



嘉德永丰

NEEQ : 836794

深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司  
Jadefortune Technology Corporation Limited



年度报告

2019

## 公司年度大事记

	<p>2019年5月17日, 我公司圆满召开了2018年年度股东大会, 审议通过了《关于公司2018年年度报告及其摘要》议案、《关于2018年度董事会工作报告》议案、《关于2018年度监事会工作报告》议案、《关于2018年度财务决算报告》议案、《关于2019年度财务预算报告》议案、《关于2018年度利润分配预案的议案》、《关于向银行申请流动资金》议案、《关于预计2019年度偶发性关联交易》议案、《关于2019年度利用闲置自有资金进行委托理财的议案》。</p>
	<p>2019年上半年, 公司研发团队研发了新产品“统发单位薪酬管理系统”, 该系统是基于深圳市人事电子政务管理平台及规范, 应用成熟可靠的信息化技术, 针对统发机关事业单位人员薪酬管理的痛点, 实现单位人员管理、五险一金管理、个税管理、自有工资项管理、每月工资发放的全流程管理, 旨在降低日常薪酬信息维护的复杂度、提升数据质量、简化发放流程, 同时开放全数据多维度的信息服务能力, 为日常管理和领导决策提供数据支持。</p>
	<p>2019年10月30日, 公司再次荣获软件企业证书。</p>
	<p>2019年12月9日, 公司再次荣获国家高新技术企业证书。</p>

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	32
第七节	融资及利润分配情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	39
第九节	行业信息 .....	43
第十节	公司治理及内部控制 .....	44
第十一节	财务报告 .....	49

## 释义

释义项目	指	释义
嘉德永丰、嘉德永丰股份、公司、股份公司	指	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司
嘉德永丰投资企业	指	深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）
香港嘉德永丰	指	嘉德永丰开发科技股份有限公司 (JadeFortune International Limited)
南京嘉德永丰、南京子公司	指	公司子公司，南京嘉德永丰软件科技有限公司
长沙嘉德永丰、长沙子公司	指	公司子公司，长沙嘉德永丰信息服务有限公司
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司监事会
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	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司股东大会会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国慧与、慧与	指	慧与（中国）有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、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。

公司负责人李军、主管会计工作负责人詹维琼及会计机构负责人（会计主管人员）詹维琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、技术进步的风险	软件行业属于高科技行业，技术更新的时间短、速度快，新技术、新产品层出不穷。软件产品的生命周期较短，用户需求不断提高。相对应而言，如果想在该行业中谋取一席之地，软件企业必须准确的预测行业的发展方向和服务模式，以及果断而迅速的开发出满足市场需求的新产品和新技术，在行业发展中处于领头羊的位置。相反，如果软件企业不能准确的把握好行业发展的动态，或者没有先进的技术服务给客户，其市场份额将逐渐被其他软件企业所取代。
2、客户集中的风险	公司前五大客户较为集中，2019年度、2018年度，前五大客户占营业收入的比重分别为：64.55%和 72.07%，本公司 2019 年 12 月 31 日应收账款 78.31%源于前五大客户。公司的客户主要集中在政府及事业单位（如深圳市人力资源和社会保障局等）及中国慧与（原中国惠普）等下游客户，单个客户变化对公司业务影响较大。
3、向供应商外包部分业务的风险	公司外包开发的类型主要是：①技术开发和咨询类服务采购，在该类采购中，供应商安排相应研发人员按照公司的指令开发软件项目，供应商的研发人员在特定期间参与到公司软件开发

	过程中；②针对某特定项目研发成果的采购。虽然公司在与上游供应商合作时会约定研发成果的权属，但是公司仍面临知识产权发生纠纷的风险。
4、外包开发业务中对下游客户的依赖风险	公司作为分包方，承接部分大型企业（如中国慧与（原中国惠普）、甲骨文）的部分研发项目或委派技术人员提供技术支撑的劳务，因此公司对下游客户存在一定程度的依赖。公司通过外包技术人员参与开发或外包研发团队承接客户分包的研发项目实现收入，收入的获取较大程度依赖下游客户，且外包开发劳务产生的源代码及文档，根据合同，一般归属于终端客户所有，公司不享有软件著作权。虽然公司凭借自身的研发优势和高性价比的服务，已与发包方及终端客户建立了长期的合作关系，且介于软件开发的连续惯性，合作时间越长替换成本就越高，但公司仍然面临外包业务不稳定的风险。
5、税收优惠风险	公司作为软件开发技术企业，享有委托技术开发增值税减免、软件产品增值税即征即退、企业所得税减计、研发费加计扣除等税收优惠政策。可能会面对因政策变动而无法享受税收优惠政策的风险。
6、公司获取现金能力较弱的风险	经过多年的发展，公司目前已经拥有了一批优质客户，具有了一定的营收规模，但获取现金的能力较弱，主要原因在于：一方面公司项目周期较长，另一方面公司合作的下游客户主要为政府及事业单位、大型企业，验收手续复杂。故公司的付款周期较长，一般为 60-90 天。公司目前获取现金能力较弱，有一定的流动性风险。
7、应收账款回收风险	报告期内，公司应收账款余额为 1,926.74 万元，占资产总额的比例为 44.81%，本期期初应收账款占资产总额比例为 39.33%，显示报告期内的回款周期较长，资金回笼不及时。但是由于公司主要收入来自客户解决方案以及外包技术劳务两大业务，这类业务项目实施周期较长，如果客户出现违约付款的情形，将会给公司带来资金周转困难的风险。
8、公司业绩波动的风险	报告期公司收入为 3,935.27 万元，较去年同期增加了 72.29 万元，净利润为 348.79 万元，较去年同期相比增加了 96.47 万元，增幅达 38.23%。和上年相比公司业绩增长虽然幅度不大，但公司的主要客户大多是政府、事业单位和大型企业，该类大型招投标项目具有偶然性以及不确定性，公司业绩对大型项目收入的依赖将会造成公司未来业绩波动的风险。
9、实际控制人不当控制风险	公司实际控制人李军、张威、周峰、周爱东、黄爱云直接和间接合计持有公司 7,061,400 股股份，占公司股份总数的 68.99%，并合计拥有公司 68.99%的表决权；且实际控制人李军任公司董

	<p>事长兼总经理、张威担任公司副总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他新进小股东的利益。</p>
10、公司治理风险	<p>股份公司设立后，逐步完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。</p>
11、经营场所被拆迁的风险	<p>公司租赁的办公场所深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 楼 A 区是未经规划国土等相关部门批准，在原集体所有未利用土地上兴建的工业项目建筑物及生活配套设施。根据《深圳市人民代表大会常务委员会关于农村城市化历史遗留违法建筑的处理决定》（2009 年 6 月 2 日公布），该类建筑被定性为农村城市化历史遗留违法建筑。租赁期限内该房产存在被拆迁的风险。但公司非生产性经营企业，办公场所具有可替代性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jadefortune Technology Corporation Limited
证券简称	嘉德永丰
证券代码	836794
法定代表人	李军
办公地址	深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 楼 A 区

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	詹维琼
职务	董事会秘书
电话	0755-86520152
传真	0755-86520771
电子邮箱	weiqiong.zhan@jadefortune.com.cn
公司网址	www.jadefortune.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 楼 A 区 518055
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 9 日
挂牌时间	2016 年 5 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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(65)-软件开发（651）-应用软件开发（6513）
主要产品与服务项目	政府人事编制管理系统、电子办公云应用、政府应急指挥管理系统、有线电视业务运营支撑平台、国家二代支付仿真系统和零售客户促销系统等一系列行业应用软件解决方案；企业移动管理（iManage）等云应用；
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,235,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李军、张威、嘉德永丰投资企业、周峰
实际控制人及其一致行动人	李军、张威、周峰、周爱东、黄爱云



**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914403007865839484	否
注册地址	深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 楼 A 区	否
注册资本	10,235,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘雪明、刘润斌
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 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摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	39,352,716.19	38,629,835.35	1.87%
毛利率%	49.54%	50.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,553,214.28	2,572,567.94	38.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,267,413.80	2,327,202.82	40.40%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	26.44%	24.78%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	24.31%	22.41%	-
基本每股收益	0.35	0.25	40.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	42,994,420.33	40,701,396.34	5.63%
负债总计	27,879,748.57	29,074,664.10	-4.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,215,649.38	11,662,422.62	30.47%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.14	30.70%
资产负债率%(母公司)	64.84%	69.58%	-
资产负债率%(合并)	64.85%	71.43%	-
流动比率	1.49	1.34	-
利息保障倍数	5.13	4.83	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,963,980.33	-1,206,530.15	-62.78%
应收账款周转率	2.08	2.63	-
存货周转率	0.98	0.95	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.63%	11.91%	-
营业收入增长率%	1.87%	8.98%	-
净利润增长率%	38.23%	19.55%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,235,000	10,235,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	260,821.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目	75,414.09
<b>非经常性损益合计</b>	<b>336,235.86</b>
所得税影响数	50,435.38
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>285,800.48</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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于软件和信息技术服务行业的开发商，主营业务是依托公司优秀的项目管理能力、研发能力、创新能力，在高素质的研发团队的协同下，帮助政府和企业开发构建符合其行业特点、业务特色的协同管理、工作平台软件产品并提供相应的软件服务。主要产品有：政府人事编制管理系统、医院人事管理系统、政府电子办公系统、统一社会用户管理系统、政府应急指挥管理系统、国家二代支付仿真系统、精益作业通云服务（iJWL）、中小学教学管理云服务（iSTL）、企业移动管理云服务（iMGE）等。公司的客户按照客户的性质，又可分为终端用户和下游的系统集成商。终端用户以深圳市人力资源和社会保障局等政府机关事业单位为代表，主要采购的是电子政务系统和政府电子办公系统。目前，公司提供的软件产品是全国唯一支持市区组织部、编办、人社局、各级人事主管单位和用人单位的一体化（数据、业务、平台）的政府人事编制系统。在同行业公司中具有较大的竞争优势。下游系统集成商以慧与（中国）有限公司（原中国惠普有限公司）、甲骨文（中国）软件系统有限公司、江苏南大苏富特科技股份有限公司为代表，主要采购公司的软件产品或劳务，通过与其他产品和硬件的集成或与其技术人员共同合作，服务于终端客户。公司通过直销、分销两种销售模式开拓业务，主要收入来源于解决方案类产品和服务（以政府人事编制管理系统和电子办公系统及云应用为主）和外包开发产品及服务。

报告期内以及报告期后至报告披露日内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

报告期内，公司在软件定制开发和解决方案服务领域的业务增长，并在原有政府人事管理系统上，研发了独立的政府工资管理系统，丰富了公司在政府人事领域的产品线；研发了专业的适合医院应用的医院人事管理系统，为政府进入效益比较丰厚的医疗软件服务领域提供了有力的叩门软件。

公司积极开展 SaaS 云服务领域的业务探索和技术积累，积极将应用系统云架构应用与传统解决方案的技术升级，从系统架构上解决了应用软件产品版本与项目版本控制的难题，从而为公司在所服务的电子政务领域获得长久的高性价比的竞争力。公司已经完成政府 OA 云服务的升级研发，可实现在政务

云上开箱即用，真正地为广大政府单位提供安全、可靠和高性价比的办公自动化云服务，未来 2-3 年将成为公司切入市场巨大的政务 SaaS 云服务领域的有效样板。公司在 2019 年完成了玩具行业供应链管理云服务（TMSC），并获得了首批付费用户，为未来公司拓展供应链云服务和增值服务奠定了基础。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,366,261.30	3.18%	1,772,527.90	4.35%	-22.92%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	19,267,425.54	44.81%	16,006,283.10	39.33%	20.37%
存货	20,275,579.82	47.16%	20,182,689.45	49.59%	0.46%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	306,293.14	0.71%	388,250.94	0.95%	-21.11%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	9,340,000.00	21.72%	6,780,000.00	16.66%	37.76%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	43,759.19	0.10%	157,571.26	0.39%	-72.23%
预收账款	1,359,797.99	3.16%	1,683,801.00	4.14%	-19.24%
其他应付款	16,588,519.44	38.58%	19,768,522.41	48.57%	-16.09%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款期末净额为 1,926.74 万元，占总资金比重 44.82%，较期初增长了 20.37%，主要是因为本期内的收入较上年有所增长，但销售客户回款周期变长，应收账款回笼不及时，导致项目未回款的情况比上年增幅较大。

2、存货期末净额为 2,027.56 万元，占总资产比重为 47.16%，较期初增长 0.46%，主要是因为仍在实施阶段项目较多，未达到验收条件，不能结转为成本。

3、固定资产期末余额为 30.63 万元，占总资产比重为 0.71%，较期初减少 21.11%，主要是因为本期内报废了一部分老旧的电脑设备。

4、短期借款余额为 934.00 万元，占总资产比重为 21.72%，较期初增加了 37.76%，主要是因为银行短期贷款增加，以补充公司的流动资金。

5、预收账款余额为 135.98 万元，占总资产比重为 3.16%，较期初减少了 19.24%，主要是因为未达到验收标准未形成收入的项目减少，导致预收账款减少，应收账款增长。

6、其他应付款余额为 1,658.85 万元，占资产比重为 38.58%，较期初减少了 16.09%，主要是因为期末用收到的货款偿还了一部分的股东借款。

7、报告期内资产总额 4,299.44 万元，比上年增长了 229.30 万元，较期初增长了 5.63%，原因主要是：

- 1)、应收账款期末余额比期初增长幅度较大；增加了 326.11 万元；
- 2)、货币资金期末余额比期初减少了 40.63 万元；
- 3)、由于上年的待抵扣增值税进项税额在今年全部抵扣完毕，导致本期的其他流动资产比期初减少了 38.68 万元。
- 8、报告期内负债合计 2,787.97 万元，比期初减少了 119.49 万元，变动比率为-4.11%，主要原因是虽然短期借款比期初增长 256 万元，但预收账款比期初减少了 32.40 万元，其他应付款比期初减少了 318.00 万元。同时，公司的资产负债率由期初的 71.43%降低到期末的 64.85%。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	39,352,716.19	-	38,629,835.35	-	1.87%
营业成本	19,858,513.20	50.46%	18,940,406.58	49.03%	4.85%
毛利率	49.54%	-	50.97%	-	-
销售费用	2,655,902.78	6.75	3,506,137.69	9.08%	-24.25%
管理费用	7,687,593.08	19.54%	8,171,269.19	21.15%	-5.92%
研发费用	4,289,394.89	10.9%	4,157,519.84	10.76%	3.17%
财务费用	908,625.98	2.31%	752,491.92	1.95%	20.75%
信用减值损失	-634,683.24	-1.61%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	-432,445.79	-1.12%	100.00%
其他收益	260,821.77	0.66%	28,871.01	0.07%	803.40%
投资收益	8,642.88	0.02%	4,651.70	0.01%	85.8%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,556,754.32	9.04%	2,700,360.52	6.99%	31.71%
营业外收入	109,780.51	0.28%	32,000.00	0.08%	243.06%
营业外支出	34,366.42	0.09%	0	0	100.00%
净利润	3,487,927.04	8.86%	2,523,243.74	6.53%	38.23%

#### 项目重大变动原因：

报告期内，我公司实现了销售收入 3,935.27 万元，净利润 348.79 万元，相对于上一个报告期，销售额增长了 1.87%，净利润增长了 38.23%，主要的原因在于销售费用和管理费用的降低，说明如下：

- 1、营业收入为 3,935.27 万元，较上年增长了 72.29 万元，变动比例为 1.87%，主要原因在于公司的主要商业模式软件定制开发和解决方案服务领域的业务和上年基本持平，有小幅增长。
- 2、销售费用为 265.59 万元，较上年减少了 24.25%，主要原因在于本期的市场费用主要用于维持现有的

市场和客户，导致售前和售后的日常费用大幅，同时当年销售人员的平均人数也比上期有所减少，减少了销售人员的人工费用。

3、管理费用为 768.76 万元，比上年减少了 5.92%，主要原因在于公司各项业务趋于稳定，各项费用投入也相应减少，同时公司管理部门严格把控，本期办公费用 155.97 万元，比上年同期减少了 23.84%，业务费用 18.58 万元，比上年同期减少了 30.98%，差旅费用 98.60 万元，比上年同期减少了 17.03%。

4、财务费用为 90.86 万元，比上年增加了 20.75%，主要原因在于银行贷款比上年增加，导致担保费和支出的利息增加。

5、其他收益为 26.08 万元，比上年增长了 803.4%，其来源是深圳市科技创新委员会企业研发资助款 24.3 万元，深圳市人力资源和社会保障局的稳岗补贴 1.78 万元。

6、营业利润为 355.68 万元，比上年增加 31.71%，主要原因是由于销售费用和管理费用的减少导致。

7、净利润为 348.79 万元，比上年增加了 38.23%，主要原因在于营业利润增长。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	39,352,716.19	38,629,835.35	1.87%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	19,858,513.20	18,940,406.58	4.85%
其他业务成本	0	0	0%

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
标准产品	63,710.56	0.16%	421,257.85	1.09%	-84.88%
解决方案	20,292,997.14	51.57%	22,538,380.09	58.34%	-9.96%
外包开发劳务	18,996,008.49	48.27%	15,670,197.41	40.57%	21.22%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司软件开发服务销售收入是公司收入的主要来源，其中：

- 1、标准产品为公司针对客户共性需求开发的标准化软件产品，在客户安装调试完成予以确认收入，报告期的收入是 6.37 万元，比上年减少了 35.75 万元，主要原因是我司和客户的合作协议已到期，不再销售此产品。
- 2、解决方案为公司针对客户的行业特点以及个性化需求，为客户提供有针对性的解决方案。报告期的收入是 2,029.30 万元，比上年减少了 224.54 万元，主要是因为虽然公司在原有的政府人事管理系统服务领域及新增的智慧城市服务、云服务等领域的业务量是有所增长的，但因为客户验收延迟，导致不能计入当期收入。

3、外包开发劳务为公司应同行业客户的需求，外包开发劳务为公司研发人员参与同行业客户的软件平台项目开发。报告期的收入是 1,899.60 万元，比上年增加了 332.58 万元。主要原因是公司承接的中国移动的外包业务增加了新的下游客户。

### (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	慧与（中国）有限公司	8,610,000.00	21.88%	否
2	领航动力信息系统有限公司	7,547,166.57	19.18%	否
3	深圳市人力资源和社会保障局信息中心	6,315,000.00	16.05%	否
4	中共深圳市委组织部	1,800,000.00	4.57%	否
5	广州市人力资源和社会保障信息中心	1,130,000.00	2.87%	否
合计		25,402,166.57	64.55%	-

#### 应收账款联动分析：

报告期内，公司营业收入为 3,935.27 万元，较上年增长了 1.87%，应收账款期末净额为 1,926.74 万元，较上年增长了 20.37%，公司的应收账款与营业收入保持同方向，且应收账款的增幅大于收入的增幅。报告期内，收入较上年增长，但销售客户回款周期变长，应收账款回笼不及时，导致项目未回款的情况比上年增幅较大。本年应收账款周转率为 2.08，小于上年的 2.63，表明账龄比上年增长。随着市场销售情况的变化，公司逐渐在市场占有主动权，合同付款条件逐渐优化，应收账款周转率将会继续稳步上升。

### (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	南京嘉德永丰软件科技有限公司	1,200,000.00	24.96%	是
2	长沙嘉德永丰信息服务有限公司	1,100,000.00	22.88%	是
3	深圳鑫志盈科技有限公司	496,000	10.32%	否
4	深圳市美点子科技有限公司	435,000	9.05%	否
5	深圳市荣鼎成科技有限公司	400,000	8.32%	否
合计		3,631,000.00	75.53%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,963,980.33	-1,206,530.15	-62.78%
投资活动产生的现金流量净额	-132,255.02	803,856.70	-116.45%
筹资活动产生的现金流量净额	1,378,457.30	109,518.79	1,158.65%



**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额为-196.40万元，与上年同期相比减少了62.78%，其中，收到的销售商品、提供劳务收到的现金为3,710.49万元，比上年增加了10.78%，收到其他与经营活动有关的现金（包括各项政府资助补贴）为156.64万元，比上年减少了87.43%；购买商品、接受劳务支付的现金为452.25万元，比上年增加了44.99%，支付给职工以及为职工支付的现金为2,689.73万元，比上年增加了1.94%，支付的各项税费为7.89万元，比上年增加了228.92%，支付其他与经营活动有关的现金为913.66万元，比上年减少了48.19%。因此，使得现金流量净额减少的主要原因是由于本年收到的和支付的往来款及其他比去年大幅减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-13.23万元，与上年同期相比减少了116.45%，主要原因是报告期内，公司利用自有闲置资金购买了短期低风险的理财产品，购买额为1150.00万元，比上年增加了320.00万元，赎回额1150万元，比上年增加了230万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额为137.85万元，比上年同期增加126.89万元，同比增长了1158.65%，主要原因在于，报告期内，筹资活动现金流入为1,600.00万元，比上年同期增长了500.00万元；筹资活动现金流出为1,462.15元，比上年同期增加了373.11万元，其中，偿还债务支付的现金为1,344.00万元，比上年同期增加了352.00万元，利息支付的现金为87.95万元，比上年同期减少了5.55万元。

4、本年度，公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在较大差异，经营活动产生的现金流量净额-196.40万元，净利润348.79万元，经营活动产生的现金流量净额小于净利润，主要原因在于经营性应收项目增加397.94万元，经营性应付项目减少336.81万元。

**(三) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司持有3家控股子公司。

**1、控股子公司“嘉德永丰开发科技有限公司”**

香港嘉德永丰现持有编号为2307384的公司注册证明书，于2015年11月13日在香港注册成立，经营范围为计算机软、硬件的技术开发和购销；网络软件系统集成；经济信息咨询；其他贸易；经营进出口业务。

香港嘉德永丰的主要职责是为了拓展香港地区市场，同时引进香港地区优秀科研人员，作为公司未来发展的技术储备。

公司持有香港嘉德永丰65.00%的股权。

报告期内，香港嘉德永丰的营业收入为人民币1,218,568.93元，净利润为人民币-186,534.97元，对公司2019年净利润影响未达到10%以上。

**2、控股子公司“南京嘉德永丰软件科技有限公司”**

为拓展本公司在江苏省的业务，根据2017年3月8日召开的总经办会议，及本公司的《总经理细则》赋予本总经理的权责，总经理决定设立全资子公司“南京嘉德永丰软件科技有限公司”，根据《公司章程》和《对外投资管理制度》的有关规定，本事项在总经理审批权限内，无需提交董事会及股东大会审议。

南京嘉德永丰设立于2017年5月24日，注册资本：人民币100万元，统一社会信用代码：

91320114MA1P2NEK8D，法定代表人：陈克兵，住所：南京市雨花经济开发区凤华路 18 号 1 幢 B318-6 室，营业期限：2017 年 05 月 24 日至 2037 年 05 月 23 日，经营范围：计算机软硬件技术研发、销售；计算机系统集成服务；社会经济咨询；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

报告期内，南京嘉德永丰的营业收入为 1,200,000.00 元，净利润为 29,888.92 元，对公司 2019 年净利润影响未达到 10%以上。

### 3、设立全资子公司“长沙嘉德永丰信息服务有限公司”。

为拓展本公司的业务，根据 2018 年 12 月 28 日召开的总经办会议，及本公司的《总经理细则》赋予本总经理的权责，总经理决定设立控股子公司“长沙嘉德永丰信息服务有限公司”。根据《公司章程》和《对外投资管理制度》的有关规定，本事项在总经理审批权限内，无需提交董事会及股东大会审议。

长沙嘉德永丰信息服务有限公司设立于 2019 年 1 月 29 日，注册资本：人民币 100 万元，股权比例：深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司占比 100%；统一社会信用代码：91430102MA4Q90DF2U，法定代表人：田永恒，住所：湖南省长沙市芙蓉区荷花园街道万家丽中路一段 176 号旺德府大厦 1103，营业期限：2019 年 1 月 29 日至 2069 年 1 月 28 日，经营范围：物流信息服务；移动互联网研发和维护；物联网技术、人脸识别系统、积分管理软件研发；基础软件、公交高新技术信息网络、支撑软件、应用软件开发；互联网信息技术咨询；软件技术转让；软件技术服务；电子商务平台的开发建设；计算机网络平台的开发及建设；软件开发系统集成服务；信息技术咨询服务；通信基站技术咨询；智能电网技术咨询。（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）（以公司登记机关核准为准）。

报告期内，长沙嘉德永丰信息服务有限公司的营业收入为 1,098,543.69 元，净利润为 125,238.25 元，对公司 2019 年净利润影响未达到 10%以上。

### 4、转让控股子公司“深圳嘉德祥云科技有限公司”

深圳嘉德祥云科技有限公司设立于 2018 年 1 月 24 日，注册资本：人民币 200 万元，股权比例：深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司占比 55%；得一（深圳）实业有限公司占比 45%，统一社会信用代码：91440300MA5EYUMB65，法定代表人：田永恒，住所：深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 B 06，营业期限：永续经营，经营范围：投资兴办实业（具体项目另行申报）；计算机软、硬件的技术开发和销售；网络软件系统集成；经济信息咨询；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、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）。

因公司整体战略发展规划需要，及业务布局等因素的考虑，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，同意将持有的控股子公司深圳嘉德祥云科技有限公司 55%的股权转让给冯丽萍，转让价格人民币 100 元。转让后公司不再持有嘉德祥云的股权。本次交易不构成重大资产重组，不构成关联交易。并于 2019 年 2 月 28 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了《出售资产的公告(更正后)》（公告编号 2019-009）。

报告期内，深圳嘉德祥云科技有限公司的净利润对公司 2019 年净利润影响未达到 10%以上。

除上述事项外，公司报告期内不存在其他取得、处置子公司或参股公司的情况。

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

**(四) 非标准审计意见说明**

□适用 √不适用

**(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用 □不适用

**1、准则变化涉及的会计政策变更**

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

**(1) 新金融工具准则**

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）。

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

**(2) 执行财务报表格式的影响**

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

**2、企业经营管理涉及的会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	原年初/上年列报金额	调整后年初/上年列报金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	<b>资产负债表项目</b>		
	应收票据及应收账款	16,006,283.10	-
	应收账款	-	16,006,283.10
	应付票据及应付账款	157,571.26	-
	应付账款	-	157,571.26
3、会计估计变更 本报告期未发生会计估计变更。			

### 三、持续经营评价

2017-2019年，公司三年的净利润分别为：211.06万元，252.32万元和348.79万元，取得了稳定长足的增长，特别是2019年增长比例达到了38.23%。

公司所在的政府信息化领域，随着政府智慧城市、互联网+、移动互联等全国性的要求普及，各地政府都在加大电子政务的投入，总体上行业投入不断增加，对整个行业的业务发展有积极的推动作用。同时，许多IT大公司也不断加大在这个领域投入，行业竞争加剧，对于行业内中小企业的销售有较大压力。作为拥有巨大市场营销能力的大型IT公司，特别是大型IT集成公司，在特定领域的销售、本地服务能力和软件研发的成本上，常常不具有比较优势，这为中小企业留下巨大发展空间。

随着行业云服务基础设施的成熟，软件服务模式也从传统的软件定制开发和解决方案服务，向SaaS模式发展，这为广大中小企业软件供应商提供了新的服务模式和新的市场空间。

公司现有主要客户的大力发展，也对公司的软件服务需求不断扩大。公司积极加强项目管控和现有客户的项目服务和项目交付，稳固公司持续经营的业务基础；公司不断扩大市场销售团队，积极在华南、华东开展市场销售活动，扩大客户基础，增加公司持续经营的业务基础；公司在现有行业解决方案的基础上，不断投入研发基于云计算、大数据、移动互联等新技术的新的产品模块和云应用软件，提升公司产品服务能力和服务水平，支持公司未来业务扩展和服务模式的升级；，也为公司的未来在软件服务市场中提升整体竞争力。

在未来2-3年，随着公司产品和服务的不断提高和竞争力的不断加强，通过市场销售的持续投入，公司销售将大幅增加；同时公司将不断改进和优化项目管理，加强成本控制；随着应用云服务软件的实施和推广，将会进一步提高公司的盈利能力，公司的运营效益也将逐步改善。

综上所述，公司具有良好的持续经营能力，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

报告期内，公司不存在以下事项：营业收入低于100万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，

且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等事项。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、 技术进步的风险

软件行业属于高科技行业，技术更新的时间短、速度快，新技术、新产品层出不穷。软件产品的生命周期较短，用户需求不断提高。相对应而言，如果想在该行业中谋取一席之地，软件企业必须准确的预测行业的发展方向和服务模式，以及果断而迅速的开发出满足市场需求的新产品和新技术，在行业发展中处于领头羊的位置。相反，如果软件企业不能准确的把握好行业发展的动态，或者没有先进的技术服务通过给客户，其市场份额将逐渐被其他软件企业所取代。

对策：①把握市场脉搏，使公司的产品能不断适应市场的需求。公司经过多年探索，确定了“项目到产品，产品到服务”的 ToB 的研发体系。这套研发体系将有力的支撑未来公司解决方案、产品/云服务业务的长期发展。公司基于政府人事管理系统完成了医院人事管理系统通常产品的研发，并成功在多家医院实施。②构建稳定的研发团队，增加团队的凝聚力和创造性。③积极开展 SaaS 云服务领域的业务探索和技术积累，积极将应用系统云架构应用与传统解决方案的技术升级，从系统架构上解决了应用软件产品版本与项目版本控制的难题，从而为公司在所服务的电子政务领域获得长久的高性价比的竞争力。公司已经完成政府 OA 云服务的升级研发，可实现在政务云上开箱即用，真正地为广大政府单位提供安全、可靠和高性价比的办公自动化云服务。

#### 2、 客户集中的风险

公司前五大客户较为集中，2019 年度、2018 年度，前五大客户占营业收入的比重分别为：64.55% 和 72.07%，本公司 2019 年 12 月 31 日应收账款 78.31% 源于前五大客户。公司的客户主要集中在政府及事业单位（如深圳市人力资源和社会保障局等）及中国慧与（原中国惠普）等下游客户，单个客户变化对公司业务影响较大。

对策：一方面公司提高自身的服务水平与专业水平，提高客户粘性，另一方面积极开拓市场，提高市场占有率，丰富客户数量和类型。目前，公司的业务已从深圳地区逐步走向全国，已初步建立了以深圳为核心，将深圳成功模式复制，辐射全国的业务架构。未来期间，该模式拟得到进一步推广和实施。

#### 3、 向供应商外包部分业务的风险

公司外包开发的类型主要是：①技术开发和咨询类服务采购，在该类采购中，供应商安排相应研发人员按照公司的指令开发软件项目，供应商的研发人员在特定期间参与到公司软件开发过程中；②针对某特定项目研发成果的采购。虽然公司在与上游供应商合作时会约定研发成果的权属，但是公司仍面临知识产权发生纠纷的风险。

对策：①规范外包业务的制度和流程，从内部控制、合同订立等方面，对可能发生的风险预先防控；②开发过程中，注意知识产权的保护，把握核心技术，防止核心技术外流。

#### 4、 外包开发业务中对下游客户的依赖风险

公司作为分包方，承接部分大型企业（如中国慧与（原中国惠普））的部分研发项目或委派技术人

员提供技术支撑的劳务，因此公司对下游客户存在一定程度的依赖。公司通过外包技术人员参与开发或外包研发团队承接客户分包的研发项目实现收入，收入的获取较大程度依赖下游客户，且外包开发劳务产生的源代码及文档，根据合同，一般归属于终端客户所有，公司不享有软件著作权。虽然公司凭借自身的研发优势和高性价比的服务，已与发包方及终端客户建立了长期的合作关系，且介于软件开发的连续惯性，合作时间越长替换成本就越高，但公司仍然面临外包业务不稳定的风险。

对策：①提高自身研发实力，使公司的业务始终处于行业领先水平；②提高服务的性价比，不断满足终端客户的需求。终端客户的认可是公司外包开发业务持续的保证。

#### 5、税收优惠风险

公司作为软件开发技术企业，享有委托技术开发增值税减免、软件产品增值税即征即退、企业所得税减计、研发费加计扣除等税收优惠政策。可能会面对因政策变动而无法享受税收优惠政策的风险。

对策：一方面对国家政策走向积极关注；另一方面，增强自身盈利能力和抗风险能力，降低因政策变动导致应纳税所得额增加而对公司现金流情况及盈利水平的影响。

#### 6、公司获取现金能力较弱的风险

经过多年的发展，公司目前已经拥有了一批优质客户，有了一定的营收规模，但获取现金的能力较弱，主要原因在于：一方面公司项目周期较长，另一方面公司合作的下游客户主要为政府及事业单位、大型企业，验收手续复杂。故公司的付款周期较长，一般为 60-90 天。公司目前获取现金能力较弱，有一定的流动性风险。

对策：①公司积极拓展融资渠道，降低阶段性现金流短缺对公司业务的影响；②拓展新的业务模式，以标准产品和解决方案作为公司未来发展的重点和方向。缩短项目周期，进而加速项目回款。

#### 7、应收账款回收风险

报告期内，公司应收账款余额为 1,926.74 万元，占资产总额的比例为 44.81%，本期期初应收账款占资产总额比例为 39.33%，显示报告期内的回款周期较长，资金回笼不及时。但是由于公司主要收入来自客户解决方案以及外包技术劳务两大业务，这类业务项目实施周期较长，如果客户出现违约付款的情形，将会给公司带来资金周转困难的风险。

对策：①选择优质客户建立合作关系，建立完善的客户信用管理和风险识别系统，在销售合同签订前综合考虑客户付款能力、付款意愿等因素，优先考虑信用良好的客户；②签订合同条款是与客户约定根据项目规模分阶段付款；③公司定期会召开销售部门例会对客户回款情况进行检讨，并及时跟进。

#### 8、公司业绩波动的风险

报告期公司收入为 3,935.27 万元，比较去年同期增加了 72.29 万元，净利润为 348.79 万元，较去年同期相比增加了 96.47 万元，增幅达 38.23%。和上年相比公司业绩增长虽然幅度不大，但公司的主要客户大多是政府、事业单位和大型企业，该类大型招投标项目具有偶然性以及不确定性，公司业绩对大型项目收入的依赖将会造成公司未来业绩波动的风险。

对策：公司将加大市场开发力度，增加对招投标信息的关注并且积极参与大型项目的招投标以获取持续不断的项目资源；提高公司产品技术含量，适应客户的新需求；加大对公司标准化软件产品和云服务的研究开发投入并积极开拓标准化产品和云服务的销售市场使得公司收入更加稳定；同时降低和控制相关成本和费用，提升公司的盈利能力。

#### 9、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人李军、张威、周峰、周爱东、黄爱云直接和间接合计持有公司 7,061,400 股股份，

占公司股份总数的 68.99%，并合计拥有公司 68.99%的表决权；且实际控制人李军任公司董事长兼总经理、张威担任公司副总经理，对公司生产经营、人事、财务管理有一定的控制权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他新进小股东的利益。

对策：公司将进一步完善法人治理机制，制定适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，避免实际控制人不当控制风险。

#### 10、公司治理风险

股份公司设立后，逐步完善了法人治理机制，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系和管理制度。随着公司快速发展，业务经营规模不断扩大，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，未来经营中存在因公司治理不善，影响公司持续、稳定经营的风险。

对策：公司将会进一步健全法人治理结构，监事会将会监督公司严格按照相关制度规范经营。

#### 11、经营场所被拆迁的风险

公司租赁的办公场所深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦 6 楼 A 区是未经规划国土等相关部门批准，在原集体所有未利用土地上兴建的工业项目建筑物及生活配套设施。根据《深圳市人民代表大会常务委员会关于农村城市化历史遗留违法建筑的处理决定》（2009 年 6 月 2 日公布），该类建筑被定性为农村城市化历史遗留违法建筑。租赁期限内该房产存在被拆迁的风险。但公司为非生产性经营企业，办公场所具有可替代性。

对策：公司已跟违法建筑申报人相关人员作了沟通，了解到租赁期限内该房产被拆迁的可能性较小，申报人亦说明如发生被拆迁可能将及时通知公司，且公司实际控制人承诺如因该办公场所被拆迁导致公司造成的经济损失，均由实际控制人共同承担。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	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	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			



李军	是	3,000,000	0	3,000,000	2018年6月14日	2020年6月7日	保证	连带	已事前及时履行
<b>总计</b>	-	3,000,000	0	3,000,000	-	-	-	-	-

2018年6月13日，公司召开了第一届董事会第十一次会议，审议《关于对外担保的议案》，因出席董事会的非关联董事不足3人，本议案直接提交股东大会审议。于2018年6月14日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）上公布了《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司关于对外担保公告暨关联交易的公告》，公告编号2018-015，和《第一届董事会第十一次会议决议公告》，公告编号2018-017。

2018年6月29日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于对外担保的议案》，并于2018年7月2日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）上公布了《2018年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号2018-019。

担保对象李军于2019年4月20日向南粤银行还贷2,400,000元，2019年5月10日还贷600,000元，截至本报告期末已结清此笔贷款本息，担保余额为0元。

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司担保的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	3,000,000	0
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	0	0

#### 清偿和违规担保情况：

无

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	为公司和兴业银行深圳分行的贷款提供担保，担保期限为2018年6月5日至2019年6月4日	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2018年5月28日

李军及其配偶古丽煜、张威、深圳市嘉德永丰投资企业(有限合伙)	为公司和深圳农村商业银行福田支行的贷款提供担保，担保期限为2018年2月13日至2019年2月12日	15,000,000.00	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月17日
李军及其配偶古丽煜、张威、周峰	为公司和深圳市精工小额贷款有限公司的借款提供担保，担保期限为2018年7月20日至2019年1月19日	1,000,000.00	1,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月20日
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	为公司和江苏银行深圳分行的贷款提供担保，担保期限为2018年8月24日至2019年8月23日	15,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月17日
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	为公司和江苏银行深圳分行的贷款提供担保，担保期限为2018年11月9日至2019年11月8日	15,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2018年4月17日
李军及其配偶古丽煜	为公司和北京银行深圳软件支行的贷款提供担保，担保期限为2019年5月14日至2020年5月14日	20,000,000.00	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月22日
李军及其配偶古丽煜、张威	为公司和东莞银行深圳分行的贷款提供担保，担保期限为2019年5月27日至2020	20,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月22日

	年 5 月 26 日				
嘉德永丰、李军配偶古丽煜、张威	为李军和广东南粤银行深圳分行的个人贷款提供担保，担保期限为 2018 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 7 日	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2018 年 6 月 14 日
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	为公司和兴业银行深圳中心区支行的贷款提供担保，担保期限为 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 4 日	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
李军及其配偶古丽煜、张威	为公司和江苏银行深圳科技支行的贷款提供担保，担保期限为 2019 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日	20,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
李军	向其拆借资金	25,000,000.00	10,681,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
李军	向其归还资金	25,000,000.00	14,368,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
张威	向其拆借资金	5,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日
张威	向其归还资金	5,000,000.00	251,988.82	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

- 1、2018 年 6 月 5 日，公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币 300.00 万元，借款期限自 2018 年 6 月 5 日至 2019 年 6 月 4 日。
- 2、2018 年 2 月 13 日，公司向深圳农村商业银行福田支行借款人民币 200.00 万元，借款期限为 2018 年 2 月 13 日至 2019 年 2 月 12 日。
- 3、2018 年 7 月 20 日，公司向深圳市精工小额贷款有限公司按可循环流动资金借款方式借款，借款总金额为人民币 200.00 万元，额度有效期为 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 7 月 19 日，本次借款人民币 100.00 万元，借款期限自 2018 年 7 月 20 日至 2019 年 1 月 19 日。
- 4、2018 年 8 月 24 日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币 200.00 万元，借款期限为 2018 年 8 月 24 日至 2019 年 8 月 23 日。

- 5、2018年11月9日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币100.00万元，借款期限为2018年11月9日至2019年11月8日。
- 6、2019年4月1日，公司向北京银行股份有限公司深圳分行借款人民币200.00万元，借款期限为2019年5月14日至2020年5月14日。
- 7、2019年5月27日，公司向东莞银行股份有限公司深圳分行借款人民币300.00万元，借款期限为2019年5月27日至2020年5月26日。
- 8、2018年6月14日，公司股东李军向广东南粤银行股份有限公司深圳分行按可循环流动资金借款方式借款，借款总额度为人民币3,000,000.00元，额度有效期为2018年6月14日至2020年6月7日，利息由公司承担，由股东李军的配偶古丽煜、股东张威以及公司提供连带责任担保。公司名下（未来两年）所有应收账款质押。
- 9、2019年7月5日，公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币300.00万元，借款期限自2019年7月5日至2020年7月4日。
- 10、2019年11月27日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币200.00万元，借款期限为2019年11月27日至2020年11月26日。
- 11、因公司日常经营需要，报告期内公司累计向股东李军拆借流动资金1,068.10万元，归还拆借资金1,436.80万元，累计余额为1,520.78万元。
- 12、因公司日常经营需要，报告期内公司累计向股东张威拆借流动资金100.00万元，归还拆借资金10.00万元，累计余额为90.00万元。

上述关联交易均遵循诚实信用、等价有偿、公平自愿、合理公允的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响。

由于公司为轻资产型企业，无可用于抵押的大型固定资产，因此需要股东提供担保以及资金支持。上述银行借款以及股东自有资金向公司提供的借款可补充公司流动资金，对公司经营不仅不会带来不利影响，而且还会对公司提供短期性资金支持，降低了公司的融资成本。随着公司经营业绩的增长，公司的资金流动性变好，不存在对银行借款以及股东借款的依赖。因此，这类交易在公司现阶段是必要的，属于偶发性关联交易，不具有可持续性。上述关联交易，不存在损害公司利益的情形。

#### （四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2019/4/22	银行理财产品	银行理财产品	现金	7250000元	否	否
对外投资	2018/12/28	-	长沙嘉德永丰信息服务有限公司	长沙嘉德永丰信息服务有限公司100%股权	现金	长沙嘉德永丰信息服务有限公司100%股权	否	否
出售资产	2018/12/28	2019/2/28	冯丽萍	深圳嘉德祥云科技有限公司55%股权	现金	深圳嘉德祥云科技有限公司55%股权	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：****1、 委托理财。**

公司于 2019 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第二次会议，审议通过了《2019 年度利用闲置自有资金进行委托理财的议案》，并于 2019 年 4 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了公告（公告编号 2019-023）。且该议案通过了 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会决议，并于 2019 年 5 月 21 日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了公告（公告编号 2019-025）。

审议通过公司在累计最高不超过人民币 2000 万元（含）的额度内购买低风险金融保本/非保本型理财产品，投资期限自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止，在上述额度及期限内，资金可以滚动使用。报告期内，公司累计购买理财产品 725.00 万元，累积赎回 695.00 万元，收益 4335.36 元。明细如下：

- 1) 2019 年 2 月 1 日，母公司通过利用自有资金购买中国银行“中银日积月累-日计划”的理财产品 95.00 万元；于 2019 年 2 月 11 日赎回 45.00 万元，于 2019 年 2 月 18 日赎回 50.00 万元。
- 2) 2019 年 4 月 3 日，母公司通过利用自有资金购买中国银行“中银日积月累-日计划”的理财产品 100.00 万元；于 2019 年 4 月 10 日赎回 100.00 万元。
- 3) 2019 年 5 月 17 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 60.00 万元，2019 年 6 月 5 日母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 70.00 万元；于 2019 年 6 月 10 日赎回 130.00 万元。
- 4) 2019 年 5 月 29 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 300.00 万元；于 2019 年 5 月 31 日赎回 300.00 万元。
- 5) 2019 年 6 月 11 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 100.00 万元；于 2019 年 6 月 18 日赎回 40.00 万元，于 2019 年 6 月 19 日赎回 20.00 万元，于 2019 年 6 月 25 日赎回 10.00 万元，于 2019 年 7 月 10 日赎回 30.00 万元。
- 6) 2019 年 7 月 19 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 130.00 万元；于 2019 年 7 月 23 日赎回 120.00 万元，于 2019 年 8 月 13 日赎回 10.00 万元。
- 7) 2019 年 8 月 1 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 125.00 万元；于 2019 年 8 月 13 日赎回 125.00 万元。
- 8) 2019 年 8 月 23 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 40.00 万元；于 2019 年 8 月 27 日赎回 40.00 万元。
- 9) 2019 年 9 月 12 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 30.00 万元；于 2019 年 9 月 19 日赎回 20.00 万元，于 2019 年 10 月 9 日赎回 10.00 万元。
- 10) 2019 年 9 月 27 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 20.00 万元；于 2019 年 10 月 9 日赎回 20.00 万元。
- 11) 2019 年 10 月 14 日，母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先 5 号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品 33001 款”的理财产品 30.00 万元；于 2019 年 10 月 18 日赎回 30.00

万元。

12) 2019年10月30日, 母公司通过利用自有资金购买兴业银行“兴业银行金雪球-优先5号非保本浮动收益型开放式人民币理财产品33001款”的理财产品50.00万元; 于2019年11月6日赎回50.00万元。

## 2、设立全资子公司“长沙嘉德永丰信息服务有限公司”。

为拓展本公司的业务, 根据2018年12月28日召开的总经办会议, 及本公司的《总经理细则》赋予本总经理的权责, 总经理决定设立控股子公司“长沙嘉德永丰信息服务有限公司”。根据《公司章程》和《对外投资管理制度》的有关规定, 本事项在总经理审批权限内, 无需提交董事会及股东大会审议。长沙嘉德永丰信息服务有限公司设立于2019年1月29日, 注册资本: 人民币100万元, 股权比例: 深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司占比100%; 统一社会信用代码: 91430102MA4Q90DF2U, 法定代表人: 田永恒, 住所: 湖南省长沙市芙蓉区荷花园街道万家丽中路一段176号旺德府大厦1103, 营业期限: 2019年1月29日至2069年1月28日, 经营范围: 物流信息服务; 移动互联网研发和维护; 物联网技术、人脸识别系统、积分管理软件研发; 基础软件、公交高新技术信息网络、支撑软件、应用软件开发; 互联网信息技术咨询; 软件技术转让; 软件技术服务; 电子商务平台的开发建设; 计算机网络平台的开发及建设; 软件开发系统集成服务; 信息技术咨询服务; 通信基站技术咨询; 智能电网技术咨询。(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)(以公司登记机关核准为准)。

报告期内, 长沙嘉德永丰信息服务有限公司的营业收入为1,098,543.69, 净利润为125,238.25, 对公司2019年净利润影响未达到10%以上。

## 3、转让控股子公司“深圳嘉德祥云科技有限公司”。

因公司整体战略发展规划需要, 及业务布局等因素的考虑, 经公司第一届董事会第十三次会议审议通过, 同意将持有的控股子公司深圳嘉德祥云科技有限公司55%的股权转让给冯丽萍, 转让价格人民币100元。转让后公司不再持有嘉德祥云的股权。本次交易不构成重大资产重组, 不构成关联交易。并于2019年2月28日公司在全国中小企业股份转让系统指定信息平台披露了《关于出售资产的公告(更正后)》和《关于出售资产的公告(更正公告)》(公告编号2019-009, 2019-010)。

## (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016年5月17日		挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

### 承诺事项详细情况:

关于嘉德永丰科技有限公司注销的承诺: 嘉德永丰科技有限公司注销工作现正进行处理账目阶段。同时嘉德永丰科技有限公司的董事张威出具《承诺函》, 承诺: “自出具本承诺函之日起不再经营嘉德永丰科技有限公司直至该公司注销完毕; 若因本人违反本承诺而给深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司造成经济损失的, 本人自愿对该等损失承担赔偿责任。”

报告期的履行情况: 财务清算和税务评定已经结束, 等待税局发出不反对通知书后, 再办理后续的注销事宜。

报告期内, 无新增的承诺履行情况, 公司及公司全体股东严格履行了上述承诺。

## (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	流动资产	质押	5,730,000	13.33%	质押贷款未到期
总计	-	-	5,730,000	13.33%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	4,238,532	41.41%	0	4,238,532	41.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,962,432	19.17%	0	1,962,432	19.17%	
	董事、监事、高管	1,767,099	17.27%	254,500	2,021,599	19.75%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	5,996,468	58.59%	0	5,996,468	58.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,098,968	49.82%	0	5,098,968	49.82%	
	董事、监事、高管	5,774,801	56.43%	-1,163,000	4,611,801	45.06%	
	核心员工	155,000	1.51%	0	155,000	1.51%	
总股本		10,235,000	-	0	10,235,000	-	
普通股股东人数							21

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李军	2,553,399	0	2,553,399	24.95%	1,870,050	683,349
2	张威	2,042,000	0	2,042,000	19.95%	1,501,500	540,500
3	嘉德永丰投资企业	1,365,000	0	1,365,000	13.34%	910,000	455,000
4	周峰	1,001,001	0	1,001,001	9.78%	750,751	250,250
5	肖钧	873,600	0	873,600	8.54%	0	873,600
6	孙世泽	400,000	0	400,000	3.91%	0	400,000
7	田永恒	391,000	0	391,000	3.82%	0	391,000
8	陈克兵	364,000	0	364,000	3.56%	273,000	91,000
9	盛英辉	364,000	0	364,000	3.56%	0	364,000
10	吴晨辉	364,000	0	364,000	3.56%	273,000	91,000
合计		9,718,000	0	9,718,000	94.97%	5,578,301	4,139,699

普通股前十名股东间相互关系说明：李军、张威、嘉德永丰投资企业、周峰为一致行动人。除此以外，公司其他股东之间不存在关联关系。



## 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

### (一) 控股股东情况

1、公司控股股东人为李军、张威、嘉德永丰投资企业、周峰。报告期内，控股股东未发生变更。

2、公司控股股东、基本情况如下：

#### (1) 李军

李军：男，1969年9月出生，中国籍，2010年8月20日获得加拿大永久居留权。1999年8月毕业于美国阿克农大学商学院管理学信息系统专业，研究生学历。1991年7月至1994年4月任职万国软件开发（深圳）有限公司，历任系统分析师、高级程序师、程序员；1994年4月至1995年12月任职深圳市天奇新技术实业有限公司，担任市场中心副经理；1995年12月至1997年7月任职中联计算机系统集成（深圳）有限公司，担任系统集成部经理；1997年8月至1999年8月就读于美国阿克农大学商学院；1999年8月至2000年5月任职美国DLJDirect/iNautix,担任系统工程师；2000年6月至2006年3月任职深圳志鸿联汇计算机系统有限公司，担任总经理；2006年3月至2015年11月任嘉德永丰有限经理；自2015年11月27日起至今嘉德永丰股份董事长、总经理，任期至2022年3月7日。

#### (2) 张威

张威：男，1970年6月7日出生，中国籍，无境外永久居住权。毕业于西北工业大学电器自动化专业，本科学历。1993年7月至1995年3月任深圳新星实业有限公司的开发工程师；1995年4月至1996年2月任香港康富集团深圳分公司技术服务工程师；1996年3月至2000年4月历任深圳和港计算机网络有限公司技术中心副经理、项目工程部经理；2000年5月至2007年4月任深圳志鸿联汇计算机系统有限公司副总经理；2007年5月至2015年12月任嘉德永丰有限副总经理；自2015年11月27日起至今任嘉德永丰股份董事、副总经理，任期至2022年3月7日。

#### (3) 深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）

嘉德永丰投资企业成立于2012年12月19日，现持有深圳市市场监督管理局2013年8月20日核发注册号为440304602334592的《非法人企业营业执照》，企业类型为有限合伙，住所为深圳市福田区深南大道与彩田路交界西南星河世纪大厦A座2408A（入驻深圳腾博国际商务有限公司），执行事务合伙人为周爱东，经营范围为受托资产管理、投资咨询、企业管理咨询、商务信息咨询（以上均不含证券、保险、基金、金融业务、人才中介服务及其它限制项目）、股权投资、投资兴办实业（具体项目另行申报）、国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）、货物及技术进出口（法律、行政法规规定禁止的项目除外；法律、行政法规规定限制的项目须取得许可证后方可经营）。

嘉德永丰投资企业的合伙人及其出资情况如下：

序号	合伙人名称	出资额（万元）	出资比例%	合伙人性质	合伙人类别
1	周爱东	140.00	70.00	自然人	普通合伙人
2	黄爱云	60.00	30.00	自然人	有限合伙人
	合计	200.00	100.00		

嘉德永丰投资企业不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》规定的私募投资基金或私募投资基金管理人，不需要按照前述规定履行备案或登记手续。

#### （4）周峰

周峰：男，1969年12月2日出生，中国籍，无境外永久居住权。1991年7月毕业于湖南商业专科学校计划与统计专业，大专学历。1991年8月至1995年11月任湖南省永州市副食品公司统计科科员；1995年12月至1998年7月任台湾捷中电信公司程序员；1998年8月2002年5月任深圳市盛中技术有限公司产品经理、技术总监；2002年6月至2006年3月任深圳志鸿联汇计算机系统有限公司项目经理；2006年3月至2015年11月任嘉德永丰有限的技术总监、项目总监；自2015年11月27日起至今任嘉德永丰股份董事、副总经理，任期至2022年3月7日。

## （二）实际控制人情况

1、公司实际控制人为李军、张威、周峰、周爱东、黄爱云，报告期内，实际控制人未发生变更。

2、公司实际控制人基本情况如下：

实际控制人李军、张威、周峰基本情况详见“第五节 股本变动及股东情况”之“三、（一）控股股东情况”。

周爱东：男，1968年11月11日出生，中国籍，无境外永久居住权。毕业于中南大学铁道学院工业电气自动化（通讯专门化）专业，本科学历。1992年7月至1995年7月任海南天启股份有限公司证券部经理；1995年7月至1996年7月系自由职业者；1996年8月至1999年5月任深圳市阿斯克软件科技有限公司（原深圳市中航电脑信息技术有限公司）开发部经理；1999年6月至2002年1月任深圳市盛中技术有限公司技术开发部经理；2002年3月至2003年2月任德利多富信息系统（苏州）有限公司华南区客户经理；2003年2月至2003年7月系自由职业者；2003年8月至2005年6月任深圳市卓越成长管理顾问有限公司副总经理；2005年7月至2013年2月任深圳市中光高科防雷技术有限公司总经理；2013年2月至2015年11月任嘉德永丰有限董事、销售总监；自2015年11月27日起至今任嘉德永丰股份董事、副总经理。2017年4月17日，辞去副总经理一职，继续担任公司董事，任期至2022年3月7日。

黄爱云：女，1974年4月18日出生，中国籍，无境外永久居住权。毕业于湖南省永州市职业技术学院（原湖南省零陵地区卫生学校）护理专业，中专学历。1991年7月至1994年7月任湖南省零陵地区人民医院（现永州市人民医院）内科护士、护师；1994年7月至1997年8月湖南省零陵地区人民医院（现永州市人民医院）妇产科护师；1997年9月至1999年9月任深圳市玛丝菲尔服装有限公司国贸店店长；1999年10月至2008年6月历任深圳市兴彩实业有限公司办公室文员、人事部经理、计划采购部经理、销售部经理；2008年7月至今历任深圳市中光高科防雷技术有限公司财务主管、市场部经理、副总经理、总经理。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款（含个人连带责任担保）	兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	3,000,000	2018年6月5日	2019年6月4日	7.00
2	信用贷款（含个人连带责任担保）	深圳农村商业银行福田支行	银行	2,000,000	2018年2月13日	2019年2月12日	6.09
3	信用贷款（含个人连带责任担保）	深圳市精工小额贷款有限公司	非银行金融机构	1,000,000	2018年7月20日	2019年1月29日	21.6
4	信用贷款（含个人连带担保）、	江苏银行深圳分行	银行	2,000,000	2018年8月24日	2019年8月23日	6.69

	应收账款质押、股权质押						
5	信用贷款(含个人连带责任担保)、应收账款质押、股权质押	江苏银行深圳分行	银行	1,000,000	2018年11月9日	2019年11月8日	6.09
6	个人连带责任担保	北京银行深圳分行	银行	2,000,000	2019年5月14日	2020年5月14日	5.44
7	信用贷款(含个人连带责任担保)、应收账款质押、	东莞银行深圳分行	银行	3,000,000	2019年5月27日	2020年5月26日	8.4
8	信用贷款(含担保)、应收账款质押	广东南粤银行股份有限公司深圳分行	银行	3,000,000	2018年6月14日	2020年6月7日	15
9	信用贷款(含个人连带责任担保)	兴业银行股份有限公司深圳分行	银行	3,000,000	2019年7月5日	2020年7月4日	6.31
10	信用贷款(含个人连带责任担保)、应收账款质押、李军持有的公司249.3399万股股权质押	江苏银行深圳分行	银行	2,000,000	2019年11月27日	2020年11月26日	6.09

合计	-	-	-	22,000,000	-	-	-
----	---	---	---	------------	---	---	---

1、2018年6月5日，公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币300.00万元，借款期限自2018年6月5日至2019年6月4日。由股东李军、股东李军的配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保。

2、2018年2月13日，公司向深圳农村商业银行福田支行借款人民币200.00万元，借款期限为2018年2月13日至2019年2月12日。由股东李军及其配偶古丽煜、股东张威以及深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）提供连带责任担保。

3、2018年7月20日，公司向深圳市精工小额贷款有限公司按可循环流动资金借款方式借款，借款总金额为人民币200.00万元，额度有效期为2018年7月20日至2019年7月19日，本次借款人民币100.00万元，借款期限自2018年7月20日至2019年1月19日。由股东李军及其配偶古丽煜、股东张威和股东周峰提供个人连带责任担保。

4、2018年8月24日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币200.00万元，借款期限为2018年8月24日至2019年8月23日。由股东李军及其配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保；公司与全部下游客户签订的销售合同或订单等项下2018年8月3日之日起2年内存在的应收账款质押；李军持有的公司249.3399万股股权质押作为担保。

5、2018年11月9日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币100.00万元，借款期限为2018年11月9日至2019年11月8日。由股东李军及其配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保。公司与全部下游客户签订的销售合同或订单等项下2018年8月3日之日起2年内存在的应收账款质押；李军持有的公司249.3399万股股权质押作为担保。

6、2019年4月1日，公司向北京银行股份有限公司深圳分行借款人民币200.00万元，借款期限为2019年5月14日至2020年5月14日。由股东李军、股东李军的配偶古丽煜提供个人连带责任担保。

7、2019年5月27日，公司向东莞银行股份有限公司深圳分行借款人民币300.00万元，借款期限为2019年5月27日至2020年5月26日。由股东李军、股东李军的配偶古丽煜提供个人连带责任担保，公司与全部下游客户签订的销售合同或订单等项下2019年4月17日之日起2年内存在的应收账款（金额不低于1600万）质押。

8、2018年6月14日，公司股东李军向广东南粤银行股份有限公司深圳分行按可循环流动资金借款方式借款，借款总金额为人民币3,000,000.00元，额度有效期为2018年6月14日至2020年6月7日，利息由公司承担，由股东李军的配偶古丽煜、股东张威以及公司提供连带责任担保。公司名下（未来两年）所有应收账款质押。

9、2019年7月5日，公司向兴业银行股份有限公司深圳分行借款人民币300.00万元，借款期限自2019年7月5日至2020年7月4日。由股东李军、股东李军的配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保。

10、2019年11月27日，公司向江苏银行股份有限公司深圳分行借款人民币200.00万元，借款期限为2019年11月27日至2020年11月26日。由股东李军、股东李军的配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保，出质人李军持有的深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司249.3399万股股权质押担保。

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

### （二）权益分派预案

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	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李军	董事长兼总经理	男	1969年9月	研究生	2019年3月8日	2022年3月7日	是
张威	董事兼副总经理	男	1970年6月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
周峰	董事	男	1969年12月	大专	2019年3月8日	2022年3月7日	是
周爱东	董事	男	1968年11月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	否
陈克兵	董事	男	1977年12月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
张宇翔	监事	男	1979年11月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
季长春	监事	男	1983年5月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
黄明	职工代表监事	男	1983年3月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
田永恒	副总经理	男	1970年6月	本科	2019年3月8日	2022年3月7日	是
詹维琼	董事会秘书兼财务负责人	女	1972年8月	中专	2019年3月8日	2022年3月7日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、实际控制人周爱东和实际控制人黄爱云为夫妻关系；除此之外，其他现任董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间均不存在亲属关系或其他关联关系。

#### (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
李军	董事长兼总经	2,553,399	0	2,553,399	24.95%	0

	理					
张威	董事兼副总经理	2,042,000	0	2,042,000	19.95%	0
周峰	董事	1,001,001	0	1,001,001	9.78%	0
周爱东	董事	0	0	0	0%	0
陈克兵	董事	364,000	0	364,000	3.56%	0
张宇翔	监事	212,000	0	212,000	2.07%	0
季长春	监事	20,000	0	20,000	0.20%	0
黄明	职工代表监事	20,000	0	20,000	0.20%	0
田永恒	副总经理	391,000	0	391,000	3.82%	0
詹维琼	董事会秘书兼财务负责人	30,000	0	30,000	0.29%	0
合计	-	6,633,400	0	6,633,400	64.82%	0

### (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

#### 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周峰	董事兼副总经理	换届	董事	高级管理人员换届
田永恒	无	换届	副总经理	高级管理人员换届
吴晨辉	监事	换届	无	监事会换届
季长春	无	换届	监事	监事会换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

##### 新任监事简历：

季长春：男，1983年05月09日出生，中国籍，无境外永久居住权。毕业于辽宁工业大学计算机科学与技术专业，大学本科学历。2003年9月至2007年7月在辽宁工业学院攻读计算机科学与技术专业；2007年7月至2008年2月在深圳计算机行业协会参加java工程师培训；2008年5月至2012年6月任深圳市嘉德永丰科技有限公司的java开发工程师；2012年7月至2015年5月任深圳市嘉德永丰科技有限公司的系统分析师；2011年6月至今任深圳市嘉德永丰科技股份有限公司的项目经理。2019年3月8日任深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司监事，任期三年。



## 新任高级管理人员简历：

田永恒：男，1970年06月24日出生，中国籍，无境外永久居住权。毕业于中南大学铁道学院工业电气自动化（通讯专门化）专业，本科学历。1992年7月至1994年2月任北京铁路局太原设计院电务科助理工程师；1994年3月至1995年3月任南方通信（惠州）实业有限公司销售部工程师；1995年3月至2001年12月任南方通信（惠州）实业有限公司河南办事处主任；2001年12月至2002年5月为自由职业者；2002年5月至2004年3月任港湾网络有限公司行业拓展部副总经理；2004年4月至2017年8月为自由职业；2017年8月至今任深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司销售总监，2019年3月8日任深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司副总经理，任期三年。

## 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	期末人数
行政管理人员	12	9
销售人员	6	9
技术人员	154	158
财务人员	3	3
员工总计	175	179

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	138	138
专科	33	34
专科以下	2	5
员工总计	175	179

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
王进	无变动	无	30,000.00	0	30,000.00
程可兵	无变动	无	25,000.00	0	25,000.00
吴俊	无变动	无	20,000.00	0	20,000.00
季长春	无变动	无	20,000.00	0	20,000.00
由美红	无变动	无	20,000.00	0	20,000.00
汤宏光	无变动	无	20,000.00	0	20,000.00
桂宇诺	无变动	无	20,000.00	0	20,000.00

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

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

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

股份公司设立后，公司建立并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部决策制度，对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了进一步细化规定。

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；公司“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；公司尚不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议而未回避的，不存在应回避而未回避的情况；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

##### 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

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》及《投资者关系管理制度》对投资者行使职权、信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。《公司章程》明确规定公司制定《股东大会议事规则》，详细规定股东大会的召开和表决程序，投资者行使股东职权通过股东大会参与公司治理。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。公司应在全国股份转让系统要求的平台披露信息。公司及其董事、监事、高级管理人员应当保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。不能保证公告内容真实、准确、完整的，应当在公告中作出相应声明并说明理由。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了完善的内部管理制度,公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照公司章程和内控制度规定的程序和规则执行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司生产经营决策、重要人事变动、投资融资决策、

关联方担保及关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，能够切实履行应尽职责和并经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律及规范性文件的要求，保障了公司股东及投资者的合法权益。截止报告期末，三会依法运作，公司重大决策都履行了相关规定程序，不存在违法违规现象和重大缺陷。

#### 4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 3 月 29 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《修改公司章程》议案。删除了原章程第二十条（公司股东认购股份数及持股比例）的规定，原《公司章程》根据新增条款后续款项序号相应调整。

### （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）
董事会	4	<p>1、2019 年 2 月 20 日，召开了第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向银行申请流动资金的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于补充确认公司出售资产的议案》、《关于召开深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会通知公告的议案》。</p> <p>2、2019 年 3 月 8 日，召开了第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举李军为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任李军为公司总经理的议案》、《关于聘任张威、田永恒为公司副总经理的议案》、《关于聘任詹维琼为公司董事会秘书、财务负责人的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会通知公告的议案》。</p> <p>3、2019 年 04 月 19 日，召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2018 年年度财务审计报告的议案》、《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报</p>

		<p>告的议案》、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2019 年度偶发性关联交易的议案》、《关于向银行申请流动资金的议案》、《关于 2019 年度利用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于召开深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2019 年 08 月 14 日，召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2019 年 2 月 20 日，召开了第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于提名第二届监事会股东代表监事候选人的议案》。</p> <p>2、2019 年 3 月 8 日，召开了第二届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举张宇翔为第二届监事会主席的议案》。</p> <p>3、2019 年 4 月 19 日，召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》、《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2018 年度财务决算报告的议案》、《关于 2019 年度财务预算报告的议案》、《关于 2018 年度利润分配预案的议案》。</p> <p>4、2019 年 8 月 14 日，召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2019 年 3 月 8 日，召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于向银行申请流动资金的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名第二届监事会股东代表监事候选人议案》、《偶发性关联交易的议案》。</p> <p>2、2019 年 3 月 29 日，召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程议案》。</p> <p>3、2019 年 5 月 17 日召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了审议《关于公司 2018 年年度报告及其摘要》议案、《关于 2018 年度董事</p>

		<p>会工作报告》议案、《关于 2018 年度监事会工作报告》议案、《关于 2018 年度财务决算报告》议案、《关于 2019 年度财务预算报告》议案、《关于 2018 年度利润分配预案》议案、《关于向银行申请流动资金》议案、《关于预计 2019 年度偶发性关联交易》议案、《关于 2019 年度利用闲置自有资金进行委托理财》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，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务、三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会积极参与和监督公司各项事务，报告期内，监事未发现公司存在风险，对公司的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东或实际控制人。

#### 1、业务独立

公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司制定了《关联交易制度》，规定了关联交易相关决策程序，并严格按照相关制度对关联交易进行规范；同时，公司与控股股东及实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### 2、资产独立

公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其它企业提供担保的情形，公司财产独立，财产权属明晰，完全由公司实际控制和使用，不存在损害公司利益的情况。

#### 3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在超越股东大会或者董事会职权的人事任免，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在本公司工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在公司股东及其控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的股东及其控制的其他企业兼职的情形。公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资

管理完全独立。

#### 4、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，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立进行纳税申报、履行纳税义务。本公司内部控制完整、有效。除股东张威、陈克兵、詹维琼借支备用金的情况外，不存在股东占用公司资金的情况，公司制定了《关联交易制度》，并严格按照该制度执行。公司未曾对外提供担保，公司制定了《对外担保制度》，并严格按照该制度执行。公司未为股东或其控制的企业、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

#### 5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，公司内部控制制度保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的具体情况。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2018年4月16日，第一届董事会第十次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于2018年4月17日在全国中小企业股份转让系统指定信息平台（www.neeq.com.cn）上公布的《深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司关于年报信息披露重大差错责任追究制度》（2018-009）。报告期内，公司认真履行了披露的各项制度，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。



## 第十一节 财务报告

### 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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中证天通（2020）证审字第 1000015 号
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	刘雪明、刘润斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	14.5 万元

审计报告正文：

### 审 计 报 告

中证天通（2020）证审字第 1000015 号

深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司（以下简称“嘉德永丰公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了嘉德永丰公司 2019 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2019 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于嘉德永丰公司，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、其他信息

嘉德永丰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估嘉德永丰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嘉德永丰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督嘉德永丰公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

我们也执行以下工作：

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

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对嘉德永丰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致嘉德永丰公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

中证天通会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

2020年04月27日

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,366,261.30	1,772,527.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（二）	19,267,425.54	16,006,283.10
应收款项融资			
预付款项	五（三）	184,404.64	41,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	399,955.94	553,504.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	20,275,579.82	20,182,689.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）		386,832.54
<b>流动资产合计</b>		<b>41,493,627.24</b>	<b>38,942,837.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
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	五（七）	306,293.14	388,250.94
在建工程		0	0

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（八）	-	38,342.64
递延所得税资产	五（九）	1,194,499.95	1,331,965.00
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,500,793.09</b>	<b>1,758,558.58</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,994,420.33</b>	<b>40,701,396.34</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	9,340,000.00	6,780,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十一）	43,759.19	157,571.26
预收款项	五（十二）	1,359,797.99	1,683,801.00
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）	223,530.91	457,232.40
应交税费	五（十四）	324,141.04	227,537.03
其他应付款	五（十五）	16,588,519.44	19,768,522.41
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>27,879,748.57</b>	<b>29,074,664.10</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		27,879,748.57	29,074,664.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十六）	10,235,000.00	10,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	2,616,023.27	2,616,023.27
减：库存股			
其他综合收益	五（十八）	-7,467.79	-7,480.27
专项储备			
盈余公积	五（十九）	316,962.31	
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	2,055,131.59	-1,181,120.38
归属于母公司所有者权益合计		15,215,649.38	11,662,422.62
少数股东权益		-100,977.62	-35,690.38
<b>所有者权益合计</b>		15,114,671.76	11,626,732.24
<b>负债和所有者权益总计</b>		42,994,420.33	40,701,396.34

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		724,400.26	1,228,249.64
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四（一）	19,690,376.13	16,179,936.20
应收款项融资			
预付款项		184,404.64	41,000.00

其他应收款	十四（二）	2,616,539.47	1,654,633.08
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,842,194.11	19,847,712.36
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	386,832.54
<b>流动资产合计</b>		<b>43,057,914.61</b>	<b>39,338,363.82</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十四（三）	1,005,466.65	5,466.65
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		306,293.14	388,250.94
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	38,342.64
递延所得税资产		1,192,638.41	1,331,603.25
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,504,398.20</b>	<b>1,763,663.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>45,562,312.81</b>	<b>41,102,027.30</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		9,340,000.00	6,780,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,300,000.00	20,521.50
预收款项		1,359,797.99	1,683,801.00
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		-	373,480.00
应交税费		314,172.56	226,254.49
其他应付款		16,227,695.88	19,516,658.77
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>29,541,666.43</b>	<b>28,600,715.76</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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>29,541,666.43</b>	<b>28,600,715.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,235,000.00	10,235,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,616,023.27	2,616,023.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		316,962.31	-
一般风险准备			
未分配利润		2,852,660.80	-349,711.73
<b>所有者权益合计</b>		<b>16,020,646.38</b>	<b>12,501,311.54</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>45,562,312.81</b>	<b>41,102,027.30</b>

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼



## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>39,352,716.19</b>	<b>38,629,835.35</b>
其中：营业收入	五（二十一）	39,352,716.19	38,629,835.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>35,430,743.28</b>	<b>35,530,551.75</b>
其中：营业成本	五（二十一）	19,858,513.20	18,940,406.58
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	五（二十二）	30,713.35	2,726.53
销售费用	五（二十三）	2,655,902.78	3,506,137.69
管理费用	五（二十四）	7,687,593.08	8,171,269.19
研发费用	五（二十五）	4,289,394.89	4,157,519.84
财务费用	五（二十六）	908,625.98	752,491.92
其中：利息费用		879,482.70	713,016.75
利息收入		2,430.40	2,877.58
加：其他收益	五（二十七）	260,821.77	28,871.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十八）	8,642.88	4,651.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	五（二十九）	-634,683.24	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十）	-	-432,445.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,556,754.32</b>	<b>2,700,360.52</b>
加：营业外收入	五（三十一）	109,780.51	32,000.00
减：营业外支出	五（三十二）	34,366.42	0

<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,632,168.41</b>	<b>2,732,360.52</b>
减：所得税费用	五（三十三）	144,241.37	209,116.78
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,487,927.04</b>	<b>2,523,243.74</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）		3,487,927.04	2,523,243.74
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）		-65,287.24	-49,324.20
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,553,214.28	2,572,567.94
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>12.48</b>	<b>-6,686.48</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		12.48	-6,686.48
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		12.48	-6,686.48
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		12.48	-6,686.48
（9）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>		<b>3,487,939.52</b>	<b>2,516,557.26</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,553,226.76	2,565,881.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-65,287.24	-49,324.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.25
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.25

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十四（四）	<b>39,234,147.26</b>	<b>38,088,953.72</b>
减：营业成本	十四（四）	20,939,688.45	18,921,573.31
税金及附加		30,625.98	2,726.53
销售费用		2,655,902.78	3,506,137.69
管理费用		6,391,596.82	6,753,534.15
研发费用		4,289,394.89	4,157,519.84
财务费用		898,072.81	741,807.99
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		260,821.77	28,871.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（五）	8,642.88	33,187.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-605,754.08	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-420,799.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,692,576.10</b>	<b>3,646,912.82</b>
加：营业外收入		90.00	32,000.00
减：营业外支出		34,366.42	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,658,299.68</b>	<b>3,678,912.82</b>
减：所得税费用		138,964.84	209,478.53
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,519,334.84</b>	<b>3,469,434.29</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,519,334.84	3,469,434.29
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>3,519,334.84</b>	<b>3,469,434.29</b>
<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）			

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		37,104,925.49	33,495,017.66
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	1,566,445.36	12,460,861.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>38,671,370.85</b>	<b>45,955,879.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		4,522,512.00	3,119,146.43
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		26,897,347.29	26,384,316.87
支付的各项税费		78,864.03	23,976.53
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十四)	9,136,627.86	17,634,969.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>40,635,351.18</b>	<b>47,162,409.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,963,980.33</b>	<b>-1,206,530.15</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,500,000.00	9,200,000.00
取得投资收益收到的现金		8,642.88	4,651.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,000.00
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>11,508,642.88</b>	<b>9,206,651.70</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,897.90	102,795.00
投资支付的现金		11,500,000.00	8,300,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,640,897.90</b>	<b>8,402,795.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-132,255.02</b>	<b>803,856.70</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,000,000.00	11,000,000.00
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>16,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,440,000.00	9,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		879,482.70	935,016.75
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	五(三十四)	302,060.00	35,464.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,621,542.70</b>	<b>10,890,481.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,378,457.30</b>	<b>109,518.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>9,451.45</b>	<b>23,495.24</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-708,326.60</b>	<b>-269,659.42</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,772,527.90	2,042,187.32
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,064,201.30</b>	<b>1,772,527.90</b>

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018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		35,363,726.00	32,746,214.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		263,129.72	11,635,703.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>35,626,855.72</b>	<b>44,381,918.42</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,063,367.78	3,118,239.69
支付给职工以及为职工支付的现金		24,817,880.00	25,093,697.55
支付的各项税费		78,864.03	23,976.53
支付其他与经营活动有关的现金		8,718,855.57	17,178,562.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,678,967.38</b>	<b>45,414,476.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,052,111.66</b>	<b>-1,032,558.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		11,500,000.00	9,200,000.00
取得投资收益收到的现金		8,642.88	4,651.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	2,000.00
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		-	109,763.09
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>11,508,642.88</b>	<b>9,316,414.79</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		140,897.90	102,795.00
投资支付的现金		12,500,000.00	8,300,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,640,897.90</b>	<b>8,402,795.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,132,255.02</b>	<b>913,619.79</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		16,000,000.00	11,000,000.00
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>16,000,000.00</b>	<b>11,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		13,440,000.00	9,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		879,482.70	935,016.75
支付其他与筹资活动有关的现金		302,060.00	35,464.46
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>14,621,542.70</b>	<b>10,890,481.21</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,378,457.30</b>	<b>109,518.79</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>-805,909.38</b>	<b>-9,419.52</b>

加：期初现金及现金等价物余额		1,228,249.64	1,237,669.16
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>422,340.26</b>	<b>1,228,249.64</b>

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-7,480.27	-	-	-	-1,181,120.38	-35,690.38	11,626,732.24
加：会计政策变更	0				0		0				0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-7,480.27	-	-	-	-1,181,120.38	-35,690.38	11,626,732.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							12.48		316,962.31		3,236,251.97	-65,287.24	3,487,939.52
（一）综合收益总额							12.48				3,553,214.28	-65,287.24	3,487,939.52
（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								<b>316,962.31</b>	<b>-316,962.31</b>				
1. 提取盈余公积								316,962.31	-316,962.31				
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>	<b>10,235,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,616,023.27</b>	<b>-</b>	<b>-7,467.79</b>	<b>-</b>	<b>316,962.31</b>	<b>2,055,131.59</b>	<b>-100,977.62</b>	<b>15,114,671.76</b>	

项目	2018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	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27		-793.79	-	-		-3,753,688.32	30,098.28	9,126,639.44
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	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-793.79	-	-		-3,753,688.32	30,098.28	9,126,639.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-6,686.48	-	-		2,572,567.94	-65,788.66	2,500,092.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-6,686.48	-	-		2,572,567.94	-49,324.20	2,516,557.26
（二）所有者投入和减少资本												-16,464.46	-16,464.46
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												-16,464.46	-16,464.46

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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>	<b>10,235,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,616,023.27</b>	<b>-</b>	<b>-7,480.27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1,181,120.38</b>	<b>-35,690.38</b>	<b>11,626,732.24</b>	

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019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	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-	-	-	-	-349,711.73	12,501,311.54
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-	-	-	-	-349,711.73	12,501,311.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								316,962.31			3,202,372.53	3,519,334.84
（一）综合收益总额											3,519,334.84	3,519,334.84
（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								316,962.31			-316,962.31	
1. 提取盈余公积								316,962.31			-316,962.31	
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>	<b>10,235,000.00</b>	-	-	-	<b>2,616,023.27</b>	-	-	-	<b>316,962.31</b>		<b>2,852,660.80</b>	<b>16,020,646.38</b>

项目	2018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	10,235,000.00	-	-	-	2,616,023.27	-	-	-	-		-3,628,909.11	9,222,114.16

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>10,235,000.00</b>	-	-	-	<b>2,616,023.27</b>	-	-	-	-	<b>-3,628,909.11</b>	<b>9,222,114.16</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>										<b>3,279,197.38</b>	<b>3,279,197.38</b>	
（一）综合收益总额										3,469,434.29	<b>3,469,434.29</b>	
（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										<b>-190,236.91</b>	<b>-190,236.91</b>	
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-190,236.91	<b>-190,236.91</b>	
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>	<b>10,235,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,616,023.27</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>		<b>-349,711.73</b>	<b>12,501,311.54</b>

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：詹维琼

会计机构负责人：詹维琼

# 深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

编制单位：深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### (一) 基本情况

深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年4月在深圳市注册成立。成立时公司注册资本为人民币100万元，由李军和王灿2位自然人共同以货币资金出资设立。经过历次增资和股权变更，截止2015年8月31日，注册资本为人民币505.5万元，根据2015年11月27日股东会决议，公司以2015年8月31日审计后的净资产折股1,000万元整体变更为股份有限公司。

2016年3月14日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2016】1887号）。公司于2016年3月22日在全国中小企业股份转让系统公开挂牌，证券简称：嘉德永丰，证券代码：836794。

根据2016年11月15日公司股东会决议，同意增加注册资本人民币23.5万元，增资后注册资本为1,023.5万元。增资额分别由原股东张宇翔和新增股东王进、詹维琼、程可兵、黄明、吴俊、季长春、由美红、汤宏光、桂宇诺缴足。本次出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字(2016)48080016号进行验资报告验证。

增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)	出资方式
肖钧	873,600.00	8.5354	货币
李军	2,493,399.00	24.3615	货币
张威	2,002,000.00	19.5603	货币
周峰	1,001,001.00	9.7802	货币
深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）	1,365,000.00	13.3366	货币
陈克兵	364,000.00	3.5564	货币
吴晨辉	364,000.00	3.5564	货币
盛英辉	364,000.00	3.5564	货币
张宇翔	212,000.00	2.0713	货币
田永恒	391,000.00	3.8202	货币
古利新	100,000.00	0.9770	货币
孙世泽	400,000.00	3.9082	货币
黄爱云	100,000.00	0.9770	货币
王进	30,000.00	0.2931	货币



股东名称	出资金额	出资比例(%)	出资方式
詹维琼	30,000.00	0.2931	货币
程可兵	25,000.00	0.2443	货币
黄明	20,000.00	0.1954	货币
吴俊	20,000.00	0.1954	货币
季长春	20,000.00	0.1954	货币
由美红	20,000.00	0.1954	货币
汤宏光	20,000.00	0.1954	货币
桂宇诺	20,000.00	0.1954	货币
合计	<b>10,235,000.00</b>	<b>100.00</b>	

2018年6月8日，古利新将其持有的60,000元股份转让给李军，将其持有的40,000元股份转让给张威，转让后的股权结构如下：

股东名称	出资金额	出资比例(%)	出资方式
肖钧	873,600.00	8.5354	货币
李军	2,553,399.00	24.9477	货币
张威	2,042,000.00	19.9511	货币
周峰	1,001,001.00	9.7802	货币
深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）	1,365,000.00	13.3366	货币
陈克兵	364,000.00	3.5564	货币
吴晨辉	364,000.00	3.5564	货币
盛英辉	364,000.00	3.5564	货币
张宇翔	212,000.00	2.0713	货币
田永恒	391,000.00	3.8202	货币
孙世泽	400,000.00	3.9082	货币
黄爱云	100,000.00	0.9770	货币
王进	30,000.00	0.2931	货币
詹维琼	30,000.00	0.2931	货币
程可兵	25,000.00	0.2443	货币
黄明	20,000.00	0.1954	货币
吴俊	20,000.00	0.1954	货币
季长春	20,000.00	0.1954	货币
由美红	20,000.00	0.1954	货币
汤宏光	20,000.00	0.1954	货币
桂宇诺	20,000.00	0.1954	货币
合计	<b>10,235,000.00</b>	<b>100.00</b>	

现总部位于广东省深圳市南山区西丽街道新高路旺棠大厦6楼A区。

本公司及子公司（以下合称“本公司”）主要经营计算机软、硬件的技术开发和购销业务。

本财务报表由本公司董事会于2020年4月27日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围新增1家，处置1家控股子公司，详见本附注六“合并范围的变更”。

## 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营存在重大疑虑

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《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》（2014年修订）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （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

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。

## 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## （六）合并财务报表

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

#### （1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### （2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则

不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （七）合营安排与共同经营

#### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

#### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处

理。

#### （八）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

#### （九）外币业务及外币财务报表折算

##### 1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

##### 2、外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### （十）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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

##### 1、金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### （1）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后

续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### （3）公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

### （1）预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

在每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计

提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①应收款项：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

项目	组合类型	计提方式
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	风险较小不计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分	按照应收账龄计提

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

项目	组合类型	计提方式
应收账款组合 1	应收客户性质	按照账龄计提
应收账款组合 2	合并范围内关联方	风险较小不计提

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

c、其他应收款确定组合的依据：

项目	组合类型	计提方式
其他应收款 1	应收股利	按照账龄计提
其他应收款 2	应收利息	按照账龄计提
其他应收款 3	合并范围内关联方	风险较小不计提
其他应收款 4	应收其他款项	按照账龄计提

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用

损失。

按组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

#### ②权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### （2）具有较低的信用风险

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （3）信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

①信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

②预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。



通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### （4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （5）预期信用损失准备的列报

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

#### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额，这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 3、金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- （1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- （2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- （3）该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### 4、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

### （1）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

### （2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## 6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## （十一） 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 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

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

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、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### **(十二) 长期股权投资**

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

### （十三） 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	5	19-33.33
其他设备	3-5	5	19-33.33

#### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

#### 5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的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。

### （十四） 借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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，计入相关资产的成本。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。

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

#### 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

### （十五） 无形资产及开发支出

#### 1、无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

#### 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，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。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

### 3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。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，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

### 4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本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。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (十六) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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和尚未达到可使用状态的无形资产，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。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### **（十七） 长期待摊费用**

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### **（十八） 职工薪酬**

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。在职工为本公司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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

4、其他长期职工福利。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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据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。

### （十九） 预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

#### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十） 收入

#### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理 3、让渡资产使用权。

3、让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

#### 4、收入具体确认方法

①标准软件产品的销售根据收入确认方法，于标准软件产品安装调试完成即将主要风险及报酬转移给客户时予以确认收入。

②客户解决方案、项目开发收入根据提供劳务收入确认方法，在项目完工并取得经客户确认



的验收报告确认合同收入及成本。

③外包开发劳务收入在劳务完成并取得最终使用方的验收报告予以确认收入。

## （二十一） 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

与资产相关的政府补助，是指取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

（1）与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。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平均分配的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

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

## （二十二） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

- （1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；
- （2）与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

- （1）该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；
- （2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## （二十三） 租赁

### 1、经营租赁的会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十四) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

### (1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替

代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）。

本公司根据新金融工具准则的规定，不需对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。

#### （2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

### 2、企业经营管理涉及的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	原年初/上年列报金额	调整后年初/上年列报金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	<b>资产负债表项目</b>		
	应收票据及应收账款	16,006,283.10	-
	应收账款	-	16,006,283.10
	应付票据及应付账款	157,571.26	-
	应付账款	-	157,571.26

### 3、会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更。

## 四、税项

本公司的主要税项及其税率列示如下：

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、6%、3%、0%等	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	东莞嘉德永丰公司
企业所得税	应纳税所得额	16.5%	香港嘉德永丰公司
企业所得税	应纳税所得额	15%	本公司

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

#### （二）税收优惠及批文

√适用□不适用

## 1、税负减免

(1) 根据国务院国发[2000]18号文件《国务院关于印发<鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策>的通知》和财政部、国家税务总局、海关总署下发财税[2000]25号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，2010年底以前，公司自行开发研制软件产品销售收入按17%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）继续实施上述软件增值税政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局下发财税字[1999]273号文《关于贯彻落实〈中共中央、国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，根据《关于将铁路运输业和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税[2013]106号）规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。

(3) 本公司（母公司）2019年度被认定为高新技术企业，取得了编号为GR201644200945的高新技术企业证书，资格有效期三年，企业所得税优惠期为2019年1月1日至2021年12月31日。本年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

以下披露项目（含公司财务报表主要项目披露）除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日；上期指2018年度，本期指2019年度。金额单位为人民币元。

### （一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	93,700.00	-
银行存款	970,501.30	1,772,527.90
其他货币资金	302,060.00	
合 计	<b>1,366,261.30</b>	<b>1,772,527.90</b>
其中：存放在境外的款项总额	501,507.50	523,023.99

注：截至2019年12月31日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### （二）应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	<b>20,919,291.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,651,865.53</b>	<b>7.90</b>
其中：组合1：账龄组合	20,919,291.07	100.00	1,651,865.53	7.90
组合2：合并范围关联方	-	-	-	-

合 计	<b>20,919,291.07</b>	<b>100.00</b>	<b>1,651,865.53</b>	<b>7.90</b>
-----	----------------------	---------------	---------------------	-------------

续

类 别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	<b>17,004,716.99</b>	<b>100.00</b>	<b>998,433.89</b>	<b>5.87</b>
其中：组合 1：账龄组合	17,004,716.99	100.00	998,433.89	5.87
组合 2：合并范围关联方	-	-	-	-
合 计	<b>17,004,716.99</b>	<b>100.00</b>	<b>998,433.89</b>	<b>5.87</b>

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

无

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	18,554,227.65	5.00	927,711.39	16,159,689.06	5.00	807,984.46
1 至 2 年	1,599,835.49	20.00	319,967.10	801,881.79	20.00	160,376.36
2 至 3 年	722,081.79	50.00	361,040.90	26,146.14	50.00	13,073.07
3 年以上	43,146.14	100.00	43,146.14	17,000.00	100.00	17,000.00
合计	<b>20,919,291.07</b>	-	<b>1,651,865.53</b>	<b>17,004,716.99</b>		<b>998,433.89</b>

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 653,431.64 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
慧与（中国）有限公司	非关联方	12,235,731.20	795,421.24	58.49
深圳市人力资源和社会保障局信息中心	非关联方	3,747,300.00	187,365.00	17.91
中共深圳市委组织部	非关联方	720,000.00	36,000.00	3.44
深圳市宝安区人力资源局	非关联方	524,160.00	262,080.00	2.51
中国金融电子化公司	非关联方	331,013.25	66,202.65	1.58
合 计	-	<b>17,558,204.45</b>	<b>1,347,068.89</b>	<b>83.93</b>

5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

### （三）预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

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）	184,404.64	100.00	41,000.00	100.00
合 计	<b>184,404.64</b>	<b>100.00</b>	<b>41,000.00</b>	<b>100.00</b>

2、账龄1年以上且金额重大的预付款项：

无

### （四）其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	614,081.09	785,586.59
减：坏账准备	214,125.15	232,081.82
合 计	<b>399,955.94</b>	<b>553,504.77</b>

1、应收利息

无

2、应收股利

无

3、其他应收款项

（1）其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	358,803.20	678,206.59
备用金	133,604.00	107,380.00
往来款及其他	121,673.89	-
减：坏账准备	214,125.15	232,081.82
合 计	<b>399,955.94</b>	<b>553,504.77</b>

（2）其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	325,204.89	5.00	16,260.25	389,056.39	5.00	19,452.82
1至2年	102,146.00	20.00	20,429.20	218,389.00	20.00	43,677.80
2至3年	18,589.00	50.00	9,294.50	18,380.00	50.00	9,190.00

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
3年以上	168,141.20	100.00	168,141.20	159,761.20	100.00	159,761.20
合计	<b>614,081.09</b>	-	<b>214,125.15</b>	<b>785,586.59</b>	-	<b>232,081.82</b>

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	232,081.82	-	-	232,081.82
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	17,956.67	-	-	17,956.67
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	214,125.15	-	-	214,125.15

## (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

## (5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例(%)	坏账准备
深圳市二十一物业管理公司	押金	187,053.20	3年以内	164,158.50	30.46
衢州市人社信息中心履约保证金	保证金	67,500.00	1-2年	13,500.00	10.99
湖南旺力装饰建材有限公司	专修款	49,934.00	1年以内	2,496.70	8.13
深圳大学	押金	44,625.00	1年以内	2,231.25	7.27
徐静	备用金	34,780.00	1年以内	1,739.00	5.66
合计:		<b>383,892.20</b>	-	<b>184,125.45</b>	<b>62.51</b>

## (7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

## (8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

## (9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (五) 存货



## 1 存货分项列示如下：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发在产品	20,275,579.82	-	20,275,579.82	20,182,689.45	-	20,182,689.45
合 计	<b>20,275,579.82</b>	-	<b>20,275,579.82</b>	<b>20,182,689.45</b>	-	<b>20,182,689.45</b>

## 2、存货跌价准备：

无

## 3、存货期末余额中无含有借款费用资本化金额。

## 4、期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 5、期末无用于债务担保的存货。

**(六) 其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	-	386,832.54
合 计	-	<b>386,832.54</b>

**(七) 固定资产**

## 1、固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	<b>1,837,357.15</b>	<b>878,641.81</b>	<b>2,715,998.96</b>
2. 本期增加金额	<b>137,097.90</b>	<b>3,800.00</b>	<b>140,897.90</b>
(1) 购置	137,097.90	3,800.00	<b>140,897.90</b>
3. 本期减少金额	<b>413,949.76</b>	<b>13,900.00</b>	<b>427,849.76</b>
(1) 处置或报废	413,949.76	13,900.00	<b>427,849.76</b>
4. 期末余额	<b>1,560,505.29</b>	<b>868,541.81</b>	<b>2,429,047.10</b>
二、累计折旧	-	-	-
1. 期初余额	<b>1,498,214.89</b>	<b>829,533.13</b>	<b>2,327,748.02</b>
2. 本期增加金额	<b>183,860.26</b>	<b>4,629.02</b>	<b>188,489.28</b>
(1) 计提	183,860.26	4,629.02	<b>188,489.28</b>
3. 本期减少金额	<b>380,973.34</b>	<b>12,510.00</b>	<b>393,483.34</b>
(1) 处置或报废	380,973.34	12,510.00	<b>393,483.34</b>
4. 期末余额	<b>1,301,101.81</b>	<b>821,652.15</b>	<b>2,122,753.96</b>
三、减值准备	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 期末账面价值	<b>259,403.48</b>	<b>46,889.66</b>	<b>306,293.14</b>
2. 期初账面价值	<b>339,142.26</b>	<b>49,108.68</b>	<b>388,250.94</b>

## 2、期末暂时闲置的固定资产

无

## 3、未办妥产权证书的固定资产的情况

无

## 4、期末通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## 5、期末通过经营租赁租出的固定资产

无

## (八) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	38,342.64	-	38,342.64	-	-
合 计	<b>38,342.64</b>	-	<b>38,342.64</b>	-	-

## (九) 递延所得税资产、递延所得税负债

## 1、未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,825,583.43	274,582.13	1,213,830.17	182,219.23
未弥补亏损	6132785.44	919917.82	7,664,971.80	1,149,745.77
合 计	<b>7,958,368.87</b>	<b>1,194,499.95</b>	<b>8,878,801.97</b>	<b>1,331,965.00</b>

## 2、未经抵销的递延所得税负债

无

## (十) 短期借款

## 1、短期借款情况：

借款类别	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	4,640,000.00	2,730,000.00
保证借款	4,700,000.00	4,050,000.00
合 计	<b>9,340,000.00</b>	<b>6,780,000.00</b>

## 2、本报告期末无逾期借款的情况。

## (十一) 应付账款

## 1、应付账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
技术服务费	43,759.19	157,571.26
合 计	<b>43,759.19</b>	<b>157,571.26</b>

## 2、账龄超过1年的大额应付账款

无

**(十二) 预收款项**

## 1、预收账款明细情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	1,359,797.99	1,683,801.00
合 计	<b>1,359,797.99</b>	<b>1,683,801.00</b>

## 2、账龄超过1年的重要预收账款

无

**(十三) 应付职工薪酬**

## 1、应付职工薪酬分类

项 目	期末余额	期初余额
短期薪酬	216,168.62	455,480.00
离职后福利-设定提存计划	7,362.29	1,752.40
辞退福利	-	-
一年内到期的其他长期福利	-	-
合 计	<b>223,530.91</b>	<b>457,232.40</b>

## 2、短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	455,480.00	24,621,676.43	24,864,323.42	212,833.01
2、职工福利费	-	416,695.34	416,695.34	-
3、社会保险费	-	611,532.85	608,197.24	3,335.61
其中：基本医疗保险费	-	556,119.59	553,081.01	3,038.58
工伤保险费	-	12,128.82	12,101.85	26.97
生育保险费	-	43,284.44	43,014.38	270.06
4、住房公积金	-	351,300.48	351,300.48	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	61,430.00	61,430.00	-
合 计	<b>455,480.00</b>	<b>26,062,635.10</b>	<b>26,301,946.48</b>	<b>216,168.62</b>

## 3、离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	1,752.40	945,571.24	940,130.16	<b>7,193.48</b>
2、失业保险费	-	34,441.64	34,272.83	<b>168.81</b>
3、年金缴费	-	-	-	-
合 计	<b>1,752.40</b>	<b>980,012.88</b>	<b>974,402.99</b>	<b>7,362.29</b>

**(十四) 应交税费**

类别	期末余额	期初余额
增值税	116,116.47	88,567.48
企业所得税	65,452.57	66,488.69
城建税	4,927.09	4,240.35
教育费附加	2,111.60	1,817.29
地方教育费附加	1,528.89	1,332.68
个人所得税	120,116.71	65,090.54
印花税	13,887.71	-
合计	<b>324,141.04</b>	<b>227,537.03</b>

**(十五) 其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	16,588,519.44	19,768,522.41
合计	<b>16,588,519.44</b>	<b>19,768,522.41</b>

1、应付利息：无

2、应付股利：无

3、其他应付款项

(1) 其他应付款按款项性质分类情况：

账龄	期末余额	期初余额
往来款	16,227,578.01	19,655,384.69
预提费用	360,941.43	113,137.72
合计	<b>16,588,519.44</b>	<b>19,768,522.41</b>

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况：无

**(十六) 股本**

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	<b>10,235,000.00</b>	-	-	-	-	-	<b>10,235,000.00</b>

**(十七) 资本公积**

项目	年初余额	本期发生额	期末余额
股本溢价	2,616,023.27	-	2,616,023.27
合计	<b>2,616,023.27</b>	-	<b>2,616,023.27</b>

**(十八) 其他综合收益**

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
其中：外币财务报表折算差额	-7,480.27	12.48	-	-	12.48	-	-7,467.79
其他综合收益合计	<b>-7,480.27</b>	<b>12.48</b>	-	-	<b>12.48</b>	-	<b>-7,467.79</b>

**(十九) 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	-	316,962.31	-	316,962.31
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	-	<b>316,962.31</b>	-	<b>316,962.31</b>

**(二十) 未分配利润**

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-1,181,120.38	-
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	-1,181,120.38	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,553,214.28	-
减：提取法定盈余公积	316,962.31	10.00%
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,055,131.59	-

**(二十一) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	<b>39,352,716.19</b>	<b>38,629,835.35</b>
其中：主营业务收入	39,352,716.19	38,629,835.35
其他业务收入	-	-
营业成本	<b>19,858,513.20</b>	<b>18,940,406.58</b>
其中：主营业务成本	19,858,513.20	18,940,406.58
其他业务成本	-	-

**(二十二) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	4,564.97	1,590.48
教育费附加	1,956.40	681.63
地方教育费附加	1,304.27	454.42
印花税	22,887.71	-
合计	<b>30,713.35</b>	<b>2,726.53</b>

**(二十三) 销售费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	957,161.60	2,093,663.33
市场业务费	131,984.54	105,185.00
折旧摊销费	31,480.28	45,192.00
日常费用	853,764.42	818,971.73
差旅费	293,304.81	197,220.91
业务招待费	349,864.49	181,261.08
其他费用	38,342.64	64,643.64
合 计	<b>2,655,902.78</b>	<b>3,506,137.69</b>

**(二十四) 管理费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,447,235.36	4,242,652.29
折旧摊销费	92,281.62	86,367.75
专业咨询服务费	289,677.59	286,792.37
办公费用	1,559,654.30	2,047,893.01
业务费用	185,813.11	269,233.70
差旅费	986,031.74	1,188,415.07
其他费用	126,899.36	49,915.00
合 计	<b>7,687,593.08</b>	<b>8,171,269.19</b>

**(二十五) 研发费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,095,209.36	3,868,522.86
折旧摊销费	64,245.71	88,367.72
专业咨询服务费	67,716.00	48,000.00
办公费用	62,223.82	152,629.26
合 计	<b>4,289,394.89</b>	<b>4,157,519.84</b>

**(二十六) 财务费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	879,482.70	713,016.75
减：利息收入	2,430.40	2,877.58
汇兑损益	8,647.24	6,723.62
手续费及其他	22,926.44	35,629.13
合 计	<b>908,625.98</b>	<b>752,491.92</b>

**(二十七) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额	备注
与日常活动相关的政府补助	260,821.77	28,871.01	

项目	本期发生额	上期发生额	备注
合计	<b>260,821.77</b>	<b>28,871.01</b>	

**(二十八) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,542.88	4,651.70
处置股权收益	100.00	-
合计	<b>8,642.88</b>	<b>4,651.70</b>

**(二十九) 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-652,639.91	-
其他应收款坏账损失	17,956.67	-
合计	<b>-634,683.24</b>	-

**(三十) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-432,445.79
合计	-	<b>-432,445.79</b>

**(三十一) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
其他	109,780.51	32,000.00
合计	<b>109,780.51</b>	<b>32,000.00</b>

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
其他	109,780.51	32,000.00
合计	<b>109,780.51</b>	<b>32,000.00</b>

**(三十二) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额
其他	34,366.42	-
合计	<b>34,366.42</b>	-

续

项目	其中：计入当期非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额
其他	34,366.42	-
合计	<b>34,366.42</b>	-

**(三十三) 所得税费用**

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-	-
递延所得税费用	144,241.37	209,116.78
合 计	<b>144,241.37</b>	<b>209,116.78</b>

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	3,632,168.41	2,732,360.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	544,825.26	409,854.08
子公司适用不同税率的影响	-25,367.12	-80,875.74
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
不得扣除的成本、费用和损失的影响	50,926.03	131,233.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	-	-
当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	56,414.13	216,625.61
税率变动的的影响	-	-
其他	-482,556.93	-467,720.99
所得税费用	<b>144,241.37</b>	<b>209,116.78</b>

## (三十四) 现金流量表项目注释

## 1、现金流量表其他项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,430.40	2,877.58
政府补助	260,821.77	282,013.15
往来款及其他	1,303,193.19	12,175,970.93
合 计	<b>1,566,445.36</b>	<b>12,460,861.66</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用中付现支出	3,148,076.10	3,842,249.15
研发费用中付现支出	129,939.82	200,629.26
销售费用中付现支出	3,148,076.10	1,367,282.36
财务费用中付现支出	22,926.44	16,629.13
往来款	2,687,609.40	12,208,179.74
合 计	<b>9,136,627.86</b>	<b>17,634,969.64</b>

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	302,060.00	-



项 目	本期发生额	上期发生额
提保咨询费	-	19,000.00
注销子公司支付给少数股东的现金	-	16,464.46
合 计	302,060.00	35,464.46

## (4) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,487,927.04	2,523,243.74
加：资产减值准备	634,683.24	432,445.79
固定资产折旧	188,489.28	219,927.47
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	38,342.64	64,643.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	34,366.42	-
固定资产报废损失	-	-2,000.00
公允价值变动损失	-	-
财务费用	870,835.46	510,016.75
投资损失	-8,642.88	-33,187.24
递延所得税资产减少	137,465.05	210,187.03
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-	-101,930.10
经营性应收项目的减少	-3,979,363.59	-5,698,490.60
经营性应付项目的增加	-3,368,082.99	668,613.37
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,963,980.33</b>	<b>-1,206,530.15</b>
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	-	-
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,064,201.30	1,772,527.90
减：现金的年初余额	1,772,527.90	2,042,187.32
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-708,326.60	-269,659.42

## 3、现金和现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,064,201.30	1,772,527.90
其中：库存现金	93,700.00	-
可随时用于支付的银行存款	970,501.30	1,772,527.90

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	1,064,201.30	1,772,527.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

**(三十五) 所有权或使用权受限制的资产**

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
应收账款	5,730,000.00	质押借款未到期
合 计	5,730,000.00	

**(三十六) 外币货币性项目**

## 1、外币货币性项目外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			501,507.50
其中：港币	559,855.66	0.89578	501,507.50
应收账款			767,737.68
其中：港币	857,060.53	0.89578	767,737.68
应付账款			1,296,809.93
其中：港币	1,427,021.38	0.89578	1,296,809.93
其他应付款			260,823.56
其中：港币	291,169.22	0.89578	260,823.56

## 2、境外经营实体说明

本公司控股子公司嘉德永丰开发科技有限公司，位于香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

**六、合并范围的变更**

## 1、公司设立

长沙嘉德永丰信息服务有限公司（以下简称“长沙嘉德”）设立于2019年1月29日，深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司持股100%，注册资本100万元，尚未实际缴纳。

## 2、公司转让

经公司2019年2月20日召开的第一届董事会第十三次会议补充审议通过的《关于补充确认公司出售资产的议案》决议，公司以人民币100元的价格转让公司持有的深圳嘉德祥云科技有限公司55%的股权，嘉德祥云自成立以来未进行实际的经营，注册资本未实缴，未经审计的资产总额为0元，负债总额为0元，应收账款总额为0元，净资产为0元，营业收入为0元，净利润为0元。

## 七、在其他主体中的权益

### （一）在其他主体中的权益

#### （一）在子公司中的权益

##### 1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
嘉德永丰开发科技有限公司	香港	香港	网络技术开发、服务	65.00	-	65.00	投资
南京嘉德永丰软件科技有限公司	南京	南京	网络技术开发、服务	100.00		100.00	投资
长沙嘉德永丰信息服务有限公司	长沙	长沙	网络技术开发、服务	100.00		100.00	投资

##### 2、重要的非全资子公司

无

##### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

无

##### 4、使用资产和清偿债务的重大限制：

无

##### 5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

无

### （二）在合营安排或联营企业中的权益

无

### （三）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

### （四）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币)依然存在外汇风险。本公司总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。2019年度及2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2019年度及2018年度本公司并无利率互换安排。

2019年度，对于本公司各类银行借款，如果市场利率增加或减少1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约93,400.00元。

## （二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## （三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 九、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、本公司的控股股东、实际控制人情况

名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
李军	控股股东、实际控制人	24.95	24.95
张威	控股股东、实际控制人	19.95	19.95
周峰	控股股东、实际控制人	9.78	9.78
深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）	控股股东	13.34	13.34
合计		<b>68.02</b>	<b>68.02</b>

注：李军、张威、周峰和深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）签署一致行动人协议，为本公司控股股东；其中，周爱东、黄爱云分别持有深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）70%、30%

的股份，本公司的实际控制人为李军、张威、周峰、周爱东、黄爱云。

## 2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
古丽煜	实际控制人-李军主要近亲属
李梦茹	实际控制人-张威主要近亲属

## (二) 关联方交易情况

### 1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	3,000,000.00	2018-6-5	2019-6-4	是
李军及其配偶古丽煜、张威、深圳市嘉德永丰投资企业（有限合伙）	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	15,000,000.00	2018-2-13	2019-2-12	是
李军及其配偶古丽煜、张威、周峰	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	1,000,000.00	2018-7-20	2019-1-19	是
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	15,000,000.00	2018-8-24	2019-8-23	是
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	15,000,000.00	2018-11-9	2019-11-8	是
李军及其配偶古丽煜	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	20,000,000.00	2019-5-14	2020-5-14	否
李军及其配偶古丽煜、张威	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	20,000,000.00	2019-5-27	2020-5-26	否
嘉德永丰、李军配偶古丽煜、张威	李军	3,000,000.00	2018-6-14	2020-6-7	否
李军及其配偶古丽煜、张威及其配偶李梦茹	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-7-5	2020-7-4	否
李军及其配偶古丽煜、张威	深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司	20,000,000.00	2019-11-27	2020-11-26	否

(1) 2018年6月14日，公司股东李军向广东南粤银行股份有限公司深圳分行按可循环流动资金借款方式借款，借款总额度为人民币3,000,000.00元，额度有效期为2018年6月14日至2020年6月7日，借款用途用于公司采购电脑，利息由公司承担，由股东李军的配偶古丽煜、股东张威以及公司提供连带责任担保。公司名下（未来两年）所有应收账款质押。

2019年5月14日，公司向北京银行深圳软件园支行借款人民币2,000,000.00元，借款总额度为人民币2,000,000.00元，额度有效期为2019年5月14日至2020年5月14日，借款用途用于支付软件开发服务费，利息由公司承担，由股东李军、股东李军的配偶古丽煜提供个人连带责任担

保。

截止 2019 年 12 月 31 日，该合同项下尚有 2,000,000.00 元借款尚未归还。

(2) 2019 年 5 月 27 日，公司向东莞银行深圳分行借款人民币 3,000,000.00 元，借款总额度为人民币 3,000,000.00 元，额度有效期为 2019 年 5 月 27 日至 2020 年 5 月 26 日，借款用途仅限于甲方向上游采购硬件设备、支付工资等日常经营周转，利息由公司承担，由股东李军、股东李军的配偶古丽煜提供个人连带责任担保，公司与全部下游客户签订的销售合同或订单等项下 2019 年 4 月 17 日之日起 2 年内存在的应收账款（金额不低于 1600 万）质押。

截止 2019 年 12 月 31 日，该合同项下尚有 2,700,000.00 元借款尚未归还。

(3) 2019 年 11 月 27 日，公司向江苏银行深圳科技支行借款人民币 2,000,000.00 元，借款总额度为人民币 2,000,000.00 元，额度有效期为 2019 年 11 月 27 日至 2020 年 11 月 26 日，借款用途用于支付开发服务费，利息由公司承担，由股东李军、股东李军的配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保，出质人李军持有的深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司 249.3399 万股股权质押担保。

截止 2019 年 12 月 31 日，该合同项下尚有 1,940,000.00 元借款尚未归还。

(4) 2019 年 7 月 5 日，公司向兴业银行深圳中心区支行借款人民币 3,000,000.00 元，借款总额度为人民币 3,000,000.00 元，额度有效期为 2019 年 7 月 5 日至 2020 年 7 月 4 日，借款用途用于公司流动周转，利息由公司承担，由股东李军、股东李军的配偶古丽煜、股东张威及其配偶李梦茹提供个人连带责任担保。

截止 2019 年 12 月 31 日，该合同项下尚有 2,700,000.00 元借款尚未归还。

### 3、关联方资金拆借

关联方	拆借资金	归还资金	说明
李军	10,681,000.00	14,368,000.00	
张威	1,000,000.00	251,988.82	
深圳市嘉德永丰投资企业(有限合伙)	-	500,000.00	
合计	11,681,000.00	15,119,988.82	

### 4、关键管理人员报酬

年度报酬区间	本期数	上期数
关键管理人员薪酬	1,132,800.00	1,030,074.48

### (三) 关联方应收应付款项

#### (1) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
李军	15,207,771.00	18,894,771.00
张威	900,000.00	151,988.82
深圳市嘉德永丰投资企业(有限合伙)	-	500,000.00

合 计	16,107,771.00	19,546,759.82
-----	---------------	---------------

## 十、政府补助

### (一) 与资产相关的政府补助

无

### (二) 与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助情况详见附注五、(二十七) 其他应益。

## 十一、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款分类

类 别	期末金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例(%)
按单项评估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	<b>21,301,834.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,611,458.28</b>	<b>7.56</b>
其中：组合 1：账龄组合	20,111,146.14	94.41	1,611,458.28	8.01
组合 2：合并范围关联方	1,190,688.27	5.59	-	-
合 计	<b>21,301,834.41</b>	<b>100.00</b>	<b>1,611,458.28</b>	<b>7.56</b>

续

类 别	期初金额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例(%)
按单项评估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	<b>17,161,684.55</b>	<b>100.00</b>	<b>981,748.35</b>	<b>5.72</b>
其中：组合 1：账龄组合	16,671,006.28	97.14	981,748.35	5.89
组合 2：合并范围关联方	490,678.27	2.86	-	-
合 计	<b>17,161,684.55</b>	<b>100.00</b>	<b>981,748.35</b>	<b>5.72</b>

#### (1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

无

#### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

## ①组合 1：账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	17,746,082.72	5.00	887,304.14	15,825,978.35	5.00	791,298.92
1至2年	1,599,835.49	20.00	319,967.10	801,881.79	20.00	160,376.36
2至3年	722,081.79	50.00	361,040.90	26,146.14	50.00	13,073.07
3年以上	43,146.14	100.00	43,146.14	17,000.00	100.00	17,000.00
合计	<b>20,111,146.14</b>	-	<b>1,611,458.28</b>	<b>16,671,006.28</b>		<b>981,748.35</b>

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 629,709.93 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

## 3、本报告期实际核销的重要应收账款情况

无

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例(%)
慧与（中国）有限公司	非关联方	12,235,731.20	795,421.24	57.44
深圳市人力资源和社会保障局信息中心	非关联方	3,747,300.00	187,365.00	17.59
中共深圳市委组织部	非关联方	720,000.00	36,000.00	3.38
深圳市宝安区人力资源局	非关联方	524,160.00	262,080.00	2.46
中国金融电子化公司	非关联方	331,013.25	66,202.65	1.55
合计	-	<b>17,558,204.45</b>	<b>1,347,068.89</b>	<b>82.42</b>

## 5、因金融资产转移而终止确认的应收款项

无

## 6、应收账款转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (二) 其他应收款

性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	2,823,218.46	1,885,267.92
减：坏账准备	206,678.99	230,634.84
合计	<b>2,616,539.47</b>	<b>1,654,633.08</b>

## 1、应收利息

无

## 2、应收股利



无

### 3、其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	2,328,060.52	1,128,620.92
押金及保证金	348,503.20	590,896.20
备用金	88,280.00	95,380.00
往来款及其他	58,374.74	70,370.80
减：坏账准备	206,678.99	230,634.84
合计	<b>2,616,539.47</b>	<b>1,654,633.08</b>

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	216,281.74	5.00	10,814.09	360,116.80	5.00	18,005.84
1至2年	92,146.00	20.00	18,429.20	218,389.00	20.00	43,677.80
2至3年	18,589.00	50.00	9,294.50	18,380.00	50.00	9,190.00
3年以上	168,141.20	100.00	168,141.20	159,761.20	100.00	159,761.20
合计	<b>495,157.94</b>	-	<b>206,678.99</b>	<b>756,647.00</b>	-	<b>230,634.84</b>

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	230,634.84	-	-	230,634.84
期初余额在本期重新评估后	-	-	-	-
本期计提	-23,955.85	-	-	-23,955.85
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	206,678.99	-	-	206,678.99

#### (4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况

无

#### (5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

无

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	坏账准备	占其他应收款项余额的比例(%)
-------	------	------	----	------	-----------------

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	坏账准备	占其他应收款项余额的比例(%)
南京嘉德永丰软件科技有限公司	关联方往来款	1,301,258.45	1年以内	-	46.09
长沙嘉德永丰科技有限公司	关联方往来款	964,439.60	1年以内	-	34.16
深圳市二十一物业管理公司	押金	187,053.20	3年以内	164,158.50	6.63
衢州市人社信息中心履约保证金	保证金	67,500.00	1-2年	13,500.00	2.39
湖南旺力装饰建材有限公司	装修款	49,934.00	1年以内	2,496.70	1.77
		<b>2,570,185.25</b>	-	<b>180,155.20</b>	<b>91.04</b>

## (7) 涉及政府补助的其他应收款项

无

## (8) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

无

## (9) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (三) 长期股权投资分类

项 目	期末余额	期初余额
子公司投资	1,005,466.65	5,466.65
对合营企业投资	-	-
对联营企业投资	-	-
小 计	<b>1,005,466.65</b>	<b>5,466.65</b>
减：长期股权投资减值准备	-	-
合 计	<b>1,005,466.65</b>	<b>5,466.65</b>

## 2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动
南京嘉德永丰软件科技有限公司	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
嘉德永丰开发科技有限公司	5,466.65	5,466.65	-	-	-	-
合 计	<b>1,005,466.65</b>	<b>5,466.65</b>	<b>1,000,000.00</b>	-	-	-

续：

被投资单位	期末余额	减值准备期末余额	本期计提减值准备	期末净额	备注
南京嘉德永丰软件科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-
嘉德永丰开发科技有限公司	5,466.65	-	-	5,466.65	-
合 计	<b>1,005,466.65</b>	-	-	<b>1,005,466.65</b>	-

## (四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	<b>39,234,147.26</b>	<b>38,088,953.72</b>
其中：主营业务收入	39,234,147.26	38,088,953.72
其他业务收入	-	-
营业成本	<b>20,939,688.45</b>	<b>18,921,573.31</b>
其中：主营业务成本	20,939,688.45	18,921,573.31
其他业务成本	-	-

**(五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	8,642.88	33,187.24
合计	<b>8,642.88</b>	<b>33,187.24</b>

**十五、 补充资料****(一) 非经常性损益**

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
1、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	-
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助	260,821.77
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、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	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、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	-
9、债务重组收益	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-
11、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	-
12、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	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、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	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、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	-
18、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	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	75,414.09
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-

项 目	金 额
小 计	336,235.86
减：所得税影响额	50,435.38
少数股东权益影响额（税后）	-
合 计	<b>285,800.48</b>

2、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》列举的非经常性损益界定为经常性损益的项目

无

### （二）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	26.44	24.78	0.35	0.25	0.35	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	24.31	22.41	0.32	0.23	0.32	0.23

### （三）境内外会计准则下会计数据差异

无

深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司

2020年4月27日

深圳市嘉德永丰开发科技股份有限公司2019年度财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2020年4月27日

日期：2020年4月27日

日期：2020年4月27日

附：

### 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：

董秘办公室