



广东德生科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 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，存在市场竞争加剧的风险、新市场拓展带来的风险、技术与产品开发的风险、应收账款发生坏账的风险、人力资源风险等风险因素，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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录.....	129

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	广州德生智盟贸易有限公司，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
德生智能	指	广州德生智能信息技术有限公司，系德生科技孙公司
《公司章程》	指	广东德生科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
苏州松禾	指	苏州松禾成长二号创业投资中心（有限合伙）
洪昌投资	指	广东洪昌投资企业（有限合伙）
前海西域	指	深圳前海西域投资管理有限公司
西域至尚	指	萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）
致仁合伙	指	广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）
伟汇合伙	指	广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广东德生科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东德生科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东德生科技股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构、主承销商	指	中航证券有限公司
人社部、人社部门	指	中华人民共和国人力资源和社会保障部
各地市社保部门	指	各省市人力资源和社会保障厅/局
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）	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日

上年同期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 6 月 30 日
上年同期末	指	2017 年 6 月 30 日
上年度末、期初	指	2017 年 12 月 31 日
报告期末（本报告期末）	指	2018 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 2017 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 2017 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）	168,438,242.25	156,238,666.87	7.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,749,261.15	22,566,318.35	9.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	17,496,845.48	20,610,638.20	-15.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-97,638,068.93	-41,210,675.58	-136.92%
基本每股收益（元/股）	0.1856	0.2257	-17.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1856	0.2257	-17.77%
加权平均净资产收益率	3.89%	6.20%	-2.31%
	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）	743,845,897.84	777,309,422.59	-4.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	623,101,011.51	623,868,806.96	-0.12%

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）	31,997.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,659,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,841,339.88	
减：所得税影响额	1,280,131.73	
合计	7,252,415.67	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

1、公司主要业务及运营模式

公司是一家专业从事社保卡的生产、销售及信息服务一体化的综合解决方案服务商，秉承“搭建电子政务与百姓生活的桥梁”的理念，致力于打造便利的社保卡应用及服务生态圈。公司主营业务面向“人力资源和社会保障”民生信息领域，顺应社会保障卡应用与发展方向，紧密结合行业的需求，以社保卡为依托，通过智能终端设备、应用平台等软硬件产品相结合，逐步创建“线上线下一体化”的社保卡综合运营服务模式。

公司大力推进社保卡附着的应用和服务落地，通过“平台+终端”的一体化解决方案的实施，已经在全国70多个城市建设了逾万个社保应用服务网点。在社保卡应用的基础上，公司通过不断叠加服务，打通线上线下业务，提高了社保卡使用频次。公司正结合社会多方力量共同参与，全方位打造便利的社保卡应用服务生态圈。

为响应人社部门对社保卡金融功能的重视，公司已助力中国银联推广社保卡金融支付清算业务，在积极挖掘社保卡金融应用的过程中，逐步将应用范围拓展至“缴费”、“医保移动支付”和“待遇补贴发放”等，使社保卡的金融功能激活，余额充分、灵活地使用成为可能，同时逐步完善政府与百姓之间金融通道的建设。

2、公司主要产品及用途

公司主要产品包括：社保卡、社保服务终端、社保信息化服务解决方案、身份证服务终端及解决方案等。

社保卡：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共服务的智能卡。目前，我国的社保卡以金融社保卡为主，卡片同时具备了社保卡与银行卡的功能。

社保服务终端：公司自主研发的服务终端，包括IC卡读写器、多功能读卡器、公众服务自助终端、社保便民服务终端等，目前已广泛部署于社保机构、药店、银行、社区、农村等地，能提供社保查询、社保缴费、待遇领取、生活服务缴费、医疗门诊预约等服务，很大程度实现了参保群众近距离办理社保业务。

社保信息化服务解决方案：公司的社保信息化服务解决方案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技术服务，并以服务终端为介质，通过系统平台开发，搭建社会保障卡用卡环境建设，基于卡应用分析实现精准服务。

身份证服务终端及解决方案：报告期内，公司继续占领身份证阅读器、访客系统主机及“访客易”系列软件的市场，并推出“访客易+”的运营模式，搭建一整套的智能社区方案，做到从单一的产品销售到整体出入口智能解决方案的提供，帮客户实现整体出入口环境的智能化。

3、客户所处行业的发展情况及对公司的影响

近年来，全国社会保障卡发行更换和应用工作快速推进，社会保障卡已成为各级人力资源和社会保障部门履行职责、提供基本公共服务的重要载体。随着人力资源和社会保障工作进入统筹城乡、服务全民、适应流动的发展阶段、社保卡持卡人数的大幅提升，人们对扩大社会保障卡应用范围、提升服务能力的需求愈益迫切。

根据《“十三五”国家信息化规划》，当前，我国信息化取得显著进步和成就，电子政务应用进一步深化，网络互联、信息互通、业务协同稳步推进。在“互联网+人社”的背景下，更好的服务群众，在实现社保服务工作的落地与推进的同时实现各业务的高效、便捷、安全的无缝连接成为当今各地人社部门的主要任务。在2018年4月22日举行的首届数字中国建设成果展览会上，人力资源和社会保障部签发了第一张全国统一的电子社保卡，社保卡线上线下全面打通，以线下为基础，线上线下相互补充的社保卡多元化服务生态圈正在形成，意味着社保卡的线上线下应用结合将更加紧密，不但实现了“全国一卡通”，而且实现了“线上线下一卡通”和“民生一卡通”。

自成立以来，公司持续深耕于以“人力资源和社会保障”为核心的民生信息领域，努力打造便利的社保卡应用服务生态圈，实现社保卡社保功能和金融功能的高频应用。随着中国社会保障事业的加速推进，“互联网+人社”主题奏响，以“实现大服务”、“构建大数据”、“搭建大平台”为奋斗目标，以及三代社保卡的推出、电子社保卡的签发、用卡环境的建设、多样化的用卡服务需求等，都将成为公司新的长远发展机遇。

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 166.82 万元，比期初增长 34.58%，主要系研发部门购买办公软件
在建工程	截止报告期末，在建工程 69.27 万元，比期初增长 100%，主要系本期增加固定资产更新改造所致
货币资金	截止报告期末，货币资金 23,575.05 万元，比期初降低 45.34%，主要系支付货款及年终奖金增加、派发现金股利及购买银行理财产品所致
预付款项	截止报告期末，预付款项 1,087.64 万元，比期初增长 152.27%，主要系预付社保卡自助换领一体机货款等所致
其他流动资产	截止报告期末，其他流动资产 7,020.58 万元，比期初增长 6,594.03%，主要系购买银行理财产品所致
长期待摊费用	截止报告期末，长期待摊费用 234.14 万元，比期初增长 72.70%，主要系增加车间装修费及信息披露服务费所致
应收账款	截止报告期末，应收账款 29,284.58 万元，比期初增长了 29.81%，主要系销售增长及部分银行付款较慢所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

1、产品及服务覆盖齐全

公司长期致力于以人力资源和社会保障为核心的民生信息领域，业务涵盖范围广，作为综合解决方案服务商，运用自己的技术与项目运营优势，按客户需求定制包括信息化服务、软件开发、系统设计、运维服务和系统集成等各类全方位的服务。

2、社保卡应用功能研究深入

公司创新式的研究，得益于加载了金融功能之后的社保卡，为社保卡高频应用提供了必要的功能支持。公司率先提出“社保卡是政府与百姓之间重要的金融通道”，并紧紧围绕此概念，对“通道建设”和“通道应用”开展全面、深入的研究工作。

3、社保卡应用环境建设覆盖广泛

公司业务覆盖全国10多个省份，社保卡应用环境已形成以各地市为单位的持续运营服务体系。在农村服务网点建设中，通过面向千百万百姓提供服务，产生了一定频次的应用，打通了信息化服务“最后一公里”。随着网点建设逐步扩大，新的应用不断开发，以及第三代社保卡和电子社保卡的推出，公司社保卡应用环境建设将全面推进。

4、以需求为导向的销售模式日趋成熟

公司在行业内积累了丰富的经验及稳定的客户资源，已建立顾问型的销售服务模式，本地项目团队不断启发客户的需求，提供“管家式”的高效服务，助推公司连接政府与老百姓实现社保卡的金融功能。

5、管理团队专业、稳定

近年来，公司管理团队持续优化，关键管理人员均对行业的发展有较深的认识与理解，在战略、运营、资金、人力资源、风险控制等企业发展的各个方面，逐步形成了核心团队及骨干力量，以及相应的公司管理制度，管理团队能够根据市场的需求及公司的发展方向，制定符合公司发展的战略及经营计划，为公司保持竞争优势和可持续发展提供了根本保证。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司继续深入服务于人力资源和社会保障领域，助力人社部门实现全国社保卡应用的普及，紧密结合“互联网+人社”的发展方向，建设和完善社保卡应用服务体系。同时，公司不断加大对新业务、新产品的研发投入，完善公司的项目管理和内部控制，持续提升经营管理能力，实现了业绩的稳定增长。

2018年半年度公司实现营业收入16,843.82万元，同比增长7.81%，主要是社保卡、社保便民服务终端设备销售收入的增加；实现利润总额3,002.45万元，同比增长9.60%；实现净利润2,474.38万元，同比增长9.67%；实现归属于母公司的净利润2,474.93万元，同比增长9.67%。公司主营业务保持稳定增长。

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	168,438,242.25	156,238,666.87	7.81%	
营业成本	96,060,758.26	86,660,679.46	10.85%	
销售费用	18,144,427.61	15,694,651.14	15.61%	
管理费用	29,437,614.78	27,360,280.90	7.59%	
财务费用	-1,717,860.26	-83,282.69	-1,962.69%	主要系利息收入增加及贷款利息下降所致
所得税费用	5,280,755.27	4,835,116.90	9.22%	
研发投入	17,967,517.05	17,798,296.70	0.95%	
经营活动产生的现金流量净额	-97,638,068.93	-41,210,675.58	-136.92%	主要系回款减少、货款及年终奖金支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-71,248,383.53	-101,323.92	-70,217.44%	主要系购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	-1,519,084.01	-1,655.97%	主要系执行 2017 年度权益分配方案，派发现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-195,561,117.32	-42,831,083.51	-356.59%	

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	168,438,242.25	100%	156,238,666.87	100%	7.81%
分行业					
软件和信息技术服务业	168,438,242.25	100.00%	156,238,666.87	100.00%	7.81%
分产品					
社保卡	81,995,223.77	48.68%	62,462,119.13	39.98%	31.27%
社保服务终端	30,029,587.57	17.83%	17,136,665.05	10.97%	75.24%
社保信息化服务	32,338,325.95	19.20%	50,107,596.19	32.07%	-35.46%
身份证服务终端产品及软件	17,646,514.50	10.48%	19,565,879.04	12.52%	-9.81%
其他	6,415,477.22	3.81%	6,581,792.08	4.21%	-2.53%
其他业务	13,113.24	0.01%	384,615.38	0.25%	-96.59%
分地区					
东北地区	13,527,532.73	8.03%	24,087,874.00	15.42%	-43.84%
华北地区	21,715,906.48	12.89%	26,440,125.43	16.92%	-17.87%
华东地区	56,585,730.27	33.59%	57,877,836.11	37.04%	-2.23%
华南地区	22,402,794.60	13.30%	18,778,057.75	12.02%	19.30%
华中地区	13,226,163.42	7.85%	13,752,977.56	8.80%	-3.83%
西北地区	21,794,468.44	12.94%	5,550,162.55	3.55%	292.68%
西南地区	19,185,646.31	11.39%	9,751,633.47	6.24%	96.74%

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	168,438,242.25	96,060,758.26	42.97%	7.81%	10.85%	-1.56%
分产品						
社保卡	81,995,223.77	48,171,830.74	41.25%	31.27%	40.80%	-3.97%
社保服务终端	30,029,587.57	20,641,994.37	31.26%	75.24%	113.60%	-12.35%

社保信息化服务	32,338,325.95	12,536,381.10	61.23%	-35.46%	-49.46%	10.74%
身份证服务终端产品及软件	17,646,514.50	11,790,998.69	33.18%	-9.81%	-13.04%	2.49%
分地区						
华北地区	21,715,906.48	12,748,286.29	41.30%	-17.87%	-8.68%	-5.91%
华东地区	56,585,730.27	33,965,138.21	39.98%	-2.23%	11.11%	-7.21%
华南地区	22,402,794.60	13,207,046.67	41.05%	19.30%	-0.32%	11.61%
西北地区	21,794,468.44	10,700,463.09	50.90%	292.68%	228.86%	9.53%
西南地区	19,185,646.31	11,191,888.65	41.67%	96.74%	79.76%	5.51%

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
分行业						
社保	139,388,002.04	77,074,420.82	44.71%	14.79%	19.83%	-2.33%
分产品						
社保卡	81,858,000.91	48,037,154.08	41.32%	31.12%	39.67%	-3.59%
社保服务终端	22,139,124.63	12,536,381.10	43.37%	-35.46%	-49.46%	10.74%
社保信息化服务	32,335,706.83	15,001,651.22	53.61%	198.09%	270.80%	-13.29%
其他	3,055,169.67	1,499,234.42	50.93%	107.97%	39.67%	23.99%
分地区						
华东地区	52,248,672.16	31,102,461.56	40.47%	2.75%	19.44%	-8.32%
华南地区	9,350,686.50	4,917,594.29	47.41%	94.71%	28.20%	27.28%
华中地区	10,630,696.08	4,944,997.94	53.48%	9.05%	5.78%	1.44%
华北地区	18,486,783.95	10,359,614.79	43.96%	-20.46%	-11.26%	-5.81%
西南地区	16,921,491.21	9,641,666.20	43.02%	142.25%	127.30%	3.75%
东北地区	12,836,320.63	7,352,784.02	42.72%	-44.65%	-39.69%	-4.71%
西北地区	18,913,351.51	8,755,302.01	53.71%	624.47%	427.06%	17.34%

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	67,291,092.18	70.05%	50,380,194.91	58.14%	33.57%
人工及其他成本	28,765,084.96	29.94%	36,280,484.55	41.86%	-20.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

分产品成本明细构成如下表：

单位：万元											
分产品	成本构成	本报告期				上年同期				同比增减	
		收入金额	占营业收入比重	成本金额	占营业成本比重	收入金额	占营业收入比重	成本金额	占营业成本比重	收入金额	成本金额
硬件产品	直接材料	13,608.68	80.79%	6,654.45	69.28%	10,574.65	67.68%	5,081.50	58.64%	28.69%	30.95%
	人工及其他成本			1,697.53	17.67%			1,103.84	12.74%		53.78%
	小计	13,608.68	80.79%	8,351.98	86.95%	10,574.65	67.68%	6,185.34	71.37%	28.69%	35.029%
服务产品	直接材料	3,233.83	19.20%	-	-	5,010.76	32.07%	-	-	-35.46%	-
	人工及其他成本			1,253.64	13.05%			2,480.72	28.63%		-49.46%
	小计	3,233.83	19.20%	1,253.64	13.05%	5,010.76	32.07%	2,480.72	28.63%	-35.46%	-49.46%

主要变动原因：报告期内产品收入构成比率发生变化，本报告期，硬件产品收入占比有所上升，服务产品收入占比有所下降。由于硬件产品成本构成中，直接材料占比较高，随着硬件产品的销量增长，直接材料占营业成本的比重同步增长。

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	1,841,339.88	6.13%	理财产品投资收益	否
资产减值	10,090,134.27	33.61%	应收账款和存货计提了减值准备	否
营业外收入	20.00	0.00%	客户赔款	否
营业外支出	15,775.76	0.05%	处置固定资产损失	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		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例		例		
货币资金	235,750,315.83	31.69%	157,882,848.10	30.47%	1.22%	
应收账款	292,845,813.95	39.37%	215,172,699.90	41.52%	-2.15%	
存货	97,722,397.49	13.14%	100,281,390.43	19.35%	-6.21%	
固定资产	18,541,828.33	2.49%	22,249,869.55	4.29%	-1.80%	
在建工程	692,734.96	0.09%	0.00		0.09%	
短期借款			30,000,000.00	5.79%	-5.79%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2018年6月30日止，使用权受限的货币资金为3,336,240.00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

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、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<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15010888888887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》。</p> <p>(二) 募集资金本报告期使用金额及年末余额</p> <p>报告期内,公司募集资金使用总额0.00元,置换已支付的承销费用、信息披露费用以及发行手续费用合计12,439,622.64元,通过自有资金账户补足承销保荐费增值税额1,584,905.66元。截至2018年06月30日,尚未使用募集资金余额为216,129,544.54元(其中募集资金利息收入减除手续费的净额为2,267,061.52元)。</p> <p>(1) 本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。</p>	

(2) 本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《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用人民币 70,000,000 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有效期 6 个月； 第一届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 10 日召开的 2017 年年度股东大会分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用人民币 70,000,000 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有效期 8 个月。

(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. 社会保障卡信息化服务平台技术改造	否	11,053.83	11,053.83	0	0			0	不适用	否
2. 信息化服务研发中心技术改造	否	8,221.58	8,221.58	0	0			0	不适用	否
3. 营销及服务网络技术改造	否	2,110.84	2,110.84	0	0			0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,386.25	21,386.25	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	21,386.25	21,386.25	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	适用									

期投入及置换情况	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 01 月 12 日通过决议《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用人民币 70,000,000 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有效期 6 个月； 第一届董事会第二十一次会议和 2018 年 5 月 10 日召开的 2017 年年度股东大会分别审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用人民币 70,000,000 元的暂时闲置募集资金进行现金管理，有效期 8 个月。 其余资金仍存于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（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 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 08 月 11 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《公司 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（2018 年 8 月 11 日、公告编号：2018-53/54）

8、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

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10.00%	至	20.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,411.27	至	4,548.36
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,790.3		
业绩变动的原因说明	社保卡应用行业的业务进展顺利，公司生产经营持续稳步发展。		

十、公司面临的风险和应对措施

（1）市场竞争加剧的风险

随着国家对民生行业的政策支持和资金投入的持续加大，越来越多的企业被吸引涉足该领域，且市场受“互联网+”、“大数据”、“人工智能”的影响，企业间的竞争日趋激烈，公司将面临产品价格波动和市场份额变动的风险。

针对上述风险，公司会凭借在社保行业深耕多年积累的对行业政策的了解与把握，通过深入挖掘市场需求及业务创新，提升市场竞争力。

（2）新市场拓展带来的风险

作为以“社保卡+信息化服务”为一体的综合解决方案服务商，公司在产品设计和业务模式的创新上，取得了一定的成果，但在新市场的突破方面仍显竞争力不足。能否较快地开拓新业务、占领新市场给公司带来了很大的挑战，公司将面临市场拓展带来的业绩能否持续稳健增长的风险。

针对上述风险，公司将紧跟市场的发展方向，及时调整销售策略和行动计划，通过差异化的服务优势逐步占领市场，并与行业内优秀企业开展战略合作，通过优势互补，加速公司在新业务市场的发展。

（3）技术与产品开发的风险分析

近年来，国家对民生行业越来越重视，陆续出台了一系列涉及民生信息领域的政策，新政策的出台对公司的产品和服务提出了更高的要求和挑战，如公司研发的产品不能及时满足客户日益增长的需求，公司将面临竞争力被削弱的风险。

针对上述风险，公司将通过员工持股、绩效激励、建立保密制度等措施，保证研发团队的创新性、积极性、稳定性和保密性，同时研发团队将保持对市场的专业了解，使公司技术水平具备可持续的竞争力。

（4）应收账款发生坏账的风险

报告期期末，公司应收账款余额较大，但公司主要客户为各地市社保部门，资金回收保障较高，应收账款发生坏账的风险较小，随着应收账款余额的增长，一旦发生大额坏账，将对公司正常的生产经营产生一定影响。

针对上述风险，公司通过财务部门、销售部门、项目管理部的紧密配合，不断加强对应收账款的管理，严格控制应收账款的额度和账龄，确保应收账款的可回收性，同时对资金进行有效地平衡、调度，防范现金流风险。

（5）人力资源风险

公司是专业从事软件产品及服务的高新技术企业，需要保持高水平的研发能力、持续的创新能力和一批高素质的专业人才与团队。随着行业内的市场竞争加剧，高素质人才的竞争也更加激烈，公司将面临因竞争而人才流失的风险，如不能保持现有人才队伍的稳定，并及时补充新的合格人才，将会对公司未来的发展造成不利影响。

针对上述风险，公司通过建立良好的绩效激励机制和竞争晋升机制、提供全面完善的培训计划、创造开放协作的工作环境及核心骨干成员持股等方式，最大程度地减弱人才流失对公司造成的影响，保持公司持续发展的动力。

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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	63.63%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 11 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《关于广东德生科技股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-038）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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	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	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。

	<p>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</p>		<p>股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺“之“（一）公司股东股份流通限制的承诺”</p>			
	<p>担任公司董事的刘峻峰、李竹，担任公司监事的程立平、钱毅及公司股东孙狂飙、苏州松禾、致仁合伙、西域至尚、郭宏、镇晓丹、刘怀宇、伟汇合伙、洪昌投资、李开泰、前海西域、龚敏玲、王葆春、梅莉莉</p>	<p>股份流通限制承诺</p>	<p>详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺“之“（一）公司股东股份流通限制的承诺”</p>	<p>2016年06月22日</p>	<p>股票上市之日起十二个月</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>
	<p>魏晓彬、刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈</p>	<p>股份流通限制的承诺</p>	<p>详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承</p>	<p>2016年06月22日</p>	<p>锁定期满后</p>	<p>报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

	曲、凌琳		诺“之“（一） 公司股东股份流通限制的承诺”			
	公司控股股东魏晓彬、持有发行人股份的董事刘峻峰、姜建、李竹、李力、高敏、朱会东、谷科和高级管理人员常羽、陈曲、凌琳	减持价格、延长锁定期限等的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“一、公司股东股份流通限制、减持价格、延长锁定期限等的承诺”之“（二）关于减持价格、延长锁定期限等的承诺”	2016年06月22日	锁定期满后两年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司	招股说明书信息披露事项的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“六、关于招股说明书信息披露事项的承诺”之“（一）发行人关于招股说明书信息披露事项的承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司控股股东、实际控制人魏晓彬，担任公司董事、监事及/或高级管理人员的刘峻峰、姜建、李力、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、钱毅、高	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	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。

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

	曲、凌琳、何志刚		措施的承诺”			
	公司，控股股东、实际控制人魏晓彬，担任公司董事、高级管理人员的刘峻峰、姜建、李力、高敏、朱会东、谷科、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	稳定股价的预案及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“五、稳定股价预案及承诺”	2016年06月22日	股票上市之日起三年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公开发行前持股 5%以上股东魏晓彬、孙狂飙、刘峻峰、苏州松禾、致仁合伙	发行前股东持股意向及减持承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“四、公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向”	2016年06月22日	限售期满后两年	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	担任公司董事、高级管理人员的魏晓彬、刘峻峰、姜建、李力、高敏、朱会东、谷科、李竹、张云鹏、江斌、何小维、谢园保、习晓建、程立平、丁武成、钱毅、常羽、陈曲、凌琳、何志刚	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“重大事项提示”之“七、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”	2016年06月22日	长期	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

	控股股东实际控制人魏晓彬	避免同业竞争的承诺	详见巨潮网《公司招股说明书》“第七节 同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争情况”之“(二) 控股股东、实际控制人作出的避免同业竞争的承诺”	2016年06月22日	此承诺为不可撤销的承诺，本承诺函自签署之日起持续有效，直至本人不再持有公司股份且不再担任公司董事、高级管理人员之日止。	报告期内，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
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	无					

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、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

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

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

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

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

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

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

十四、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、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。

十五、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

本公司及其子公司、孙公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

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

总体目标：至2020年，公司“实名农户”平台力争通过各种合作或帮扶形式，为万名农户、百家农村合

作社等，打造可“实名溯源”的农产品电商品牌。

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

保障措施：公司的品牌实力、公司的技术开发能力、公司的平台运营维护能力等。

（2）半年度精准扶贫概要

公司通过社保卡“实名农户”线上服务，帮助湖南平江、安徽黄山、广东清远、江西赣州、陕西安康等地数百家农户建立了个人店铺；帮助当地合作社和农产品企业建立了多家微商城店铺；帮助人社部在其对口帮扶的山西天镇县建立了天镇扶贫馆。上半年公司发起设立了“广东农村电商协会助农扶贫专业委员会”，帮助农户销售农特产品。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
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	131.33
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

年度计划

2018年下半年，公司计划在已服务的社保卡应用网点，新增100个县帮助实现农产品上行。

主要措施

2018年下半年，公司需继续拓展社保卡应用服务网点，保持定量的平台开发优化人员和运营人员；继续投入一定研发经费，用于“实名农户”精准扶贫的项目拓展、技术开发及平台运营等；公司利用在各省、市、县社保业务资源和广东省农村电子商务协会资源开展100个县的农产品上行服务。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于报告期内取得各项政府补贴合计6,659,300元。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《关于获得政府补助的公告》（2018年4月4日、公告编号：2018-019）、《关于获得政府补助的公告》（2018年6月5日、公告编号：2018-044）、《关于获得政府补助的公告》（2018年7月2日、公告编号：2018-046）。

2、公司第一届董事会及第一届监事会任期已届满，公司已于报告期内进行第二届董事会及第二届监事会的换届选举工作，并聘任公司第二届董事会高级管理人员。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《关于公司董事会换届选举的公告》（2018年4月20日、公告编号：2018-028）、《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的公告》（2018年4月20日、公告编号：2018-030）、《关于职工代表监事换届选举的公告》（2018年5月7日、公告编号：2018-036）、《关于聘任公司高级管理人员的公告》（2018年5月11日、公告编号：2018-041）。

3、公司拟收购广州明森科技股份有限公司51%-100%的股份，已与其主要股东夏新辉签署了《收购意向协议书》，本次交易构成重大资产重组。详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网刊登的《关于筹划重大资产重组的提示性公告》（2018年7月6日、公告编号：2018-048）、《关于对深圳证券交易所关注函回复说明的公告》（2018年7月9日、公告编号：2018-049）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	100,000,000	75.00%						100,000,000	75.00%
3、其他内资持股	100,000,000	75.00%						100,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	22,171,800	16.63%						22,171,800	16.63%
境内自然人持股	77,828,200	58.37%						77,828,200	58.37%
二、无限售条件股份	33,340,000	25.00%						33,340,000	25.00%
1、人民币普通股	33,340,000	25.00%						33,340,000	25.00%
三、股份总数	133,340,000	100.00%						133,340,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

3、证券发行与上市情况

不适用

二、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	25,711		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
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	30.31%	40,423,000		40,423,000		质押	7,040,000
孙狂飙	境内自然人	9.30%	12,400,700		12,400,700			
刘峻峰	境内自然人	8.11%	10,812,900		10,812,900			
苏州松禾成长 二号创业投资 中心（有限合 伙）	境内非国有法人	5.70%	7,594,700		7,594,700			
广州致仁企业 管理合伙企业 （有限合伙）	境内非国有法人	4.69%	6,248,700		6,248,700		质押	1,060,000
萍乡西域至尚 投资管理中心 （有限合伙）	境内非国有法人	3.13%	4,175,300		4,175,300			
李竹	境内自然人	2.35%	3,128,100		3,128,100		质押	2,346,100
郭宏	境内自然人	2.25%	3,001,600		3,001,600			
镇晓丹	境内自然人	2.01%	2,683,100		2,683,100			
刘怀宇	境内自然人	1.84%	2,459,100		2,459,100			
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	无							
前 10 名无限售条件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
吴汉诚	1,498,333	人民币普通股	1,498,333
严保金	230,000	人民币普通股	230,000
郭会兵	221,800	人民币普通股	221,800
黄成玉	116,600	人民币普通股	116,600
朱佳	102,500	人民币普通股	102,500
黄文升	101,000	人民币普通股	101,000
沈荷花	100,000	人民币普通股	100,000
邵非	99,300	人民币普通股	99,300
李香阶	96,000	人民币普通股	96,000
张光平	78,000	人民币普通股	78,000
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	前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间，其中镇晓丹和李香阶系夫妻关系。		
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。

三、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 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	40,423,000	0	0	40,423,000 ⁰⁰¹	0	0	0
刘峻峰	董事	现任	10,812,900	0	0	10,812,900	0	0	0
李竹	董事	现任	3,128,100	0	0	3,128,100	0	0	0
姜建	原董事兼副总经理	离任	996,572	0	0	996,572 ⁰⁰²	0	0	0
李力	原董事兼副总经理	离任	500,203	0	0	500,203 ⁰⁰³	0	0	0
张云鹏	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
高敏	董事兼副总经理	现任	958,243	0	0	958,243 ⁰⁰⁴	0	0	0
谷科	董事兼副总经理	现任	287,473	0	0	287,473 ⁰⁰⁵	0	0	0
朱会东	董事兼副总经理	现任	670,770	0	0	670,770 ⁰⁰⁶	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
习晓建	监事会主席	现任	191,645	0	0	191,645 ⁰⁰⁷	0	0	0
钱毅	监事	现任	69,470	0	0	69,470 ⁰⁰⁸	0	0	0
程立平	原监事	离任	498,300	0	0	498,300	0	0	0
丁武成	监事	现任	191,645	10,061	0	201,706 ⁰⁰⁹	0	0	0
常羽	副总经理兼财务总监	现任	536,616	0	0	536,616 ⁰¹⁰	0	0	0
陈曲	副总经理	现任	349,759	0	0	349,759 ⁰¹¹	0	0	0

	兼董事会 秘书								
何志刚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
凌琳	副总经理	现任	183,983	32,580	0	216,563 ⁰¹²	0	0	0
合计	--	--	59,798,679	42,641	0	59,841,320	0	0	0

注：001 骞晓彬直接持有公司 40,418,100 股，通过萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）的间接股东广东西域投资管理有限公司间接持有公司 4,900 股，直接和间接合计持有公司 40,423,000 股。

002 姜建通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 996,572 股。

003 李力通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 500,203 股。

004 高敏通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 958,243 股。

005 谷科通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 287,473 股。

006 朱会东通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 670,770 股。

007 刁晓建通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）和广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 191,645 股。

008 钱毅通过萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）的股东广州西域投资管理中心（有限合伙）及间接股东广东西域投资管理有限公司合计间接持有公司 69,470 股。

009 丁武成通过广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 201,706 股。

010 常羽通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 536,616 股。

011 陈曲通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 349,759 股。

012 凌琳通过广州致仁企业管理合伙企业（有限合伙）和广州伟汇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 216,563 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
骞晓彬	董事长	被选举	2018年05月10日	
刘峻峰	董事	被选举	2018年05月10日	
李竹	董事	被选举	2018年05月10日	
张云鹏	原董事	任期满离任	2018年05月10日	
姜建	原董事	任期满离任	2018年05月10日	
李力	原董事	任期满离任	2018年05月10日	
高敏	董事	被选举	2018年05月10日	

			日	
朱会东	董事	被选举	2018年05月10日	
谷科	董事	被选举	2018年05月10日	
何小维	独立董事	被选举	2018年05月10日	
江斌	独立董事	被选举	2018年05月10日	
谢园保	独立董事	被选举	2018年05月10日	
习晓建	监事会主席	被选举	2018年05月10日	
钱毅	监事	被选举	2018年05月10日	
程立平	原监事	任期满离任	2018年05月10日	
丁武成	监事	被选举	2018年05月10日	
魏晓彬	总经理	聘任	2018年05月10日	
姜建	原副总经理	任期满离任	2018年05月10日	
李力	原副总经理	任期满离任	2018年05月10日	
高敏	副总经理	聘任	2018年05月10日	
朱会东	副总经理	聘任	2018年05月10日	
常羽	副总经理兼财务总监	聘任	2018年05月10日	
陈曲	副总经理兼董事会秘书	聘任	2018年05月10日	
谷科	副总经理	聘任	2018年05月10日	
何志刚	副总经理	聘任	2018年05月10日	
凌琳	副总经理	聘任	2018年05月10日	

第九节 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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东德生科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,750,315.83	431,311,433.15
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	292,845,813.95	225,599,685.80
预付款项	10,876,387.48	4,311,428.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,242,030.48	5,761,061.94
买入返售金融资产		
存货	97,722,397.49	80,821,176.53
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,205,764.16	1,048,782.24
流动资产合计	713,642,709.39	748,853,567.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	18,541,828.33	19,993,768.59
在建工程	692,734.96	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,668,199.20	1,239,583.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,341,403.90	1,355,765.79
递延所得税资产	6,959,022.06	5,866,737.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	30,203,188.45	28,455,854.81
资产总计	743,845,897.84	777,309,422.59
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,548,083.40	
应付账款	85,695,181.70	108,214,090.26

预收款项	1,604,898.50	4,518,816.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,681,518.27	27,251,625.11
应交税费	9,013,413.31	10,887,826.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	611,089.65	972,070.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	119,154,184.83	151,844,429.18
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	120,654,184.83	153,344,429.18
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	368,675,403.62	367,524,460.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,158,995.77	16,804,530.62
一般风险准备		
未分配利润	101,926,612.12	106,199,816.12
归属于母公司所有者权益合计	623,101,011.51	623,868,806.96
少数股东权益	90,701.50	96,186.45
所有者权益合计	623,191,713.01	623,964,993.41
负债和所有者权益总计	743,845,897.84	777,309,422.59

法定代表人：魏晓彬

主管会计工作负责人：常羽

会计机构负责人：常羽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	221,598,011.91	411,397,117.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	291,843,160.41	225,417,745.38
预付款项	10,631,979.44	3,969,764.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,364,334.01	4,834,810.78
存货	88,834,174.58	66,314,853.07
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,071,075.00	7,860.67
流动资产合计	688,342,735.35	711,942,151.81
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	34,085,000.00	34,085,000.00
投资性房地产		
固定资产	13,769,544.04	14,904,702.33
在建工程	692,734.96	0.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,668,199.20	1,239,583.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,172,053.68	1,320,881.66
递延所得税资产	6,004,167.21	4,952,738.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	58,391,699.09	56,502,906.21
资产总计	746,734,434.44	768,445,058.02
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,548,083.40	
应付账款	102,262,623.56	115,922,898.07
预收款项	1,290,083.98	3,610,530.54
应付职工薪酬	4,568,989.70	23,483,007.32
应交税费	6,748,309.41	7,824,985.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	306,573.01	621,460.57
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	131,724,663.06	151,462,881.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,500,000.00	1,500,000.00
非流动负债合计	1,500,000.00	1,500,000.00
负债合计	133,224,663.06	152,962,881.52
所有者权益：		
股本	133,340,000.00	133,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	350,380,294.69	349,229,351.29
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,158,995.77	16,804,530.62
未分配利润	110,630,480.92	116,108,294.59
所有者权益合计	613,509,771.38	615,482,176.50
负债和所有者权益总计	746,734,434.44	768,445,058.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	168,438,242.25	156,238,666.87

其中：营业收入	168,438,242.25	156,238,666.87
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	153,018,588.61	133,734,622.34
其中：营业成本	96,060,758.26	86,660,679.46
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,003,513.95	1,178,285.26
销售费用	18,144,427.61	15,694,651.14
管理费用	29,437,614.78	27,360,280.90
财务费用	-1,717,860.26	-83,282.69
资产减值损失	10,090,134.27	2,924,008.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,841,339.88	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,663.28	12,990.08
其他收益	12,731,630.43	5,040,066.47
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	30,040,287.23	27,557,101.08
加：营业外收入	20.00	3,267.00
减：营业外支出	15,775.76	164,396.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,024,531.47	27,395,972.07
减：所得税费用	5,280,755.27	4,835,116.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,743,776.20	22,560,855.17
（一）持续经营净利润（净亏损以	24,743,776.20	22,560,855.17

“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	24,749,261.15	22,566,318.35
少数股东损益	-5,484.95	-5,463.18
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) 以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,743,776.20	22,560,855.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,749,261.15	22,566,318.35
归属于少数股东的综合收益总额	-5,484.95	-5,463.18
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.1856	0.2257
(二) 稀释每股收益	0.1856	0.2257

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

法定代表人：魏晓彬

主管会计工作负责人：常羽

会计机构负责人：常羽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	150,333,609.61	133,325,887.92
减：营业成本	86,124,463.50	75,638,307.89
税金及附加	873,826.10	834,348.32
销售费用	13,562,709.02	11,198,503.27
管理费用	27,715,353.93	25,298,110.72
财务费用	-1,648,845.24	-45,375.27
资产减值损失	9,912,295.20	2,485,306.90
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,841,339.88	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	45,077.07	12,990.08
其他收益	12,731,630.43	5,030,066.47
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	28,411,854.48	22,959,742.64
加：营业外收入		3,267.00
减：营业外支出	15,665.71	158,781.03
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	28,396,188.77	22,804,228.61
减：所得税费用	4,851,537.29	3,694,762.30
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,544,651.48	19,109,466.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,544,651.48	19,109,466.31
（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）以后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		

净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	23,544,651.48	19,109,466.31
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	113,333,506.37	135,526,112.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,072,330.43	2,724,673.19
收到其他与经营活动有关的现金	9,486,753.38	4,273,315.55
经营活动现金流入小计	128,892,590.18	142,524,101.04
购买商品、接受劳务支付的现金	123,454,276.03	106,275,811.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,146,131.60	42,182,575.02
支付的各项税费	16,829,020.26	15,620,049.10
支付其他与经营活动有关的现金	24,101,231.22	19,656,340.99
经营活动现金流出小计	226,530,659.11	183,734,776.62
经营活动产生的现金流量净额	-97,638,068.93	-41,210,675.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,841,339.88	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,133.82	28,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,853,473.70	28,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,101,857.23	130,123.92
投资支付的现金	70,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,101,857.23	130,123.92

投资活动产生的现金流量净额	-71,248,383.53	-101,323.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,674,664.86	1,219,084.01
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	0.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	26,674,664.86	11,519,084.01
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	-1,519,084.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-195,561,117.32	-42,831,083.51
加：期初现金及现金等价物余额	427,975,193.15	193,273,271.91
六、期末现金及现金等价物余额	232,414,075.83	150,442,188.40

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,918,296.31	108,865,204.52
收到的税费返还	6,072,330.43	2,620,826.37
收到其他与经营活动有关的现金	8,954,754.91	4,052,198.69
经营活动现金流入小计	108,945,381.65	115,538,229.58
购买商品、接受劳务支付的现金	111,909,742.15	78,337,128.40
支付给职工以及为职工支付的现金	52,798,551.16	34,897,278.35
支付的各项税费	14,427,751.31	12,240,318.55

支付其他与经营活动有关的现金	21,717,394.52	17,196,881.57
经营活动现金流出小计	200,853,439.14	142,671,606.87
经营活动产生的现金流量净额	-91,908,057.49	-27,133,377.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,841,339.88	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,133.82	29,032.88
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,850,473.70	29,032.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,066,857.23	170,013.54
投资支付的现金	70,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,066,857.23	170,013.54
投资活动产生的现金流量净额	-71,216,383.53	-140,980.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	0.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,674,664.86	1,219,084.01
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	300,000.00
筹资活动现金流出小计	26,674,664.86	11,519,084.01
筹资活动产生的现金流量净额	-26,674,664.86	-1,519,084.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-189,799,105.88	-28,793,441.96
加：期初现金及现金等价物余额	408,060,877.79	164,309,095.95

六、期末现金及现金等价物余额	218,261,771.91	135,515,653.99
----------------	----------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	133,340,000.00				367,524,460.22				16,804,530.62		106,199,816.12	96,186.45	623,964,993.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	133,340,000.00				367,524,460.22				16,804,530.62		106,199,816.12	96,186.45	623,964,993.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				1,150,943.40				2,354,65.15		-4,273,204.00	-5,484.95	-773,280.40
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00		24,749,261.15	-5,484.95	24,743,776.20
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
4. 其他													

(三) 利润分配	0.00				0.00				2,354,465.15		-29,022,465.15		-26,668,000.00
1. 提取盈余公积	0.00				0.00				2,354,465.15		-2,354,465.15		0.00
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00				0.00				0.00		-26,668,000.00		-26,668,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	0.00				1,150,943.40				0.00		0.00		1,150,943.40
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. 其他	0.00				1,150,943.40				0.00		0.00		1,150,943.40
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	133,340,000.00				368,675,403.62				19,158,995.77		101,926,612.12	90,701.50	623,191,713.01

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	100,000,000.00				187,001,977.20				12,145,908.93		53,337,810.28	107,181.69	352,592,878.10	
加：会计政策变更														

前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00			187,001,977.20			12,145,908.93	53,337,810.28	107,181.69	352,592,878.10		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00			0.00			1,910,946.63	20,655,371.72	-5,463.18	22,560,855.17		
(一)综合收益总额	0.00			0.00			0.00	22,566,318.35	-5,463.18	22,560,855.17		
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
4. 其他												
(三)利润分配	0.00			0.00			1,910,946.63	-1,910,946.63		0.00		
1. 提取盈余公积	0.00			0.00			1,910,946.63	-1,910,946.63		0.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	100,000,000.00				187,001,977.20			14,056,855.56	73,993,182.00	101,718.51	375,153,733.27	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,340,000.00				349,229,351.29				16,804,530.62	116,108,294.59	615,482,176.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,340,000.00				349,229,351.29				16,804,530.62	116,108,294.59	615,482,176.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00				1,150,943.40				2,354,465.15	-5,477,813.67	-1,972,405.12
（一）综合收益总额	0.00				0.00				0.00	23,544,651.48	23,544,651.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配	0.00			0.00				2,354,465.15	-29,022,465.15	-26,668,000.00	
1. 提取盈余公积	0.00			0.00				2,354,465.15	-2,354,465.15	0.00	
2. 对所有者（或股东）的分配	0.00			0.00				0.00	-26,668,000.00	-26,668,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	0.00			1,150,943.40				0.00	0.00	1,150,943.40	
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. 其他	0.00			1,150,943.40				0.00	0.00	1,150,943.40	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,340,000.00			350,380,294.69				19,158,995.77	110,630,480.92	613,509,771.38	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				168,706,868.27				12,145,908.93	74,180,699.39	355,033,476.59
加：会计政策变更											
前期差											

错更正										
其他										
二、本年期初余额	100,000,000.00				168,706,868.27			12,145,908.93	74,180,699.39	355,033,476.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,910,946.63	17,198,519.68	19,109,466.31
(一)综合收益总额									19,109,466.31	19,109,466.31
(二)所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
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										
4. 其他										
(三)利润分配								1,910,946.63	-1,910,946.63	0.00
1. 提取盈余公积								1,910,946.63	-1,910,946.63	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										
3. 其他										
(四)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	100,000,000.00				168,706,868.27				14,056,855.56	91,379,219.07	374,142,942.90

三、公司基本情况

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

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

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

本财务报表业经公司董事会于2018年8月10日批准。

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018.06.30	2017.12.31
广州德生金卡有限公司	是	是
广州德生智盟贸易有限公司	是	是
广州德生科鸿科技有限公司	是	是
广州德生智能信息技术有限公司	是	否

本期新增广州德生智能信息技术有限公司，为广州德生智盟贸易有限公司全资子公司，于2018年3月成立。

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，并基于本报告“第十节”之“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，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

2、金融负债

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

销售货物	账龄分析法
其他	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

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

13、持有待售资产

无

14、长期股权投资

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

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

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

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调

整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

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

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

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生

产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

22、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

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

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

26、股份支付

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

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

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

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

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

1、本公司收入确认原则

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

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

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

2、公司确认收入的具体方法

本公司社保卡等产品销售收入的具体确认方法是：

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

本公司社保信息化服务的具体确认方式、确认时点和确认标志：

(1) 发行人社保信息化服务销售确认具体方式：

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

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

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损,确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异,不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异,不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

(1) 应收款项减值

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

(2) 存货减值准备

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

(3) 固定资产减值准备

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

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

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

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

(4) 递延所得税资产确认

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

(5) 固定资产、无形资产的可使用年限

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东德生科技股份有限公司	15%

广州德生金卡有限公司	25%
广州德生智盟贸易有限公司	25%
广州德生科鸿科技有限公司	25%
广州德生智能信息技术有限公司	25%

2、税收优惠

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

本公司现有软件企业证明函(原软件企业认定证书)、118项计算机软件著作权登记证书，嵌入式软件符合国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号)的规定，可享受软件销售收入的即征即退政策。公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

- 1、2018年上半年享受高新技术企业优惠政策，减按15%的税率征收企业所得税，影响损益金额为3,243,358.19元；
- 2、2018年上半年享受软件增值税退税6,072,330.43元，影响损益金额为5,161,480.87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	13,526.44	9,711.78
银行存款	227,433,620.44	427,961,697.94
其他货币资金	8,303,168.95	3,340,023.43
合计	235,750,315.83	431,311,433.15

其他说明

使用受限合计金额为3,336,240.00元，其中招商银行履约保证金为3,286,240.00元，交通银行广东省分行保证金为50,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	321,820,294.91	100.00%	28,974,480.96	9.00%	292,845,813.95	245,687,915.26	100.00%	20,088,229.46	8.18%	225,599,685.80
合计	321,820,294.91	100.00%	28,974,480.96	9.00%	292,845,813.95	245,687,915.26	100.00%	20,088,229.46	8.18%	225,599,685.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	268,767,261.57	13,438,363.08	5.00%
1 至 2 年	39,926,181.25	7,985,236.25	20.00%
2 至 3 年	11,151,940.93	5,575,970.47	50.00%
3 年以上	1,974,911.16	1,974,911.16	100.00%
合计	321,820,294.91	28,974,480.96	

确定该组合依据的说明：

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

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,886,251.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	32,437,376.95	2年以内	10.08	1,901,246.71
第二名	31,100,460.30	3年以内	9.66	4,895,518.45
第三名	25,063,468.06	1年以内	7.79	1,253,173.40
第四名	17,282,644.41	1年以内	5.37	864,132.22
第五名	13,521,264.42	2年以内	4.20	787,932.20
合计	119,405,214.14		37.10	9,703,002.98

(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、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	10,783,975.48	99.15%	4,211,469.62	97.68%
1至2年	92,412.00	0.85%	99,958.50	2.32%
合计	10,876,387.48	--	4,311,428.12	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	4,943,797.48	1年以内	45.45
第二名	980,000.00	1年以内	9.01
第三名	740,000.00	1年以内	6.80
第四名	495,000.00	1年以内	4.55
第五名	430,068.91	1年以内	3.95
合计	7,588,866.39		69.76

其他说明:

7、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:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,123,360.68	100.00%	4,881,330.20	43.88%	6,242,030.48	10,133,878.25	100.00%	4,372,816.31	43.15%	5,761,061.94
合计	11,123,360.68	100.00%	4,881,330.20	43.88%	6,242,030.48	10,133,878.25	100.00%	4,372,816.31	43.15%	5,761,061.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,094,882.08	154,744.10	5.00%
1 至 2 年	3,526,080.00	705,216.00	20.00%
2 至 3 年	962,057.00	481,028.50	50.00%
3 年以上	3,540,341.60	3,540,341.60	100.00%
合计	11,123,360.68	4,881,330.20	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 508,513.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	663,900.00	464,232.00
履约保证金	6,751,605.00	6,419,180.00
押金	2,419,726.60	2,254,776.60
员工备用金	301,967.63	82,705.21
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	703,252.48	712,578.17
其他往来	282,908.97	200,406.27
合计	11,123,360.68	10,133,878.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,888,920.00	1-2 年	16.98%	377,784.00
第二名	押金	935,439.00	4 年以内	8.41%	463,316.40
第三名	履约保证金	830,000.00	1-2 年	7.46%	166,000.00
第四名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	7.42%	825,600.00
第五名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	7.19%	800,000.00
合计	--	5,279,959.00	--	47.46%	2,632,700.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,291,821.92	4,429,286.07	17,862,535.85	22,180,797.13	4,770,175.41	17,410,621.72
在产品	3,400,085.10		3,400,085.10	4,120,944.48		4,120,944.48
库存商品	19,567,352.74	2,350,836.46	17,216,516.28	15,752,477.52	3,373,964.36	12,378,513.16
发出商品	6,217,712.55	0.00	6,217,712.55	4,806,530.26	0.00	4,806,530.26
委托加工物资	4,212,650.45	0.00	4,212,650.45	2,326,786.19	0.00	2,326,786.19
半成品	1,221,170.52	1,751.57	1,219,418.95	1,246,873.88	1,751.57	1,245,122.31
未结算劳务成本	49,463,584.88	1,870,106.57	47,593,478.31	41,255,972.77	2,723,314.36	38,532,658.41
合计	106,374,378.16	8,651,980.67	97,722,397.49	91,690,382.23	10,869,205.70	80,821,176.53

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,770,175.41	549,300.49		890,189.83		4,429,286.07
库存商品	3,373,964.36	103,221.83		1,126,349.73		2,350,836.46
发出商品						
委托加工物资						

半成品	1,751.57	0.00		0.00		1,751.57
未结算劳务成本	2,723,314.36	42,846.57		896,054.36		1,870,106.57
合计	10,869,205.70	695,368.89		2,912,593.92		8,651,980.67

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。

本期转回或转销存货跌价准备的原因系存货已销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	5,472.60	1,048,782.24
待退回税费	200,291.56	0.00
理财产品	70,000,000.00	0.00
合计	70,205,764.16	1,048,782.24

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

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	

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

其他说明

18、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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	35,137,681.42	1,129,914.87	2,165,042.73	12,355,169.24	50,787,808.26
2.本期增加金额	153,723.17	0.00	73,065.39	1,279,762.46	1,506,551.02
(1) 购置	69,944.65	0.00	67,900.19	1,221,890.38	1,347,469.39
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入	83,778.52	0.00	5,165.20	57,872.08	159,081.63
3.本期减少金额	1,057,685.17	135,800.00	66,226.10	103,665.90	1,363,377.17
(1) 处置或报废	32,044.15	135,800.00	66,226.10	103,665.90	337,736.15
(2) 转出在建工程	1,025,641.02	0.00	0.00	0.00	1,025,641.02
4.期末余额	34,233,719.42	994,114.87	2,171,882.02	13,531,265.80	50,930,982.11
二、累计折旧					
1.期初余额	17,693,731.57	879,911.61	1,677,822.66	10,542,573.83	30,794,039.67
2.本期增加金额	1,320,582.42	67,946.73	89,829.06	755,530.77	2,233,888.98
(1) 计提	1,320,582.42	67,946.73	89,829.06	755,530.77	2,233,888.98
3.本期减少金额	361,993.35	129,010.00	56,749.91	91,021.61	638,774.87
(1) 处置或报废	29,087.29	129,010.00	56,749.91	91,021.61	305,868.81

(2) 转出在建工程	332,906.06	0.00	0.00	0.00	332,906.06
4.期末余额	18,652,320.64	818,848.34	1,710,901.81	11,207,082.99	32,389,153.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15,581,398.78	175,266.53	460,980.21	2,324,182.81	18,541,828.33
2.期初账面价值	17,443,949.85	250,003.26	487,220.07	1,812,595.41	19,993,768.59

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,101,917.32	1,046,821.45	0.00	55,095.87	

(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	22,857.37

(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

20、在建工程

(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
社保金融即时发卡一体机升级改造	692,734.96		692,734.96	0.00		0.00
合计	692,734.96		692,734.96			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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额		1,174,282.54		1,474,538.70	2,648,821.24
2.本期增加金额		0.00		573,307.75	573,307.75
(1) 购置		0.00		573,307.75	573,307.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		1,174,282.54		2,047,846.45	3,222,128.99
二、累计摊销					
1.期初余额		794,687.27		614,550.55	1,409,237.82
2.本期增加金额		58,714.14		85,977.83	144,691.97
(1) 计提		58,714.14		85,977.83	144,691.97

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		853,401.41		700,528.38	1,553,929.79
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		320,881.13		1,347,318.07	1,668,199.20
2.期初账面价值		379,595.27		859,988.15	1,239,583.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、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
清远项目部装修费	23,220.35	0.00	19,903.26	0.00	3,317.09
董事会办公室装修费	37,768.45	0.00	18,884.28	0.00	18,884.17
天虹科技园厂房装修工程	126,175.51	0.00	47,315.76	0.00	78,859.75
四川发卡中心装修工程	214,996.85	0.00	66,224.46	0.00	148,772.39
F 栋八楼办公室装修费	893,110.40	0.00	255,174.42	0.00	637,935.98
研发中心 14 套门禁系统	25,610.10	0.00	6,680.94	0.00	18,929.16
培训室贵宾室装修	34,884.13	0.00	9,513.90	0.00	25,370.23
机具车间修缮改造支出	0.00	520,336.42	15,987.57	0.00	504,348.85
信息披露	0.00	1,150,943.40	389,937.11	0.00	761,006.29
车辆租赁费	0.00	108,000.00	18,000.00	0.00	90,000.00
壹家壹宝办公室装修改造支出	0.00	28,456.93	1,580.94	0.00	26,875.99

智能办公室装修费	0.00	27,104.00	0.00	0.00	27,104.00
合计	1,355,765.79	1,834,840.75	849,202.64	0.00	2,341,403.90

其他说明

29、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	42,347,200.81	6,734,022.06	35,174,251.47	5,641,737.01
补贴收入	1,500,000.00	225,000.00	1,500,000.00	225,000.00
合计	43,847,200.81	6,959,022.06	36,674,251.47	5,866,737.01

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,959,022.06		5,866,737.01

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	160,591.02	156,000.00
可抵扣亏损	162,384.31	0.00
合计	322,975.33	156,000.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,548,083.40	0.00
合计	16,548,083.40	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、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	64,583,842.00	86,416,974.19
1-2 年	12,631,034.47	10,871,721.94
2-3 年	5,845,173.60	8,110,377.25
3 年以上	2,635,131.63	2,815,016.88
合计	85,695,181.70	108,214,090.26

(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	2,922,834.20	项目尚未完成，尚未结算完毕
第二名	2,054,424.17	项目尚未完成，尚未结算完毕
第三名	1,006,359.15	项目尚未完成，尚未结算完毕
第四名	775,651.01	项目尚未完成，尚未结算完毕
第五名	386,179.80	项目尚未完成，尚未结算完毕
合计	7,145,448.33	--

其他说明：

36、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	1,518,419.05	4,319,838.35
1-2 年	84,209.45	196,708.09
2-3 年	2,270.00	2,270.00
合计	1,604,898.50	4,518,816.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	26,984,325.11	38,087,792.26	59,390,599.10	5,681,518.27
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	2,876,085.28	2,876,085.28	0.00
三、辞退福利	267,300.00	39,302.50	306,602.50	0.00
合计	27,251,625.11	41,003,180.04	62,573,286.88	5,681,518.27

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,984,325.11	32,309,162.63	53,611,969.47	5,681,518.27
2、职工福利费	0.00	1,524,384.81	1,524,384.81	0.00
3、社会保险费	0.00	1,882,356.06	1,882,356.06	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,656,117.48	1,656,117.48	0.00
工伤保险费	0.00	56,070.03	56,070.03	0.00
生育保险费	0.00	170,168.55	170,168.55	0.00
4、住房公积金	0.00	1,828,108.86	1,828,108.86	0.00
商业保险	0.00	15,556.89	15,556.89	0.00
劳务工资	0.00	528,223.01	528,223.01	0.00
合计	26,984,325.11	38,087,792.26	59,390,599.10	5,681,518.27

(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	2,798,418.79	2,798,418.79	0.00
2、失业保险费	0.00	77,666.49	77,666.49	0.00
合计	0.00	2,876,085.28	2,876,085.28	0.00

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,583,440.01	6,120,888.45
企业所得税	7,198,444.40	3,917,058.33
个人所得税	22,899.50	71,561.14
城市维护建设税	110,840.81	428,505.82
教育费附加	47,503.20	183,645.36
地方教育费附加	31,668.79	122,430.23
印花税	18,616.60	43,737.20
合计	9,013,413.31	10,887,826.53

其他说明：

39、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：

40、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：

41、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
待付的员工报销款	246,311.57	539,820.75
其他往来款	52,755.44	73,283.82
厂房租金及水电费	25,097.64	28,941.27
押金、保证金	286,925.00	330,025.00
合计	611,089.65	972,070.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	32,000.00	装修工程尾款
第二名	7,762.00	装修工程尾款
合计	39,762.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

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

(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、长期应付款

(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：

48、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：

49、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：

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

其他说明:

53、股本

单位: 元

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

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）	323,496,988.00	1,150,943.40	0.00	324,647,931.40
其他资本公积	44,027,472.22	0.00	0.00	44,027,472.22
合计	367,524,460.22	1,150,943.40	0.00	368,675,403.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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：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	16,804,530.62	2,354,465.15	0.00	19,158,995.77
合计	16,804,530.62	2,354,465.15	0.00	19,158,995.77

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	106,199,816.12	53,337,810.28
调整后期初未分配利润	106,199,816.12	53,337,810.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,749,261.15	22,566,318.35
减：提取法定盈余公积	2,354,465.15	1,910,946.63
应付普通股股利	26,668,000.00	0.00
期末未分配利润	101,926,612.12	73,993,182.00

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	168,425,129.01	96,056,177.14	155,854,051.49	86,660,679.46
其他业务	13,113.24	4,581.12	384,615.38	0.00
合计	168,438,242.25	96,060,758.26	156,238,666.87	86,660,679.46

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	524,853.96	644,967.98
教育费附加	224,937.39	276,414.84
车船使用税	5,220.00	5,460.00
印花税	98,015.10	94,143.45
营业税	0.00	-26,977.59
地方教育费附加	149,958.26	184,276.58
环境保护税	529.24	0.00
合计	1,003,513.95	1,178,285.26

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	8,681,940.31	7,657,781.61
销售服务费	416,203.96	196,466.69
办公费、租赁费、会议费、差旅费、邮电费、通讯费等	4,003,292.85	2,959,459.19
广告费、业务宣传费	847,714.42	216,385.59
业务招待费	1,764,853.00	1,692,833.34
交通费、运输费等物流费	1,120,887.36	1,044,649.27
产品维护费、电商平台服务费及市场推广费	620,299.30	816,560.21
其他	689,236.41	1,110,515.24
合计	18,144,427.61	15,694,651.14

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	6,801,790.30	5,713,803.49
办公费、会议费、差旅费、车辆费、水电费、通讯费等	1,805,649.38	1,568,609.58
研发费用	17,967,517.05	17,798,296.70
折旧、无形资产及长期待摊费用摊销	250,646.89	334,659.28
租赁费	907,178.25	917,644.54
其他	1,704,832.91	1,027,267.31
合计	29,437,614.78	27,360,280.90

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	676,666.68
减：利息收入	1,779,001.65	807,140.55

加：其他支出	61,141.39	47,191.18
合计	-1,717,860.26	-83,282.69

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,394,765.39	440,658.59
二、存货跌价损失	695,368.88	2,483,349.68
合计	10,090,134.27	2,924,008.27

其他说明：

67、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：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	1,841,339.88	0.00
合计	1,841,339.88	0.00

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	47,663.28	12,990.08
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	47,663.28	12,990.08
其中：固定资产处置收益	47,663.28	12,990.08
合计	47,663.28	12,990.08

70、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
软件产品增值税退税	6,072,330.43	2,590,611.47
其他政府补助明细	6,659,300.00	2,449,455.00
合计	12,731,630.43	5,040,066.47

71、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	20.00	3,267.00	20.00
合计	20.00	3,267.00	20.00

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：								

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失	15,665.71	8,584.42	15,665.71
其他	110.05	155,811.59	110.05
合计	15,775.76	164,396.01	15,775.76

其他说明：

73、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	6,373,040.32	5,209,140.72
递延所得税费用	-1,092,285.05	-374,023.82

合计	5,280,755.27	4,835,116.90
----	--------------	--------------

(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	30,024,531.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,632,938.55
非应税收入的影响	-1,909,744.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,075,257.51
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	44,432.54
核销的资产减值准备的影响	437,871.24
所得税费用	5,280,755.27

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、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	1,776,578.64	807,140.55
押金、保证金	826,817.03	243,768.00
办事处往来、员工借支	100,306.32	0.00
其他	58,751.39	3,267.00
补贴收入	6,659,300.00	2,449,455.00
银行承兑保证金、履约保证金	65,000.00	769,685.00
合计	9,486,753.38	4,273,315.55

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	20,513,490.55	15,763,471.33
备用金、员工借支	892,053.84	1,509,198.07
其他	1,051,679.54	155,811.59
押金、保证金	1,304,582.29	340,000.00
银行承兑保证金、履约保证金	339,425.00	1,887,860.00
合计	24,101,231.22	19,656,340.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
券商保荐费、审计、律师费、咨询费等	0.00	300,000.00
合计	0.00	300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、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	24,743,776.20	22,560,855.17
加: 资产减值准备	10,090,134.27	2,924,008.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,580,829.95	2,945,385.80
无形资产摊销	144,691.97	129,646.08
长期待摊费用摊销	820,107.80	619,381.15
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)	15,665.71	-4,405.66
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	676,666.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,092,285.05	-374,023.82
存货的减少(增加以“-”号填列)	-16,901,220.96	-7,221,293.89
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,132,379.65	-60,754,759.52
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-40,907,389.17	-2,712,135.84
经营活动产生的现金流量净额	-97,638,068.93	-41,210,675.58
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	232,414,075.83	150,442,188.40
减: 现金的期初余额	427,975,193.15	193,273,271.91
现金及现金等价物净增加额	-195,561,117.32	-42,831,083.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	232,414,075.83	427,975,193.15
其中: 库存现金	13,526.44	9,711.78
可随时用于支付的银行存款	227,433,620.44	427,961,697.94
可随时用于支付的其他货币资金	4,966,928.95	3,783.43
三、期末现金及现金等价物余额	232,414,075.83	427,975,193.15

其他说明:

77、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:

78、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	3,336,240.00	履约保函
合计	3,336,240.00	--

其他说明:

79、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
----	--------	------	-----------

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

80、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：

81、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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增广州德生智能信息技术有限公司，为广州德生智盟贸易有限公司全资子公司，于2018年1月成立。

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
广州德生智盟贸易有限公司	广州市	广州市	身份证服务终端产品及软件的生产、销售	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
广州德生智能信息技术有限公司	广州市	广州市	软件技术开发及软件产品销售		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1. 各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 利率风险

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

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

2) 价格风险

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

(2) 信用风险

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

(3) 流动风险

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

十一、公允价值的披露**1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是魏晓彬。

其他说明：

本公司控股股东为魏晓彬，魏晓彬先生直接持有公司 30.3121%的股份，通过萍乡西域至尚投资管理中心（有限合伙）的间接股东广东西域投资管理有限公司间接持有公司0.0036%的股份，直接和间接合计持有公司 30.3157%的股份，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

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

其他说明

5、关联交易情况**(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凌琳	汽车	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
魏晓彬	10,000,000.00	2016年01月05日	2019年01月04日	否
魏晓彬	20,000,000.00	2016年09月27日	2019年09月26日	否
魏晓彬	30,000,000.00	2016年10月27日	2019年10月26日	否
魏晓彬	60,000,000.00	2017年02月16日	2020年02月15日	否
魏晓彬	100,000,000.00	2017年04月10日	2020年04月09日	否

关联担保情况说明

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

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

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

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

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,498,800.00	1,406,234.48

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	320,764,870.13	100.00%	28,921,709.72	9.02%	291,843,160.41	245,495,963.24	100.00%	20,078,217.86	8.18%	225,417,745.38
合计	320,764,870.13	100.00%	28,921,709.72	9.02%	291,843,160.41	245,495,963.24	100.00%	20,078,217.86	8.18%	225,417,745.38

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	267,711,836.79	13,385,591.84	5.00%
1 至 2 年	39,926,181.25	7,985,236.25	20.00%
2 至 3 年	11,151,940.93	5,575,970.47	50.00%
3 年以上	1,974,911.16	1,974,911.16	100.00%
合计	320,764,870.13	28,921,709.72	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,843,491.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2018年6月30日余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	32,437,376.95	2年以内	10.11	1,901,1
第二名	31,100,460.30	3年以内	9.70	4,896,1
第三名	25,063,468.06	1年以内	7.81	1,253,1
第四名	17,282,644.41	1年以内	5.39	864,1
第五名	13,521,264.42	2年以内	4.22	787,1
合计	119,405,214.14		37.23	9,703,1

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,710,364.19	100.00%	4,346,030.18	44.76%	5,364,334.01	8,807,406.50	100.00%	3,972,595.72	45.11%	4,834,810.78
合计	9,710,364.19	100.00%	4,346,030.18	44.76%	5,364,334.01	8,807,406.50	100.00%	3,972,595.72	45.11%	4,834,810.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,611,461.59	130,573.08	5.00%
1 至 2 年	3,168,080.00	633,616.00	20.00%
2 至 3 年	697,963.00	348,981.50	50.00%
3 年以上	3,232,859.60	3,232,859.60	100.00%
合计	9,710,364.19	4,346,030.18	

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 373,434.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	663,900.00	464,232.00
履约保证金	6,751,605.00	6,419,180.00
押金	1,301,690.60	1,175,190.60
员工备用金	248,239.71	79,984.59
代付个人社保费、公积金、商业保险费、体检费	617,514.46	624,412.80
其他往来	127,414.42	44,406.51
合计	9,710,364.19	8,807,406.50

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	1,888,920.00	1-2 年	19.45%	377,784.00
第二名	履约保证金	830,000.00	1-2 年	8.55%	166,000.00

第三名	履约保证金	825,600.00	3 年以上	8.50%	825,600.00
第四名	履约保证金	800,000.00	3 年以上	8.24%	800,000.00
第五名	押金	644,277.00	2-3 年	6.63%	322,138.50
合计	--	4,988,797.00	--	51.37%	2,491,522.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,085,000.00		34,085,000.00	34,085,000.00		34,085,000.00
合计	34,085,000.00		34,085,000.00	34,085,000.00		34,085,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州德生智盟贸易有限公司	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		
合计	34,085,000.00			34,085,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 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											

(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	150,182,663.32	85,982,049.33	132,941,272.54	75,638,307.89
其他业务	150,946.29	142,414.17	384,615.38	0.00
合计	150,333,609.61	86,124,463.50	133,325,887.92	75,638,307.89

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	1,841,339.88	0.00
合计	1,841,339.88	0.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	31,997.57	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,659,300.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-90.05	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,841,339.88	
减：所得税影响额	1,280,131.73	
合计	7,252,415.67	--

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	3.89%	0.1856	0.1856
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.75%	0.1312	0.1312

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

第十一节 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2018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。



