
2-3 年	4,180,129.94	6,647,895.00

3 年以上	8,033,688.75	7,130,621.11
合计	102,970,379.88	120,606,238.66

**(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	2,345,043.44	未到结算期
第二名	1,816,611.53	未到结算期
第三名	1,604,266.68	未到结算期
第四名	1,098,641.00	未到结算期
第五名	988,863.11	项目量少，结算期延长
合计	7,853,425.76	--

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,176,937.06	789,647.35
1-2 年	0.00	1,400.00
2-3 年	1,400.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00
合计	1,178,337.06	791,047.35

**(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	1,000.00	预收货款，客户尚未要求发货
第二名	400.00	预收货款，客户尚未要求发货
合计	1,400.00	--

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,855,167.06	9,975,480.83
1-2 年	104,726.80	317,573.66
2-3 年	257,581.47	9,764.23
3 年以上	4,010.95	4,010.95
合计	8,221,486.28	10,306,829.67

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
1-2 年	-212,846.86	合同执行
2-3 年	247,817.24	预收合同货款
合计	34,970.38	——

## 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	30,861,478.90	49,846,111.85	72,782,528.11	7,925,062.64
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	1,352,372.25	1,352,372.25	0.00
三、辞退福利	0.00	128,059.00	128,059.00	0.00
合计	30,861,478.90	51,326,543.10	74,262,959.36	7,925,062.64

## (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	30,841,478.90	43,162,458.26	66,078,874.52	7,925,062.64
2、职工福利费	20,000.00	1,485,213.33	1,505,213.33	0.00
3、社会保险费	0.00	1,572,670.57	1,572,670.57	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,356,240.67	1,356,240.67	0.00

工伤保险费	0.00	10,050.30	10,050.30	0.00
生育保险费	0.00	206,379.60	206,379.60	0.00
4、住房公积金	0.00	2,494,668.00	2,494,668.00	0.00
商业保险	0.00	250,128.92	250,128.92	0.00
劳务工资	0.00	880,972.77	880,972.77	0.00
合计	30,861,478.90	49,846,111.85	72,782,528.11	7,925,062.64

### (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	1,324,441.15	1,324,441.15	0.00
2、失业保险费	0.00	27,931.10	27,931.10	0.00
合计	0.00	1,352,372.25	1,352,372.25	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	5,402,722.62	5,935,500.39
企业所得税	5,166,555.81	1,695,000.00
个人所得税	130,187.00	154,367.83
城市维护建设税	378,190.58	415,485.02
教育费附加	162,081.67	178,065.02
地方教育费附加	108,054.46	118,710.01
印花税	32,438.60	64,791.20
环境保护税	545.02	545.02
合计	11,380,775.76	8,562,464.49

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	7,838,988.95	7,995,130.46
合计	7,838,988.95	7,995,130.46

**(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	35,970.11	1,465,533.32
员工股权激励款	5,993,455.00	6,078,670.00
其他往来款	506,270.00	51,292.00
厂房租金及水电费	27,137.75	36,205.48
押金、保证金	319,743.68	363,429.66
代缴的个人所得税	956,412.41	
合计	7,838,988.95	7,995,130.46

**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	50,000.00	合作保证金
第二名	20,000.00	合作保证金
第三名	16,865.00	销售代理保证金，因未达到约定的销售数量，保证金未予退还。本期发生额为押金转货款。
第四名	12,170.00	销售代理保证金，因未达到约定的销售

		数量，保证金未予退还。本期发生额为押金转货款。
第五名	10,100.00	销售代理保证金，因未达到约定的销售数量，保证金未予退还
合计	109,135.00	--

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

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：元

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

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	200,862,150.00						200,862,150.00

其他说明：

## 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）	264,269,669.33	-495,473.04		263,774,196.29
其他资本公积	46,711,847.66	1,208,636.38		47,920,484.04

合计	310,981,516.99	713,163.34		311,694,680.33
----	----------------	------------	--	----------------

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)本期增加456,124.89元，是同一控制下企业合并导致；
- 3、其他资本公积本期增加1,208,636.38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	6,078,670.00		85,215.00	5,993,455.00
合计	6,078,670.00		85,215.00	5,993,455.00

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	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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	32,673,004.49	2,277,258.36		34,950,262.85
合计	32,673,004.49	2,277,258.36		34,950,262.85

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	196,730,797.98	144,606,168.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-951,597.93	
调整后期初未分配利润	195,779,200.05	144,606,168.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,820,330.79	27,202,561.14
减：提取法定盈余公积	2,182,098.57	2,824,959.61
应付普通股股利	30,129,322.50	26,781,620.00
期末未分配利润	181,288,109.77	142,202,150.32

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-951,597.93 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	199,344,820.39	111,296,889.18	184,687,117.13	94,889,053.35
其他业务	351,148.96	149,152.16	126,761.21	135,049.49
合计	199,695,969.35	111,446,041.34	184,813,878.34	95,024,102.84

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
商品类型			199,695,969.35	199,695,969.35
其中：				
社保卡			50,542,066.57	50,542,066.57
社保服务终端及耗材			64,479,838.09	64,479,838.09
社保信息化服务			54,015,217.60	54,015,217.60
身份证服务终端产品及软件			29,185,068.72	29,185,068.72
其他类型			1,473,778.37	1,473,778.37

按经营地区分类			199,695,969.35	199,695,969.35
其中：				
东北地区			16,411,883.86	16,411,883.86
华北地区			15,956,090.37	15,956,090.37
华东地区			71,827,728.86	71,827,728.86
华南地区			39,776,208.12	39,776,208.12
华中地区			22,723,398.24	22,723,398.24
西北地区			18,483,554.41	18,483,554.41
西南地区			14,517,105.49	14,517,105.49
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	555,026.18	438,294.78
教育费附加	238,443.31	187,753.02
车船使用税	2,220.00	2,520.00
印花税	106,303.00	96,214.40
地方教育费附加	158,962.21	125,168.67
环保税	1,090.04	1,090.04
水利建设专项收入	157.92	0.00
合计	1,062,202.66	851,040.91

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	10,737,585.86	10,092,516.92
销售服务费	275,476.62	224,047.33
办公费、租赁费、会议费、差旅费、邮电费、通讯费等等	3,159,542.84	2,545,622.57
广告费、业务宣传费	1,828,443.18	1,163,407.10
业务招待费	2,760,298.46	1,427,383.29
交通费、运输费等物流费	1,168,613.43	1,094,666.29
产品维护费、电商平台服务费及市场推广费	1,883.02	232,587.02
其他	1,158,048.30	1,290,386.20
合计	21,089,891.71	18,070,616.72

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	7,557,632.35	6,826,524.31
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等等	1,209,941.41	1,243,375.73
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	1,447,349.65	283,401.41
租赁费	893,321.90	820,704.46
其他	3,118,859.49	2,415,727.14
合计	14,227,104.80	11,589,733.05

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	21,882,815.01	16,744,901.10
委托研发支出	692,526.18	1,219,499.88
直接投入	2,134,381.31	2,526,401.17

租赁费	1,520,815.82	1,261,994.84
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	386,833.24	457,232.92
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等等	1,482,401.68	1,856,161.59
其他	58,329.14	39,044.00
合计	28,158,102.38	24,105,235.50

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	877,424.93	
减：利息收入	2,103,755.28	1,943,196.65
加：汇兑损失		
加：其他支出	111,687.38	57,887.51
合计	-1,114,642.97	-1,885,309.14

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	2,776,012.38	4,376,617.45
其他政府补助	406,384.11	881,000.00
合计	3,182,396.49	5,257,617.45

## 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	1,179,845.56	1,412,666.56
合计	1,179,845.56	1,412,666.56

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	-531,880.35	224,213.24
应收账款坏账损失	-7,455,157.20	-10,510,647.48
合计	-7,987,037.55	-10,286,434.24

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-900,256.85	-179,921.53
合计	-900,256.85	-179,921.53

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		82,644.94
未划分为持有待售的非流动资产处置收益		82,644.94
其中:固定资产处置收益		82,644.94
合计		82,644.94

## 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	40,262.00		40,262.00
合计	40,262.00	0.00	40,262.00

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	67,957.33	0.00	67,957.33
非流动资产处置损失	24,550.10	64,251.96	24,550.10
其他	3,934.34	100,000.00	3,934.34
合计	96,441.77	164,251.96	96,441.77

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	3,471,555.81	6,204,456.27
递延所得税费用	-645,441.22	-219,563.62
合计	2,826,114.59	5,984,892.65

### (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	20,246,037.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,024,603.74
子公司适用不同税率的影响	243,008.83

调整以前期间所得税的影响	90,637.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,558.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,649.73
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	371,955.47
所得税费用	2,826,114.59

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	2,103,241.06	1,937,990.71
押金、保证金	1,869,745.35	2,505,930.12
单位往来款、员工备用金	0.00	1,157.83
其他	30,431.88	140,832.63
补贴收入	393,251.52	881,000.00
履约保证金	258,740.00	1,632,317.32
合并范围内关联方		
合计	4,655,409.81	7,099,228.61

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	20,562,378.42	18,266,276.67
备用金、员工借支	1,694,818.52	1,134,711.79
其他	95,205.10	0.00
押金、保证金	2,098,884.66	2,527,723.70
履约保证金	136,023.31	1,289,280.00
合并范围内关联方		

合计	24,587,310.01	23,217,992.16
----	---------------	---------------

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
合计		0.00

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
非公开发行费用	650,000.00	0.00
合计	650,000.00	0.00

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	17,419,922.72	27,195,887.03
加：资产减值准备	8,887,294.40	10,466,355.77

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,562,733.42	2,373,048.50
无形资产摊销	1,197,095.53	207,718.33
长期待摊费用摊销	563,798.67	792,749.55
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）		-82,644.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	24,550.10	52,054.79
财务费用（收益以“－”号填列）	877,424.93	
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,179,845.56	-1,412,666.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-645,441.22	-706,901.51
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,947,434.71	-20,415,107.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,140,518.54	-56,400,323.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-17,425,157.29	-38,257,634.84
经营活动产生的现金流量净额	-52,805,577.55	-76,187,464.23
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	373,917,878.92	201,474,489.19
减：现金的期初余额	475,012,061.24	440,570,346.10
现金及现金等价物净增加额	-101,094,182.32	-239,095,856.91

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,676,123.61
其中：	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,676,123.61
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,488,617.58
其中：	--
购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,488,617.58
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	2,187,506.03
--------------	--------------

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	373,917,878.92	475,012,061.24
其中：库存现金	42,915.96	36,872.00
可随时用于支付的银行存款	373,874,962.96	474,975,189.24
三、期末现金及现金等价物余额	373,917,878.92	475,012,061.24
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	8,234,159.38	9,000,495.35

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	8,234,159.38	承兑保证金、履约保证金
合计	8,234,159.38	--

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	120,671.56	企业稳定岗位补贴	120,671.56

与收益相关	57,650.00	广州市天河区财政局 2020 年 广州市商务发展专项资金服 务贸易和服务外包事项项目 库安排计划	57,650.00
与收益相关	175,928.17	个人所得税手续费返还	175,928.17
与收益相关	47,170.24	鼓励用人单位招用类补贴	47,170.24

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 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
广东校园卫士网络科技有限责任公司	2020年05月29日	3,722,088.35	90.00%	现金	2020年05月29日	取得实际控制权	971,766.70	2,035.49

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	3,722,088.35
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	3,722,088.35
合并成本合计	3,722,088.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,642,154.13
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	79,934.22

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
资产：	9,606,346.59	8,438,770.65
货币资金	1,488,617.58	1,488,617.58
应收款项	2,902,488.87	2,902,488.87
存货	2,682,804.88	2,682,804.88
固定资产	1,076,547.99	880,672.05
无形资产	971,700.00	0.00
负债：	5,559,508.67	5,559,508.67
借款	2,400,000.00	2,400,000.00
应付款项	2,037,832.47	2,037,832.47
净资产	4,046,837.92	2,879,261.98
减：少数股东权益	404,683.79	404,683.79
取得的净资产	3,642,154.13	2,474,578.19

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	企业合并中	构成同一控	合并日	合并日的确	合并当期期	合并当期期	比较期间被	比较期间被
-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------	-------	-------

称	取得的权益比例	制下企业合并的依据		定依据	初至合并日被合并方的收入	初至合并日被合并方的净利润	合并方的收入	合并方的净利润
广州德生智能信息技术有限公司	100.00%	取得实际控制权	2020年06月30日	取得实际控制权	2,051,667.67	-1,407,722.82	6,135,201.51	383,092.35

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	3,540,529.24

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
资产：	4,243,301.25	5,996,695.60
货币资金	2,754,087.72	3,766,582.22
应收款项	287,441.92	552,635.42
存货	675,735.74	1,107,672.37
固定资产	54,433.00	33,920.21
无形资产	0.00	0.00
预付款项	100,132.64	3,490.00
其他应收款	319,033.20	323,475.95
长期待摊费用	52,437.03	74,770.83
其他流动资产	0.00	43,510.65
递延所得税资产	0.00	90,637.95
负债：	699,426.14	1,045,097.67
借款	0.00	0.00
应付款项	7,984.00	27,474.00
预收账款	248,836.76	31,443.59
应付职工薪酬	219,219.96	519,338.55

应交税费	64,243.42	195,400.55
其他应付款	159,142.00	271,440.98
净资产	3,543,875.11	4,951,597.93
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	3,543,875.11	4,951,597.93

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：

### 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%		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%		投资设立
广州德生智盟信	广州市	广州市	软件和信息技术	100.00%		投资设立

息科技有限公司			服务业			
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%		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	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%		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%		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%		投资设立
广州德岳置业投资有限公司	广州市	广州市	商务服务业	100.00%		投资设立
广东校园卫士网络科技有限公司	广州市	广州市	软件和信息技术服务业		90.00%	收购设立

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

## 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：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、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
---------	-------------

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 广州分公司	采购监控设备、身份识别终端等	307,203.55		否	386,849.55

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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	18,000.00	18,000.00

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				
刘志宁	400,000.00	2020年01月06日	2021年01月05日	
刘志宁	2,000,000.00	2019年08月19日	2020年08月18日	
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
报酬合计	1,628,074.00	1,511,200.00

## (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

## (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	0.00
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	14.2433 元/股、22 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。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。

2020年5月25日公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议，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第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《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》，股票期权的授予数量由52.22万份调整为78.33万份，行权价格由21.79元/份调整为14.2433元/份；限制性股票回购数量由44,988股调整为67,482股，回购价格由10.90元/股调整为6.9833元/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	3,893,011.82
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,208,636.38

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

2020年5月25日公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议，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第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《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》，股票期权的授予数量由52.22万份调整为78.33万份，行权价格由21.79元/份调整为14.2433元/份；限制性股票回购数量由44,988股调整为67,482股，回购价格由10.90元/股调整为6.9833元/股。

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (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	378,338,483.27	100.00%	40,546,779.06	10.72%	337,791,704.21	332,150,427.21	100.00%	33,039,278.44	9.95%	299,111,148.77
其中：										
按信用风险特征组合	378,338,483.27	100.00%	40,546,779.06	10.72%	337,791,704.21	331,989,177.21	99.95%	33,039,278.44	9.95%	298,949,898.77
合并范围内应收款项组合	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	161,250.00	0.05%	0.00	0.00%	161,250.00
合计	378,338,483.27	100.00%	40,546,779.06	10.72%	337,791,704.21	332,150,427.21	100.00%	33,039,278.44	9.95%	299,111,148.77

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	378,338,483.27	40,546,779.06	10.72%
合并范围内应收款项组合	0.00	0.00	0.00%

合计	378,338,483.27	40,546,779.06	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

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	期末余额
1年以内 (含 1 年)	301,970,008.82
1 至 2 年	57,599,672.77
2 至 3 年	9,680,915.22
3 年以上	9,087,886.46
3 至 4 年	9,087,886.46
合计	378,338,483.27

## (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	33,039,278.44	7,507,500.62	0.00	0.00	0.00	40,546,779.06
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	33,039,278.44	7,507,500.62	0.00	0.00	0.00	40,546,779.06

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	18,460,609.60	4.88%	923,030.48
第二名	17,622,692.37	4.66%	1,032,517.43
第三名	15,742,471.68	4.16%	1,710,221.19
第四名	14,602,037.70	3.86%	2,073,374.43
第五名	11,425,165.00	3.02%	571,258.25
合计	77,852,976.35	20.58%	

**(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	18,532,962.22	8,013,647.79
合计	18,532,962.22	8,013,647.79

**(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	1,113,000.00	1,052,000.00

履约保证金	7,550,831.90	8,515,235.00
风险保证金		
押金	1,767,575.28	1,543,221.26
员工备用金	1,350,865.44	528,579.78
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	845,259.45	794,657.58
其他往来	179,592.13	233,419.08
关联方往来	11,731,500.00	1,000,000.00
合计	24,538,624.20	13,667,112.70

## 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)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,653,464.91			5,653,464.91
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	352,197.07			352,197.07
2020 年 6 月 30 日余额	6,005,661.98			6,005,661.98

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,060,841.60
1 至 2 年	2,775,864.00
2 至 3 年	935,793.00
3 年以上	4,766,125.60
3 至 4 年	4,766,125.60
合计	24,538,624.20

## 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	5,653,464.91	352,197.07				6,005,661.98
合计	5,653,464.91	352,197.07				6,005,661.98

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	关联方往来	8,000,000.00	1 年以内	32.60%	
第二名	关联方往来	2,800,000.00	1 年以内	11.41%	
第三名	履约保证金	1,888,920.00	3 年以上	7.70%	1,888,920.00
第四名	押金	1,044,438.80	2 年以内	4.26%	185,830.36
第五名	关联方往来	931,500.00	1 年以内	3.80%	
合计	--	14,664,858.80	--	59.77%	2,074,750.36

#### 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	100,628,875.11		100,628,875.11	37,085,000.00		37,085,000.00
合计	100,628,875.11		100,628,875.11	37,085,000.00		37,085,000.00

## (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					12,205,000.00	
广州德生金卡有限公司	21,390,000.00					21,390,000.00	
广州德生科鸿科技有限公司	490,000.00					490,000.00	
芜湖德生城市一卡通研究院有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
德生智聘(广州)人力资源有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
云南德生云服科技有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
广州德岳置业投资有限公司		50,000,000.00				50,000,000.00	
广州德生智能信息技术有限公司		3,543,875.11				3,543,875.11	
合计	37,085,000.00	63,543,875.11				100,628,875.11	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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		
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	167,116,511.37	86,607,231.74	165,460,991.21	83,700,601.60
其他业务	363,252.33	237,697.54	297,793.76	261,736.56
合计	167,479,763.70	86,844,929.28	165,758,784.97	83,962,338.16

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合并	合计
商品类型			167,479,763.70	167,479,763.70
其中：				
社保卡			50,510,678.08	50,510,678.08
社保服务终端及耗材			64,525,591.66	64,525,591.66
社保信息化服务			52,443,493.96	52,443,493.96
身份证服务终端产品及软件			0.00	0.00
其他类型			0.00	0.00
按经营地区分类			167,479,763.70	167,479,763.70
其中：				
东北地区			15,521,715.00	15,521,715.00
华北地区			11,526,196.93	11,526,196.93
华东地区			63,432,099.49	63,432,099.49
华南地区			25,485,790.16	25,485,790.16

华中地区			21,810,397.60	21,810,397.60
西北地区			17,939,481.80	17,939,481.80
西南地区			11,764,082.72	11,764,082.72
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

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	1,127,596.13	1,358,951.28
合计	1,127,596.13	1,358,951.28

## 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	-24,550.10	
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）	401,419.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,629.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,179,845.56	
减：所得税影响额	150,793.68	

少数股东权益影响额	101.24	
合计	1,374,190.84	--

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	2.34%	0.0867	0.0867
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.0799	0.0799

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有公司负责人签名的公司2020年半年度报告正文。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

广东德生科技股份有限公司

法定代表人： 

2020年8月11日 