

公司代码:839680

公司简称:广道数字



深圳市广道数字技术股份有限公司  
2023年年度报告

— 2024年4月 —

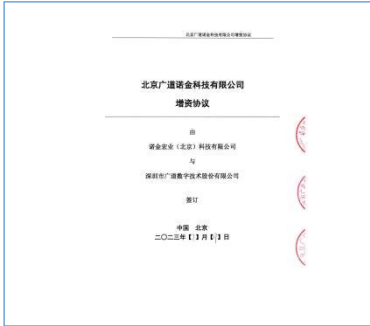
## 公司年度大事记



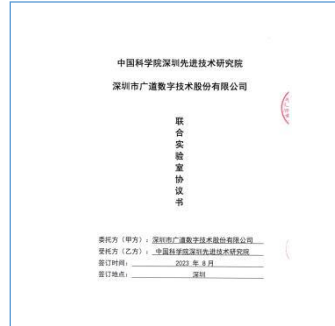
2023年5月,公司通过华为认证,成为华为认证级解决方案开发伙伴 (ISV/IHV)。



2023年6月,公司获得《人脸图像安全保护方法、系统及存储介质》专利证书。



2023年7月,公司增资子公司广道诺金,兼并德国西部门子代理团队。



2023年8月,公司与中国科学院深圳先进院成立大数据&AI技术创新联合实验室。



2023年9月,公司与海康威视正式建立战略合作伙伴关系。



2023年9月,子公司广道诺金成为西门子工业软件(上海)有限公司在中国大陆的授权金牌专家渠道经销商。



2023年11月,广道数字湖仓一体与智能计算数据库 (LakehouseDB) 斩获第25届高交会“优秀产品奖”。



2023年11月,广道数字金文明董事长受邀出席2023第十二届上市公司高峰论坛,荣获2023中国上市公司十大科技创新先锋人物。



2023年11月,广道数字湖仓一体与智能计算数据库 (LakehouseDB) 斩获“AI产业落地十大创新案例”。

# 目录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司概况.....	8
第三节 会计数据和财务指标.....	10
第四节 管理层讨论与分析.....	14
第五节 重大事件.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	46
第七节 融资与利润分配情况.....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	52
第九节 行业信息.....	56
第十节 公司治理、内部控制和投资者保护.....	63
第十一节 财务会计报告.....	73
第十二节 备查文件目录.....	160

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人金文明、主管会计工作负责人赵璐及会计机构负责人（会计主管人员）赵璐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 1、未按要求披露的事项及原因

豁免披露事项：前五大客户及供应商。

豁免披露理由：豁免披露事项为公司非关联方主要客户及供应商名称。因公司与主要客户和供应商的交易有约定保密条款，同时考虑行业竞争越来越激烈，为切实履行保密义务，对已约定保密条款的客户和供应商使用代称进行披露。

### 【重大风险提示表】

#### 1、是否存在退市风险

是 否

#### 2、本期重大风险是否发生重大变化

是 否

公司在本报告“第四节 管理层讨论与分析”之“四、风险因素”部分分析了公司的重大风险因素，敬请投资者注意阅读。

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、广道	指	深圳市广道数字技术股份有限公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《深圳市广道数字技术股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元,万元	指	人民币元、人民币万元
城市公共安全	指	为了使公众享有安全和谐的生活环境和工作环境以及良好的社会秩序,由政府及社会提供的预防各种重大事故及灾难的发生、保护人民生命财产安全、减少社会危害和经济损失的基础保障,是政府加强社会管理和公共服务的重要内容,是全面建设小康社会的基础。根据发生的机理和过程,公共安全涉及自然灾害、事故灾害、公共卫生和社会安全四大方面。
企业数字化	指	企业数字化是实现新质生产力的关键途径。通过引入和应用最新的数字技术,企业能够提升生产效率,降低运营成本,增强产品和服务的创新能力,从而形成新的竞争优势。企业数字化推动了生产力的创新和灵活性。数字工具和平台使企业能够快速响应市场变化,实现个性化生产和服务,同时,数字化还促进了跨行业的融合创新。在新质生产力的推动下,企业数字化不仅仅是技术的升级,更是企业战略和文化的全面转型。通过数字化转型,能更好地利用全球资源,参与国际竞争和合作,实现可持续发展。
职业技术数字化教育	指	职业技术数字化教育:重点围绕大数据、人工智能、智能制造等数字领域新职业,广道数字联合合作伙伴西门子工业软件公司,在工业软件方面采用“数字孪生技术”进行教学实践。提升新时期工科领域技术人才的数字化技能,适应数字经济发展新趋势。
数字孪生	指	充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据,集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程,在虚拟空间中完成映射,从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。数字孪生就好像是在一个设备或系统的基础上,创造一个数字版的“克隆体”。其最大的特点是对实体对象的动态仿真。本体的实时状态和外界环境条件,都会复现到“孪生体”身上。
大数据	指	英文名称 <b>Big Data</b> ,它代表着一种规模空前、种类繁多且增长迅猛的数据集合。这些数据不仅囊括了我们传统认知中的结构化数据,还广泛涵盖了非结构化与半结构化

		数据。大数据的规模如此之大，以至于传统的数据处理软件和管理工具已难以应对。然而，正是这庞大的数据资源，为金融、互联网、电信、能源等多个领域带来了无限的应用前景与潜力。
数据采集	指	又称数据获取、数据感知，指利用传感器、定制软件、装置等产品，通过自动化的方式持续获取目标对象特征信息的过程，例如采集人员的人脸信息、采集水库的水位信息、采集空气的湿度信息等。常见的数据采集类产品有摄像头、各类传感器、网络爬虫等。
数据治理	指	英文名称为 <b>Data Governance</b> ，是组织中涉及数据使用的一整套管理行为。数据治理是对数据的全生命周期进行管理，包含数据采集、清洗、转换等数据集成和存储环节的工作，同时还包含数据资产目录、数据标准、数据开发、数据服务等数据应用。数据治理专注于将数据作为数据资产进行应用的一套管理机制，能够消除数据的不一致性，建立规范的数据应用标准，提高数据质量，实现数据内外部共享。
数据库	指	英文名称 <b>Database</b> ，可简写为 <b>DB</b> 。数据库是“按照数据结构来组织、存储和管理数据的工具”。是一个长期存储在计算机内的、有组织的、可共享的、统一管理的大量数据的集合。通过数据库，企业能够实现对数据的集中管理，确保数据的一致性和完整性，进而优化业务流程，提升工作效率。常见的数据库类型包括关系型数据库和非关系型数据库。
数据仓	指	英文名称为 <b>Data Warehouse</b> ，可简写为 <b>DW</b> 或 <b>DWH</b> 。数据仓库，是企业所有级别的决策制定过程，提供结构化数据存储支持的战略集合。它是单个数据存储，出于分析性报告和决策支持目的而创建。为需要业务智能的企业，提供指导业务流程改进、监视时间、成本、质量以及控制。
数据湖	指	英文名称为 <b>Data Lake</b> 。数据湖提供一个集中式、可扩展的存储平台，用于收集、存储和管理企业内外部的海量数据。通过数据湖，企业能够轻松整合不同来源、格式和类型的数据，实现数据的统一管理和分析。通过数据湖，企业能够轻松访问、分析和挖掘海量数据，从而发现新的商业洞察、优化业务流程，以数据推动创新和发展。
数据中台	指	是一种企业级的数据管理和服务平台，主要功能包括数据采集、加工、存储，以及数据模型、数据服务的开发和管理功能。数据中台通过统一数据标准和口径，形成标准化的数据资产层，为企业提供高效的数据服务。这些服务与企业的业务紧密相关，具有独特性和可复用性，有助于降低重复建设成本和减少部门间的“烟囱式”协作。数据中台的核心目标是使数据产生业务价值，通过整合和协调企业内外部的数据资源，实现数据的集中管理和高效利用，从而推动企业业务的创新和发展。

智能计算	指	是指利用计算机模拟人类智能进行信息处理的计算模式。这种计算模式融合了多种先进技术，如高效的优化器、深度学习等，通过综合应用这些技术，智能计算能够实现更为高效、精准的数据分析和决策支持。这种计算模式通过推动软件技术的持续进步，促进各系统的智能化应用发展，为用户带来更为便捷、智能的服务和体验。
湖仓一体	指	英文名称为 Lakehouse。湖仓一体作为一种创新的数据管理架构，结合了数据湖的大规模数据存储能力与数据仓库的高性能查询特性，形成了一个既能满足海量数据存储需求，又能支持高效数据分析和查询的综合性技术科学。湖仓一体具备“能存会查、能管会用”的能力，它不仅能够存储各种类型、格式和来源的数据，还能提供灵活的数据处理和分析工具，满足企业对于数据管理的多元化需求。
湖仓一体与智能计算数据库（LakehouseDB）	指	又称为广道湖仓一体数据库。湖仓一体与智能计算数据库湖仓一体理念的具体实现，利用向量化执行引擎、智能优化等技术满足用户在大数据场景下对实时查询、多维分析以及高性能数据处理的需求，通过提供易用、灵活的功能，帮助用户快速构建实时数据应用并提升数据处理和分析的效率。用户可以在此之上构建用户行为分析、AB 实验平台、日志检索分析、用户画像分析、订单分析等应用等。
联邦学习（Federated Learning）	指	本质是一种分布式机器学习框架，它能够在保障数据隐私安全及合法合规的前提下，实现数据共享。其核心思想在于，当多个数据源共同参与模型训练时，不需要进行原始数据的流转，仅需通过交互模型之间的参数进行模型的联合训练，从而确保原始数据可以留在本地。
西门子工业软件公司	指	隶属于德国西门子集团，从事工业领域专业计算机软件的研发与销售。通过其软件、硬件和服务，为各类规模的公司提供数字化产品与解决方案。为企业数字化研发创新和生产制造，提供所需的包括 CAX、仿真测试、数字化制造、生产规划、产品生命周期管理 PLM、EDA(电子设计自动化)的软件技术支持以及专业实施服务。助力企业优化设计、工程和制造流程，将其灵感与创新转化为未来可持续的产品。西门子致力于加速从芯片到整个系统、从产品到工艺的数字化进程，推动全行业的数字化转型。目前，仅 PLM 这一个软件，在全球就拥有 69,500 个企业客户。
华为的认证级解决方案开发伙伴（ISV/IHV）	指	包括独立软件提供商（ISV）和独立硬件提供商（IHV）。ISV 伙伴指的是能够结合华为 ICT 产品与解决方案构建联合方案。IHV 伙伴则能够结合华为平台进行二次开发或对接。这一伙伴关系包括技术支持、营销支持等多方面的合作权益。
保荐机构、五矿证券	指	五矿证券有限公司



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

证券简称	广道数字
证券代码	839680
公司中文全称	深圳市广道数字技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Suntang Digital Technology Co., Ltd. SunTang
法定代表人	金文明

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	赵璐
联系地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山路1号源兴科技大厦北座4层
电话	0755-86656289
传真	0755-86656277
董秘邮箱	zhaol@suntang.com
公司网址	www.suntang.com
办公地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区松坪山路1号源兴科技大厦北座4层
邮政编码	518057
公司邮箱	office@suntang.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司年度报告	2023 年年度报告
公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报中证网(www.cs.com.cn)
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	软件和信息技术服务，主要业务包括：数据治理、人工智能、大数据、制造业数字化。面向行业为：数字政务、高端制造业、数字化工业软件工程服务、职业技术数字化教育等。



普通股总股本（股）	66,999,900
优先股总股本（股）	0
控股股东	金文明
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金文明），无一致行动人

## 五、 注册变更情况

适用 不适用

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
	签字会计师姓名	龚义华、谭新红
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	五矿证券
	办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道 3165 号五矿金融大厦 2401
	保荐代表人姓名	徐峰、颜昌军
	持续督导的期间	2021 年 11 月 15 日-2024 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减%	2021 年
营业收入	288,000,828.62	305,818,627.82	-5.83%	290,276,683.13
毛利率%	42.83%	46.39%	-	44.96%
归属于上市公司股东的净利润	46,011,836.63	62,998,764.59	-26.96%	53,864,507.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,888,460.76	63,112,599.43	-28.88%	53,864,277.80
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	7.17%	10.58%	-	11.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.99%	10.60%	-	11.85%
基本每股收益	0.69	0.94	-26.60%	1.02

#### 二、 营运情况

单位：元

	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增 减%	2021 年末
资产总计	767,443,148.96	737,900,953.38	4.00%	644,717,547.35
负债总计	103,699,565.36	121,399,439.73	-14.58%	70,559,570.53
归属于上市公司股东的净资产	667,116,581.89	616,826,598.16	8.15%	574,157,976.82
归属于上市公司股东的每股净资产	9.96	9.21	8.15%	8.57
资产负债率%（母公司）	12.92%	16.11%	-	10.39%
资产负债率%（合并）	13.51%	16.45%	-	10.94%
流动比率	6.97	5.79	20.47%	8.77
	2023 年	2022 年	本年比上年增 减%	2021 年
利息保障倍数	14.62	19.69	-	21.52
经营活动产生的现金流量净额	26,303,798.90	10,211,027.15	157.60%	-8,914,546.82
应收账款周转率	0.76	0.95	-	1.15
存货周转率	3.15	3.54	-	4.64
总资产增长率%	4.00%	14.45%	-	62.74%

营业收入增长率%	-5.83%	5.35%	-	28.56%
净利润增长率%	-29.80%	16.35%	-	13.65%

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 四、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	年度报告	业绩快报	差异率
营业收入	288,000,828.62	290,711,894.48	-0.93%
归属于上市公司股东的净利润	46,011,836.63	47,656,786.74	-3.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	44,888,460.76	48,310,014.34	-7.08%
基本每股收益	0.69	0.71	-2.82%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	7.17%	7.44%	-3.67%
加权平均净资产收益率%（扣非后）	6.99%	7.54%	-7.26%
总资产	767,443,148.96	753,863,869.27	1.80%
归属于上市公司股东的所有者权益	667,116,581.89	667,108,119.26	-0.00%
股本	66,999,900.00	66,999,900.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	9.96	9.96	-0.03%

公司于2024年2月29日披露了《2023年年度业绩快报公告》，公告所载2023年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。本报告中披露的经审计的财务数据与业绩快报中披露的财务数据不存在差异幅度达到20%以上的情况，不存在重大差异。

### 五、 2023年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	12,740,402.72	83,469,044.71	114,895,787.01	76,895,594.18
归属于上市公司股东的净利润	-7,559,401.75	19,574,412.17	28,895,007.98	5,101,818.23

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,955,094.75	19,829,450.45	28,895,003.73	4,119,101.33
-------------------------	---------------	---------------	---------------	--------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

六、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-686,471.13	-338,423.90	-73,000.00	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家正常规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,002,278.63	203,689.62	572,176.68	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,897.82	936.49	-498,910.35	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,325,705.32</b>	<b>-133,797.79</b>	<b>266.33</b>	
所得税影响数	200,376.50	-19,962.95	36.41	
少数股东权益影响额(税后)	1,952.95			
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,123,375.87</b>	<b>-113,834.84</b>	<b>229.92</b>	

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
递延所得税资产（合并）	3,815,068.88	5,712,290.95		
递延所得税负债（合并）	0.00	1,814,776.69		
未分配利润(合并)	253,122,788.22	253,196,989.06		
递延所得税资产（母公司）	3,791,536.03	5,688,758.10		

递延所得税负债（母公司）	0.00	1,814,776.69		
未分配利润（母公司）	292,012,324.45	292,086,525.29		

2022年11月30日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》(财会(2022)31号)(以下简称“准则解释16号”)，规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。

根据上述会计准则解释的发布，公司对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

根据财政部会计司《企业会计准则解释第16号》通知要求进行的合理变更，并按照通知新旧衔接要求，对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，根据累积影响数调整相关财务报表项目，影响期初留存收益。本次变更对公司财务状况、经营成果和现金流量均不会产生重大影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式报告期内变化情况：

##### （一）报告期内公司从事的主要业务概述

公司主营业务属于软件和信息技术服务业，主要从事大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。公司结合多年的技术积累与行业经验，自主研发了一系列大数据智能化产品，这些产品涵盖了数据采集、数据治理、湖仓一体数据库、数据可视化分析等数据生命周期内的关键环节，为数字政务、数字军工、制造业数字化三大业务领域内的客户提供技术、产品和服务。

##### （二）报告期内主要业务进展

###### 1、数据采集产品

主要是根据行业客户通用性的业务诉求，公司自主研发的针对特定场景、特定目标的数据采集产品，以帮助客户实时采集业务执行过程所需要的关键数据。产品一般部署在机场、火车站、宾馆旅店、餐饮服务场所、居住区、工业园区、旅游景区或一些客户指定的区域内，负责对区域内的人员、车辆、移动智能终端、市政基础设施、大气环境质量等多种特征数据进行采集，并回传给客户供其使用。报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

###### 2、数据治理产品

是组织中涉及数据使用的一整套管理行为。数据治理是对数据的全生命周期进行管理，包含数据采集、清洗、转换等数据集成和存储环节的工作，同时还包含数据资产目录、数据标准、数据开发、数据服务等数据应用。数据治理专注于将数据作为数据资产进行应用的一套管理机制，能够消除数据的不一致性，建立规范的数据应用标准，提高数据质量，实现数据内外部共享。报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

###### 3、数据分析产品

主要是从客户实际业务场景出发，通过加入向量检索、非结构化数据抽取、知识图谱、自然语言处理、数据可视化等人工智能技术，将客户的实际业务经验固化成产品的算法模型与功能模块，从而形成对应行业的大数据分析与应用平台，帮助客户从高质量的业务数据中挖掘数据价值，使大数据应用更好的驱动业务效率的提升、辅助客户业务决策，提升客户数字化治理能力。具体包括 GA 大数据实战平台、GA 反电诈两卡综合治理平台、智感安防社区管理平台、出租屋智慧管控平台、公共安全数据知识图谱系统等，报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

#### 4、企业数字化类产品

公司的企业数字化产品及服务，主要是公司与合作伙伴西门子工业软件公司合作，目前公司为客戶提供工程服务的西门子工业软件包括：

NX, Solid Edge, Fibersim, Syncrofit, Mastertrim 这些是西门子机械设计软件；

Xpedition, Capital platform, Calibre, Veloce, FloEFD 这些是西门子电气设计自动化软件；

Polarion,这是一款西门子软件工程类软件；

Simcenter, Amesim, Simcenter 3D, STAR CCM+这些是西门子仿真和测试软件；

Product Intelligence, MindApps 这些是西门子性能分析软件；

SIMATIC UA, Camstar, IBS QMS, Valor, Preactor 这些是西门子制造运营软件；

TIA Portal, Sinumerik CNC, Simatic Controllers 这些是西门子工厂自动化软件；

Tecnomatix, NX CAM 这些是西门子数字化制造软件；

Teamcenter, MindSphere, Mendix， 这些是西门子数字创新平台软件。

这些工业软件不仅涵盖了汽车行业以及智能制造领域的各个方面，也为提升新质生产力提供了强有力的支持。无论是新建项目还是已有产线的改造升级，广道数字的汽车行业以及智能制造的数字化制造解决方案都能助力企业在产品研发、制造乃至全生命周期管理中实现更高的精益化和智能化。报告期，已服务的客戶包括国内知名汽车制造厂商等。

#### 5、职业技术数字化教育

重点围绕大数据、人工智能、智能制造等数字领域新职业，广道数字联合合作伙伴西门子工业软件公司，在工业软件方面采用“数字孪生技术”进行教学实践。提升新时期工科领域技术人才的数字化技能，适应数字经济发展新趋势。报告期已服务的客戶包括职业技术学院等。

#### 6、数字军工类产品

该类产品由公司参股公司深圳市唯特视科技有限公司（简称“唯特视”）经营。唯特视已获得国军标质量管理体系认证证书、武器装备科研生产单位二级保密资质证书武器装备科研生产许可及装备承制 A 类等军工资质证书等。广道数字持有唯特视 40%的股权，是其第二大股東。在数字技术上与其相协同。

在军工数字化领域，唯特视主要面向仿真建模推演、军事大数据分析、目标探测与识别、后勤保障信息化、通信信号侦查系统等，为军队和国防工业企业提供解决方案、产品研发和技术服务。

##### （1）仿真建模推演

通过自主研发国产仿真引擎，进行具体装备效能仿真、具体攻防态势仿真推演。



(2) 军事大数据分析

以大数据知识图谱分析为主，实现对各类传感系统或通信指挥渠道获取数据的融合、分析和可视化展示。

(3) 目标探测与识别

以先进卷积神经网络和递归神经网络等算法为依托，致力于开发声呐、激光 LD、SAR 图像、海上目标等目标识别分类设备。

(4) 后勤保障信息化

通过军工智能数字化解决方案，实现军队基础后勤保障信息化采集、数字化处理、高效化决策的后勤保障管理。

(5) 通信信号侦察系统

将人工智能算法应用于通信对抗领域，实现快速准确的识别目标上报，也可进行欺骗、干扰和压制实施对抗。

报告期已服务的客户包括某部队，某研究所等。

同时，公司在销售三大类自研产品的基础上，坚持“以客户需求为中心、以自研产品为核心”的销售原则，通过集成第三方厂商的相关产品，构建完整的行业数字化解决方案，以适应客户复杂多变的应用场景及行业诉求，提升公司的产品及解决方案在市场中的核心竞争力。

公司为了更好的服务合作伙伴及最终客户，已经在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、浙江、上海、北京等省市建立了分子公司及办事机构，业务分别覆盖了华北、华南、华中、华东、东北等区域，形成了“销售-服务”一体化的营销网络，为当地下游厂商及最终客户提供更全面、更高效的本地化服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

**报告期内核心竞争力变化情况：**

适用 不适用

**专精特新等认定情况**

适用 不适用

“高新技术企业”认定	是
------------	---

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，受国内宏观经济环境影响，下游客户的投入谨慎，公司实现营业总收入 288,000,828.62 元，较去年同期减少 5.83%；实现净利润 44,115,129.70 元，较去年同期减少 29.51%。

在面对挑战的同时，公司积极抓住新质生产力的历史机遇，一方面持续加强公司核心技术的研发投入；另一方面积极开拓新的区域市场、拓展行业客户种类、丰富公司的业务类别，提升公司整体的盈利能力。紧紧围绕数字政务、数字军工、数字制造业三大业务领域开展经营理念。

#### 一、公司核心技术体系的搭建与升级

报告期内，公司与中国科学院深圳先进技术研究院共同成立了《大数据&AI 技术创新联合实验室》，在大数据及人工智能技术领域展开深度合作，加速推进公司在湖仓一体与智能计算、政务数据知识图谱构建与应用、工业机器视觉等大数据及人工智能领域内的技术创新突破和产学研落地转化，围绕数据采集、数据管理、数据分析、数据可视化等数据全生命周期过程，构建并提升公司的核心技术能力。

截止目前，公司在数据采集领域内积累了“基于行业应用的深度报文检测（DPI）”“网络专用处理加速芯片技术”“特定格式文件的信息抽取”“工业机器视觉识别”等技术体系，全方位的提升公司相关产品对于客户业务数据的采集能力。在数据管理领域，公司积累了“结构化和非结构化融合的大数据存储”“湖仓一体与智能计算”“多源数据整合与共享”等技术体系，提升公司数据治理类产品在数据管理方面的技术能力。在数据分析及数据可视化领域，公司积累了“行业知识图谱构建与应用技术”“数据可视化智能分析技术”，以提升公司在数据分析领域内的技术能力。对湖仓一体与智能计算的核心技术之一“联邦学习（Federated Learning）技术”开展技术攻关。

#### 二、公司主营产品的研发与升级

在产品研发方面，公司一方面保持对现有产品进行持续的更新迭代，以满足技术发展过程中客户对产品功能的优化提升需求。另一方面，加大对数据治理产品及数据分析产品的研发投入。报告期内，公司发布了湖仓一体与智能计算数据库 1.0、多维数据融合治理平台 V4.0、多维数据研判平台 V2.0、公共安全数据知识图谱系统、人力资源信息管理平台等多款大数据智能化产品。

报告期内，公司获得了《人脸图像安全保护方法、系统及存储介质》发明专利，湖仓一体与智能计算数据库荣获了第 25 届高交会“优秀产品奖”“AI 产业落地十大创新案例”等奖项。在报告期后，公司于 2024 年 4 月获得《LakehouseDB 湖仓一体数据库平台 V1.0》软件著作权证书，已申请了《基于数字对象的联邦湖仓》《一种基于特征向量相似度搜索的湖仓一体非结构化数据索引方法》《一种

湖仓一体的统一数据存储技术》等发明专利。

### 三、公司市场与业务拓展方面

报告期内：

1、公司继续被华为公司认证为华为的认证级解决方案开发伙伴（ISV/IHV），包括独立软件提供商（ISV）和独立硬件提供商（IHV）。ISV 伙伴指的是能够结合华为 ICT 产品与解决方案构建联合方案。IHV 伙伴则能够结合华为平台进行二次开发或对接。这一伙伴关系包括技术支持、营销支持等多方面的合作权益。

2、公司与中国科学院深圳先进院共建“大数据&AI 技术创新联合实验室”，致力于将科技创新转化为真正生产力，共同推进科研成果的商业化落地。期间，为推动业务拓展，发挥产学研用优势资源，中科院联合公司积极布局行业展会与论坛活动，如“科创中国”企业家论坛、深圳 20+8 产业集群建设项目签约、第 25 届高交会、高性能芯片设计与制造高峰论坛、第十二届中国电子信息博览会、2024 先进制造业集群展等。累计线下受众达到 63 万人次以上，线上触达超千万人次，根据目标人群展开精准营销活动，发挥集聚效应，促进科技成果转化，实现产业、科研双轮驱动。

3、公司被西门子软件公司认证为专家级金牌合作伙伴，公司凭借专业的工程服务，向国内制造企业提供西门子全栈式产品解决方案及工程技术服务，共同提升产业升级新动力，服务中国制造业的产业升级。

### 四、公司组织结构调整与流程优化

报告期内，持续优化公司组织结构，建立并完善公司内部流程及规章制度。截止到 2023 年 12 月 31 日，公司内部已经形成了产品战略中心、营销中心、财务中心、行政中心、采购中心五大核心部门，分别负责公司的产品设计规划与研发、产品营销与技术服务、财务管理、内部控制与人力资源管理、供应链与仓库管理工作。

公司成立了《大数据&AI 技术创新联合实验室》，主要负责公司核心技术体系的搭建、前沿技术的研究、产学研技术成果转化等工作；成立了 CVC 投资部，主要负责投融资并购业务及被投企业的投后管理工作。

## （二） 行业情况

人工智能已成为引领新一轮科技革命和产业变革的关键驱动力，涵盖芯片、大数据模型、云计算等多个关键技术领域，是我国“新质生产力”的重要组成部分。

算力竞争使人工智能发展从单纯的技术变革跃迁到技术、资源的双向赋能，人工智能时代由此迎

来新的机遇和挑战。

整体 ICT 市场从以增量市场为主转向以存量市场为主，不同行业数字化成熟度和数字化投资增长决定细分行业市场。企业抓住 AI 转型的具体机会，应该聚焦决定细分市场的“七大因素”以及把握获取商机的“三大抓手”。

首先，决定细分市场的七大因素包括：

- ◎AI 应用场景:寻找起推动作用的应用场景；
- ◎安全、治理和信任；
- ◎有效的数据治理技术模型和数据；
- ◎数据仓库与数据模型的搭建与管理；
- ◎AI 转型服务:利用 AI 重塑服务价值；
- ◎体验编排的应用:生成式 AI 应用程序的升级；
- ◎基础设施:搭建部署 AI 工作负载的位置；

抓住商机的三大抓手是：

◎认知到位；

大模型应用已在每一个领域把人的能力做延伸

◎定位清晰；

用户、场景、模型、算力、变现、链条、问题、方案等定位

◎伙伴合适；

而考量因素包括：市场表现、平台实力、商业变现等。

其中，完善的数据治理体系和高效的数据湖仓构建与管理至关重要，它们既保障了 AI 转型的法律与伦理底线，也驱动了企业的数字化升级和 AI 应用的深入发展。

作为数字经济领域创新发展的老兵，广道数字始终保持着敏锐的洞察力和前瞻性思维，以更加开放的眼光和胸怀拥抱数字化浪潮。报告期。公司与中科院深圳先进技术研究院建立的公司成立了《大数据&AI 技术创新联合实验室》，开展了湖仓一体与智能计算关键技术研究。其中，对湖仓一体与智能计算的核心技术之一“联邦学习（Federated Learning）技术”开展技术攻关。

什么是联邦学习技术呢？采用联邦学习技术，旨在打破数据孤岛，释放数据价值。

在数据为“王”的时代背景下，由于本应协同合作的多个信息系统之间存在功能上的非关联性与信息的非共享性，导致无法直接交换数据，从而形成了“数据孤岛”现象，严重阻碍了数据要素市场化建设。同时，互联网和移动互联网的迅猛发展，进一步加剧了数据的碎片化问题，使得跨平台、跨

领域的数据整合与利用变得更为复杂。

在应对大数据时代挑战的过程中，广道数字凭借前瞻性的技术视野，提出了基于数字对象和联邦湖仓架构的湖仓一体技术。这一创新技术结合了联邦学习在用户隐私安全方面的技术优势与数据湖仓在数据治理与深度分析的能力，有效打破了数据孤岛，实现了跨组织的数据共享与分析。通过连接多个数据湖仓，湖仓一体技术构建起一个统一的数据平台，使企业能够轻松地访问、查询、分析和挖掘不同来源的数据，为企业未来的数字化转型和业务创新提供了有力支持。

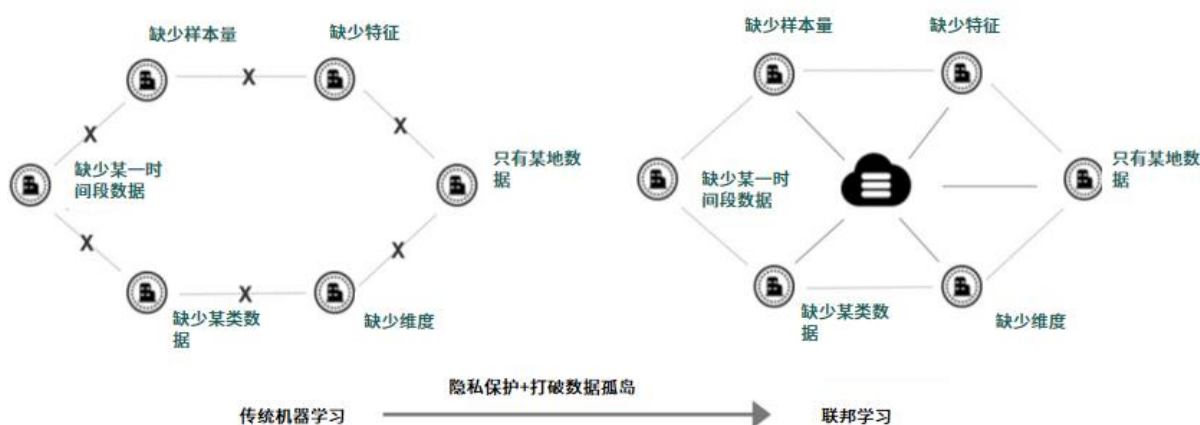
联邦学习（Federated Learning）本质是一种分布式机器学习框架，它能够在保障数据隐私安全及合法合规的前提下，实现数据共享。其核心思想在于，当多个数据源共同参与模型训练时，不需要进行原始数据的流转，仅需通过交互模型之间的参数进行模型的联合训练，从而确保原始数据可以留在本地。

联邦学习的出现打破了传统机器学习的集中式数据训练模式，同时，各组织、机构、设备间的交互被以保护隐私为目标而精心设计，使得联邦学习应用可以在保护隐私的前提下，完成多方数据联合建模的任务。这种方式实现了数据隐私保护和数据共享分析间的平衡，即“数据可用不可见”的数据应用模式。

联邦学习的技术优势是：

传统的机器学习需要将数据汇聚到中心后才可以进行模型训练，同时，随着数据量的增加，应用成本也会相应上升。此外，数据一旦离开其原始环境（即出域），将会变得难以管理和控制，从而导致数据隐私泄露，埋下数据安全隐患。

相比之下，联邦学习能够助力多个机构共同构建一个统一、安全、高效且合规的多源数据应用生态系统。通过实现跨机构的数据融合共享，联邦学习为大数据应用提供了精准、安全、高效的人工智能模型构建基础，从而提高了大数据服务的质量，为经济社会的发展创造出更多的价值。



联邦学习的应用前景是：

1、政务开放。在政务数据开放共享的过程中，因缺乏有效的隐私安全保护技术，数据共享后无法限制数据用途，导致出现了数据滥用和隐私泄露等问题。联邦学习应用可以与大数据开发组件集成，实现数据资源的定向使用，打破政府部门的数据孤岛，提升政务服务的效率和质量，增强政府的透明度和公信力。

2、智慧城市。智慧城市的核心是通过数据驱动城市治理，但由于各机构、单位对数据安全共享的严格管控，数据难以融合互通。利用联邦学习，各机构、单位可以形成联邦协作，共创联邦学习模型，在确保数据安全的前提下，充分发挥数据的最大价值，助力智慧城市的构建与发展。

3、金融应用。对于分别分布在银行、电子商务平台和用户的私人社交网络中的信息，联邦学习可以为其构建跨企业、跨数据平台以及跨领域的大数据和 AI 系统提供良好的技术支持，保障多方在合规的基础上进行深度合作，同时也为金融行业带来了新的业务模式和增长机会。

4、数字广告。数字广告产业链由于涉及广告主、流量平台、消费者以及诸多第三方等多方参与，因此数据分散且互通性差，导致数据孤岛现象严重。联邦学习可以提供加密的分布式机器学习技术，让各方在不披露底层数据和保持数据加密（或混淆）状态的前提下，遵循隐私安全法律法规，建立起虚拟的共有模型，提高各方的合作效率。

5、医疗应用。基于生物医学的算法或统计研究需要大量的样本，单一数据源很难满足海量的数据需求。联邦学习应用可以提供多数据源医疗数据共享平台，在保证数据源隐私安全的情况下又能够实现数据价值的共享。

联邦学习作为兼顾数据协同和隐私安全的新型技术，是保障数据有序合规流通的基础要素。其为各行业打破数据屏障提供了新的思路，实现了以保护数据安全为前提的多方互利共赢。产业链上下游应凝聚共识，加强对于个人信息保护和数据安全的重视，积极探索联邦学习在垂直行业中的应用案例，形成行业示范，加速联邦学习行业应用场景的探索。使联邦学习可以在许多关键的开放性问题上取得显著进展，将人工智能的益处惠及至社会的每个角落。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	188,954,713.27	24.62%	211,324,484.66	28.64%	-10.59%



应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	399,173,463.74	52.01%	357,247,016.80	48.41%	11.74%
预付款项	2,852,401.59	0.37%	1,657,059.43	0.22%	72.14%
其他应收款	2,150,154.76	0.28%	3,267,997.17	0.44%	-34.21%
存货	54,076,055.65	7.05%	50,304,745.55	6.82%	7.50%
一年内到期的非流动资产	6,814,125.42	0.89%	3,471,385.35	0.47%	96.29%
其他流动资产	10,790,478.20	1.41%	9,800,901.46	1.33%	10.10%
长期应收款	3,409,737.36	0.44%	6,464,694.07	0.88%	-47.26%
长期股权投资	14,008,860.47	1.83%	13,901,361.45	1.88%	0.77%
固定资产	35,217,180.96	4.59%	28,937,268.59	3.92%	21.70%
使用权资产	9,786,366.57	1.28%	12,098,511.28	1.64%	-19.11%
无形资产	29,864,697.94	3.89%	29,101,580.40	3.94%	2.62%
长期待摊费用	3,260,090.65	0.42%	4,611,656.22	0.62%	-29.31%
递延所得税资产	7,084,822.38	0.92%	5,712,290.95	0.77%	24.03%
短期借款	79,250,000.00	10.33%	90,500,000.00	12.26%	-12.43%
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	4,174,113.46	0.54%	1,000,000.00	0.14%	317.41%
合同负债	1,913,703.70	0.25%	836,081.80	0.11%	128.89%
应付职工薪酬	3,822,507.10	0.50%	5,710,758.68	0.77%	-33.06%
应交税费	392,622.98	0.05%	2,272,340.85	0.31%	-82.72%
其他应付款	417,764.00	0.05%	792,673.00	0.11%	-47.30%
一年内到期的非流动负债	3,631,719.11	0.47%	7,100,631.93	0.96%	-48.85%
其他流动负债	1,715,970.97	0.22%	1,824,661.61	0.25%	-5.96%
长期借款	-	-	-	-	-
租赁负债	6,987,603.98	0.91%	9,547,515.17	1.29%	-26.81%
递延所得税负债	1,393,560.06	0.18%	1,814,776.69	0.25%	-23.21%
资产总计	767,443,148.96	100.00%	737,900,953.38	100.00%	4.00%

**资产负债项目重大变动原因:**

1、预付款项：报告期末为 285.24 万元，2022 年末为 165.71 万元，较上期增长 72.14%。是因为：为满足公司业务需求，向西门子预定工业软件产品，导致预付款项较上期增加 72.14%。



- 2、其他应收款：报告期末为 215.02 万元，2022 年末为 326.8 万元，较上期减少 34.21%。是因为，业务完结，收回履约保证金导致。
- 3、一年内到期的非流动资产：报告期末为 681.41 万元，2022 年末为 347.14 万元，较上期增长 96.29%。是因为：根据合同约定，将调整至一年内到期的非流动资产，导致较上期增长 96.29%。
- 4、长期应收款：报告期末为 340.97 万元，2022 年末为 646.47 万元，较上期减少 47.26%。是因为：根据合同约定，将调整至一年内到期的非流动资产，导致较上期减少 47.26%。
- 5、应付账款：报告期末为 417.41 万元，2022 年末为 100 万元，较上期增长 317.41%。是因为：报告期随着公司与西门子合作的工业软件项目的开展，根据业务需求，取得该工业软件配套上游客户较为宽松的信用政策，导致较上期增加 317.41%。
- 6、合同负债：报告期末为 191.37 万元，2022 年末为 83.61 万元，较上期增长 128.89%。是因为：期末预收客户货款增加所致。
- 7、应付职工薪酬：报告期末为 382.25 万元，2022 年末为 571.08 万元，较上期减少 33.06%。是因为：受宏观经济影响，公司利润下降，导致职工奖金减少，因此应付职工薪酬较上期减少了 33.06%。
- 8、应交税费：报告期末为 39.26 万元，2022 年末为 227.23 万元，较上期减少 82.72%。是因为由于报告期末应交增值税减少所致，报告期末购入了一批研发用设备，进项税额抵扣了报告期末销项税额，减少了应交增值税。
- 9、其他应付款：报告期末为 41.78 万元，2022 年末为 79.27 万元，较上期减少 47.30%。是因为：报告期支付了《大数据&AI 技术创新联合实验室》装修尾款。
- 10、一年内到期的非流动负债：报告期末为 363.17 万元，2022 年末为 710.06 万元，较上期减少 48.85%。是因为：2022 年长期借款一年内到期的 400 万调整至一年内到期的非流动负债，而 2023 年长期借款已归还。

#### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	2023 年		2022 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	288,000,828.62	-	305,818,627.82	-	-5.83%

营业成本	164,637,231.83	57.17%	163,941,818.15	53.61%	0.42%
毛利率	42.83%	-	46.39%	-	-
销售费用	17,959,200.58	6.24%	20,322,366.44	6.65%	-11.63%
管理费用	21,324,100.62	7.40%	21,644,791.58	7.08%	-1.48%
研发费用	29,270,509.03	10.16%	30,970,612.59	10.13%	-5.49%
财务费用	2,281,738.66	0.79%	584,167.97	0.19%	290.60%
信用减值损失	-11,672,337.35	-4.05%	-6,241,661.90	-2.04%	87.01%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	10,105,843.84	3.51%	8,358,802.40	2.73%	20.90%
投资收益	107,499.02	0.04%	1,901,361.45	0.62%	-94.35%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	169,268.41	0.06%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	49,193,494.89	17.08%	70,311,514.91	22.99%	-30.03%
营业外收入	9,926.09	0.00%	1,104.75	0.00%	798.49%
营业外支出	686,499.40	0.24%	507,860.57	0.17%	35.17%
净利润	43,996,187.10	15.28%	62,673,680.08	20.49%	-29.80%

#### 项目重大变动原因：

- 1、财务费用：报告期为 228.17 万元，2022 年为 58.42 万元，较上期增长 290.60%。是因为：①2022 年 11 月新增了办公租赁场所，故 2023 年度财务费用里的未确认融资费用增加；②2023 年度财务利息收入较 2022 年减少。
- 2、信用减值损失：报告期为-1,167.23 万元，2022 年为-624.17 万元，较上期增长 87.01%。是因为：由于受宏观经济形势影响，应收账款回款不及预期，相应坏账计提增加所致。
- 3、投资收益：报告期为 10.75 万元，2022 年为 190.14 万元，较上期减少 94.35%。是因为：受宏观经济影响，参股企业利润较上年下降所致。
- 4、资产处置收益：报告期为 0.00 万元，2022 年为 16.93 万元，较上期减少 100.00%。是因为：2022 年按照新租赁准则调整租赁办公场所退租账面价值清理，而报告期无资产处置收益。
- 5、营业利润：报告期为 4919.35 万元，2022 年为 7031.15 万元，较上期减少 30.03%。是因为：①报告期收入比上年下降 5.83%，成本比上年上升了 0.42%，产品毛利率下降了 3.56%，信用减值损失增加 87.01%，造成营业利润较上年降低了 30.03%。
- 6、营业外收入：报告期为 0.99 万元，2022 年为 0.11 万元，较上期增长 798.49%。是因为：报告期内，根据合同约定，客户缴纳的设备租赁押金 0.99 万元达到不予退回的条件，计入营业外收入。

7、营业外支出：报告期为 68.65 万元，2022 年为 50.79 万元，较上期增长 35.17%。是因为：2023 年固定资产清理报废损失较上年增加 17.86 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
主营业务收入	288,000,828.62	305,818,627.82	-5.83%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	164,637,231.83	163,941,818.15	0.42%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

分产品	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
数据采集类产品	244,725,188.19	142,107,517.18	41.93%	-14.89%	-6.35%	减少 10.30 个百分点
数据智能化应用类产品	41,111,585.86	21,021,096.54	48.87%	44.23%	45.66%	减少 2.68 个百分点
公共信息安全产品及解决方案	408,166.03	213,375.33	47.72%	10.10%	49.87%	减少 48.46 个百分点
其他	1,755,888.54	1,295,242.78	26.23%	22.20%	0.65%	增加 77.86 个百分点
合计	288,000,828.62	164,637,231.83	-	-	-	-

按区域分类分析：

单位：元

分地区	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
华北	56,142,816.00	31,609,832.95	43.70%	4.12%	10.17%	减少 6.60 个百分点
华东	59,324,242.72	33,212,089.88	44.02%	14.22%	20.06%	减少 5.82 个百分点
华南	57,821,874.53	33,407,117.53	42.22%	-16.23%	-12.04%	减少 6.11 个百分点
华中	100,164,998.03	57,031,114.93	43.06%	-19.78%	-14.18%	减少 7.94 个百分点
西南	9,395,658.41	5,806,128.47	38.20%	283.13%	363.73%	减少 21.94 个百分点

						百分点
西北	5,151,238.94	3,570,948.10		42.32%	88.16%	减少 35.50 个百分点
合计	288,000,828.62	164,637,231.83	-	-	-	-

#### 收入构成变动的原因:

1、报告期内，公司数据采集类产品收入较上年同期减少 14.89%，是因为：受国内宏观经济环境影响，下游客户的投入谨慎所致。数据智能化应用产品收入较上年同期增长 44.23%，是因为：客户对于数据智能化应用产品需求增加所致。

2、区域变动原因是：公司在西南、西北地区较上年加大了市场营销力度所致。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	89,903,109.34	31.41%	否
2	第二名	81,939,064.61	28.63%	否
3	第三名	81,793,516.32	28.57%	否
4	第四名	1,788,663.72	0.62%	否
5	第五名	1,788,663.70	0.62%	否
	合计	257,213,017.68	89.86%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一名	36,245,060.00	17.29%	否
2	第二名	33,135,670.21	15.81%	否
3	第三名	28,573,610.00	13.63%	否
4	第四名	25,163,994.00	12.00%	否
5	第五名	23,755,240.00	11.33%	否
	合计	146,873,574.21	70.06%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	26,303,798.90	10,211,027.15	157.60%
投资活动产生的现金流量净额	-27,211,010.47	-45,813,064.58	-40.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-21,462,559.82	32,108,885.47	-166.84%

#### 现金流量分析:

1、经营活动现金流量净额为 2,630.38 万元，较上年增加 157.60%。是因为：（1）经营活动现金流入

增加 2.72%，报告期收回的贷款较上年增长 2.19%，报告期收到的税费返还与其他经营活动的现金流入分别增长 2.58%、36.52%。（2）经营活动现金流出减少 3.03%，主要是报告期：①商品采购减少 6.43%；②报告期内购置用于湖仓一体与智能计算研发的设备及工具软件，抵扣增值税，应交增值税较上期减少。

2、投资活动现金流量净额为-2,721.10 万元，较上年减少 40.60%。是因为：2022 年公司回购股票 1597.16 万元，报告期无回购股票所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-2,146.26 万元，较上年减少 166.84%。是因为：报告期偿还短期借款比上年度增加 88.89%，且报告期内收到的短期借款比上年度减少 14.21%，因此筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 166.84%。

#### （四） 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情况

适用 不适用

##### 5、 理财产品投资情况

适用 不适用

##### 6、 委托贷款情况

适用 不适用

## 7、主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

### (1) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
深圳市广道数据服务有限公司	控股子公司	主要负责大数据服务相关业务。	5,000,000	1,079,032.14	1,079,032.14	-	217.96	217.96
深圳市广道科技有限公司	控股子公司	主要负责对接公安部相关业务。	3,000,000	3,151,462.75	-1,119,269.12	-	-55,370.28	-55,370.28
北京广道诺金科技有限公司	控股子公司	负责总公司企业数字化业务的销售、售前及售后维护等。	25,764,700	11,001,734.00	-6,304,099.44	-	-3,723,444.69	-3,723,438.82
广道高新（辽宁）科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责东北区销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	5,000,000	5,076,731.77	4,950,190.60	-	-434.00	-434.00
广道科技（广东）有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责除深圳市以外的广东省其他地市的销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	5,000,000	3,753,160.40	-1,043,575.79	1,755,888.54	-819,164.93	-781,352.17
广道数字（浙江）科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责浙江省内各地市的销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	10,000,000	412,021.43	405,971.43	-	-410,590.97	-410,590.80
上海通营网络系统科技有限公司	控股子公司	与总公司主营业务相同，主要负责华东区销售业务，具体负责区域内的销售、售前及售后维护等。	3,000,000	1,032,174.65	836,624.65	-	-236.68	-236.68
深圳市唯特视科技有限公司	参股公司	负责总公司军工数字化业务的研发、销售、售前及售后维护等。	6,000,000	15,682,430.73	12,115,395.03	8,516,409.41	268,747.54	268,747.54

## (2) 主要控股参股公司情况说明

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
深圳市唯特视科技有限公司	负责总公司军工数字化业务的研发、销售、售前及售后维护等。	横向扩展公司的业务体系，提升公司的市场份额。

### 子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动

□适用 √不适用

## (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对公司整体生产经营和业绩的影响
北京广道诺金科技有限公司	2023年6月，深圳市广道数字技术股份有限公司将其所占全资子公司广道高新（北京）科技有限公司40%的股权转让给诺金宏业（北京）科技有限公司；并将“广道高新（北京）科技有限公司”名称变更为“北京广道诺金科技有限公司”。	本次交易，将提升公司在工业企业数字化转型领域的服务水平，扩大市场占有率，进一步促进公司高质量发展。为赋能工业企业数字化、智能化转型，助力数字经济发展和数字中国建设贡献力量。符合公司整体发展战略规划，对公司的财务状况和经营成果将产生积极影响，对公司后续业务拓展起到示范化引领作用。
北京广道诺金科技有限公司	2023年7月，深圳市广道数字技术股份有限公司（以下简称：“公司”或“广道数字”）及控股子公司北京广道诺金科技有限公司（以下简称：“广道诺金”）与诺金宏业（北京）科技有限公司（以下简称“诺金宏业”）签署《增资协议》，兼并德国西门子代理团队。公司控股子公司广道诺金本次增资500万元，广道数字与诺金宏业同比例增资，广道数字持股比例60%，相应出资300万元；诺金宏业持股比例40%，相应出资200万元。本次增资事项完成后，广道诺金注册资本由2076.47万元增加至2576.47万元。	本次对控股子公司广道诺金进行增资，兼并德国西门子代理团队。通过与西门子的紧密合作，为工业企业及教育行业提供数字化解决方案。这将提升公司在工业企业数字化转型领域的服务水平，扩大市场占有率，进一步促进公司高质量发展。为赋能工业企业数字化、智能化转型，助力数字经济发展和数字中国建设贡献力量。符合公司整体发展战略规划，对公司的财务状况和经营成果将产生积极影响，对公司后续业务拓展起到示范化引领作用。

## (4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用



## (五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

1、公司于 2022 年 12 月 19 日取得证书编号为 GR202244207305 的《高新技术企业证书》，有效期三年。本公司于报告期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

2、根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按 13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司 2023 年度按有关规定享受此项增值税优惠政策。

3、根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023 年第 7 号）第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

## (六) 研发情况

### 1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	29,270,509.03	30,970,612.59
研发支出占营业收入的比例	10.16%	10.13%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 √不适用

### 研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

□适用 √不适用

### 2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	5	5
本科	34	40
专科及以下	15	17
研发人员总计	56	63
研发人员占员工总量的比例（%）	39.72%	39.87%

### 3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	7	6
公司拥有的发明专利数量	7	6

### 4、研发项目情况：

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
湖仓一体与智能计算关键技术研究	湖仓一体与智能计算数据库的开发目的是构建一个高效、可扩展的数据分析平台，旨在满足用户在大数据场景下对实时查询、多维分析以及高性能数据处理的需求，通过提供易用、灵活的功能，帮助用户快速构建实时数据应用并提升数据处理和分析的效率。用户可以在此之上构建用户行为分析、AB 实验平台、日志检索分析、用户画像分析、订单分析等应用。	研发过程中	形成湖仓一体数据库产品/形成湖仓一体的技术组件，为公司其他产品提供数据存储支撑	丰富公司数据治理类产品，提升公司竞争力及盈利能力
多维数据融合治理平台	多维数据融合治理平台，主要为客户在建立自身数据中台过程中，提供统一的数据管理产品，解决客户在管理业务数据过程中遇到的数据质量差、数据冗余、同名不同义、同意不同名、口径不一致等问题。多维数据融合治理平台将客户在做数据管理过程中所使用的功能进行集中，包括数据集成、数据质量管理、数据格式转化、元数据管理、数据血缘管理、数据资源目录、数据开发、主数据管理、数据服务、API 订阅同步、数据驾驶舱等功能。	功能优化迭代	形成相关产品	丰富公司数据治理类产品，提升公司竞争力及盈利能力
智慧社区群体兴趣偏好分析系统	广道智慧社区群体兴趣偏好分析系统致力于综合运用多种数据挖掘方法，通过对社区内的人脸门禁、车牌识别、手机特征采集、楼宇门禁、高清摄像头、物业管理、水电费、户籍信息等数据的有效分析，识别出居住社区内可能存在的小群体，并同时分析每个群体所对应社会属性、生活习惯、出行规律、兴趣爱好等特征标签，建立起社区群体画像，帮助监管部门快速找到精准目标群体以及获得更为广泛的反馈信息，最终达到优化完善社区立体化防控体系的目的。	功能优化迭代	形成相关产品	丰富公司在智慧社区建设与社区治理领域内的数据管理与数据应用产品，提升公司竞争力及盈利能力

社区可疑人员分析预警	旨在实现辖区内实有人口、实有房屋、实有单位、实有安防设施等基础数据采集和汇聚，并整合社区内视频监控、人脸抓拍、卡口过车、门禁刷卡、消防设备等多类动态感知数据，为公安、综治、街道、物业等部门用户提供社区实有人口管控、重点人员管控、车辆管控、人车轨迹研判、技战法分析、视频巡控、异常告警处置、潜在风险预控等业务应用。	功能优化迭代	形成相关产品	丰富公司在智慧社区建设与社区治理领域内的数据管理与数据应用产品，提升公司竞争力及盈利能力
------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------	--------	----------------------------------------------

## 5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
中国科学院深圳先进技术研究院	大数据&AI 技术创新联合实验室	<p>(一) 合作方</p> <p>甲方：深圳市广道数字技术股份有限公司 乙方：中国科学院深圳先进技术研究院</p> <p>(二) 合作内容</p> <p>1、联合实验室名称：大数据&amp;AI 技术创新联合实验室。联合实验室将主要围绕湖仓一体与智能计算、公安政务知识图谱、工业机器视觉等方面，在前沿技术研究、新产品开发、技术平台建立及人才培养等多层面进行广泛合作，同时还包括双方共同申请各级科技资助计划项目等。</p> <p>2、合作领域：</p> <p>(1) 加强产学研科技合作</p> <p>深圳先进院和广道数字作为在大数据及人工智能领域的重要合作伙伴，双方将围绕湖仓一体与智能计算、公安政务知识图谱、工业场景安全生产机器视觉、工业机器视觉等方面展开深度合作，并共建博士后实践创新基地。广道数字支持深圳先进院在合作领域的基础性和前沿性研究，鼓励研发专家与深圳先进院开展全面的技术研究和产学研合作。深圳先进院支持广道数字产品技术和人力资源战略目标的实现。</p> <p>(2) 推进人才培养教育合作</p> <p>积极探索研究院和企业联合培养人才模式，开展研究生联合培养和共建博士后实践创新基地。在学生社会实践</p>

		<p>教育方面开展合作，进一步促进相关专业学生在掌握专业基础理论和技能的基础上，提升工程素养，培养学生的工程实践能力、工程设计能力和工程创新能力。在博士后实践创新方面开展合作，推动产学研融合和科研成果转化，实现科技、人才一体推进的良性循环。深圳先进院支持广道数字举行相关的招聘活动，优先向广道数字推荐各类人才。</p> <p>（3）积极开展学术交流合作</p> <p>双方积极开展学术交流活动、专家报告、技术沙龙等。每年在涉及相关合作领域开展不少于一次的技术研讨会。</p> <p>（4）联合申报科研项目</p> <p>利用广道数字和深圳先进院双方的技术和平台等优势，共同申报重大科研项目。</p> <p>（三）阶段目标与成果</p> <p>在本协议有效期内，乙方将在甲方协助下，分3个阶段完成联合实验室的技术研究工作，应用和展示双方持续发展的研究成果，并基于此开展新产品的研发和技术平台的建立。</p> <p>（四）组织架构及管理</p> <p>联合实验室在甲方支持下依托乙方建立，实行“理事会管理、实验室主任负责”制。联合实验室主任由乙方项目负责人担任，负责联合实验室的全面工作。理事会由理事长1名、副理事长1名、理事3名组成。</p> <p>（五）研究成果的归属、分享</p> <p>联合实验室合作开发项目所产生的研究成果及其知识产权（包括但不限于专利申请权及技术秘密的使用、许可使用、转让、收益权）归双方共同所有，本协议期内共有知识产权包括：（1）不少于10项发明专利；（2）不少于10篇SCI论文。</p> <p>（六）合作期限</p> <p>合作期限：本协议有效期限为三年，期限届满的六个月前，双方视合作情况，决定是否续签。</p>
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## (七) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明:

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明:

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

#### 1、事项描述

如财务报表附注三(二十六)及附注八(二十九)所述，广道数字公司 2023 年度营业收入 28,800.08 万元。由于营业收入是广道数字公司关键业绩指标，从而存在管理层为达到特定经营目标而操纵收入确认的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

#### 2、审计应对

针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：

- (1) 了解与收入确认相关的内部控制，评价其设计的有效性，测试其执行的有效性；
- (2) 通过对管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，进而判断广道数字公司营业收入确认政策的合理性；
- (3) 执行细节测试，抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、出库记录、运输单、销售发票、验收单等；
- (4) 选取样本对应收账款余额、销售交易金额执行函证程序，核实收入的真实性；
- (5) 对重要客户进行访谈，调查其经营能力，核实其与广道数字的合作过程、交易模式、合同主要条款等；
- (6) 执行分析性复核程序，对报告期收入、成本、毛利率进行波动分析和主要产品收入、成本、毛利率同比变动的比较分析，判断营业收入和毛利变动的合理性；
- (7) 对营业收入进行截止测试。就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### 3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况:

#### (1) 公司董事会对会计师事务所履职评估情况:

经评估和审查，公司认为，中审华会计师事务所（特殊普通合伙）具备执行审计工作的独立性，具有从事证券、期货相关业务审计资格，能够满足审计工作要求。在公司年报审计过程中，会计师事务所坚持以公允、客观的态度进行独立审计，表现了良好的职业操守和业务素质，按时完成了公司 2023 年年报审计相关工作，审计行为规范有序，出具的审计报告客观、完整、清晰、及时。

#### (2) 董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况:

公司审计委员会严格遵守有关规定和要求，充分发挥专业委员会的作用，对中审华会计师事务所（特殊普通合伙）相关资质和执业能力等情况进行了审查，在年报审计期间与会计师事务所进行了充

分的讨论和沟通，督促会计师事务所及时、准确、客观、公正地出具审计报告，切实履行了审计委员会对会计师事务所的监督职责。

#### (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释 16 号的规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

对合并报表的影响：

项目	2022 年 1 月 1 日原列报数	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整后列报数
递延所得税资产	2,876,619.33	677,985.20	3,554,604.53
递延所得税负债		682,672.41	682,672.41
盈余公积	26,009,391.49	5,508.18	26,014,899.67
未分配利润	202,617,264.33	-10,195.39	202,607,068.94

项目	2022 年 12 月 31 日原列报数	累积影响金额	2022 年 12 月 31 日调整后列报数
递延所得税资产	3,815,068.88	1,897,222.07	5,712,290.95
递延所得税负债		1,814,776.69	1,814,776.69
盈余公积	33,042,782.40	8,244.54	33,051,026.94
未分配利润	253,122,788.22	74,200.84	253,196,989.06
所得税费用	7,218,211.60	-87,132.59	7,131,079.01

对母公司报表的影响：

项目	2022 年 1 月 1 日原列报数	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整后列报数
递延所得税资产	2,859,843.52	638,398.82	3,498,242.34
递延所得税负债		583,317.04	583,317.04
盈余公积	26,009,391.49	5,508.18	26,014,899.67
未分配利润	234,084,523.47	49,573.60	234,134,097.07

项目	2022年12月31日原列报数	累积影响金额	2022年12月31日调整后列报数
递延所得税资产	3,791,536.03	1,897,222.07	5,688,758.10
递延所得税负债		1,814,776.69	1,814,776.69
盈余公积	33,042,782.40	8,244.54	33,051,026.94
未分配利润	292,012,324.45	74,200.84	292,086,525.29
所得税费用	7,224,968.64	-27,363.60	7,197,605.04

2、重要会计估计的变更  
无。

**(九) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(十) 企业社会责任**

**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

适用 不适用

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

1、公司设立奖励机制激励员工终身学习与自我能力提升。支持员工从本科学历提升至研究生在读2人、从硕士学位提升至博士研究生在读1人、从博士提升到博士后1人。鼓励员工参与国家认证的资质证书考试7人次，表彰领域内的论文发表1人次。

2、公司积极响应教育部和人力资源社会保障部关于职业学校兼职教师的政策，赋能深圳城市职业学院职业教育，以自身技术工程师的储备，为职业院校输出数字化人才，在深圳城市职业学院担任兼职教师，为社会培养合格的数字化智能制造现场工程师。

3、公司积极承担适孕期女性就业方面的社会责任。公司大力支持并鼓励适孕期女性进行职位职级晋升。在雇佣、晋升和薪酬等方面为适孕期女性提供平等机会。关注并尊重适孕期女性的特殊需求，为她们提供舒适、安全、无歧视的工作环境。包括提供灵活的工作时间安排、必要的休假和健康保障等。

**3. 环境保护相关的情况**

适用 不适用

**(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况**

适用 不适用



### 三、 未来展望

#### (一) 行业发展趋势

数字经济是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力的新经济形态。世界各国竞相将数字经济作为抢抓新一轮科技革命和产业变革新机遇、构建国家竞争新优势的战略重点。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央高度重视发展数字经济，习近平总书记深刻指出“数字经济发展速度之快、辐射范围之广、影响程度之深前所未有，正在成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量”，并强调要“促进数字技术和实体经济深度融合，赋能传统产业转型升级，催生新产业新业态新模式，不断做强做优做大我国数字经济”。这些重要论述为我国数字经济发展指明了方向。中央经济工作会议指出，要大力推进新型工业化，发展数字经济，加快推动人工智能发展。我们要顺应数字化浪潮，加快发展数字经济，不断构筑竞争新优势、壮大发展新动能。

##### 1、数字经济发展取得积极成效

近年来，我国数字经济快速发展、成效显著，已成为我国经济增长的新动能、高质量发展的重要引擎。一方面，以互联网、云计算、大数据等数字技术驱动的新兴产业有力拉动经济增长；另一方面，数字技术与产业深度融合，催生新业态新模式，传统产业动能不断增强。2022 年我国数字经济规模达 50.2 万亿元，总量稳居世界第二，同比名义增长 10.3%，占 GDP 比重提升至 41.5%。数字产业化规模与产业数字化规模分别达 9.2 万亿元和 41 万亿元，占数字经济比重分别为 18.3% 和 81.7%。

数字产业蓬勃发展，新兴业务快速增长。我国电子信息制造业营业收入从 2012 年的 7 万亿元增长至 2022 年的 15.4 万亿元，2022 年规模以上电子信息制造业增加值比上年增长 7.6%，增速超出工业 4 个百分点。软件和信息技术服务业业务收入从 2012 年的 2.5 万亿元增长至 2022 年的 10.8 万亿元，2022 年全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 3.5 万家。人工智能、物联网等领域的发明专利授权量居全球前列。数据中心、云计算、大数据、物联网等新兴业务快速发展，2022 年共完成业务收入 3072 亿元，比上年增长 32.4%。

数字技术与实体经济深度融合，产业数字化转型步伐加快。数字技术广泛融入生产、流通、消费等各个环节，工业互联网应用融入 49 个国民经济大类，赋能千行百业数字化转型。智能化制造、网络化协同、个性化定制、服务化延伸、数字化管理等新模式新业态广泛普及。数实融合有力提高了经济发展质量，从宏观层面看，优化了资源配置，提高了经济运行效率；从产业层面看，推动了产业转型升级，促进了产业融合发展；从企业层面看，重塑了企业研发、生产、销售、服务等各个环节，改变了传统的生产、经营、管理方式，增强了企业内生增长动力。

数字基础设施建设取得长足发展，数字经济发展底座不断夯实。建成全球规模最大、技术领先的信息通信网络，算力规模全球排名第二，累计建设 5G 基站 328.2 万个，实现“市市通千兆”“县县通 5G”“村村通宽带”。深入实施“东数西算”工程，促进东西部算力高效互补和协同联动，引导通用

数据中心、超算中心、智能计算中心、边缘数据中心等合理梯次布局。日益完善的数字基础设施有力支撑数字经济发展、赋能产业升级，成为经济增长、融合创新的新动力。

## 2、技术创新带来机遇与挑战

当前，新一轮科技革命和产业变革突飞猛进，互联网、大数据、云计算、人工智能、区块链等技术加速创新，产业数字化、智能化、绿色化转型不断加速，全球要素资源配置方式、产业发展模式和人民生活方式发生极大改变。这既给我国发展带来巨大挑战，也给我们提供了难得的历史机遇。

近年来，我国数字技术创新能力快速提升，创新驱动发展成效显著。关键数字技术研发应用取得积极进展，5G实现技术、产业、网络、应用的全面领先，集成电路、人工智能、软件、量子信息技术等关键领域创新应用取得积极进展。前沿数字技术创新日益活跃，国家进一步加大对高端芯片和集成电路、操作系统和关键软件、人工智能、量子信息、类脑智能等领域的基础研究和战略前瞻布局。

得益于超大规模市场、海量数据资源及丰富应用场景等优势，数字技术已深度融入我国经济、政治、文化、社会、生态文明建设各领域和全过程，数字化新技术、新产品、新产业加快发展。2022年我国工业机器人产量达到44.3万套，装机量占全球比重超过50%，连续9年成为全球最大的工业机器人应用国。

但也要看到，我国数字技术创新潜能有待深入挖掘。关键领域核心技术受制于人的局面尚未根本改变，标准体系尚不完善，制度规则有待进一步优化，数字经济话语权仍待提升。数字创新体系整体效能不强，创新资源存在分散、重复、低效等问题，制约创新成果转化。

与此同时，新技术、新应用持续涌现带来新挑战。以Web3.0、量子计算、卫星通信等为代表的新技术加快实现从研究探索到商业落地的跨越，驱动生产生活方式变革。以大模型为代表的人工智能技术取得突破性进展，未来人工智能将成为新一轮科技革命和产业变革的重要驱动力量并显著改变工作、生活、学习。人工智能的发展也会导致创新方式发生改变，“数据+AI”与工业研发流程融合催生新型研发范式，形成改变传统边界的创新能力。基于数据的研发方式，能够对传统物理试错方法形成有效补充，大幅缩短研发周期，提升创新效率。

要探索与数字技术、数字经济发展规律相适应的科技创新体制和产业创新机制，以人工智能为突破口，加快推进数字领域关键核心技术突破，持续加大科研投入，大力培养专业人才，加强国际合作，实现开放式创新。聚焦数字产业化战略前沿，大力发展数字经济核心产业，推动数字产业集群发展。加快构建全链条、全过程的人工智能行业应用生态，让人工智能充分赋能经济社会发展。推动5G、工业互联网等设施规模化应用，并超前谋划6G、量子信息、类脑智能等未来产业。

## 3、进一步提升数字经济发展水平

我国数字经济发展取得举世瞩目成就，对经济社会发展的支撑作用日益凸显。然而，当前还存在一些短板与不足，影响数字经济高质量发展。一方面，不同行业、不同企业数字化转型水平及路径存在一定差异，数字鸿沟问题凸显，中小企业数字化转型尚处于探索阶段，全产业链数字化转型生态尚未形成。产业数字化中的核心问题，如实现物理世界和数字世界的连接、打破数据孤岛促进数据融合等，都需要新一代数字技术来解决。而我国高端芯片、工业控制软件、核心元器件、基本算法等多项

数字关键技术仍然受制于人。另一方面，我国数据要素市场发育相对滞后，数据资源确权、开放、流通、交易相关制度不够健全，数据开放共享不足，数据要素没有充分流动和深度开发利用，要素价值尚未得到充分发挥和有效释放。

要构建良好数字技术创新生态，加快企业数字化转型步伐。搭建供需平台，推动供需双方从研发到生产全过程参与、协同攻关，打造多元化参与、网络化布局、市场化运作的创新生态。推动新一代信息通信技术向工业领域加速渗透，加快传统制造业数字化、网络化、智能化改造，推动产业链向上下游延伸，实现全域、全链、全环节数字化发展，大力支持中小企业数字化转型。

要充分发挥平台企业作用，优化供需匹配，提高资源配置效率。引导平台企业在赋能制造业转型升级、促进对外开放、挖掘消费潜力等方面创造更大价值。依托平台更好支持实体企业走出去，通过跨境电商加速中国制造走向全球。支持工业互联网平台、消费互联网平台技术创新，增强平台企业国际竞争能力，提升全球要素资源配置能力，加速技术出海、模式出海。

要加快完善数据治理规则，激发数据要素的活力和潜力。党的十九届四中全会将数据增列为生产要素，党的十九届五中全会进一步明确推进要素市场化配置改革，发展技术和数据要素市场，这为加快培育发展数据要素市场指明了方向。要加快发展数据要素市场，建立健全数据资源产权、交易流通、跨境传输和安全保护等基础制度及标准规范，培育规范数据交易平台和经营主体，完善数据分类分级保护制度，加强数据安全评估，推动数据跨境安全有序流动。进一步释放数据要素价值、激活数据要素潜能，为建设现代化经济体系、构筑国家竞争新优势提供有力支撑。

## (二) 公司发展战略

数字技术革命带来的产业体系的迭代升级和新型数字产业集群，使得数字技术的应用无处不在，近二三十年来数字经济呈现井喷式发展势头。能否跟上数字经济的快速发展，是公司参与国内、国际竞争的关键因素。公司虽然是在本行业深耕 20 年的“老兵”，但是，在技术和业态不断迭代更新的当下，公司始终把自己看作“新兵”。2024 年，公司将继续加强与产业领域的国际、国内巨头企业合作，与国内科研院所合作，向巨头学习，跟随他们的引领，提升公司的竞争能力和应变能力。

## (三) 经营计划或目标

2024 年，公司继续聚焦大数据智能化与数字经济领域，围绕公司的产业定位及发展方向，从事该领域内大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。

公司管理层将继续保持稳中求进的经营理念，抓住数字中国建设与数字经济、人工智能的发展机遇，在数字政务、数字军工、制造业数字化三大业务领域继续开展业务，一方面持续加强公司核心技术的研发投入，提升公司在数字经济领域的自主创新能力；另一方面积极开拓新的区域市场、丰富公司的业务类别，提升公司整体的盈利能力。

(四) 不确定性因素

无

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

重大风险事项名称	公司持续到本年度的风险和应对措施
1.实际控制人控制不当风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 公司实际控制人为金文明, 其为公司的实际控制人、董事长兼总经理, 对公司决策、监督、日常经营管理均能产生重大影响。虽然公司已经建立较为完善的内部控制制度和公司治理结构, 包括制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》等规章制度, 但并不排除实际控制人利用其控制权对公司的经营、人事、财务等进行决策, 给公司经营带来风险的可能。</p> <p><b>应对措施:</b> 为避免实际控制人对公司的不当控制, 公司已组织管理层尽快学习、熟悉股份公司的全部制度, 并在上市后聘任常年法律顾问持续协助公司规范内部治理程序, 不断提升公司管理层的职业素质以及完善公司内控制度。</p>
2.技术创新风险	<p><b>重大风险事项描述:</b> 公司所处行业的发展呈现技术升级与产品更新换代迅速的特点, 公司需具备及时应对行业发展技术革新和趋势变化的能力, 迅速地根据技术发展方向, 加大技术研发投入, 并将创新成果转化为成熟产品推向市场。在行业技术结构愈加复杂、变化层出不穷的当下, 对市场需求的反应速度越快, 就越容易率先占领该细分领域市场。然而目前公司所处行业发展趋势变化较快, 公司做出前瞻性预测的难度较大, 虽然现有的行业经验能助力公司提前布局未来市场, 但行业发展趋势的不确定性仍然可能导致其前瞻性技术创新偏离市场轨迹。</p> <p><b>应对措施:</b> 任何技术创新和变革都有可能失败, 都有可能面临风险。我们所能做到的, 就是不断跟踪最新前沿技术, 充分听取行业联盟、协会和专业论坛中专家、同行的意见, 坚持技术创新, 规避技术创新风险。</p>



<p>3.人才流失和技术泄密风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b>公司所处行业是知识密集型行业，核心技术人员的专业素质对于企业发展至关重要，该行业目前整体上存在核心人才向大型企业流动的现象，因此公司需要合理的薪酬和福利条件来保证核心人才的稳定性。该行业主营产品科技含量高，在核心关键技术上拥有自主知识产权，因此核心人才的流失不仅对公司技术创新和未来发展造成损失，还面临核心技术泄密的风险。由于公司所处行业的产品和技术研发周期长，核心技术人员稳定及技术保密性对企业的发展尤为重要，如果在技术和人才的市场竞争中，出现技术外泄或者核心技术人员流失情况，将对公司的长期发展带来不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>为了更进一步降低风险，公司配备了足够多的技术研发人员，设立了技术办公室，由行业专家，学术领头人组成，公司还与中国科学院深圳先进技术研究院、北京信息科技大学等科研机构 and 高校建立产学研合作，建立完善的人才培养和培训体系，规避人才流失和技术泄密风险。</p>
<p>4.知识产权被侵害的风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b>公司拥有多项计算机软件著作权、专利、商标等无形资产，报告期内未发生被盗版及侵权事件。但是由于我国对软件的知识产权保护还有差距，存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状以及软件易于复制的特性，公司的产品也存在被盗版的风险。如果公司的产品、研究成果遭到较大范围的盗版、仿冒或非法销售，将会对公司的盈利水平产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司已采取多项应对措施防范知识产权被侵害的风险，公司一直重视核心技术的保密工作，已制定专门的保密制度；公司在知识产权开发成功后会及时申请软件著作权、专利、商标等加以保护。</p>
<p>5.经营的季节性波动风险</p>	<p><b>重大风险事项描述：</b>公司以大数据、人工智能等技术作为核心基础，覆盖大数据智能化与数字经济领域相关市场，客户多集中于政府、事业单位、电信运营商等，上述客户通常实行预算管理制度和集中采购制度，在上半年集中审批采购计划，在年中或下半年安排产品采购，产品交货、安装、调试和验收，公司下半年尤其是第四季度业务量相对较大。因此，公司经营存在一定的季节性波动风险。</p> <p><b>应对措施：</b>公司将进一步加强市场营销能力，拓宽公司产品应</p>

	用领域，规避经营的季节性波动风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

(二) 报告期内新增的风险因素

新增风险事项名称	公司报告期内新增的风险和应对措施
应收账款回收风险	<p><b>重大风险事项描述：</b>受到宏观经济环境影响，存在应收账款回收风险。可能会对公司盈利指标产生不利影响。</p> <p><b>应对措施：</b>公司加大应收账款回收力度，避免对公司的盈利能力产生不利影响。</p>

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(1)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(2)
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(3)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(4)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在年度报告披露后面临退市情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### (1) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (2) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (3) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

##### 1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

##### 2、 重大日常性关联交易

适用 不适用

##### 3、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

##### 4、 与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

##### 5、 与关联方存在的债权债务往来事项

适用 不适用

## 6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
金文明	贷款担保	25,000,000.00	22,750,000.00	25,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	25,000,000.00	22,750,000.00	25,000,000.00	2023年3月30日	2024年3月30日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月1日	2024年6月1日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月1日	2024年6月1日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	2023年6月30日	2024年6月30日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	500,000.00	500,000.00	500,000.00	2023年9月28日	2024年9月28日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	500,000.00	500,000.00	500,000.00	2023年9月28日	2024年9月28日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	2023年10月9日	2024年10月9日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00	2023年10月9日	2024年10月9日	保证	连带	2023年4月25日
金文明	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2023年12月21日	2024年12月21日	保证	连带	2023年4月25日
赵璐	贷款担保	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2023年12月21日	2024年12月21日	保证	连带	2023年4月25日

(1) 2023年3月，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订授信协议，招商银行股份有限公司深圳分行向公司提供25,000,000.00元授信额度（含循环额度及/或一次性额度），授信期间12个月，授信额度项下授信业务品种包括但不限于贷款/订单贷、贸易融资、票据贴现、商业汇票承兑、商业承兑汇票保兑/保贴、国际/国内保函、海关税费支付担保、法人账户透支、衍生交易、黄金租赁等一种或多种授信业务。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。



(2) 2023年5月,公司与深圳市中小担小额贷款有限公司签订借款合同,借款种类为流动资金贷款,贷款期限为12个月,贷款金额为20,000,000.00元。金文明、赵璐为上述借款提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(3) 2023年6月,公司与深圳市高新投小额贷款有限公司签订授信额度合同,深圳市高新投小额贷款有限公司向公司提供20,000,000.00元授信额度,额度期限360日,借款用途为资金周转。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(4) 2023年9月,公司与中国银行股份有限公司深圳中心区支行签订流动资金借款合同,借款种类为流动资金贷款,贷款期限为1年,贷款金额为500,000.00元。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(5) 2023年10月,公司与杭州银行股份有限公司深圳分行签订综合授信额度合同,杭州银行股份有限公司深圳分行向公司提供6,000,000.00元(含等值其他币种,汇率按各具体业务实际发生时银行公布的外汇牌价折算)的授信额度(含循环额度及/或一次性额度),授信期间12个月,授信额度项下授信品种包括但不限于借款、银行承兑、担保(保函、备用信用证及其他担保),票据贴现、贷款承诺,信用证(及其代付、押汇等后续融资)、保理(及其代付等后续融资)、国际/国内贸易融资、资金业务等。金文明、赵璐为该笔授信提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

(6) 2023年12月,公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同,借款种类为流动资金贷款,贷款期限为1年,贷款金额为10,000,000.00元。金文明、赵璐为上述借款提供全额连带责任保证担保。上述关联担保由第三届董事会第五次会议审议通过。

#### 7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

#### 8、其他重大关联交易

适用 不适用

#### (4) 承诺事项的履行情况

##### 公司是否新增承诺事项

适用 不适用

##### 承诺事项详细情况:

承诺的具体内容详见公司在向不特定合格投资者公开发行股票过程中披露的《公开发行股票说明书》之“第四节发行人基本情况”之“九、重要承诺”。

报告期内,公司相关承诺均正常履行,不存在超期未履行完毕的情形,不存在违反承诺的情形。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	38,061,327	56.81%	8,832,017	46,893,344	69.99%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	5,963,267	5,963,267	8.90%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	28,938,573	43.19%	-8,832,017	20,106,556	30.01%
	其中：控股股东、实际控制人	23,853,070	35.60%	-5,963,267	17,889,803	26.70%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		66,999,900	-	0	66,999,900	-
普通股股东人数						8,173

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

- 1、无限售条件股份由 38,061,327 股变为 46,893,344 股，增加了 8,832,017 股。
- 2、有限售条件股份由 28,938,573 股变为 20,106,556 股，减少了 8,832,017 股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	质押或司法冻结情况	
									股份状态	数量
1	金文明	境内自然人	23,853,070	0	23,853,070	35.60%	17,889,803	5,963,267	无质押或司法冻结情况	0
2	深圳市时代联线科技经纪有限公司	境内非国有法人	2,955,670	0	2,955,670	4.41%	2,216,753	738,917	无质押或司法冻结情况	0
3	深圳市摩高创业投资有限公司	境内非国有法人	2,868,750	-196,000	2,672,750	3.99%	0	2,672,750	无质押或司法冻结情况	0
4	深圳市广道数字技术股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1,501,245	0	1,501,245	2.24%	0	1,501,245	无质押或司法冻结情况	0
5	黄育林	境内自然人	1,089,362	-195,999	893,363	1.33%	0	893,363	无质押或司法冻结情况	0
6	陈滢	境内自然人	0	583,299	583,299	0.87%	0	583,299	无质押或司法冻结情况	0
7	梅存英	境内自然人	0	484,585	484,585	0.72%	0	484,585	无质押或司法冻结情况	0
8	#廖永久	境内自然人	0	445,173	445,173	0.66%	0	445,173	无质押或司法冻结情况	0
9	新疆贯喜握驰股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1,356,070	-918,902	437,168	0.65%	0	437,168	无质押或司法冻结情况	0
10	吴鹏	境内自然人	0	370,267	370,267	0.55%	0	370,267	无质押或司法冻结情况	0
合计		-	33,624,167	572,423	34,196,590	51.02%	20,106,556	14,090,034	-	0
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：股东之间不存在任何关联关系。										

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

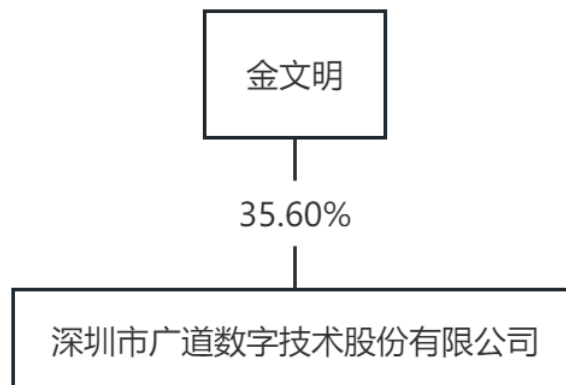
## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

金文明先生，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央财经大学兼职教授，中国计算机安全专业委员会常委，深圳市创业之星大赛评审委员，深圳市科技企业孵化器创业导师。1985年7月毕业于华东师范大学物理系，本科学历；1985年8月至1989年7月，任华东师范大学教师；1989年8月至1992年7月，任浙江嘉兴师范专科学校教师；1992年8月至1997年2月，任匈牙利东方华路贸易有限公司董事长；2006年5月至2021年10月，任深圳市东方华路投资有限公司董事长；2014年4月至今，任深圳中财华路投资管理有限公司董事长；2014年4月至2021年3月，任深圳华路国际教育投资有限公司执行董事；2014年1月至今，任华路数字文化（深圳）有限公司董事长；2017年10月至2020年12月，任中财华路（北京）影业文化有限公司经理；2009年9月至2021年12月，任深圳中财华路财经研究院理事长；2018年10月至今，任小墨热管理材料技术（深圳）有限公司董事；2003年10月至今，任广道数字董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均为金文明，未发生变化。



## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 公开发行情况

适用 不适用

##### (2) 定向发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

募集方式	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2021年公开发行	205,186,275.00	24,352,632.41	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

2021年9月27日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市广道高新技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2021]3130号）的核准，公司向不特定合格投资者公开发行不超过16,749,900股新股（含行使超额配售选择权所发新股）。公司于2021年10月11日向不特定合格投资者公开发行14,565,200股（不含行使超额配售选择权所发的股份），发行价格12.25元/股；2021年12月15日按照发行价格12.25元/股，行使超额配售选择权新增发行股票数量2,184,700股，由此发行总股数扩大至16,749,900股，募集资金总额为人民币205,186,275.00元。募集资金主要用于研发中心建设项目、营销网络建设项目和补充流动资金。扣除发行费用（不含税）金额为人民币18,731,768.85元，实际募集资金净额为人民币186,454,506.15元。

上述募集资金到位情况已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并分别于2021年10月15日、2021年12月16日出具了“CAC证验字[2021]0192号”和“[2021]0211号”的《验资报告》，对此次发行对象认购资金的缴付情况予以验证。2021年11月12日、2021年12月17日分别在中国证券登记结算有限责任公司完成了股份登记。

截至2023年12月31日，本次募集资金实际使用情况如下：

单位：元

募集资金总额	205,186,275.00
减：承销保荐费用	18,000,000.00
募集资金账户初始金额	187,186,275.00
加：募集资金专户利息收入	2,796,365.42

可使用募集资金金额	189,982,640.42	
募集资金累计实际使用金额	93,691,725.24	
其中：	累计金额	其中：2023 年度
1) 研发中心建设项目	31,872,009.84	15,680,447.04
2) 营销网络建设项目	9,675,875.37	8,672,185.37
3) 补充流动资金	52,143,840.03	0.00
期末募集资金余额	96,290,915.18	

具体内容详见公司同日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2024-012）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	贷款	招商银行股份有限公司深圳云城支行	流贷	25,000,000	2023年3月17日	2024年3月16日	3.20%
2	贷款	深圳市中小担小额贷款有限公司	流贷	20,000,000	2023年6月1日	2024年6月1日	3.45%
3	贷款	深圳市高新投小额贷款有限公司	流贷	20,000,000	2023年6月30日	2024年6月30日	3.45%
4	贷款	中国银行股份有限公司深圳市分行	流贷	500,000	2023年9月26日	2024年9月26日	3.45%
5	贷款	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	流贷	6,000,000	2023年10月16日	2024年10月9日	4.00%
6	贷款	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	流贷	10,000,000	2023年12月21日	2024年12月21日	4.10%
合计	-	-	-	81,500,000	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### (一) 报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2023年4月24日，公司召开第三届董事会第五次会议，2023年5月16日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2022年年度权益分派预案的议案》。公司2022年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本或其他形式的分配。具体内容详见公司于2023年4月25日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年年度权益分派预案》（公告编号：2023-022）。

2023年10月27日，公司召开第三届董事会第八次会议，2023年11月14日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订部分公司制度的议案》。根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，公司对《利润分配管理制度》中的相关内容进行了修订。具体内容详见公司于2023年10月27日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《利润分配管理制度》（公告编号：2023-056）。

### (二) 现金分红政策的专项说明

是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	□是 □否 √不适用

### (三) 年度权益分派方案情况

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	0.50	0	0

报告期权益分派方案是否符合公司章程及相关法律法规的规定

√是 □否

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况

□适用 √不适用

### (四) 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况

□适用 √不适用



## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬 (万元)	是否在公司关 联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
金文明	董事长、总经理	男	1966年8月	2022年6月16日	2025年6月16日	43.03	否
赵璐	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1970年1月	2022年6月16日	2025年6月16日	41.52	否
杨彬	董事	男	1983年3月	2022年6月16日	2025年6月16日	0.00	否
安秀梅	独立董事	女	1962年11月	2022年6月16日	2025年6月16日	6.72	否
WANG, YANG (王洋)	独立董事	男	1966年8月	2022年6月16日	2025年6月16日	6.72	否
周绍鑫	监事会主席	男	1983年2月	2022年6月16日	2025年6月16日	0.00	否
刘海军	监事	男	1983年1月	2022年6月16日	2025年6月16日	48.36	否
陈友志	职工代表监事	男	1976年8月	2022年6月16日	2025年6月16日	46.60	否
宋凯	副总经理、产品战略总监	男	1986年8月	2022年6月16日	2025年6月16日	53.92	否
董事会人数:						5	
监事会人数:						3	
高级管理人员人数:						3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
金文明	董事长、总经理	23,853,070	0	23,853,070	35.60%	0	0	5,963,267
赵璐	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
杨彬	董事	0	0	0	0%	0	0	0
安秀梅	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
WANG, YANG (王洋)	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
周绍鑫	监事会主席	0	0	0	0%	0	0	0
刘海军	监事	0	0	0	0%	0	0	0
陈友志	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0	0
宋凯	副总经理、产品战略总监	0	0	0	0%	0	0	0
合计	-	23,853,070	-	23,853,070	35.60%	0	0	5,963,267

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈曦	董事	离任	-	因其工作单位工作调整原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

<p>1、薪酬组成和确定依据</p> <p>报告期内，公司董事、监事及高级管理人员薪酬主要由基本工资、绩效工资、奖金三部分组成。在公司担任具体职务的非独立董事、监事及高级管理人员，以其本人在公司担任的职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬，奖金以公司的年度经营业绩为确定依据。独立董事按照公司《独立董事津贴制度》领取津贴。</p>
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、报告期内薪酬实际支付情况

报告期内薪酬实际支付情况见本节“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）基本情况”各董事、监事、高级管理人员年度税前报酬。

### （四） 股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	13	5	0	18
财务人员	12	3	0	15
采购人员	5	1	0	6
销售人员	34	2	0	36
技术人员	77	6	0	83
员工总计	141	17	0	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	12	11
本科	69	85
专科及以下	58	60
员工总计	141	158

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### （1）薪酬政策

公司建立了完善的薪酬制度与绩效考核体系，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金等。公司实施全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》，按照国家相关劳动法规为员工缴纳五险一金。公司为员工提供了多种晋升和发展渠道，对优秀员工及有潜力的技术人员，根据其绩效考核表现，给予调薪及晋升机会，保障员工长期稳定发展，实现自我价值。

#### （2）员工培训计划

公司重视人才培养，为员工提供可持续发展的机会，依据整体规划，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。培训内容包括新员工入职培训、岗位技能培训、企业文化培训、专业领域及相关培训课程等。公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，为公司的发展提供有力保障。

#### （3）公司承担费用的退休职工 2 人。

### 劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 零售公司 化工公司  
锂电池公司 建筑公司 其他行业

### 软件和信息技术服务公司

#### 一、 业务许可资格或资质

序号	资质名称	内容	资质证书编号	有效期限
1	高新技术企业证书	-	GR202244207305	2022.12.19-2025.12.19
2	中国国家强制性产品认证证书	1200Mbps11AC 双频无线路由器（集线器功能）及其相关规格的生产标准和技术要求	2019011608162928	2019.3.11-2024.2.18
3	计算机信息系统安全专用产品销售许可证	准许广道上网行为安全管理系统 ST/V2.3.4 互联网公共上网服务场所信息安全管理系统安全专用产品进入市场销售	0402221703	2022.8.25-2024.8.25
4	CMMI 三级证书	软件能力成熟度模型集成，用于指导软件开发过程的改进和进行软件开发能力的评估认证	56165	2021.9.30-2024.9.30
5	广东省安全技术防范系统设计、施工、维修资格证（肆级）	安全技术防范系统设计、施工、维修	粤 GB1440 号	2022.9.26-2024.9.25
6	ITSS 三级证书	信息技术服务-运行维护	ITSS-YW-3-440320220458	2022.9.19-2025.4.6
7	ISO9001	智能化信息系统软件的开发及服务	0350322Q30817R0M	2022.11.2-2025.11.1
8	ISO20000-1	向外部客户提供智能化信息系统软件的开发及运维服务相关的信息技术服务管理活动	0352022ITSM657R0CN	2022.12.15-2025.12.14
9	ISO27001	与智能化信息系统软件的开发及运维服务相关的信息安全管理活动	0350122IS21101R0M	2022.12.15-2025.12.14
10	软件企业认定证书	-	深 R-2014-0143	-

## 二、 知识产权

### (一) 重要知识产权的变动情况

2023年6月，共获得专利证书1项：

序号	专利名称	授权公告日	专利（申请）号	专利权人
1	人脸图像安全保护方法、系统及存储介质	2023-6-30	ZL202010047993.3	深圳市广道数字技术股份有限公司

### (二) 知识产权保护措施的变动情况

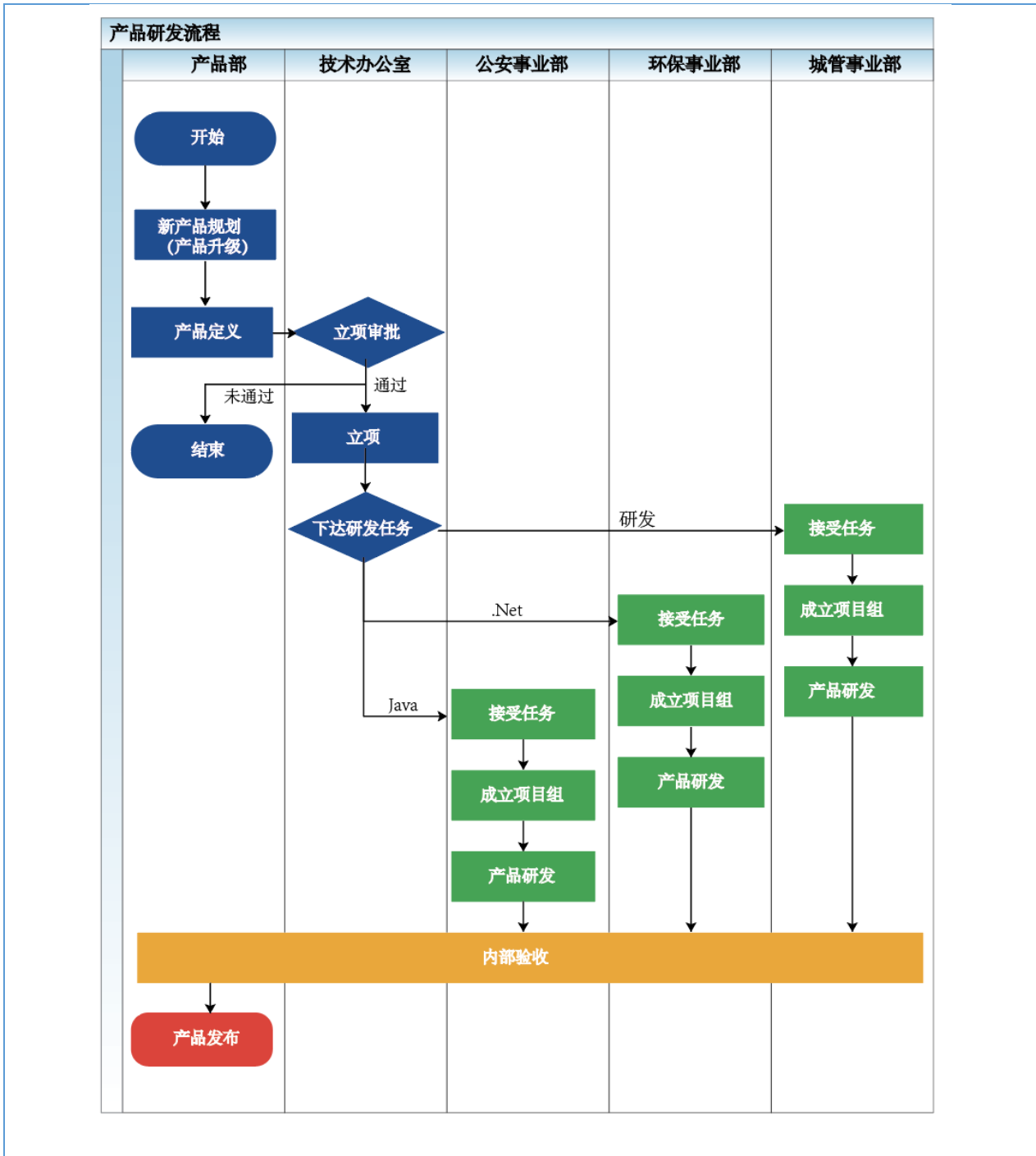
无变动。

## 三、 研发情况

### (一) 研发模式

在研发组织机构的设置上，公司设有产品战略中心。产品战略中心作为公司重要的产品与技术研发工作的执行机构，负责跟踪行业主流技术发展趋势，结合客户个性化需求及前期方案积累，有针对性的从基础框架层面及产品具体应用层面进行研发，通过引进、消化、吸收再创新和集成创新后形成具有公司自主特色的核心技术体系，并基于核心技术体系开发出满足客户诉求的城市公共安全管理相关产品。

在内部研发过程中，公司产品战略中心下属的各事业部在进行产品的技术研发创新之前先进行前期版本总结，再进一步做出开发及设计调研计划，确定好调研方案后，由营销中心协助各事业部展开市场调研及用户访谈。各事业部将调研的信息进行下一步的加工整理，部分疑难问题咨询业内专家后形成最终的技术开发方案。开发完成后，测试部组织进行内部测试和应用测试，通过之后正式应用。具体内容及步骤如下：



## (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	多维数据融合治理平台	12,830,127.68	12,830,127.68
2	智慧社区群体兴趣偏好分析系统	6,835,792.64	9,394,013.67
3	湖仓一体与智能计算关键技术研究	5,001,941.90	5,001,941.90
4	社区可疑人员分析预警	4,028,345.93	7,975,326.29
5	广道 BIM 智能建模软件	574,300.88	1,760,721.34



合计	29,270,509.03	36,962,130.88
----	---------------	---------------

#### 研发项目分析：

报告期内，公司围绕着数据采集、数据治理、数据分析三大产品类别，进行技术及产品的研发，主要研发项目如下：

(1) 多维数据融合治理平台。该项目的研发最终会形成可售卖的产品，主要目的在于丰富公司在大数据领域内的产品体系。多维数据融合治理平台，主要为客户在建立自身数据中台过程中，提供统一的数据管理产品，解决客户在管理业务数据过程中遇到的数据质量差、数据冗余、同名不同义、同意不同名、口径不一致等问题。多维数据融合治理平台将客户在做数据管理过程中所使用的功能进行集中，包括数据集成、数据质量管理、数据格式转化、元数据管理、数据血缘管理、数据资源目录、数据开发、主数据管理、数据服务、API 订阅同步、数据驾驶舱等功能。

(2) 智慧社区群体兴趣偏好分析系统与社区可疑人员分析预警，这两个项目的研发主要目的在于提升公司在智慧社区建设及社区治理领域内的大数据分析能力，并形成对应的可售卖产品。两个项目都是基于社区内的人脸门禁、车牌识别、手机特征采集、楼宇门禁、高清摄像头、物业管理、水电费、户籍信息等数据，通过建立算法模型，来分析社区内群体的偏好以及个人的异常行为，以帮助物业或政府等部门，对社区进行精细化治理。

(3) 湖仓一体与智能计算关键技术研究，该研发项目的主要目的有两个：一是形成可单独售卖的湖仓一体数据库产品，丰富公司在数据治理领域内的产品体系。二是形成一个湖仓一体的数据存储技术框架，提升公司其他大数据分析产品的数据存储管理能力。

## 四、 业务模式

### (一) 报告期内公司从事的主要业务概述

公司主营业务属于软件和信息技术服务业，主要从事大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。公司结合多年的技术积累与行业经验，自主研发了一系列大数据智能化产品，这些产品涵盖了数据采集、数据治理、湖仓一体数据库、数据可视化分析等数据生命周期内的关键环节，为数字政务、数字军工、制造业数字化三大业务领域内的客户提供技术、产品和服务。

### (二) 报告期内主要业务进展

#### 1、数据采集产品

主要是根据行业客户通用性的业务诉求，公司自主研发的针对特定场景、特定目标的数据采集产品，以帮助客户实时采集业务执行过程所需要的关键数据。产品一般部署在机场、火车站、宾馆旅店、餐饮服务场所、居住区、工业园区、旅游景区或一些客户指定的区域内，负责对区域内的人员、车辆、移动智能终端、市政基础设施、大气环境质量等多种特征数据进行采集，并回传给客户供其使用。报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

## 2、数据治理产品

是组织中涉及数据使用的一整套管理行为。数据治理是对数据的全生命周期进行管理，包含数据采集、清洗、转换等数据集成和存储环节的工作，同时还包含数据资产目录、数据标准、数据开发、数据服务等数据应用。数据治理专注于将数据作为数据资产进行应用的一套管理机制，能够消除数据的不一致性，建立规范的数据应用标准，提高数据质量，实现数据内外部共享。报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

## 3、数据分析产品

主要是从客户实际业务场景出发，通过加入向量检索、非结构化数据抽取、知识图谱、自然语言处理、数据可视化等人工智能技术，将客户的实际业务经验固化成产品的算法模型与功能模块，从而形成对应行业的大数据分析与应用平台，帮助客户从高质量的业务数据中挖掘数据价值，使大数据应用更好的驱动业务效率的提升、辅助客户业务决策，提升客户数字化治理能力。具体包括 GA 大数据实战平台、GA 反电诈两卡综合治理平台、智感安防社区管理平台、出租屋智慧管控平台、公共安全数据知识图谱系统等，报告期，已服务的客户包括政务类的大数据用户等。

## 4、企业数字化类产品

公司的企业数字化产品及服务，主要是公司与合作伙伴西门子工业软件公司合作，目前公司为客户提供工程服务的西门子工业软件包括：

NX,Solid Edge, Fibersim, Syncrofit, Mastertrim 这些是西门子机械设计软件；

Xpedition, Capital platform, Calibre, Veloce, FloEFD 这些是西门子电气设计自动化软件；

Polarion,这是一款西门子软件工程类软件；

Simcenter, Amesim, Simcenter 3D, STAR CCM+这些是西门子仿真和测试软件；

Product Intelligence, MindApps 这些是西门子性能分析软件；

SIMATIC UA, Camstar, IBS QMS, Valor, Preactor 这些是西门子制造运营软件；

TIA Portal, Sinumerik CNC, Simatic Controllers 这些是西门子工厂自动化软件；

Tecnomatix, NX CAM 这些是西门子数字化制造软件；

Teamcenter, MindSphere, Mendix，这些是西门子数字创新平台软件。

这些工业软件不仅涵盖了汽车行业以及智能制造领域的各个方面，也为提升新质生产力提供了强有力的支持。无论是新建项目还是已有产线的改造升级，广道数字的汽车行业以及智能制造的数字化制造解决方案都能助力企业在产品研发、制造乃至全生命周期管理中实现更高的精益化和智能化。报告期，已服务的客户包括国内知名汽车制造厂商等。

## 5、职业技术数字化教育

重点围绕大数据、人工智能、智能制造等数字领域新职业，广道数字联合合作伙伴西门子工业软件公司，在工业软件方面采用“数字孪生技术”进行教学实践。提升新时期工科领域技术人才的数字化技能，适应数字经济发展新趋势。报告期已服务的客户包括职业技术学院等。

## 6、数字军工类产品

该产品由公司参股公司深圳市唯特视科技有限公司（简称“唯特视”）经营。唯特视已获得国军标质量管理体系认证证书、武器装备科研生产单位二级保密资质证书武器装备科研生产许可及装备承制 A 类等军工资质证书等。广道数字持有唯特视 40% 的股权，是其第二大股东。在数字技术上与其相协同。

在军工数字化领域，唯特视主要面向仿真建模推演、军事大数据分析、目标探测与识别、后勤保障信息化、通信信号侦查系统等，为军队和国防工业企业提供解决方案、产品研发和技术服务。

（1）仿真建模推演

通过自主研发国产仿真引擎，进行具体装备效能仿真、具体攻防态势仿真推演。

（2）军事大数据分析

以大数据知识图谱分析为主，实现对各类传感系统或通信指挥渠道获取数据的融合、分析和可视化展示。

（3）目标探测与识别

以先进卷积神经网络和递归神经网络等算法为依托，致力于开发声呐、激光 LD、SAR 图像、海上目标等目标识别分类设备。

（4）后勤保障信息化

通过军工智能数字化解决方案，实现军队基础后勤保障信息化采集、数字化处理、高效化决策的后勤保障管理。

（5）通信信号侦察系统

将人工智能算法应用于通信对抗领域，实现快速准确的识别目标上报，也可进行欺骗、干扰和压制实施对抗。

报告期已服务的客户包括某部队，某研究所等。

同时，公司在销售三大类自研产品的基础上，坚持“以客户需求为中心、以自研产品为核心”的销售原则，通过集成第三方厂商的相关产品，构建完整的行业数字化解决方案，以适应客户复杂多变的应用场景及行业诉求，提升公司的产品及解决方案在市场中的核心竞争力。

公司为了更好的服务合作伙伴及最终客户，已经在广东、湖南、江西、山东、河北、辽宁、浙江、上海、北京等省市建立了分子公司及办事机构，业务分别覆盖了华北、华南、华中、华东、东北等区域，形成了“销售-服务”一体化的营销网络，为当地下游厂商及最终客户提供更全面、更高效的本地化服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

## 五、 产品迭代情况

适用 不适用

## 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

### (一) 数据获取及存储

公司通过自有的数据采集类产品获取数据，数据类型包括人员信息、移动智能终端特征码等，但该数据不涉及国家秘密，客户的商业秘密或个人隐私信息。同时公司向客户交付产品后，该等产品将放置于客户处，并由客户自主管理、使用并销售，客户或最终客户在使用过程中涉及的相关数据、信息的采集、存储、处理和传输由其自行完成，公司仅提供运维服务。

### (二) 数据应用及保密

公司内部建立了《保密管理制度》，公司已将数据和信息安全工作融入其日常管理中，针对数据和信息安全，以《保密管理制度》为准则，实行“谁审查、谁管理，谁审批、谁负责”的原则，落实保密责任制，强化了涉密人员管理部门职责，制定了信息资源保密、网络访问、数据交换等信息安全策略。

## 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及高级管理人员组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、三会议事规则、《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《投资者关系管理制度》《关联交易管理制度》《信息披露管理制度》《利润分配管理制度》《承诺管理制度》《募集资金管理制度》《累积投票管理制度》《网络投票实施细则》《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》《资金借贷及委托贷款管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《独立董事工作制度》《独立董事津贴制度》《内部审计制度》《财务管理制度》《重大信息内部保密制度》《重大信息内部报告制度》《防止控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金管理制度》《独立董事专门会议工作制度》《董事会审计委员会工作细则》《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》等制度规则。

公司建立了与经营管理及规模相适应的组织机构，设立了营销中心、产品战略中心、财务中心、采购中心、行政中心五大部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定召开股东大会、董事会和监事会。公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。上述机构的相关人员均符合《公司法》和《公司章程》的任职要求，基本能够按照三会议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。

报告期内，公司不断提高规范运作水平，根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，完善了董事会组织结构，设立了董事会审计委员会；修订了《公司章程》的相关条款；修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管理制度》《募集资金管理制度》《累积投票管理制度》《独立董事工作制度》《关



关联交易管理制度》《内部审计制度》等相关制度；制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《独立董事专门会议工作制度》等制度。公司不断建立健全公司治理机制和内部控制机制，提升公司治理水平，确保公司规范、高效运作。

## 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层治理结构。公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》等法律法规及规范性文件的要求。公司治理机制完善，注重保护股东特别是中小股东权益，能给大小股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行，涉及重大决策、关联交易事项均对中小股东单独计票，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在《公司章程》中规定了重大事项的决策程序，制定《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》等规章制度，构建了完善的内控制度。

报告期内，管理层加强规范意识，公司股东、董事及监事学习了规章制度。公司股东大会、董事会、监事会对公司的重大事项均能够按照法律法规、《公司章程》及相关内控制度进行决策，履行了相应的决策程序，公司决策合规、合法，决策有效。

## 4、公司章程的修改情况

公司于2023年10月27日召开第三届董事会第八次会议，2023年11月14日召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，议案内容：根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，公司拟对《公司章程》的相关条款进行修订。同时，为提高董事会运作效率和战略决策水平，根据《公司法》《上市公司章程指引》等法律法规，结合公司实际情况，公司拟对董事会成员人数构成进行调整，将公司董事会成员人数由6名调整为5名，并对《公司章程》中相关条款进行修订。具体内容详见公司2023年10月27日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于拟修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-049）。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

<p>董事会</p>	<p>4</p>	<p>第三届董事会第五次会议：审议通过《关于公司 2022 年度总经理工作报告的议案》《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于会计师事务所出具的 2022 年度审计报告的议案》《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》《关于公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于治理专项自查及规范活动相关情况报告的议案》《关于修订公司&lt;信息披露管理制度&gt;的议案》《关于提议召开公司 2022 年年度股东大会的议案》。</p> <p>第三届董事会第六次会议：审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。</p> <p>第三届董事会第七次会议：审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>第三届董事会第八次会议：审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于修订部分公司制度的议案》《关于制定公司&lt;独立董事专门会议工作制度&gt;的议案》《关于制定公司&lt;董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度&gt;的议案》《关于制定公司&lt;董事</p>
------------	----------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



		会审计委员会工作细则>的议案》《关于设立董事会审计委员会并选举委员的议案》《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	4	<p>第三届监事会第四次会议：审议通过《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》《关于会计师事务所出具的 2022 年度审计报告的议案》《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》《关于公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2023 年度向金融机构申请综合授信额度的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于治理专项自查及规范活动相关情况报告的议案》。</p> <p>第三届监事会第五次会议：审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》。</p> <p>第三届监事会第六次会议：审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。</p> <p>第三届监事会第七次会议：审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于修订部分公司制度的议案》。</p>
股东大会	2	2022 年年度股东大会：审议通过《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》

		<p>《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》 《关于公司 2022 年年度权益分派预案的议案》 《关于公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》 《关于会计师事务所出具的 2022 年度审计报告的议案》 《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》 《关于公司 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》 《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》。</p> <p>2023 年第一次临时股东大会：审议通过《关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》《关于修订部分公司制度的议案》。</p>
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

**2、三会的召集召开表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会，会议的召集提案、审议通知时间、召开程序、授权委托表决和决议等均符合《公司法》《公司章程》三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》三会议事规则等治理制度勤勉诚信地履行职责和义务。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 1 号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，完善了董事会组织结构，设立了董事会审计委员会；修订了《公司章程》的相关条款；修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管理制度》《募集资金管理制度》《累积投票管理制度》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《内部审计制度》等相关制度；制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《独立董事专门会议工作制度》等制度，及时补充和完善了公司治理机制，细化了各项规章制度工作细则。公司通过不断建立健全公司治理机制和内部控制机制，提升公司治理水平。

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和北交所规范性文

件的要求和《公司章程》的规定，履行各自权利和义务，积极参加深圳证监局、北京证券交易所、中国上市公司协会、深圳上市公司协会举办的相关培训，强化合规意识，提高治理水平，保障了公司规范高效运作。

#### (四) 投资者关系管理情况

公司一直高度重视投资者关系管理工作。公司依据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》，制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的原则、内容、沟通方式，以及投资者关系管理工作如何组织和实施，进行了详细的规定。公司通过信息披露与交流，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的规定，认真做好投资者关系管理工作。公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn），按照相关法律法规的要求，及时准确地进行信息披露；通过年度报告说明会、接待机构投资者现场、电话调研以及接听投资者电话等方式回答投资者的咨询。通过信息披露与交流，确保了股东或潜在投资者及时准确地了解公司经营内控和财务状况等重要信息，保护了投资者合法权益。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，公司于2023年10月27日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于设立董事会审计委员会并选举委员的议案》，设立了董事会审计委员会，完善了董事会组织结构，并制定了《董事会审计委员会工作细则》，具体内容详见公司2023年10月27日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《董事会审计委员会工作细则》（公告编号：2023-063）。

**独立董事人数是否不少于董事会人数的1/3**

√是 否

**是否设置以下专门委员会内审部门**

审计委员会 是 否

提名委员会 是 否

薪酬与考核委员会 是 否

战略委员会 是 否

内审部门 是 否

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	兼职上市公司家数(含本公司)	在公司连续任职时间(年)	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式	现场工作时间(天)
安秀梅	1	3	4	现场+通讯	2	现场	15
WANG,YANG(王洋)	1	1	4	现场	2	现场	15

独立董事对公司有关事项是否提出异议:

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳:

是 否

报告期内,公司独立董事严格按照《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则(试行)》等相关法律法规及《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定,本着对公司投资者负责的态度,勤勉、尽责、独立、公正地履行职责,谨慎行使独立董事职权;及时了解公司的生产经营情况、内部控制的建设及董事会决议的执行情况;积极参加公司董事会及股东大会,认真审议董事会相关议案,对公司重大经营决策及关键事项发表了客观公正的事前认可意见及独立意见,充分发挥了独立董事的独立性和专业性作用,切实维护了股东,尤其是中小股东的合法权益。

独立董事资格情况

在任独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》及北交所自律规则规定的条件、独立性等要求。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会依法独立运作,认真履行监督职责,在监督活动中未发现公司存在重大风险事项,对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性自主经营能力的说明

公司与实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面相互独立,公司有完整的销售、采购、研发和生产模式,具有独立完整的业务体系及完全自主经营的能力。

(一) 业务独立

公司主营业务属于软件和信息技术服务业,主要从事大数据智能化相关产品的研发、生产、销售及服务。公司结合多年的技术积累与行业经验,自主研发了一系列大数据智能化产品,这些产品涵盖了数据采集、数据治理、湖仓一体数据库、数据可视化分析等数据生命周期内的关键环节,为数字政务、数字军工、制造业数字化三大业务领域内的客户提供技术、产品和服务。

公司独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力。公司建立健全了内部经营管理机构以及相应的内部管理制度,较为科学地划分了每个部门的责任权限,形成了互相制衡的机制。公司能够独立进行采购和销售工作。公司不存在影响独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易,公司实际控

制人未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于实际控制人控制的其他企业及其他关联方。

#### （二）资产独立

公司的资产不存在以任何形式被实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

#### （三）人员独立

公司独立招聘生产经营所需的工作人员。公司董事、监事及高级管理人员的选举任免程序符合《公司法》《公司章程》的有关规定。公司现任总经理副总经理财务负责人董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立完整的劳动人事和工资管理等制度。公司依法独立与员工签署劳动合同，公司员工的劳动人事工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，并建立健全了相应的内部管理制度，独立作出财务决策。公司独立在银行开立账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

#### （五）机构独立

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及各项规章制度，形成完整的法人治理结构。公司已建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司的机构与实际控制人及其控制的其他企业分开且独立运作，不存在混合经营合署办公的情形，公司各职能部门与股东单位及其职能部门之间不存在上下级关系，不存在实际控制人及其控制的其他企业干预公司机构设置的情况。

### （五） 内部控制制度的建设及实施情况

公司依据《公司法》《公司章程》及国家相关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定了会计核算、财务管理和风险控制等内部控制制度，符合现代企业制度的要求，在完整性、规范性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续的系统工程，公司将根据所处行业经营现状和发展情况不断调整完善。

报告期内，公司根据相关法律法规及《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号——独立董事》《上市公司独立董事管理办法》等规定，完善了董事会组织结构，设立了董事会审计委员会；修订了《公司章程》的相关条款；修订了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《信息披露管理制度》《承诺管理制度》《利润分配管

理制度》《募集资金管理制度》《累积投票管理制度》《独立董事工作制度》《关联交易管理制度》《内部审计制度》等相关制度；制定了《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》《董事会审计委员会工作细则》《独立董事专门会议工作制度》等制度。在公司经营过程中，各项内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

#### (六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司依据《公司法》《公司章程》及国家相关法律法规的规定，结合自身的实际情况，制定了《信息披露管理制度》《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

#### (七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立实施情况

适用 不适用

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，均提供网络投票方式。

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

#### (三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司一直高度重视投资者关系管理工作。公司依据《公司法》《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规及《公司章程》，制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的原则、内容、沟通方式，以及投资者关系管理工作如何组织和实施，进行了详细的规定。公司通过北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn），按照相关法律法规的要求，及时准确地进行信息披露；通过年度报告说明会、接待机构投资者现场、电话调研以及接听投资者电话等方式回答投资者的咨询。通过信息披露与交流，确保了股东或潜在投资者及时准确地了解公司经营内控和财务状况等重要信息，保护了投资者合法权益。今后，公司将通过年度报告说明会、接待投资者网络或现场调研、积极参加监管机构组织的各项投资者活动等多种形式，畅通投资者关系的沟通渠道。公司将



进一步加强信息披露与交流工作，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。



## 第十一节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	CAC 证审字[2023]0056 号	
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室	
审计报告日期	2024 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	龚义华 3 年	谭新红 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	10 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	50	

### 审 计 报 告

CAC 证审字[2024]0113 号

深圳市广道数字技术股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市广道数字技术股份有限公司（以下简称广道数字公司）合并及母公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关合并及母公司财务报表附注。

我们认为，后附的合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广道数字公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

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

##### 1、 事项描述

如财务报表附注三(二十七)及附注八(二十九)所述,广道数字公司 2023 年度营业收入 28,800.08 万元。由于营业收入是广道数字公司关键业绩指标,从而存在管理层为达到特定经营目标而操纵收入确认的固有风险,因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对该关键审计事项,我们执行的审计程序主要包括:

- (1) 了解与收入确认相关的内部控制,评价其设计的有效性,测试其执行的有效性;
- (2) 通过对管理层访谈,对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估,进而判断广道数字公司营业收入确认政策的合理性;
- (3) 执行细节测试,抽样检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同或订单、出库记录、运输单、销售发票、验收单等;
- (4) 选取样本对应收账款余额、销售交易金额执行函证程序,核实收入的真实性;
- (5) 对重要客户进行访谈,调查其经营能力,核实其与广道数字的合作过程、交易模式、合同主要条款等;
- (6) 执行分析性复核程序,对报告期收入、成本、毛利率进行波动分析和主要产品收入、成本、毛利率同比变动的比较分析,判断营业收入和毛利变动的合理性;
- (7) 对营业收入进行截止测试。就资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本,核对出库单及其他支持性文件,以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

广道数字公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对合并财务报表的责任

广道数字公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时,管理层负责评估广道数字公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算广道数字公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督广道数字公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在

某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对广道数字公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致广道数字公司不能持续经营。

(5) 评价合并财务报表的总体列报、结构和内容，并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就广道数字公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）  
（盖章）

中国注册会计师：龚义华  
（项目合伙人）

中国注册会计师：谭新红

中国 天津

2024年4月24日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	八、（一）	188,954,713.27	211,324,484.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	八、（二）	399,173,463.74	357,247,016.80
应收款项融资			
预付款项	八、（三）	2,852,401.59	1,657,059.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、（四）	2,150,154.76	3,267,997.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	54,076,055.65	50,304,745.55
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	八、（六）	6,814,125.42	3,471,385.35
其他流动资产	八、（七）	10,790,478.20	9,800,901.46
<b>流动资产合计</b>		<b>664,811,392.63</b>	<b>637,073,590.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	八、（八）	3,409,737.36	6,464,694.07
长期股权投资	八、（九）	14,008,860.47	13,901,361.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	八、（十）	35,217,180.96	28,937,268.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	八、（十一）	9,786,366.57	12,098,511.28
无形资产	八、（十二）	29,864,697.94	29,101,580.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、（十三）	3,260,090.65	4,611,656.22
递延所得税资产	八、（十四）	7,084,822.38	5,712,290.95
其他非流动资产			

<b>非流动资产合计</b>		102,631,756.33	100,827,362.96
<b>资产总计</b>		767,443,148.96	737,900,953.38
<b>流动负债：</b>			
短期借款	八、（十五）	79,250,000.00	90,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八、（十六）	4,174,113.46	1,000,000.00
预收款项			
合同负债	八、（十七）	1,913,703.70	836,081.80
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	八、（十八）	3,822,507.10	5,710,758.68
应交税费	八、（十九）	392,622.98	2,272,340.85
其他应付款	八、（二十）	417,764.00	792,673.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八、（二十一）	3,631,719.11	7,100,631.93
其他流动负债	八、（二十二）	1,715,970.97	1,824,661.61
<b>流动负债合计</b>		95,318,401.32	110,037,147.87
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	八、（二十三）	6,987,603.98	9,547,515.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,393,560.06	1,814,776.69
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,381,164.04	11,362,291.86
<b>负债合计</b>		103,699,565.36	121,399,439.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	八、（二十四）	66,999,900.00	66,999,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八、（二十五）	283,828,436.03	279,550,288.93

减：库存股	八、（二十六）	15,971,606.77	15,971,606.77
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（二十七）	37,241,766.41	33,051,026.94
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十八）	295,018,086.22	253,196,989.06
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		667,116,581.89	616,826,598.16
少数股东权益		-3,372,998.29	-325,084.51
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		<b>663,743,583.60</b>	<b>616,501,513.65</b>
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		<b>767,443,148.96</b>	<b>737,900,953.38</b>

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		186,965,711.60	210,145,526.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、（一）	397,428,889.46	355,695,409.62
应收款项融资			
预付款项		609,670.00	217,142.90
其他应收款	十一、（二）	21,781,727.85	34,499,738.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		47,595,581.08	49,473,131.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		6,814,125.42	3,471,385.35
其他流动资产		9,281,447.28	8,828,819.63
<b>流动资产合计</b>		<b>670,477,152.69</b>	<b>662,331,153.63</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		3,409,737.36	6,464,694.07
长期股权投资	十一、（三）	43,693,680.47	34,147,361.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		34,476,010.56	28,150,162.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		9,290,400.38	12,098,511.28
无形资产		29,779,426.22	28,990,071.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,942,040.77	3,772,776.41
递延所得税资产		7,033,368.55	5,688,758.10
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>130,624,664.31</b>	<b>119,312,335.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>801,101,817.00</b>	<b>781,643,488.76</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		79,250,000.00	90,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,597,935.00	6,350,000.00
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,597,238.52	4,947,877.46
应交税费		291,041.09	2,171,630.15
其他应付款		1,057,403.00	1,413,112.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		467,169.80	323,752.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,236,795.75	7,100,631.93
其他流动负债		1,715,970.97	1,758,058.76
<b>流动负债合计</b>		<b>95,213,554.13</b>	<b>114,565,062.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,871,173.68	9,547,515.17
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,393,560.06	1,814,776.69
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>8,264,733.74</b>	<b>11,362,291.86</b>
<b>负债合计</b>		<b>103,478,287.87</b>	<b>125,927,354.37</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		66,999,900.00	66,999,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		279,550,288.93	279,550,288.93
减：库存股		15,971,606.77	15,971,606.77
其他综合收益			



专项储备			
盈余公积		37,241,766.41	33,051,026.94
一般风险准备			
未分配利润		329,803,180.56	292,086,525.29
所有者权益（或股东权益）合计		697,623,529.13	655,716,134.39
负债和所有者权益（或股东权益）总计		801,101,817.00	781,643,488.76

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入		288,000,828.62	305,818,627.82
其中：营业收入	八、（二十九）	288,000,828.62	305,818,627.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		237,348,339.24	239,694,883.27
其中：营业成本	八、（三十）	164,637,231.83	163,941,818.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	八、（三十一）	1,875,558.52	2,231,126.54
销售费用	八、（三十二）	17,959,200.58	20,322,366.44
管理费用	八、（三十三）	21,324,100.62	21,644,791.58
研发费用	八、（三十四）	29,270,509.03	30,970,612.59
财务费用	八、（三十五）	2,281,738.66	584,167.97
其中：利息费用		3,562,814.40	3,574,239.46
利息收入		2,262,736.81	3,394,994.56
加：其他收益	八、（三十）	10,105,843.84	8,358,802.40

	六)		
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（三十七）	107,499.02	1,901,361.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、（三十八）	-11,672,337.35	-6,241,661.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、（三十九）	-	169,268.41
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>49,193,494.89</b>	<b>70,311,514.91</b>
加：营业外收入	八、（四十）	9,926.09	1,104.75
减：营业外支出	八、（四十一）	686,499.40	507,860.57
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>48,516,921.58</b>	<b>69,804,759.09</b>
减：所得税费用	八、（四十二）	4,520,734.48	7,131,079.01
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>43,996,187.10</b>	<b>62,673,680.08</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,996,187.10	62,673,680.08
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,015,649.53	-325,084.51
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		46,011,836.63	62,998,764.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		43,996,187.10	62,673,680.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		46,011,836.63	62,998,764.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,015,649.53	-325,084.51
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.69	0.94
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.69	0.94

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、营业收入</b>	十一、 (四)	286,244,940.08	304,392,443.69
减：营业成本	十一、 (四)	163,341,989.05	162,632,484.97
税金及附加		1,872,847.34	2,230,059.04
销售费用		14,992,388.23	15,644,239.99
管理费用		19,002,336.40	18,392,006.14
研发费用		29,270,509.03	30,970,612.59
财务费用		2,259,889.75	666,231.43
其中：利息费用		3,562,814.40	3,566,469.41
利息收入		2,257,380.69	3,298,082.21
加：其他收益		10,094,286.57	8,349,411.75
投资收益（损失以“-”号填列）		-8,198,379.98	1,901,361.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,504,247.39	-6,211,283.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			169,268.41
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		45,896,639.48	78,065,567.73
加：营业外收入			1,104.75
减：营业外支出		686,471.13	507,794.75
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		45,210,168.35	77,558,877.73
减：所得税费用		3,302,773.61	7,197,605.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		41,907,394.74	70,361,272.69
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		41,907,394.74	70,361,272.69

列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		41,907,394.74	70,361,272.69
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,197,322.67	272,239,988.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,574,636.55	8,358,907.54
收到其他与经营活动有关的现金	八、(四) 十 ) 1	5,937,934.84	4,349,623.65
<b>经营活动现金流入小计</b>		292,709,894.06	284,948,519.78
购买商品、接受劳务支付的现金		182,888,334.31	195,460,268.44
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		35,121,526.88	33,066,668.63
支付的各项税费		23,236,203.68	28,128,448.39
支付其他与经营活动有关的现金	八、（四 十 ）2	25,160,030.29	18,082,107.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		266,406,095.16	274,737,492.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		26,303,798.90	10,211,027.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,300.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1.00	9,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,731,011.47	17,850,757.81
投资支付的现金		480,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	15,971,606.77
<b>投资活动现金流出小计</b>		27,211,011.47	45,822,364.58
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,211,010.47	-45,813,064.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,480,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		81,500,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		83,980,000.00	95,000,000.00
偿还债务支付的现金		96,750,000.00	51,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,562,814.40	8,645,715.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	八、（四 十 ）3	5,129,745.42	3,025,398.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>		105,442,559.82	62,891,114.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-21,462,559.82	32,108,885.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-22,369,771.39	-3,493,151.96
加：期初现金及现金等价物余额		211,324,484.66	214,817,636.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		188,954,713.27	211,324,484.66

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		274,563,480.04	269,795,075.30
收到的税费返还		8,570,686.57	8,260,655.17
收到其他与经营活动有关的现金		19,002,861.67	26,008,886.81
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>302,137,028.28</b>	<b>304,064,617.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		177,773,385.02	194,037,688.33
支付给职工以及为职工支付的现金		31,280,195.59	28,388,027.50
支付的各项税费		23,105,188.76	28,113,011.22
支付其他与经营活动有关的现金		42,278,228.85	43,395,981.79
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>274,436,998.22</b>	<b>293,934,708.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,700,030.06</b>	<b>10,129,908.44</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,300.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1.00</b>	<b>9,300.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,731,011.47	17,600,572.51
投资支付的现金		480,000.00	13,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			15,971,606.77
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>27,211,011.47</b>	<b>46,572,179.28</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-27,211,010.47</b>	<b>-46,562,879.28</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		81,500,000.00	95,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>81,500,000.00</b>	<b>95,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		96,750,000.00	51,220,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,562,814.40	8,645,715.94
支付其他与筹资活动有关的现金		4,856,020.07	2,851,512.99
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>105,168,834.47</b>	<b>62,717,228.93</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-23,668,834.47</b>	<b>32,282,771.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-23,179,814.88</b>	<b>-4,150,199.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		210,145,526.48	214,295,726.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>186,965,711.60</b>	<b>210,145,526.48</b>

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023年												
	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	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,051,026.94		253,196,989.06	-325,084.51	616,501,513.65
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	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,051,026.94		253,196,989.06	-325,084.51	616,501,513.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”					4,278,147.10				4,190,739.47		41,821,097.16	-3,047,913.78	47,242,069.95



号 填 列)													
(一) 综合收 益总额										46,011,836.63	-2,015,649.53	43,996,187.10	
(二) 所有者 投入和 减少资 本				4,278,147.10								-1,032,264.25	3,245,882.85
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				4,278,147.10								-1,032,264.25	3,245,882.85
(三) 利润分 配								4,190,739.47	-4,190,739.47				
1. 提 取盈 余公 积								4,190,739.47	-4,190,739.47				
2. 提 取一 般风 险准 备													

3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													-
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收													

益												
6.其他												
(五) 专项储 备												
1.本期 提取												
2.本期 使用												
(六) 其他												
四、本 年期末 余额	66,999,900.00				283,828,436.03	15,971,606.77		37,241,766.41	295,018,086.22	-3,372,998.29	663,743,583.60	

项目	2022年												
	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	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		202,617,264.33		574,157,976.82
加：会计 政策变 更											-4,687.21		-4,687.21
前期差 错更正													
同一控 制下 企业 合并													
其他													

二、本年期初余额	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		202,612,577.12		574,153,289.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					1,018,867.93	15,971,606.77			7,041,635.45		50,584,411.94	-325,084.51	42,348,224.04
(一) 综合收益总额											62,998,764.59	-325,084.51	62,673,680.08
(二) 所有者投入和减少资本					1,018,867.93	15,971,606.77							-14,952,738.84
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					1,018,867.93	15,971,606.77							-14,952,738.84
(三) 利润分配									7,041,635.45		-12,414,352.65		-5,372,717.20
1. 提取盈余公积									7,041,635.45		-7,041,635.45		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,372,717.20		-5,372,717.20
4. 其他													
(四) 所有													

者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
<b>四、本期末余额</b>	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,051,026.94	253,196,989.06	-325,084.51		616,501,513.65

法定代表人：金文明

主管会计工作负责人：赵璐

会计机构负责人：赵璐

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

<b>项目</b>	<b>2023 年</b>
-----------	---------------

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,051,026.94		292,086,525.29	655,716,134.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77			33,051,026.94		292,086,525.29	655,716,134.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,190,739.47			37,716,655.27	41,907,394.74
（一）综合收益总额											41,907,394.74	41,907,394.74
（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								4,190,739.47			-4,190,739.47	
1.提取盈余公积								4,190,739.47			-4,190,739.47	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本												

(或股本)											
2.盈余公积转增资本 (或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额 结转留存收益											
5.其他综合收益结转留 存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	66,999,900.00				279,550,288.93	15,971,606.77		37,241,766.41		329,803,180.56	697,623,529.13

项目	2022年											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		234,084,523.47	605,625,235.96
加：会计政策变更											55,081.78	55,081.78
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	66,999,900.00				278,531,421.00				26,009,391.49		234,139,605.25	605,680,317.74
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）					1,018,867.93	15,971,606.77			7,041,635.45		57,946,920.04	50,035,816.65
（一）综合收益总额											70,361,272.69	70,361,272.69
（二）所有者投入和 减少资本					1,018,867.93	15,971,606.77						-14,952,738.84



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				1,018,867.93	15,971,606.77						-14,952,738.84
(三) 利润分配							7,041,635.45	-12,414,352.65			-5,372,717.20
1.提取盈余公积							7,041,635.45	-7,041,635.45			
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配								-5,372,717.20			-5,372,717.20
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五) 专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	66,999,900.00			279,550,288.93	15,971,606.77		33,051,026.94	292,086,525.29			655,716,134.39

# 深圳市广道数字技术股份有限公司财务报表附注

2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 一、公司基本情况

### （一）公司简介

公司名称：深圳市广道数字技术股份有限公司

成立时间：2003 年 10 月 24 日

注册地址：深圳市南山区科技园松坪山路 1 号源兴科技大厦北座 4 层

营业期限：永续经营

注册资本总额：人民币 6,699.99 万元

企业类型：上市股份有限公司

统一社会信用代码：91440300755652234N

法定代表人：金文明

### （二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围：

一般经营项目：计算机软件、硬件及系统集成的技术开发与销售；电子产品及元器件、通讯产品的技术开发与销售；（以上不含专营、专控、专卖商品）。经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

许可经营项目：无。

实际从事的主要经营活动：软件和信息技术服务业，主要业务包括：数据治理、人工智能、大数据、企业数字化。面向行业为：数字政务、职业技术数字化教育、高端制造业、数字化工业软件工程服务等。

### （三）公司历史沿革

1、2003 年 10 月 24 日，深圳市广道数字技术有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）设立，设立时名称为深圳市三道科技有限公司。

2、2006 年 9 月 12 日，经本公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道高新技术有限公司”。

3、2016 年 6 月 10 日股东会决议和修改后章程的规定，本公司进行股份制改制，企业类型由“有限责任公司”变更为“非上市股份有限公司”，同时变更企业名称，变更前企业名称为“深圳市广道高新技术有限公司”，变更后企业名称为“深圳市广道高新技术股份有限公司”。

股份公司由各发起人以公司截至 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 10,832.55 万元，按照 1: 0.4154 比例折合 4,500.00 万股，每股面值人民币 1 元，其余人民币 6,332.55 万元计入资本公积。

4、根据本公司 2018 年 6 月 11 日第三次临时股东大会决议通过的《深圳市广道高新技术股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案》，本公司本次股票发行数量不超过 5,000,000.00 股（含 5,000,000.00 股），每股面值 1 元，发行价格为人民币 10 元/股，募集资金总额不超过 50,000,000.00 元（含 50,000,000.00 元）。本公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币 33,500,000.00 元（大写：人民币叁仟叁佰伍拾万元整）。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用 500,000.00 元后，本公司本次募集资金净额 33,000,000.00 元，其中人民币合计 3,350,000.00 元计入公司股本，发行溢价合计 29,650,000.00 元计入资本公积。

5、根据本公司 2019 年 6 月 12 日第一次临时股东大会审议通过的深圳市广道高新技术股份有限公司 2019 年第一次股票发行方案，本公司本次股份发行数量不超过 1,900,000.00 股（含 1,900,000.00 股），每股面值 1 元，发行价格为人民币 10 元/股，募集资金总额不超过 19,000,000.00 元（含 19,000,000.00 元）。本公司收到全体认购对象认缴出资合计人民币 19,000,000.00 元（大写：人民币壹仟玖佰万元整）。扣除券商、律师、会计师和法定信息披露等其他发行费用 230,000.00 元后，本公司本次募集资金净额 18,770,000.00 元，其中人民币合计 1,900,000.00 元计入公司股本，发行溢价合计 16,870,000.00 元计入资本公积。

6、根据本公司 2020 年 9 月 14 日召开的 2020 年第二次临时股东大会的决议和修改后章程（草案）的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3130 号文《关于核准深圳市广道高新技术股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》核准，同意本公司向不特定合格投资者公开发行不超过 16,749,900.00 股新股。截至 2021 年 12 月 15 日，本公司已完成本次发行共 16,749,900.00 股。股票面值每股 1 元，发行价格每股 12.25 元，收到募集资金 205,186,275.00 元。其中 16,749,900.00 元计入股本，扣除发行费用后的溢价 168,685,944.36 元计入资本公积。

本公司于 2021 年 11 月 15 日在北京证券交易所挂牌上市（股票代码为 839680）。

7、2022 年 8 月 19 日，经本公司股东会决议，公司名称变更为“深圳市广道数字技术股份有限公司”。

#### （四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2024 年 4 月 24 日批准报出。

#### （五）合并财务报表范围

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司报告期内纳入合并范围内子公司如下：

子公司名称	注册经营地	持股比例		取得方式
		直接	间接	
深圳市广道数据服务有限公司	深圳市前海深港合作区	100.00%		新设成立
深圳市广道科技有限公司	深圳市南山区	100.00%		新设成立
北京广道诺金科技有限公司	北京市朝阳区	59.9999%		新设成立

广道数字（辽宁）科技有限公司	沈阳市浑南区	100.00%		新设成立
广道科技（广东）有限公司	汕尾市	100.00%		新设成立
广道数字（浙江）科技有限公司	杭州市西湖区	51.00%		新设成立

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### （二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

### （五）重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提坏账准备的应收款项金额≥500万元
重要的单项无形资产	单项无形资产金额≥500万元

### （六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十四）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## （七）控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计

政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的

股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### **（八）合营安排的分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### **（九）现金及现金等价物的确定标准**

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（十）外币业务和外币报表折算**

##### **1、外币业务**

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

##### **2、外币财务报表的折算**

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列



示。

## （十一）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、

可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

#### (十二) 应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。应收账款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合、单项金额重大并已单项计提坏账准备、单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账 龄	预期平均损失率（%）
1 年以内	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	20.00
3 年以上	100.00

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### (十三) 其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。其他应收款按照信用风险特征组合计提坏账准备，组合类别及确定依据如下：

组合类别	预期信用损失确定依据
组合 1（押金、备用金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项
组合 3（代员工缴纳五险一金组合）	应收代缴员工五险一金款项。
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项

不同组合计量损失准备的计提方法：

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

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、备用金、保证金组合）、组合 2（合并范围内关联方组合）和组合 3（代员工缴纳五险一金组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为 0；

组合 4（其他应收暂付款项）：预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定。

#### （十四）存货

##### 1、存货的分类

本公司存货分为：库存商品、发出商品等种类。

##### 2、存货的计价方法

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

##### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

#### 4、存货盘存制度

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

### （十五）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见三（十）金融工具。

### （十六）长期股权投资

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

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易

分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

#### ②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 后续计量

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



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

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

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

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

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

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

## （2）损益调整

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

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

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

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

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

#### **（十七）投资性房地产**

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

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

#### **（十八）固定资产**

### 1、固定资产的确认条件：

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

### 2、固定资产的计价方法：

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

### 3、固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率，预计净残值率 10%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧年限	年折旧率（%）
电子设备	5 年	18.00
运输设备	5 年	18.00
办公设备及其他	5 年	18.00

### 4、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## （十九）在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

## （二十）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## (二十一) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

### (1) 初始计量

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

### (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

### 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命(年)	依据
软件	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

### 3、无形资产减值测试

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

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

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

### 4、内部研究开发支出会计政策

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

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

### (二十二) 长期资产减值

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

试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

### **(二十三) 长期待摊费用**

#### **1、长期待摊费用的定义和计价方法**

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

#### **2、摊销方法**

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

#### **3、摊销年限：**

本公司长期待摊费用主要是办公室装修费和租赁费，在预计受益期间按直线法摊销。

### **(二十四) 职工薪酬**

#### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

#### **2、离职后福利的会计处理方法**

##### **(1) 设定提存计划**

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

## （2）设定受益计划

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

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

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

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

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

## 3、辞退福利的会计处理方法

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

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

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

## 4、其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## （二十五）合同负债

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

## （二十六）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额



能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### (二十七) 收入

#### 1、一般原则

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

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

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

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

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

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

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

收入。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

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

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

## 2、具体方法

本公司主要销售数据采集类产品和数据智能化应用类产品，与客户之间的销售合同包含转让产品的履约义务,属于在某一时刻履行履约义务。

本公司根据合同约定将产品交付给客户或运达客户指定地点，取得客户收货确认单后，确认产品销售收入实现。

### (二十八) 合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；(2)该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。上述资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。具体的，上述资产在未来不特定期间为某类商品或服务相关合同提供资源的，如资产预期使用寿命大于一年，则该项资产作为一项长期资产进行确认，在预计使用寿命内按直线法摊销，计入该类商品或服务的成本。

### (二十九) 政府补助

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

#### 1、确认和计量

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

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

#### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

#### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### **（三十）递延所得税资产和递延所得税负债**

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

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

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所

得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用企业会计准则解释第 16 号的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

### （三十一）租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按《企业会计准则第 14 号——收入》中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

#### 1、本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额），发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰

短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；

租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；

根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

根据担保余值预计的应付金额发生变动；

用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

本公司已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## **2、本公司作为出租人**

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人，将原租赁及转租赁合同作为两个合同单独核算。基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；

承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按附注三、（十）6所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本公司将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### （三十二）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### （三十三）公允价值计量

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

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

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

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

#### （三十四）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

#### 四、重要会计政策、会计估计的变更

##### 1、重要会计政策的变更

《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

根据解释 16 号的规定，本公司对财务报表相关项目累积影响调整如下：

对合并报表的影响：

项目	2022 年 1 月 1 日原列报数	累积影响金额	2022 年 1 月 1 日调整前列报数
递延所得税资产	2,876,619.33	677,985.20	3,554,604.53
递延所得税负债		682,672.41	682,672.41
盈余公积	26,009,391.49	5,508.18	26,014,899.67
未分配利润	202,617,264.33	-10,195.39	202,607,068.94

项目	2022 年 12 月 31 日原列报数	累积影响金额	2022 年 12 月 31 日调整前列报数
递延所得税资产	3,815,068.88	1,897,222.07	5,712,290.95
递延所得税负债		1,814,776.69	1,814,776.69
盈余公积	33,042,782.40	8,244.54	33,051,026.94
未分配利润	253,122,788.22	74,200.84	253,196,989.06
所得税费用	7,218,211.60	-87,132.59	7,131,079.01

对母公司报表的影响：



项目	2022年1月1日原列报数	累积影响金额	2022年1月1日调整前列报数
递延所得税资产	2,859,843.52	638,398.82	3,498,242.34
递延所得税负债		583,317.04	583,317.04
盈余公积	26,009,391.49	5,508.18	26,014,899.67
未分配利润	234,084,523.47	49,573.60	234,134,097.07

项目	2022年12月31日原列报数	累积影响金额	2022年12月31日调整前列报数
递延所得税资产	3,791,536.03	1,897,222.07	5,688,758.10
递延所得税负债		1,814,776.69	1,814,776.69
盈余公积	33,042,782.40	8,244.54	33,051,026.94
未分配利润	292,012,324.45	74,200.84	292,086,525.29
所得税费用	7,224,968.64	-27,363.60	7,197,605.04

## 2、重要会计估计的变更

无。

## 五、前期会计差错更正

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错

## 六、利润分配

本公司章程规定,公司税后利润按以下顺序及规定分配:

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

## 七、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%

### (二) 税收优惠及批文

1、公司于2022年12月19日取得证书编号为GR202244207305的《高新技术企业证书》，有效期三年。

本公司于报告期内享受15%的企业所得税优惠税率。

2、根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司 2023 年度按有关规定享受此项增值税优惠政策。

3、根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（2023年第7号）第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的200%在税前摊销。

## 八、合并财务报表项目附注

提示：本附注期末指 2023 年 12 月 31 日，期初指 2022 年 12 月 31 日，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,158.46	6,539.24
银行存款	188,941,554.81	211,317,945.42
合 计	188,954,713.27	211,324,484.66

1、截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司存放在境外的银行存款折合人民币金额为 0 元。

2、截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司无受限货币资金。

### （二）应收账款

#### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	243,787,483.39	259,652,331.50
1 至 2 年(含 2 年)	171,618,786.20	121,945,765.64
2 至 3 年(含 3 年)	20,768,570.84	1,032,641.00
3 年以上	40,100.00	
小计	436,214,940.43	382,630,738.14
减：坏账准备	37,041,476.69	25,383,721.34
合计	399,173,463.74	357,247,016.80

账龄自应收账款确认日起开始计算。

#### 2、按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,686,139.34	1.99%	5,211,683.60	60.00%	3,474,455.74
按组合计提坏账准备的应收账款	427,528,801.09	98.01%	31,829,793.09	7.45%	395,699,008.00

其中：账龄组合	427,528,801.09	98.01%	31,829,793.09	7.45%	395,699,008.00
合计	436,214,940.43	100.00%	37,041,476.69	8.49%	399,173,463.74
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80
其中：账龄组合	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80
合计	382,630,738.14	100.00%	25,383,721.34	6.63%	357,247,016.80

按组合计提坏账准备：

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	243,787,483.39	12,189,374.17	5.00%
1至2年(含2年)	162,932,646.86	15,424,650.75	8.99%
2至3年(含3年)	20,768,570.84	4,175,668.17	34.56%
3年以上	40,100.00	40,100.00	100.00%
合计	427,528,801.09	31,829,793.09	7.45%

### 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	25,383,721.34	6,446,071.75			31,829,793.09
按单项计提坏账准备		5,211,683.60			5,211,683.60
合计	25,383,721.34	11,657,755.35			37,041,476.69

4、本期实际核销的应收账款情况：无。

### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收款总额的比例	坏账准备
第一名	146,483,350.80	33.58%	10,837,000.87
第二名	143,085,989.10	32.80%	10,650,294.87
第三名	135,263,264.50	31.01%	10,047,609.95
第四名	8,686,139.34	1.99%	5,211,683.60
第五名	994,049.00	0.23%	97,649.45
合计	434,098,943.74	99.61%	36,844,238.74

### 6、重要的单项计提坏账准备的应收款项情况

名称	期末余额	坏账准备
广州东亚保安服务有限公司	8,686,139.34	5,211,683.60
合 计	8,686,139.34	5,211,683.60

7、本公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### (三) 预付款项

#### 1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	2,422,598.59	84.93%	918,022.41	55.40%
1 至 2 年(含 2 年)	409,960.00	14.37%	538,742.02	32.51%
2 至 3 年(含 3 年)	8,000.00	0.28%	200,295.00	12.09%
3 年以上	11,843.00	0.42%		
合 计	2,852,401.59	100.00%	1,657,059.43	100.00%

#### 2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

名称	期末余额	占预付款总额的比例
第一名	1,760,244.86	61.71%
第二名	433,782.00	15.21%
第三名	240,260.00	8.42%
第四名	179,383.13	6.29%
第五名	103,560.00	3.63%
合 计	2,717,229.99	95.26%

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

### (四) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	2,150,154.76	3,267,997.17
合 计	2,150,154.76	3,267,997.17

#### 1、其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	517,636.49	1,433,710.02
1 至 2 年(含 2 年)	857,556.65	1,741,282.15
2 至 3 年(含 3 年)	720,961.62	45,000.00
3 年以上	54,000.00	48,005.00

小计	2,150,154.76	3,267,997.17
减：坏账准备		
合计	2,150,154.76	3,267,997.17

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
房屋租赁押金	1,595,197.10	1,301,725.10
保证金	153,786.57	992,666.43
设备租赁押金	5,030.00	686,705.00
暂借备用金	110,409.47	151,059.95
代员工缴纳五险一金、个税	57,278.76	53,272.57
其他	228,452.86	82,568.12
合 计	2,150,154.76	3,267,997.17

(3) 坏账准备计提情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

名 称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例
第一名	设备租赁押金	680,000.00	2-3 年	31.63%
第二名	房屋租赁押金	380,000.00	1-2 年	17.67%
第三名	房屋租赁押金	282,480.00	1-2 年	13.14%
第四名	租金	165,501.31	1 年内	7.70%
第五名	保证金	150,786.57	1 年内	7.01%
合 计		1,658,767.88		77.15%

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本公司年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(五) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	43,048,486.83		43,048,486.83
发出商品	11,027,568.82		11,027,568.82
合 计	54,076,055.65		54,076,055.65

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	47,116,035.11		47,116,035.11
发出商品	3,188,710.44		3,188,710.44
合 计	50,304,745.55		50,304,745.55

(六) 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	6,814,125.42	3,471,385.35
合 计	6,814,125.42	3,471,385.35

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税款	6,207,449.42	5,497,725.78
预缴企业所得税	4,583,028.78	4,303,175.68
合 计	10,790,478.20	9,800,901.46

(八)长期应收款

项 目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	3,409,737.36	6,464,694.07
合 计	3,409,737.36	6,464,694.07

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
深圳市唯特视科 技术有限公司	13,901,361.45			107,499.02		
合 计	13,901,361.45			107,499.02		

续表

被投资单位	本期增减变动			期末余额 (账面价值)	其中：减值 准备期末余 额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其 他		
一、联营企业					
深圳市唯特视科 技术有限公司				14,008,860.47	
合 计				14,008,860.47	

(十) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	35,217,180.96	28,937,268.59
合计	35,217,180.96	28,937,268.59

### 1、 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值				
(1) 期初余额	2,667,432.78	52,884,435.33	19,299,485.34	74,851,353.45
(2) 本期增加金额		13,059,853.14	175,474.46	13,235,327.60
—购置		13,059,853.14	175,474.46	13,235,327.60
(3) 本期减少金额	75,897.00	6,696,422.27	77,684.37	6,850,003.64
—处置或报废	75,897.00	6,696,422.27	77,684.37	6,850,003.64
(4) 期末余额	2,591,535.78	59,247,866.20	19,397,275.43	81,236,677.41
2. 累计折旧				
(1) 期初余额	1,377,630.06	30,617,969.25	13,918,485.55	45,914,084.86
(2) 本期增加金额	328,061.16	4,915,050.18	1,025,832.76	6,268,944.10
—计提	328,061.16	4,906,329.45	1,021,977.85	6,256,368.46
(3) 本期减少金额	68,307.30	6,024,672.63	70,552.58	6,163,532.51
—处置或报废	68,307.30	6,024,672.63	70,552.58	6,163,532.51
(4) 期末余额	1,637,383.92	29,508,346.80	14,873,765.73	46,019,496.45
3. 减值准备				
(1) 期初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额	954,151.86	29,739,519.40	4,523,509.70	35,217,180.96
(2) 期初余额	1,289,802.72	22,266,466.08	5,380,999.79	28,937,268.59

(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期末无固定资产抵押情况。

(5) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

#### (十一) 使用权资产

项 目	房屋建筑物	其他	合计
-----	-------	----	----

一、账面原值		
1.期初余额	20,952,558.23	20,952,558.23
2.本期增加金额	743,940.27	743,940.27
(1)租赁		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	21,696,498.50	21,696,498.50
二、累计摊销		
1.期初余额	8,854,046.95	8,854,046.95
2.本期增加金额	3,056,084.98	3,056,084.98
(1)计提	3,056,084.98	3,056,084.98
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	11,910,131.93	11,910,131.93
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	9,786,366.57	9,786,366.57
2.期初账面价值	12,098,511.28	12,098,511.28

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产情况

#### (1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	92,255,004.14	92,255,004.14
(2) 本期增加金额	13,495,683.88	13,495,683.88
—外购	13,495,683.88	13,495,683.88
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	105,750,688.02	105,750,688.02
2. 累计摊销		



(1) 期初余额	63,153,423.74	63,153,423.74
(2) 本期增加金额	12,732,566.34	12,732,566.34
—计提	12,706,328.82	12,706,328.82
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	75,885,990.08	75,885,990.08
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末余额	29,864,697.94	29,864,697.94
(2) 期初余额	29,101,580.40	29,101,580.40

(2) 重要的单项无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限
基于湖仓一体的工业数据中台	7,371,327.44	5 年
合 计	7,371,327.44	

(3) 本报告期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十三) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
办公室装修款	4,611,656.22		1,351,565.57	3,260,090.65
合 计	4,611,656.22		1,351,565.57	3,260,090.65

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,986,969.59	5,568,626.97	25,371,038.29	3,815,068.88
租赁负债税会差异	10,107,969.43	1,516,195.41	12,648,147.10	1,897,222.07
合 计	47,094,939.02	7,084,822.38	38,019,185.39	5,712,290.95

2、未经抵销的递延所得税负债

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
使用权资产税会差异	9,290,400.38	1,393,560.06	12,098,511.28	1,814,776.69
合计	9,290,400.38	1,393,560.06	12,098,511.28	1,814,776.69

### 3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	51,453.83	23,532.85
合计	51,453.83	23,532.85

### 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额	到期年度
2019	513.75		2024
2020	1,986.32	513.75	2025
2021	14,275.74	1,986.32	2026
2022	6,757.04	14,275.74	2027
2023	27,920.98	6,757.04	2028
合计	51,453.83	23,532.85	

## (十五) 短期借款

### (1) 短期借款分类：

项目	期末余额	期初余额
保证借款	79,250,000.00	90,500,000.00
合计	79,250,000.00	90,500,000.00

### 借款说明：

借款银行	借款余额	利率	借款起始日	借款归还日	担保方及抵押物
招商银行股份有限公司深圳云城支行	2,275.00 万元	3.20%	2023 年 3 月 17 日	2024 年 3 月 16 日	金文明、赵璐担保
杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	600.00 万元	4.00%	2023 年 10 月 16 日	2024 年 10 月 9 日	金文明、赵璐担保
兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	1000.00 万元	4.10%	2023 年 12 月 21 日	2024 年 12 月 21 日	金文明、赵璐担保；质押（专利-发明）
深圳市高新投小额贷款有限公司	2000.00 万元	3.45%	2023 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日	金文明、赵璐；质押（专利-发明）、深圳市高新投融资担保有限公司
深圳市中小担小额贷款有限公司	2000.00 万元	3.45%	2023 年 6 月 1 日	2024 年 6 月 1 日	金文明、赵璐；质押（专利-发明）
中国银行股份有限公司深圳市分行	50.00 万元	3.45%	2023 年 9 月 26 日	2024 年 9 月 26 日	金文明、赵璐担保

(2) 本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

## (十六) 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
商品款	4,174,113.46	1,000,000.00
合 计	4,174,113.46	1,000,000.00

(2) 应付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	4,174,113.46	100.00%	1,000,000.00	100.00%
合 计	4,174,113.46	100.00%	1,000,000.00	100.00%

(3) 期末数中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

## (十七) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,913,703.70	836,081.80
合 计	1,913,703.70	836,081.80

## (十八) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	5,710,758.68	32,670,227.29	34,558,478.87	3,822,507.10
二、离职后福利-设定提存计划		874,328.69	874,328.69	
合 计	5,710,758.68	33,544,555.98	35,432,807.56	3,822,507.10

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,710,758.68	29,845,407.31	31,733,658.89	3,822,507.10
二、职工福利费		774,524.33	774,524.33	
三、社会保险费		376,391.75	376,391.75	
其中: 医疗保险		339,062.14	339,062.14	
工伤保险		7,794.64	7,794.64	
生育保险		29,534.97	29,534.97	
四、住房公积金		314,725.90	314,725.90	
五、工会经费和职工教育经费				
六、辞退福利		1,359,178.00	1,359,178.00	

合 计	5,710,758.68	32,670,227.29	34,558,478.87	3,822,507.10
(3) 设定提存计划列示				
项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
基本养老保险费		848,132.64	848,132.64	
失业保险		26,196.05	26,196.05	
合 计		874,328.69	874,328.69	

#### (十九) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	871.19	1,686,706.78
城建税		118,069.47
企业所得税	100,710.70	100,710.70
个人所得税	291,041.09	282,518.56
教育费附加		50,601.20
地方教育费附加		33,734.14
合 计	392,622.98	2,272,340.85

#### (二十) 其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
装修款	396,753.00	556,812.00
往来		195,861.00
押金	20,000.00	24,000.00
其他	1,011.00	16,000.00
合 计	417,764.00	792,673.00

##### (2) 按账龄列示其他应付款：

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	900.00	0.22%	768,562.00	96.96%
1—2 年	412,864.00	98.82%	24,111.00	3.04%
2-3 年	4,000.00	0.96%		
合 计	417,764.00	100.00%	792,673.00	100.00%

##### (3) 报告期内关联方其他应付款情况：无。

#### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,000,000.00
一年内到期的租赁负债	3,631,719.11	3,100,631.93
合 计	3,631,719.11	7,100,631.93

#### (二十二) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,715,970.97	1,824,661.61
合 计	1,715,970.97	1,824,661.61

#### (二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
租赁付款额	7,935,860.24	11,038,483.42	经营租赁
未确认融资费用	-948,256.26	-1,490,968.25	经营租赁
合计	6,987,603.98	9,547,515.17	

#### (二十四) 股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	66,999,900.00						66,999,900.00

#### (二十五) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	279,550,288.93	4,278,147.10		283,828,436.03
合 计	279,550,288.93	4,278,147.10		283,828,436.03

#### (二十六) 库存股

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	15,971,606.77			15,971,606.77
合 计	15,971,606.77			15,971,606.77

#### (二十七) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,051,026.94	4,190,739.47		37,241,766.41
合 计	33,051,026.94	4,190,739.47		37,241,766.41

#### (二十八) 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	253,196,989.06	202,607,068.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	253,196,989.06	202,607,068.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,011,836.63	62,998,764.59
减：提取法定盈余公积	4,190,739.47	7,036,127.27
减：分配普通股股利		5,372,717.20
期末未分配利润	295,018,086.22	253,196,989.06

## （二十九）营业收入及营业成本

### （1）营业收入及营业成本按照类别列示

项 目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		
主营业务收入	288,000,828.62	305,818,627.82
合 计	288,000,828.62	305,818,627.82
二、营业成本		
主营业务成本	164,637,231.83	163,941,818.15
合 计	164,637,231.83	163,941,818.15

### （2）主营业务分类（按产品）

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
数据采集类产品	244,725,188.19	142,107,517.18	281,157,938.94	151,124,683.28
数据智能化应用类产品	41,111,585.86	21,021,096.54	22,927,578.77	11,423,363.28
公共信息安全产品及解决方案	408,166.03	213,375.33	366,956.07	106,971.69
其他	1,755,888.54	1,295,242.78	1,366,154.04	1,286,799.90
合 计	288,000,828.62	164,637,231.83	305,818,627.82	163,941,818.15

说明：为了更准确反映经济业务的实质，本公司自 2023 年 1 月 1 日起将原作为期间费用核算的数据采集中转平台的固定资产折旧调整至营业成本，影响本期金额共计 5,283,945.99 元。

### 3、本公司报告期前五名客户收入

单位名称	2023 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	89,903,109.34	31.22%
第二名	81,939,064.61	28.45%

第三名	81,793,516.32	28.40%
第四名	1,788,663.72	0.62%
第五名	1,788,663.70	0.62%
合 计	257,213,017.68	89.31%

单位名称	2022 年度	占公司全部营业收入的比例
第一名	101,066,759.27	33.05%
第二名	98,004,690.21	32.05%
第三名	89,801,583.20	29.36%
第四名	2,781,761.08	0.91%
第五名	1,427,150.44	0.47%
合 计	293,081,944.20	95.84%

### (三十) 税金及附加

项 目	2023 年度	2022 年度	计缴标准
城市维护建设税	980,066.17	1,276,361.02	7%
教育费附加	420,490.75	547,001.19	3%
地方教育费附加	281,407.08	364,667.48	2%
印花税	193,594.52	43,096.85	0.3‰
合 计	1,875,558.52	2,231,126.54	

### (三十一) 销售费用

项 目	2023 年度	2022 年度
工薪	10,915,364.06	12,637,138.31
差旅费	2,327,285.01	2,228,070.66
运费	1,786,705.75	1,996,440.58
业务招待费	416,887.83	702,658.62
广告宣传费、展览费	185,340.07	607,260.38
办公及耗材费	1,538,511.10	1,059,940.12
房租水电费	531,638.00	813,762.13
服务费	80,731.42	81,543.12
汽车费用	68,699.85	15,771.67
其他	108,037.49	179,780.85
合 计	17,959,200.58	20,322,366.44

### (三十二) 管理费用

项 目	2023 年度	2022 年度
工薪	8,288,525.59	6,929,912.62
无形资产摊销费	6,164,547.88	6,157,988.65
折旧费	1,579,031.81	3,016,523.16
房租水电费	1,154,234.03	1,347,350.50
服务费	1,162,630.85	1,228,810.31
装修费摊销	1,076,611.49	1,379,484.23
差旅费	419,481.52	370,995.45
业务招待费	393,640.53	203,708.96
物业管理费	279,035.80	183,705.92
办公费	225,898.92	204,345.23
汽车费用	188,114.19	184,476.14
培训费		1,965.10
其他	392,348.01	435,525.31
合 计	21,324,100.62	21,644,791.58

### (三十三) 研发费用

项 目	2023 年度	2022 年度
工资	11,332,902.43	15,561,331.47
无形资产摊销	6,568,018.46	6,690,471.34
服务费	4,027,177.82	717,546.26
测试耗材	3,190,792.23	
折旧费	2,200,939.69	6,690,749.10
测试费	562,836.28	402,107.33
差旅费	289,646.10	151,477.30
房租、水电	164,868.57	136,302.75
其他	933,327.45	620,627.04
合 计	29,270,509.03	30,970,612.59

### (三十四) 财务费用

项 目	2023 年度	2022 年度
-----	---------	---------



利息支出	3,562,814.40	3,272,998.74
租赁负债的利息费用	581,023.76	301,240.72
减：利息收入	2,262,736.81	3,394,994.56
手续费及其他	400,637.31	404,923.07
合 计	2,281,738.66	584,167.97

**(三十五) 其他收益**

项目	2023 年度	2022 年度
增值税即征即退	8,532,295.70	8,210,901.76
政府补助	1,523,600.00	64,383.04
个税手续费返还	42,306.54	54,375.32
稳岗补贴	5,589.96	25,506.58
免缴税额	2,051.64	3,635.70
合 计	10,105,843.84	8,358,802.40

**(三十六) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	107,499.02	1,901,361.45
合 计	107,499.02	1,901,361.45

**(三十七) 信用减值损失**

项 目	2023 年度	2022 年度
应收账款减值	-11,672,337.35	-6,241,661.90
合 计	-11,672,337.35	-6,241,661.90

**(三十八) 资产处置收益**

项 目	2023 年度	2022 年度
固定资产处置		169,268.41
合 计		169,268.41

**(三十九) 营业外收入**

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
其他	9,926.09	1,104.75	9,926.09	1,104.75
合 计	9,926.09	1,104.75	9,926.09	1,104.75

#### （四十）营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
固定资产报废损失	686,471.13	507,692.31	686,471.13	507,692.31
其他	28.27	168.26	28.27	168.26
合 计	686,499.40	507,860.57	686,499.40	507,860.57

#### （四十一）所得税费用

##### （1）所得税费用表

项 目	2023 年度	2022 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,314,482.54	8,156,661.15
递延所得税调整	-1,793,748.06	-1,025,582.14
合 计	4,520,734.48	7,131,079.01

##### （2）会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2023 年度	2022 年度
利润总额	48,516,921.58	69,804,759.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,277,538.24	10,470,713.87
子公司适用不同税率的影响	-499,912.58	-775,411.86
调整以前期间所得税的影响	82,445.39	-87,132.59
非应税收入的影响	-16,124.85	-285,204.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,634.95	74,054.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	1,190,735.98	1,906,708.70
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
额外可扣除费用的影响	-3,530,582.65	-4,172,649.71
所得税费用	4,520,734.48	7,131,079.01

#### （四十二）合并现金流量表项目

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
利息收入	2,268,426.94	3,394,454.62
政府补助	1,996,969.43	88,756.58
其他往来	1,672,538.47	866,412.45

合 计	5,937,934.84	4,349,623.65
-----	--------------	--------------

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
付现费用	20,972,932.19	12,498,280.16
其他往来	4,187,098.10	5,583,827.01
合 计	25,160,030.29	18,082,107.17

## 3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
担保费支出	381,858.50	381,858.49
偿还租赁负债本金和利息	4,747,886.92	2,643,540.10
合 计	5,129,745.42	3,025,398.59

## (四十三) 现金流量表补资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,996,187.10	62,586,547.49
加：资产减值准备	11,672,337.35	6,241,661.90
固定资产折旧、油气资产折耗、使用权资产折旧	9,325,029.09	9,719,781.08
无形资产摊销	12,706,328.82	12,848,459.99
长期待摊费用摊销	1,351,565.57	1,292,288.48
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）		-169,268.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	686,471.13	507,692.31
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,505,127.29	3,948,327.90
投资损失（收益以“-”号填列）	1,138,382.83	-1,901,361.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,372,531.43	-938,449.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-421,216.63	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,771,310.10	-7,921,555.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-48,293,513.75	-78,388,525.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,219,058.37	2,385,427.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,303,798.90	10,211,027.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	188,954,713.27	211,324,484.66
减：现金的期初余额	211,324,484.66	214,817,636.62

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,369,771.39	-3,493,151.96

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	188,954,713.27	211,324,484.66
其中：库存现金	13,158.46	6,539.24
可随时用于支付的银行存款	188,941,554.81	211,317,945.42
二、现金及现金等价物期末余额	188,954,713.27	211,324,484.66

### （四十四）政府补助

#### 1、计入当期损益的政府补助情况

项 目	本年计入损益 的金额	本年计入损 益报项目	与资产相关/与 收益相关
南山区工业和信息化局企业上市扶持项目补助	1,400,000.00	其他收益	与收益相关
南山区科技创新局 2023 年度科技金融贴息资助计划	303,200.00	财务费用	与收益相关
深圳市公共就业服务中心担保贷款贴息	170,169.43	财务费用	与收益相关
南山区工业和信息局营利性服务业稳增长项目	123,600.00	其他收益	与收益相关
招用高校毕业生社保补贴	5,309.20	其他收益	与收益相关
合 计	2,002,278.63		

## 九、在其他主体中的权益

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。)

### (一)在子公司中的权益

#### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京广道诺金科技	控股子公司	北京	信息服务	25,764,700.00	软件开发；人工智能基础软	22,764,700.00		59.9999%	59.9999%	是	-2,521,639.78		

有限公司					件开发；人工智能应用软件开发；计算机系统服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；数字技术服务；数据处理服务；大数据服务；计算机软硬件及辅助设备批发。							
深圳市广道科技有限公司	全资子公司	深圳	信息服务	3,000,000.00	光通信设备、网络通信设备、接入网通信系统设备及配套产品的销售；网络技术、计算机软硬件的技术开发；网络系统集成。	3,000,000.00	100.00%	100.00%	是			
深圳市广	全资子公	深圳	信息服	5,000,000.00	数据库管理；	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是			

道数据服 务有限公 司	司		务		网络系统的技 术开发。								
广道数字 (辽宁)科技 有限公司	全资子公 司	辽宁	信息服 务	5,000,000.00	计算机软 件、电子产 品、通讯 设备技术 开发、技 术咨询、 技术服务 ;电子产 品、通讯 设备、计 算机软硬 件及外辅 设备销售 ;计算机 系统集成 。(依法 须经批 准的项 目,经 相关部 门批准 后方可 开展经 营活动。	5,000,000.00	100.00%	100.00%	是				
广道科技 (广东)有 限公司	全资子公 司	汕尾	信息服 务	5,000,000.00	计算机软、 硬件及系 统集成的 技术开 发与销 售;电子 产品及 元器件 、通讯 产品的 技术开 发与销 售。 经营进 出口业 务。	2,746,000.00	100.00%	100.00%	是				

广道数字 (浙江)科技 有限公司	控股子公司	杭州	信息服 务	10,000,000.00	技术服务、技 术开发、技术 咨询、技术交 流、技术转让、 技术推广；网 络与信息安全 软件开发；计 算机硬件及 辅助设备批 发。	1,480,000.00		51.00%	51.00%	是	-851,358.51	
合 计						39,990,700.00					-3,372,998.29	

2、本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司。



## 十、关联方及关联交易

### (一)本公司控股股东情况

控股股东名称	控股股东对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
金文明	35.6017%	35.6017%

### (二)本公司的子公司情况

见附注九、（一）。

### (三)本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
赵璐	本公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书
宋凯	本公司副总经理、产品战略总监
杨彬	本公司董事
WANG,YANG(王洋)	本公司独立董事
安秀梅	本公司独立董事
深圳市唯特视科技有限公司	本公司的联营企业，金文明任董事
深圳市摩高创业投资有限公司	本公司股东
深圳中财华路投资管理有限公司	金文明控制
深圳市时代连线科技经纪有限公司	赵璐控制
诺金宏业（北京）科技有限公司	持有北京广道诺金科技有限公司 40.0001%股份
华路数字文化（深圳）有限公司	深圳中财华路投资管理有限公司控股，深圳市时代连线科技经纪有限公司参股，金文明任董事长、总经理，赵璐任董事
深圳华路金融影业文化有限公司	华路数字文化（深圳）有限公司控股
深圳华路税美人科技服务有限公司	华路数字文化（深圳）有限公司控股
深圳市嘉禾高尔夫工程有限公司	赵璐参股
深圳市力合科技融资担保有限公司	杨彬任总经理
共青城力合汇盈投资管理合伙企业（有限合伙）	杨彬持有 33.3167% 合伙股份
深圳森易领航科技有限公司	杨彬控制
深圳大顺天秤管理咨询有限公司	杨彬任总经理
五矿国际信托有限公司	安秀梅任董事
小墨热管理材料技术（深圳）有限公司	周绍鑫为大股东、董事长、总经理及法定代表人，金文明任董事，杨彬任董事，深圳中财华路投资管理有限公司、深圳市时代连线科技经纪有

	限公司参股
共青城小墨投资合伙企业（有限合伙）	周绍鑫持有 63.2186% 合伙份额，任执行事务合伙人
张家港小墨新能源材料科技有限公司	周绍鑫控制

#### (四)关联交易情况

##### 1、关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	贷款机构	担保起始日	担保期间	担保是否履行完毕
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	500,000.00	中国银行股份有限公司深圳市分行	2023年9月26日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	500,000.00	中国银行股份有限公司深圳市分行	2023年9月26日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	25,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2023年3月17日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	25,000,000.00	招商银行股份有限公司深圳云城支行	2023年3月17日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市高新投小额贷款有限公司	2023年6月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市高新投小额贷款有限公司	2023年6月30日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否

金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市中小担小额贷款有限公司	2023年6月1日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	20,000,000.00	深圳市中小担小额贷款有限公司	2023年6月1日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	6,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2023年10月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	6,000,000.00	杭州银行股份有限公司深圳深圳湾支行	2023年10月16日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
金文明	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2023年12月21日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否
赵璐	深圳市广道数字技术股份有限公司	10,000,000.00	兴业银行股份有限公司深圳中心区支行	2023年12月21日	主合同项目下的主债务履行期届满之日起三年	否

## 2、关键管理人员报酬

项目	2023年度	2022年度
关键管理人员报酬	2,468,621.16	3,301,485.10

## (五)关联方往来款项

- 1、应收项目：无。
- 2、应付项目：无。

## (六)其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

### (七)或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

### (八)承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (九)资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目附注

### (一) 应收账款

#### 1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	243,248,917.20	258,378,922.37
1 至 2 年(含 2 年)	170,479,726.20	121,600,853.14
2 至 3 年(含 3 年)	20,481,400.34	992,541.00
3 年以上		
小计	434,210,043.74	380,972,316.51
减：坏账准备	36,781,154.28	25,276,906.89
合计	397,428,889.46	355,695,409.62

账龄自应收账款确认日起开始计算。

#### 2、按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,686,139.34	2.00%	5,211,683.60	60.00%	3,474,455.74
按组合计提坏账准备的应收账款	425,523,904.40	98.00%	31,569,470.68	7.42%	393,954,433.72
其中：合并范围内关联方组合					
账龄组合	425,523,904.40	98.00%	31,569,470.68	7.42%	393,954,433.72
合计	434,210,043.74	100.00%	36,781,154.28	8.47%	397,428,889.46

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	380,972,316.51	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,695,409.62
其中：合并范围内关联方组合	12,654.87	0.00%			12,654.87
账龄组合	380,959,661.64	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,682,754.75
合计	380,972,316.51	100.00%	25,276,906.89	6.63%	355,695,409.62

按组合计提坏账准备：

账龄组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	243,248,917.20	12,162,445.86	5.00%
1至2年(含2年)	170,479,726.20	17,047,972.62	10.00%
2至3年(含3年)	11,795,261.00	2,359,052.20	20.00%
3年以上			100.00%
合计	425,523,904.40	31,569,470.68	7.42%

### 3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	25,276,906.89	6,292,563.79			31,569,470.68
按单项计提坏账准备		5,211,683.60			5,211,683.60
合计	25,276,906.89	11,504,247.39			36,781,154.28

4、本期实际核销的应收账款情况：无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额比例	坏账准备
第一名	146,483,350.80	33.74%	10,837,000.87
第二名	143,085,989.10	32.95%	10,650,294.87
第三名	135,263,264.50	31.15%	10,047,609.95
第四名	8,685,891.35	2.00%	1,737,227.87
第五名	580,200.00	0.13%	29,010.00
合计	434,098,695.75	99.97%	33,301,143.55

6、重要的单项计提坏账准备的应收款项情况

名称	期末余额	坏账准备
广州东亚保安服务有限公司	8,686,139.34	5,211,683.60
合 计	8,686,139.34	5,211,683.60

7、期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	21,781,727.85	34,499,738.63
合 计	21,781,727.85	34,499,738.63

1、 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	13,024,833.53	11,482,780.88
1 至 2 年(含 2 年)	4,158,490.00	10,021,093.58
2 至 3 年(含 3 年)	1,628,417.15	7,068,628.17
3 年以上	2,969,987.17	5,927,236.00
小计	21,781,727.85	34,499,738.63
减：坏账准备		
合计	21,781,727.85	34,499,738.63

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(2) 按款项性质分类情况

项 目	期末数	期初数
合并范围内关联方往来款	20,054,295.18	31,422,791.17
房屋租赁押金	1,516,430.00	1,183,010.00
保证金		992,666.43
设备租赁押金	2,030.00	681,705.00
暂借备用金	106,548.00	114,613.38
代员工缴纳五险一金、个税	39,473.12	37,233.10
其他	62,951.55	67,719.55
合 计	21,781,727.85	34,499,738.63

2、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例
------	------	------	----	-----------------

第一名	往来	7,547,045.01	1年内	34.65%
		3,369,560.00	1-2年	15.47%
第二名	往来	4,274,240.00	1年内	19.62%
第三名	往来	923,990.00	2-3年	4.24%
		2,813,230.00	3年以上	12.92%
第四名	往来	1,009,971.00	1年内	4.64%
第五名	设备租赁押金	680,000.00	2-3年	3.12%
合 计		20,618,036.01		94.66%

3、坏账准备计提情况：无。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、期末无涉及政府补助的应收款项。

6、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### (三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,684,820.00		29,684,820.00	20,246,000.00		20,246,000.00
对联营、合营企业投资	14,008,860.47		14,008,860.47	13,901,361.45		13,901,361.45
合 计	43,693,680.47		43,693,680.47	34,147,361.45		34,147,361.45

#### 3、 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京广道诺金科技有限公司	3,500,000.00	17,264,700.00	8,305,880.00	12,458,820.00		
深圳市广道科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
深圳市广道数据服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道数字（辽宁）科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广道科技（广东）有限公司	2,746,000.00			2,746,000.00		
广道数字（浙江）科技有限公司	1,000,000.00	480,000.00		1,480,000.00		

合 计	20,246,000.00	17,744,700.00	8,305,880.00	29,684,820.00		
4、对联营、合营企业投资						



被投资单位	投资成本	期初余额（账面价值）	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
一、合营企业												
无												
小计												
二、联营企业												
深圳市唯特视科技有限公司		13,901,361.45			107,499.02						14,008,860.47	
小计		13,901,361.45			107,499.02						14,008,860.47	
合计		13,901,361.45			107,499.02						14,008,860.47	

#### （四）营业收入和营业成本

##### 1、营业收入和营业成本情况

项 目	2023 年度	2022 年度
营业收入		
其中：主营业务收入	286,244,940.08	304,392,443.69
合 计	286,244,940.08	304,392,443.69
营业成本		
其中：主营业务成本	163,341,989.05	162,632,484.97
合 计	163,341,989.05	162,632,484.97

##### 2、主营业务分类（按产品）

产品名称	2023 年度		2022 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
数据采集类产品	244,725,188.19	142,107,517.18	281,097,908.85	151,102,150.00
数据智能化应用类产品	41,111,585.86	21,021,096.54	22,927,578.77	11,423,363.28
公共信息安全产品及解决方案	408,166.03	213,375.33	366,956.07	106,971.69
合 计	286,244,940.08	163,341,989.05	304,392,443.69	162,632,484.97

说明：为了更准确反映经济业务的实质，本公司自 2023 年 1 月 1 日起将原作为期间费用核算的数据采集中转平台的固定资产折旧调整至营业成本，影响本期金额共计 5,283,945.99 元。

#### （五）母公司现金流量表的补充资料

项 目	2023 年度	2022 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	41,907,394.74	70,333,909.09
加：资产减值准备	11,504,247.39	6,211,283.41
固定资产折旧、使用权资产折旧	9,031,119.48	9,202,939.39
无形资产摊销	12,706,328.82	12,828,781.85
长期待摊费用摊销	830,735.64	380,901.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	-	-169,268.41
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	686,471.13	507,692.31
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	4,505,127.29	3,948,327.90
投资损失（收益以“-”填列）	8,198,379.98	-1,901,361.45

递所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-1,344,610.45	-931,692.51
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-421,216.63	
存货的减少(增加以“-”填列)	1,877,549.94	-8,561,048.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-57,543,825.07	-83,465,855.94
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-4,237,672.20	1,745,299.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,700,030.06	10,129,908.44
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	186,965,711.60	210,145,526.48
减:现金的期初余额	210,145,526.48	214,295,726.25
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	-23,179,814.88	-4,150,199.77

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2023 年度	2022 年度
(一)非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-686,471.13	-338,423.90
(二)越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
(三)计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,002,278.63	203,689.62
(四)计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(五)企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(六)非货币性资产交换损益		
(七)委托他人投资或管理资产的损益		
(八)因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

(九) 债务重组损益		
(十) 企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(十六) 对外委托贷款取得的损益		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(十九) 受托经营取得的托管费收入		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,897.82	936.49
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,325,705.32	-133,797.79
减: 非经常性损益的所得税影响数	200,376.50	-19,962.95
非经常性损益合计	1,125,328.82	-113,834.84
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	1,952.95	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,123,375.87	-113,834.84

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2023 年度		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.19%	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.02%	0.67	0.67

报告期利润	2022 年度		
	加权平均净资产收益率	基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	10.43%	0.94	0.94
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.45%	0.94	0.94

### (三) 加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2023 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	46,011,836.63
非经常性损益	B	1,123,375.87
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	44,888,460.76
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	616,826,598.16
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	639,832,516.48
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.19%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	7.02%
期初股份总数	N	66,999,900.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S1	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T1	

认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	66,999,900.00
基本每股收益	$X=A/W$	0.69
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	0.67
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	0.69
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	0.67

深圳市广道数字技术股份有限公司（盖章）

2024年4月24日

附：

## 第十二节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人主管会计工作负责人会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。