



健新科技

NEEQ : 839333

广州健新科技股份有限公司

GUANGZHOU JIANXIN TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记



报告期内，健新科技全新发布拾贝云平台 V5.0，包括：完善拾贝云大数据平台，提供便捷多样的数据服务，支持海量数据分析和价值挖掘；增强拾贝云 AIoT 平台，增加智能视频监控和视频识别分析，针对视频监控场景，提供丰富的预置 AI 技能。



报告期内，健新科技坚决响应“一带一路”倡议，开拓海外新兴市场，完善全球服务网络。公司从服务南方电网、三峡集团等国内客户延伸到“一带一路”沿线国家。公司 2020 年新签合同额首次突破 2 亿元。



2019 年 6 月，经过严格的现场审核和评估，健新科技顺利通过 CMMI 第五级认证，标志着公司在软件产品的研发、生产、服务和管理上日臻成熟和持续提升，能为用户提供更加规范、可靠、高质量软件产品与技术服务。



2019 年 5 月，健新科技顺利通过了 ISO20000 服务管理体系认证，表明健新科技具备了国际化的信息技术服务管理水平，标志着健新科技将构建与用户互动为核心的生态体系，以科技服务驱动企业的新成长。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
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	13
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/健新科技	指	广州健新科技股份有限公司
新余健云	指	新余健云投资管理中心（有限合伙）
竞宝信息	指	广州竞宝信息科技有限公司
四川健能	指	四川健能智新科技有限公司
南昌健新	指	南昌健新科技有限公司
宜昌健新	指	宜昌健新科技有限公司
能信科技	指	四川能信科技股份有限公司
股东大会	指	广州健新科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广州健新科技股份有限公司董事会
监事会	指	广州健新科技股份有限公司监事会
EAM	指	Enterprise Asset Management,企业资产管理
SaaS	指	Software-as-a-Service,即软件即服务，是一种通过Internet提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。
PaaS	指	PaaS是Platform-as-a-Service的缩写，意思是平台即服务。把服务器平台作为一种服务提供的商业模式。通过网络进行程序提供的服务称之为SaaS(Software as a Service)，而云计算时代相应的服务器平台或者开发环境作为服务进行提供就成为了PaaS(Platform as a Service)。
全息资产管理	指	在现有资产管理理论上，结合互联网技术、智能化新技术进行提升，重点体现在三个方面：一是对资产全生命周期所有相关信息的集成与整合利用，二是对静态信息和实时动态信息的全面掌握与综合利用。三是对多层次、多维度资产信息的集成与整合利用（如设备状态信息、流程信息、分析信息等）。
拾贝云	指	公司为打造工业大数据服务平台而树立的平台品牌。健新科技倾注10多年积淀，专注于工业维修与设备资产管理领域，基于平台化、社会化、智慧化发展理念，打造“拾贝云”工业大数据服务平台。
工业互联网	指	是指互联网和新一代信息技术与工业系统全方位深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的关键综合信息基础设施。其本质是以机器、原材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的网络互联为基础，通过工业数据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能控制、运营优化和生产组织方式变革。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

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。

公司负责人张振华、主管会计工作负责人冼文聪及会计机构负责人（会计主管人员）冼文聪保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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
公司治理风险	公司于 2016 年 5 月整体变更为股份公司，股份公司成立时间较短。股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，未来公司的经营管理将对公司治理提出更高要求。因此，公司存在在未来经营中因公司治理不适应公司发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
重大客户依赖风险	2018 年度及 2019 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 54.75%及 44.46%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，主要为电力

	<p>行业提供资产管理软件服务，因此主要客户集中在电力行业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。</p>
核心技术人员流失风险	<p>公司所在的软件和信息技术服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才直接影响公司服务的质量，软件企业需要的不仅仅是高水平的技术人员，更需要精通业务、熟悉某个领域的专家。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩会受到一定影响。</p>
技术创新的风险	<p>持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于软件和信息行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向；或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用；或因各种原因造成研发进度的拖延，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响，而且也造成了公司研发资源的浪费。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>报告期末，公司应收账款为 8,009.86 万元，占资产总额 60.24%。虽然公司的期末应收账款余额中大部分为国有电力企业以及大型软件公司，资金实力雄厚，在报告期内基本能按照合同规定的进度付款，但随着公司项目增多以及规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的风险。</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	广州健新科技股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU JIANXIN TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	健新科技
证券代码	839333
法定代表人	张振华
办公地址	广州市黄埔区光谱中路 11 号云升科学园 B1 栋 1402-1404

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	冼文聪
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	86-020-28812525
传真	86-020-28812525
电子邮箱	xianwencong@jxtech.net
公司网址	http://www.jxtech.net/
联系地址及邮政编码	联系地址：广州市黄埔区光谱中路 11 号云升科学园 B1 栋 1402-1404； 邮政编码：510530
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	公司董事会秘书办公室

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	2005 年 4 月 6 日
挂牌时间	2016 年 10 月 24 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（I65）-软件开发（I651）-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	通过提供标准化软件或定制产品，为客户实施咨询、系统实施、系统运维、系统集成等技术服务，销售设备及系统等方式，为资产密集型客户提供工业大数据服务平台、全生命周期的资产管理工具及解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,930,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人：张振华、唐票林、刘勇；一致行动人：张振华、唐票林、刘勇、新余健云

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	91440106773307290A	否
注册地址	广州市天河区科韵路 20 号十二层	否
注册资本	22,930,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韦宗玉、李正良
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 3 月 23 日，公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过《关于会计师事务所变更的议案》，公司改聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构。该议案已经 2020 年 4 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

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	154,244,660.30	135,393,506.92	13.92%
毛利率%	42.80%	35.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,391,782.96	15,246,940.24	86.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,235,076.84	12,991,763.05	86.54%
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)	52.36%	38.09%	-
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)	44.69%	32.46%	-
基本每股收益	1.24	0.66	86.48%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	132,964,866.86	81,337,752.61	63.47%
负债总计	64,543,600.86	41,308,269.57	56.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,421,266.00	40,029,483.04	70.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.98	1.75	70.29%
资产负债率%(母公司)	50.99%	54.45%	-
资产负债率%(合并)	48.54%	50.79%	-
流动比率	1.91	1.79	-
利息保障倍数	33.20	24.32	-

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	-4,336,578.44	8,248,833.60	-152.57%
应收账款周转率	2.56	4.04	-
存货周转率	7.28	4.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	63.47%	6.77%	-
营业收入增长率%	13.92%	223.57%	-
净利润增长率%	86.21%	-224.64%	-

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	22,930,000	22,930,000	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
非流动资产处置损益	-1,728.15
计入当期损益的政府补助	4,896,053.00
非经常性损益合计	4,894,324.85
所得税影响数	737,618.73
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	4,156,706.12

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	44,241,257.33	0	32,719,626.08	26,935,478.80
应收票据	0		0	0

应收账款	0	40,526,619.22	0	0
预付款项	1,422,168.32	1,293,963.19	2,093,103.98	1,964,898.85
其他应收款	1,495,875.16	1,463,017.85	1,677,595.56	1,659,946.35
存货	793,807.46	9,493,869.87	1,525,781.98	27,580,638.12
流动资产合计	68,998,009.56	73,822,371.42	49,640,341.84	69,765,196.36
递延所得税资产	0	417,217.04	259,373.85	913,128.62
非流动资产合计	7,098,164.15	7,515,381.19	6,113,497.18	6,767,251.95
资产总计	76,096,173.71	81,337,752.61	55,753,839.02	76,532,448.31
应付票据及应付账款	5,784,106.33	0	7,557,697.68	7,751,481.42
应付票据	0	0	0	0
应付账款	0	7,954,643.46	0	0
预收款项	185,965.38	12,364,200.53	369,144.38	28,968,337.37
应付职工薪酬	4,378,123.09	4,378,123.09	4,272,603.20	4,332,059.80
应交税费	4,066,392.81	4,275,974.11	1,631,420.01	1,675,120.04
其他应付款	2,350,837.70	2,350,328.38	2,018,237.79	2,050,718.21
流动负债合计	26,750,425.31	41,308,269.57	27,871,103.06	56,799,716.84
负债合计	26,750,425.31	41,308,269.57	27,871,103.06	56,799,716.84
资本公积	11,476,957.86	11,470,016.19	6,914,531.42	6,914,531.42
盈余公积	2,639,236.42	1,159,518.08	812,992.15	812,992.15
未分配利润	12,299,554.12	4,469,948.77	-2,287,402.73	-10,430,465.55
归属于母公司所有者权益合计	49,345,748.40	40,029,483.04	27,170,120.84	19,027,058.02
所有者权益合计	49,345,748.40	40,029,483.04	27,882,735.96	19,732,731.47
负债和所有者权益总计	76,096,173.71	81,337,752.61	55,753,839.02	76,532,448.31
营业收入	117,137,231.41	135,393,506.92	70,496,091.55	41,844,278.58
营业成本	68,938,514.57	87,866,546.23	51,877,193.58	25,853,889.39
管理费用	9,478,288.34	9,784,323.91	9,715,778.76	9,822,478.09
销售费用	7,408,061.83	7,408,061.83	6,589,352.02	6,716,336.63
财务费用	710,404.67	690,438.22	451,705.25	471,162.38
资产减值损失	425,559.36	397,457.24	468,171.69	1,170,602.65
营业利润	16,676,627.70	15,746,904.55	-11,783,136.52	-15,367,217.33
利润总额	16,676,628.06	15,746,904.91	-9,018,536.11	-12,602,616.92
所得税费用	263,426.94	499,964.67	72,747.55	-721,547.19
净利润	16,413,201.12	15,246,940.24	-9,091,283.66	-11,881,069.73

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司业务领域主要围绕工业互联网平台架构而展开，目前业务主要专注于电力能源行业，以物联网、大数据、人工智能及其他前沿技术为基础，以对行业的深度理解为抓手，以设备资产为突破口，打造“拾贝云+电力能源”大数据服务平台，提供电力能源全产业链的智能感知、智慧管理、智慧服务的全面服务。

1) 平台产品

“拾贝云”是公司打造工业大数据服务平台而树立的平台品牌。公司依托在 EAM、设备状态监测和大数据分析等方面的能力，基于平台化、社会化、智慧化发展理念，打造“拾贝云”工业大数据服务平台。

2) 行业产品

公司专注于电力行业的信息化与自动化，参与了 10 多项电力领域的国家及行业标准的编制工作，对行业的深度理解，为电力产业链的发、输、变、配、用等客户，提供生产运营、设备全生命周期及精益化管理提供信息化服务。

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

在“中国制造 2025”以及“供给侧改革”的大背景下，电力行业以及传统制造业均面临着提高设备智能化水平、改造升级的迫切需求。得益于以前年度对平台产品的研发投入，客户对产品的认可度较高。报告期内，公司新签合同额、营业收入增长势头较好，报告期内公司实现营业收入 154,244,660.30 元，

历史性的突破 1.5 亿元，较上年同期增长 13.92%。

为了尽快提高产品成熟度、满足市场快速迭代的需求，公司继续保持研发的高投入。报告期内，共计投入研发经费 18,419,564.90 元，占营业收入的 11.94%。

2020 年，公司将继续围绕拾贝云平台，通过对电力行业的深度理解，以设备为切入点，通过咨询、信息系统落地、物联网、大数据等多种手段，在电力领域构建综合解决能力，保持业务发展良好势头，实现业务高速增长目标。

(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	22,578,102.18	16.98%	21,044,901.29	25.87%	7.29%
应收票据	700,000.00	0.53%	0	0%	100.00%
应收账款	80,098,587.33	60.24%	40,526,619.22	49.83%	97.64%
存货	14,737,092.55	11.08%	9,493,869.87	11.67%	55.23%
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	363,289.84	0.27%	541,697.33	0.67%	-32.93%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	5,850,223.84	4.40%	4,103,148.74	5.04%	42.58%
开发支出	2,594,694.02	1.95%	1,328,049.92	1.63%	95.38%
短期借款	18,764,755.19	14.11%	9,985,000.00	12.28%	87.93%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
应付账款	20,051,998.53	15.08%	7,954,643.46	9.78%	152.08%
预收款项	10,915,481.67	8.21%	12,364,200.53	15.20%	-11.72%
应交税费	6,864,218.53	5.16%	4,275,974.11	5.26%	60.53%
资产总计	132,964,866.86	100%	81,337,752.60	100%	63.47%

资产负债项目重大变动原因：

1. 公司本期末应收账款余额为 80,098,587.33 元，较上年同期增加 39,571,968.11 元，增幅达到 97.64%，一方面因为公司业务量及合同量同比显著增长，另一方面因为公司客户主要为南方电网、国家电网等大型央企，客户回款受当年国家财政支出影响较大。2019 年度因国家财政压力较大，导致公司客户回款较慢。
2. 公司本期末存货余额为 14,737,092.55 元，较上年同期增加 5,243,222.68 元，增幅为 55.23%，主要是

因为公司本期营业收入增长，开工的工程数量增加，导致在项目实施过程中归集的材料采购、人工成本、实施费用等成本增加。

3. 公司本期末短期借款余额为 18,764,755.19 元，较期初增加 8,779,755.19 元，增幅为 87.93%，主要是公司本期项目支出增加，需要补充的流动资金增加，因此适当增加银行信贷，补充营运资金。

4. 公司本期末应付账款余额为 20,051,998.53 元，较期初增加 12,097,355.07 元，增幅为 152.08%，主要是公司业务量以及合同量的增长，相应的对外采购量增加，应付供应商的采购款也大幅增加。

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	154,244,660.30	-	135,393,506.92	-	13.92%
营业成本	88,225,139.58	57.20%	87,866,546.23	64.90%	0.41%
毛利率	42.80%	-	35.10%	-	-
销售费用	9,648,133.99	6.26%	7,408,061.83	5.47%	30.24%
管理费用	11,358,669.54	7.36%	9,784,323.91	7.23%	16.09%
研发费用	18,419,564.90	11.94%	15,610,936.91	11.53%	17.99%
财务费用	1,041,521.64	0.68%	690,438.22	0.51%	50.85%
信用减值损失	-668,845.38	-0.43%	0	0%	0%
资产减值损失	0	0%	-397,457.24	-0.29%	0%
其他收益	5,108,835.93	3.31%	2,764,436.25	2.04%	84.81%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
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	29,525,522.76	19.14%	15,746,904.55	11.63%	87.50%
营业外收入	0	0%	0.36	0%	-100%
营业外支出	1,728.15	0%	0	0%	0%
净利润	28,391,782.96	18.42%	15,246,940.24	11.26%	86.21%

项目重大变动原因：

1. 公司本期营业收入 154,244,660.30 元，较上年同期增加 18,851,153.38 元，增长幅度为 13.92%，主要因为两点：一是公司在国内市场推出全新自研产品，增强了服务能力；二是公司响应“一带一路”倡议，在海外新兴市场取得重大突破。公司收入分为技术服务收入、技术开发收入和销售收入，其中开发收入和服务收入因为有研发的投入以及技术沉淀，毛利率较高。本期随着公司与南方电网、长江电力等电力

企业的技术开发合作范围不断的扩大和深入，公司技术开发收入大幅增长，导致公司整体毛利上升。

2. 公司本期管理费用 11,358,669.54 元，较上年同期增加 1,574,345.63 元，增幅为 16.09%，主要是由于公司营收和人员规模扩大。

3. 公司本期研发费用 18,419,564.90 元，较上期增加 2,808,627.99 元，增幅为 17.99%，主要因为公司本期发布了拾贝云 5.0 版本，拾贝云平台往大数据的深度以及人工智能进行融合拓展，研发投入持续增加。

4. 公司本期营业利润 29,525,522.76 元，较上期增加 13,778,618.21 元，增幅为 87.50%；净利润 28,391,782.96 元，较上期增加 13,144,842.72 元，增幅为 86.21%，主要因为公司营业收入增加 18,851,153.38 元，同时公司对项目成本进行了控制和优化，毛利率从 35.10% 上升到 42.80%。

(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	154,244,660.30	135,393,506.92	13.92%
其他业务收入	0	0	-
主营业务成本	88,225,139.58	87,866,546.23	0.41%
其他业务成本	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%	
技术服务收入	35,953,346.14	23.31%	35,589,603.73	26.29%	1.02%
技术开发收入	75,719,296.61	49.09%	56,089,396.34	41.42%	35.00%
销售收入	42,572,017.55	27.60%	43,714,506.85	32.29%	-2.61%
合计	154,244,660.30	100.00%	135,393,506.92	100.00%	13.92%

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，公司实现技术开发收入 75,719,296.61 元，对比上年同期增加 19,629,900.27 元，增幅达到 35%，原因在于公司 10 余年来持续专注于提供电力行业的解决方案和技术开发，深厚的技术积累和优质的用户口碑使公司与南方电网、长江电力等电力企业的技术开发合作范围不断的扩大和深入，从而形成技术开发收入规模显著增长的良好局面。

(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	中国南方电网有限责任公司	25,992,340.69	16.85%	否
2	贵州航天云网科技有限公司	21,184,811.34	13.73%	否
3	第三大客户	7,566,037.74	4.91%	否
4	中国长江电力股份有限公司	7,260,258.53	4.71%	否
5	黄河水利水电开发总公司	6,572,940.65	4.26%	否
合计		68,576,388.95	44.46%	-

(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	西安格蒂电力有限公司	14,094,700.00	14.76%	否
2	广州聚优计算机科技有限公司	6,334,694.50	6.63%	否
3	第四范式（北京）技术有限公司	6,160,000.00	6.45%	否
4	深圳市金华威数码科技有限公司	3,807,959.00	3.99%	否
5	韶关市大泽电气有限公司	3,034,334.99	3.18%	否
合计		33,431,688.49	35.01%	-

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	-4,336,578.44	8,248,833.60	-152.57%
投资活动产生的现金流量净额	-2,095,930.44	-2,669,117.71	-21.47%
筹资活动产生的现金流量净额	7,960,944.92	3,061,693.45	160.02%

现金流量分析：

1. 公司本期经营活动产生的现金流量净额-4,336,578.44 元，较上期减少 12,585,412.04 元，减少-152.57%，主要因为公司本期开工项目增加，项目支出增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加 12,167,398.90 元。
2. 公司本期筹资活动产生的现金流量净额 7,960,944.92 元，较上期增加 4,899,251.47 元，增加 160.02%，主要因为公司本期项目支出较大，为了补充流动资金增加了银行借款，取得借款收到的现金增加 13,597,957.57 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，公司共拥有四家子公司，对公司本期净利润影响均未达 10%以上，其主要情况如下：

(1) 广州拾贝云科技有限公司，注册资本为 500 万元，出资方式为货币资金出资，持股比例为健新科技 100.00%，截至目前尚未出资。广州拾贝云科技有限公司主要是为以后拾贝云平台独立运行提供平台，目前尚未开展任何运营。

(2) 宜昌健新科技有限公司，注册资本 1,000 万元，持股比例为健新科技 100.00%。2019 年 4 月，公司以货币资金实际出资 10 万元。宜昌健新科技有限公司主要是技术人员本地化、为重点客户提供更优质服务，2019 年 5 月份开始运营。

(3) 四川健能智新科技有限公司，注册资本 900 万元，实收资本 100 万元，出资方式为货币资金出资，出资日期为 2017 年 6 月 15 日，持股比例为健新科技 100.00%，对公司本期净利润影响未达 10% 以上。

(4) 南昌健新科技有限公司，注册资本 300 万元，实收资本 300 万元，出资方式为货币资金出资，从 2017 年 4 月 17 日至 2018 年 1 月 23 日陆续完成出资，持股比例为健新科技 100.00%，对公司本期净利润影响未达 10% 以上。

报告期内公司无取得和处置子公司的情况。

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) 收入确认政策变更:

1、公司对类似软件开发及服务收入确认方法由原先的按照完工百分比法确认收入变更为在通过客户相关验收时确认收入，并对 2018 年及以前年度财务报表进行了追溯调整，以保证公司财务报表各期间会计政策的一致性和可比性。

2、公司将执行财政部 2017 年 3 月 31 日修订并发布的《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》和 2017 年 5 月 2 日发布修订后的《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

受重要影响的报表项目名称和金额的说明:

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
资产合计	76,096,173.71	5,877,939.67	81,974,113.38

其中：应收账款	44,241,257.33	-3,239,339.78	41,001,917.55
存货	793,807.46	8,700,062.41	9,493,869.87
递延所得税资产	-	417,217.04	417,217.04
负债合计	26,750,425.31	13,460,864.73	40,211,290.04
其中：应付账款	5,784,106.33	1,073,048.28	6,857,154.61
预收账款	185,965.38	12,178,235.15	12,364,200.53
应交税费	4,066,392.81	209,581.30	4,275,974.11
股东合计	49,345,748.40	-7,582,925.06	41,762,823.34
其中：盈余公积	2,639,236.42	-1,479,718.34	1,159,518.08
未分配利润	12,299,554.13	-6,103,206.72	6,196,347.41
净利润	16,413,201.12	692,595.42	17,105,796.54
其中：营业收入	117,137,231.41	18,731,573.84	135,868,805.25
营业成本	68,938,514.57	17,830,542.81	86,769,057.38
资产减值损失	425,559.36	-28,102.12	397,457.24
所得税费用	263,426.94	236,537.73	499,964.67
其他综合收益税后净额	16,413,201.12	692,595.42	17,105,796.54

2) 财务报表的列报项目：

财政部于2019年发布了《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)，《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据新规定：原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目列示、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目列示。公司对财务报表格式进行了相应调整。

三、 持续经营评价

报告期内，公司营业收入持续增长。得益于前期的对平台的研发投入，公司盈利逐步增加。公司核心业务人员队伍稳定，守法经营，宏观经营环境有利于公司的发展，未发现存在影响持续经营能力的重大不利的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

公司于 2016 年 5 月整体变更为股份公司，股份公司成立时间较短。股份公司成立后，公司逐步建立规范的法人治理机制，完善了包括但不限于三会议事规则等相关决策管理办法及适应企业现阶段发展的内部控制制度和管理体系。由于股份公司成立时间较短，在相关制度的健全和执行方面仍需进一步完善，公司管理层的规范治理及内部控制意识也需在实际运作中进一步提升。随着业务的发展，未来公司的经营管理将对公司治理提出更高要求。因此，公司存在在未来经营中因公司治理不适应公司发展的需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司已建立健全法人治理架构，逐步建立健全内部控制体系。

2、重大客户依赖风险

2018 年度及 2019 年度，公司前五名客户的销售额占总营业收入比重分别为 54.75%及 44.46%，客户集中度较高，公司对主要客户存在一定的依赖风险。公司自成立以来，主要为电力行业提供资产管理软件服务，因此主要客户集中在电力行业。尽管目前的客户是长期的合作关系，对公司充分的信任和肯定，同时公司也很注重其他行业市场的开拓，但如果重大客户经营发生不利变化，则可能对公司的业务造成重大影响。

应对措施：由于公司扎根于电力行业，而电力行业的客户相对集中；公司一方面积极拓展非电力行业的客户，另一方面加强对重点行业客户的行业政策、经营情况的关注。

3、核心技术人员流失风险

公司所在的软件和信息技术服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才直接影响公司服务的质量，软件企业需要的不仅仅是高水平的技术人员，更需要精通业务、熟悉某个领域的专家。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩会受到一定影响。

应对措施：公司不断提升骨干员工的技能和待遇，培育积极向上的企业文化，进一步改进公司的激励机制，吸引和留住人才骨干。

4、技术创新的风险

持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于软件和信息行业具有技术进步快、产品更新快的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品；或公司对产品和市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向；或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用；或因各种原因造成研发进度的拖延，将会导致公司丧失技术和市场优势，对公司持续发展产生不利影响，而且也造成了公司研发资源的浪费。

应对措施：加强关注市场及行业的方向，构建软件开发项目技术风险预警机制；

5、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款为 8,009.86 万元，占资产总额 60.24%。虽然公司的期末应收账款余额中大部分为国有电力企业以及大型软件公司，资金实力雄厚，在报告期内基本能按照合同规定的进度付款，但随着公司项目增多以及规模的扩大，可能发生由于客户拖延支付或付款能力不佳，导致付款不及时或应收账款发生坏账损失的风险。

应对措施：加强对应收账款的催收力度；加强项目进度及质量的管理。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<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.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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）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
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	为中国银行股份有限公司广州天河分行所取得的贷款提供担保	13,000,000.00	7,700,000.00	已事前及时履行	2018年12月14日
张振华、吴艳华	为中国	2,000,000.00	1,990,000.00	已事前及时履	2018年12月14

	工商银行股份有限公司广州西华路支行所取得的贷款提供担保			行	日
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	为公司在长沙银行广州分行所取得的贷款提供担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年4月15日
张振华、吴艳华	为公司在平安银行股份有限公司广州分行所取得的贷款提供担保	1,000,000.00	1,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月17日
张振华、吴艳华	为公司在汇丰银行（中国）有限公司广州分行取得的贷款提供担保	10,000,000.00	7,074,755.19	已事后补充履行	2020年3月25日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为补充公司流动资金，满足公司日常的经营需要，公司向银行申请融资授信。关联方为公司向银行申请融资授信提供担保，能有效增强公司的债务融资能力，是公司日常经营必须的。随着公司业务规模的逐渐增长，公司持续存在补充流动资金的需求，公司预计上述关联交易具有持续性。

上述张振华、吴艳华为公司向汇丰银行（中国）有限公司广州分行借款 7,074,755.19 元提供关联担保事项在发生时未经审议。该事项已经公司 2020 年 3 月 23 日召开的第二届董事会第二次会议补充审议通过，并经 2020 年 4 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 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
保函保证金	货币资金	质押	1,252,760.31	0.94%	办理银行保函
总计	-	-	1,252,760.31	0.94%	-

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	9,488,750	41.39%	3,037,500	12,526,250	54.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,398,750	32.27%	-257,500	7,141,250	11.08%	
	董事、监事、高管	350,000	1.53%	-225,000	125,000	0.55%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,441,250	58.62%	-3,037,500	10,403,750	45.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,866,250	34.31%	787,500	8,653,750	37.74%	
	董事、监事、高管	1,250,000	5.45%	-675,000	575,000	2.51%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
总股本		22,930,000	-	0	22,930,000	-	
普通股股东人数							14

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	张振华	4,693,000	530,000	5,223,000	22.7780%	4,017,250	1,205,750
2	新余健云投资管理 中心（有限合伙）	4,600,000	0	4,600,000	20.0611%	0	4,600,000
3	唐票林	3,314,000	0	3,314,000	14.4527%	2,593,000	721,000
4	范勇	0	3,275,000	3,275,000	14.2826%	0	3,275,000
5	刘勇	2,658,000	0	2,658,000	11.5918%	2,043,500	614,500
6	广州创盈健科 投资合伙企业 （有限合伙）	1,200,000	0	1,200,000	5.2333%	0	1,200,000
7	温志成	900,000	0	900,000	3.9250%	675,000	225,000
8	张益民	500,000	0	500,000	2.1805%	500,000	0
9	周吉峰	500,000	0	500,000	2.1805%	375,000	125,000
10	温利兰	3,000,000	-2,701,000	299,000	1.3040%	0	299,000

合计	21,365,000	1,104,000	22,469,000	97.9895%	10,203,750	12,265,250
----	------------	-----------	------------	----------	------------	------------

普通股前十名股东间相互关系说明：
1、张振华为新余健云的执行事务合伙人；唐票林直接持有新余健云 13.48%的合伙份额；刘勇直接持有新余健云 6.52%的合伙份额。
2、股东张振华、唐票林、刘勇、及唐票林担任执行事务合伙人的新余健云签署的一致行动协议：协议各方同意通过该协议的安排，作为一致行动人行使股东权利，共同参与公司的经营管理。

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

《公司法》第二百一十六条第（二）款规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”

公司不存在持股超过 50.00%的股东，亦不存在出资额或者持有股份的比例虽然不足 50.00%，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。因此，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

根据股东张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云签署的一致行动协议：协议各方同意通过该协议的安排，作为一致行动人行使股东权利，共同参与公司的经营管理。张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云合计持有公司 66.58%的股权，张振华、唐票林、刘勇为公司共同实际控制人。

张振华，男，1975 年 12 月出生，中国国籍，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 10 月，任东风汽车公司化油器厂机电科机电实习工程师；1998 年 10 月至 1999 年 6 月，任番禺兴隆机械制造有限公司软件开发工程师；1999 年 6 月至 2000 年 10 月，任广州正立科技有限公司软件开发工程师；2000 年 10 月至 2005 年 4 月，任广州新太通讯技术有限公司软件开发工程师、项目经理、销售经理；2005 年 4 月至 2014 年 3 月，任有限公司总经理；2014 年 3 月至 2016 年 5 月，任有限公司董事长；2016 年 5 月至 2017 年 1 月，任公司董事长；2017 年 1 月至 2018 年 5 月任公司董事；2018 年 5 月至今任公司

董事长。

唐票林，男，1974年8月出生，中国国籍，瑶族，无境外永久居留权，毕业于华东冶金学院冶金机械专业，本科学历。1996年8月至1999年2月，任湘潭钢铁集团有限公司技术员；1999年3月至2000年1月，任广州正立通用电气有限公司软件工程师；2000年2月至2001年4月，任中科越秀（广州）信息产业有限公司项目经理；2001年5月至2007年8月，任广东东软软件有限公司部门经理；2007年9月至2010年8月，任有限公司项目总监；2010年9月至2014年2月，任有限公司副总经理；2014年3月至2016年5月，任有限公司董事、总经理；2016年5月至2017年1月，任公司董事、总经理；2017年1月至2018年5月，任公司董事长、总经理；2018年5月至今，任公司总经理。

刘勇，男，1975年9月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学工业电气自动化专业，本科学历。1998年7月至1999年3月，任广东省机械研究所技术员；1999年3月至2000年4月，任广东尚威技术发展有限公司软件开发工程师；2000年4月至2001年4月，任成都奥瑞科技发展有限公司软件开发工程师；2001年5月至2005年3月，任广州浮点信息技术有限公司技术部经理；2005年4月至2006年6月，任有限公司开发部副经理；2006年7月至2007年10月，任有限公司开发部经理；2007年11月至2011年7月，任有限公司技术总监；2012年8月至2016年5月，任有限公司副总经理；2014年3月至2016年5月，任有限公司董事；2016年5月至今，任公司董事、副总经理。

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年1月4日	2018年8月16日	5	1,200,000	不适用	6,000,000	0	0	0	1	0

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	保证并抵押及质押借款	中国银行股份有限公司广州天河支行	银行	3,400,000	2019年1月30日	2020年1月29日	6.5250
2	保证并	中国银行	银行	3,400,000	2019年3月19	2020年3月	6.5250

	抵押及质押借款	股份有限公司广州天河支行			日	18日	
3	保证并抵押及质押借款	中国银行股份有限公司广州天河支行	银行	900,000	2019年6月12日	2020年6月11日	6.1770
4	保证借款	中国工商银行	银行	1,500,000	2019年3月18日	2020年3月17日	4.3500
5	保证借款	中国工商银行	银行	490,000	2019年5月16日	2020年5月15日	5.0025
6	保证借款	长沙银行	银行	2,000,000	2019年11月1日	2020年10月30日	7.5
7	保证并质押借款	汇丰银行(中国)有限公司广州分行	银行	2,896,259.19	2019年11月18日	2020年5月15日	5.0025
8	保证并质押借款	汇丰银行(中国)有限公司广州分行	银行	3,148,410	2019年11月21日	2020年5月15日	5.4375
9	保证并质押借款	汇丰银行(中国)有限公司广州分行	银行	1,030,086	2019年11月29日	2020年5月27日	5.4375
合计	-	-	-	18,764,755.19	-	-	-

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	
张振华	董事长	男	1975年 12月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
唐票林	董事、总经理	男	1974年8 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
刘勇	董事、副经理	男	1975年9 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
刘勇坚	董事	男	1974年5 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
周吉峰	董事	男	1968年7 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	否
曾敏	监事会主席	男	1979年5 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
宋晗	监事	男	1978年 11月	博士	2019年11 月8日	2022年11 月7日	否
蒋飞勇	监事	男	1976年9 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
冼文聪	财务总监、董 事秘书	男	1984年4 月	本科	2019年11 月8日	2022年11 月7日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

- 1、公司无控股股东。
- 2、公司董事张振华、唐票林、刘勇签署了一致行动人协议，为公司实际控制人；公司其余董事、监事、高级管理人员之间或其余董事、监事、高级管理人员与实际控制人不存在关联关系。

(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
张振华	董事长	4,693,000	530,000	5,223,000	22.7780%	0
唐票林	董事、总经理	3,314,000	0	3,314,000	14.4527%	0

刘勇	董事、副总经理	2,658,000	0	2,658,000	11.5918%	0
周吉峰	董事	500,000	0	500,000	2.1805%	0
洗文聪	财务总监、董事会秘书	200,000	0	200,000	0.8722%	0
合计	-	11,365,000	530,000	11,895,000	51.8752%	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
温志成	董事	离任	无	换届离任
刘勇坚	副总经理	新任	董事	换届新任

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

刘勇坚，男，1974年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学国际企业管理专业，本科学历。1998年7月至2001年3月，任中山市张家边企业集团公司电脑部主管；2001年4月至2006年2月，任广州智鸟软件科技有限公司总经理；2006年3月至2008年11月，任中山大学计算科学与计算机应用研究所高级咨询顾问；2008年12月至2012年4月，任有限公司咨询部经理；2012年5月至2014年8月，任广东省标准化研究院信息技术总监；2014年9月至2015年2月，任有限公司解决方案中心规划总监。2015年3月至2016年5月，任有限公司总经理助理；2016年5月至2017年1月，任公司总经理助理。2017年2月至2019年11月，任公司副总经理。2019年11月至今，任公司董事。

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	17	21
技术人员	209	267
销售人员	13	18

财务人员	4	6
员工总计	243	312

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	3
本科	102	148
专科	120	149
专科以下	15	12
员工总计	243	312

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违

法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款,能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营、投资、融资决策均按照《公司章程》以及相关的议事规则、公司内控制度的规定的程序和规则进行。报告期内,均依法运作,未出现违法、违规现象和重大缺陷,能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内,公司没有对《公司章程》进行修改。

(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	6	第一届董事会第二十次会议: 审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》议案; 审议通过《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》议案; 审议通过《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》议案; 审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》议案; 审议通过《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》议案; 审议《关于向长沙银行股份有限公司广州分行申请贷款授信暨关联担保的议案》议案; 第一届董事会第二十一次会议: 审议通过《关于调整公司组织架构的议案》议案; 第一届董事会第二十二次会议: 审议通过《关于<2019 年半年度报告>的议案》议案; 第一届董事会第二十三次会议: 审议通过《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》议案; 审议通过《关于向平安银行股份有限公司广州分行申请贷款授信暨关联担保的议案》议案; 审议通过《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》议案; 第一届董事会第二十四次会议: 审议通过《关于更换公司第二届董事会董事候选人的议案》议案;

		<p>审议通过《关于延期召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》议案；</p> <p>第二届董事会第一次会议：</p> <p>审议通过《关于选举张振华先生为公司第二届董事会董事长的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于聘任唐票林先生为公司总经理的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于聘任刘勇先生为公司副总经理的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于聘任冼文聪先生为公司董事会秘书兼财务总监的议案》议案；</p>
监事会	4	<p>第一次监事会第八次会议：</p> <p>审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》议案；</p> <p>第一次监事会第九次会议：</p> <p>审议通过《关于<2019 年半年度报告>的议案》议案；</p> <p>第一次监事会第十次会议：</p> <p>审议通过《关于选举股份公司第二届监事会监事的议案》议案；</p> <p>第二届监事会第一次会议：</p> <p>审议通过《关于选举曾敏先生为公司第二届监事会主席的议案》议案；</p>
股东大会	3	<p>2018 年第四次临时股东大会：</p> <p>审议通过《关于关联方为公司申请的银行授信提供担保的议案》议案；</p> <p>2019 年年度股东大会：</p> <p>审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于向长沙银行股份有限公司广州分行申请贷款授信暨关联担保的议案》议案；</p> <p>2019 年第一次临时股东大会：</p> <p>审议通过《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于选举股份公司第二届监事会监事的议案》议案；</p> <p>审议通过《关于向平安银行股份有限公司广州分行申请贷款授信暨关联担保的议案》议案；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实质控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据相关法律法规、证监会、全国中小企业股份转让系统发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，并已得到有效执行。

公司建立了《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等财务管理、风险控制等相关制度，涵盖了公司财务管理及内部控制的重要环节，较好地控制了公司的财务、管理等相关风险，能够合理地保证内部控制目标的实现。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年5月19日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨第一次股东大会，制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关管理制度，进一步提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照上述制度执行。

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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2020GZA10426
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	韦宗玉、李正良
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	180,000.00 元

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2020GZA10426

广州健新科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州健新科技股份有限公司（以下简称健新公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了健新公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于健新公司，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、管理层和治理层对财务报表的责任

健新公司管理层(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,管理层负责评估健新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健新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督健新公司的财务报告过程。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括健新公司 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对健新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健新公司不能持续经营。

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

(6) 就健新公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：韦宗玉

中国注册会计师：李正良

中国 北京

二〇二〇年四月二十八日

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
流动资产：			
货币资金	六、1	22,578,102.18	21,044,901.29
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	六、2	700,000.00	0
应收账款	六、3	80,098,587.33	40,526,619.22
应收款项融资			
预付款项	六、4	2,316,547.27	1,293,963.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	2,687,986.66	1,463,017.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	14,737,092.55	9,493,869.87
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			
流动资产合计		123,118,315.99	73,822,371.42
非流动资产：			
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	六、7	200,000.00	200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	363,289.84	541,697.33
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	六、9	5,850,223.84	4,103,148.74
开发支出	六、10	2,594,694.02	1,328,049.92
商誉			
长期待摊费用	六、11	312,270.60	925,268.16
递延所得税资产	六、12	526,072.57	417,217.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,846,550.87	7,515,381.19
资产总计		132,964,866.86	81,337,752.61
流动负债：			
短期借款	六、13	18,764,755.19	9,985,000.00
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	六、14	20,051,998.53	7,954,643.46
预收款项	六、15	10,915,481.67	12,364,200.53
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	六、16	3,989,003.59	4,378,123.09
应交税费	六、17	6,864,218.53	4,275,974.11
其他应付款	六、18	3,838,143.35	2,350,328.38
其中：应付利息		65,882.73	19,892.48
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		64,423,600.86	41,308,269.57
非流动负债：			
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	六、19	120,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,000.00	
负债合计		64,543,600.86	41,308,269.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	22,930,000.00	22,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、21	11,470,016.19	11,470,016.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、22	4,107,778.76	1,159,518.08
一般风险准备			
未分配利润	六、23	29,913,471.05	4,469,948.77
归属于母公司所有者权益合计		68,421,266.00	40,029,483.04
少数股东权益			
所有者权益合计		68,421,266.00	40,029,483.04
负债和所有者权益总计		132,964,866.86	81,337,752.61

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：冼文聪

会计机构负责人：冼文聪

（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
流动资产：			
货币资金		22,516,764.72	20,988,132.89
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		700,000.00	
应收账款	十、1	79,986,277.02	40,272,389.94
应收款项融资			
预付款项		5,838,026.67	2,325,410.74

其他应收款	十、2	2,659,850.72	1,425,185.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		14,154,086.68	8,888,604.81
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			
流动资产合计		125,855,005.81	73,899,723.40
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十、3	4,900,000	4,800,000
其他权益工具投资		200,000	200,000
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		304,740.07	458,601.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,850,223.84	4,103,148.74
开发支出		2,262,543.52	1,328,049.92
商誉			
长期待摊费用		304,631.78	899,295.98
递延所得税资产		526,072.57	417,217.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,348,211.78	12,206,312.94
资产总计		140,203,217.59	86,106,036.34
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		18,764,755.19	9,985,000.00
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		28,636,860.10	14,287,398.22
预收款项		10,915,481.67	12,364,200.53
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		3,249,603.02	3,768,392.44
应交税费		6,688,345.46	4,152,972.96
其他应付款		3,120,748.54	2,323,255.38
其中：应付利息		65,882.73	19,892.48
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			
流动负债合计		71,375,793.98	46,881,219.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		120,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,000.00	
负债合计		71,495,793.98	46,881,219.53
所有者权益：			
股本		22,930,000.00	22,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,484,342.74	11,484,342.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,107,778.76	1,159,518.08
一般风险准备			
未分配利润		30,185,302.11	3,650,955.99
所有者权益合计		68,707,423.61	39,224,816.81
负债和所有者权益合计		140,203,217.59	86,106,036.34

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：洗文聪

会计机构负责人：洗文聪

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	六、24	154,244,660.30	135,393,506.92
其中：营业收入		154,244,660.30	135,393,506.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		129,159,128.09	122,013,581.38
其中：营业成本	六、24	88,225,139.58	87,866,546.23
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	六、25	466,098.44	653,274.28
销售费用	六、26	9,648,133.99	7,408,061.83
管理费用	六、27	11,358,669.54	9,784,323.91
研发费用	六、28	18,419,564.90	15,610,936.91
财务费用	六、29	1,041,521.64	690,438.22
其中：利息费用		916,820.23	675,147.93
利息收入		19,528.17	21,348.53
加：其他收益	六、30	5,108,835.93	2,764,436.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、31	-668,845.38	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、32	0	-397,457.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,525,522.76	15,746,904.55
加：营业外收入	六、33	0	0.36
减：营业外支出	六、34	1,728.15	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,523,794.61	15,746,904.91
减：所得税费用	六、35	1,132,011.65	499,964.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,391,782.96	15,246,940.24
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)		28,391,782.96	15,246,940.24
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)			
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		28,391,782.96	15,246,940.24
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		28,391,782.96	15,246,940.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		28,391,782.96	15,246,940.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.24	0.66
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 张振华

主管会计工作负责人: 洗文聪

会计机构负责人: 洗文聪

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十、4	153,812,283.14	134,792,083.16
减：营业成本	十、4	88,824,229.90	92,601,567.40
税金及附加		420,500.62	607,067.80
销售费用		9,382,102.76	7,251,753.94
管理费用		10,009,957.52	8,675,922.90
研发费用		17,921,334.29	14,163,546.62
财务费用		1,036,987.07	688,675.28
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		5,074,135.93	2,764,436.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-674,960.31	-426,396.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,616,346.60	13,141,589.25
加：营业外收入		0	0.36
减：营业外支出		1,728.15	0
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,614,618.45	13,141,589.61
减：所得税费用		1,132,011.65	499,964.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,482,606.80	12,641,624.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,482,606.80	12,641,624.94
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		29,482,606.80	12,641,624.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.29	0.55
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：冼文聪

会计机构负责人：冼文聪

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,864,870.03	115,008,437.93
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		0	111,286.25
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	16,883,837.45	11,594,524.70
经营活动现金流入小计		141,748,707.48	126,714,248.88
购买商品、接受劳务支付的现金		78,210,281.73	66,042,882.83
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		36,807,407.91	32,715,380.88
支付的各项税费		4,644,460.45	2,999,199.21
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	26,423,135.83	16,707,952.36

经营活动现金流出小计		146,085,285.92	118,465,415.28
经营活动产生的现金流量净额		-4,336,578.44	8,248,833.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,095,930.44	1,949,117.71
投资支付的现金		0	720,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,095,930.44	2,669,117.71
投资活动产生的现金流量净额		-2,095,930.44	-2,669,117.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		24,607,957.57	11,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,607,957.57	17,010,000.00
偿还债务支付的现金		15,828,202.38	13,047,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		818,810.27	657,306.55
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		0	244,000.00
筹资活动现金流出小计		16,647,012.65	13,948,306.55
筹资活动产生的现金流量净额		7,960,944.92	3,061,693.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,528,436.04	8,641,409.34
加：期初现金及现金等价物余额		19,796,905.83	11,155,496.49
六、期末现金及现金等价物余额		21,325,341.87	19,796,905.83

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：冼文聪

会计机构负责人：冼文聪

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		124,208,512.13	113,330,462.50
收到的税费返还			111,286.25
收到其他与经营活动有关的现金		14,758,121.55	20,121,030.03
经营活动现金流入小计		138,966,633.68	133,562,778.78
购买商品、接受劳务支付的现金		87,045,281.73	65,814,282.83
支付给职工以及为职工支付的现金		28,551,248.20	26,203,214.76
支付的各项税费		4,256,637.44	2,635,435.74
支付其他与经营活动有关的现金		23,354,613.81	29,027,239.24
经营活动现金流出小计		143,207,781.18	123,680,172.57
经营活动产生的现金流量净额		-4,241,147.50	9,882,606.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,095,930.44	1,933,522.85
投资支付的现金		100,000.00	1,320,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,195,930.44	3,253,522.85
投资活动产生的现金流量净额		-2,195,930.44	-3,253,522.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金		24,607,957.57	11,010,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		24,607,957.57	17,010,000.00
偿还债务支付的现金		15,828,202.38	13,047,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		818,810.27	657,306.55
支付其他与筹资活动有关的现金			244,000.00
筹资活动现金流出小计		16,647,012.65	13,948,306.55
筹资活动产生的现金流量净额		7,960,944.92	3,061,693.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,523,866.98	9,690,776.81
加：期初现金及现金等价物余额		19,740,137.43	10,049,360.62
六、期末现金及现金等价物余额		21,264,004.41	19,740,137.43

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：洗文聪

会计机构负责人：洗文聪

(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	22,930,000.00				11,470,016.19				1,159,518.08		4,469,948.77		40,029,483.04
加：会计政策变更	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	22,930,000.00				11,470,016.19				1,159,518.08		4,469,948.77		40,029,483.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,948,260.68		25,443,522.28		28,391,782.96
（一）综合收益总额											28,391,782.96		28,391,782.96
（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									2,948,260.68		-2,948,260.68		

1. 提取盈余公积									2,948,260.68		-2,948,260.68		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	22,930,000.00					11,470,016.19				4,107,778.76		29,913,471.05	68,421,266.00

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	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

									备			
一、上年期末余额	21,730,000.00			6,914,531.42				812,992.15		-10,430,465.54	705,673.45	19,732,731.48
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	21,730,000.00			6,914,531.42				812,992.15		-10,430,465.54	705,673.45	19,732,731.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,200,000.00			4,555,484.77				346,525.93		14,900,414.31	-705,673.45	20,296,751.56
（一）综合收益总额										15,246,940.24		15,246,940.24
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00			4,555,484.77							-705,673.45	5,049,811.32
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00			4,569,811.32							-705,673.45	5,064,137.87
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				-14,326.55								-14,326.55
（三）利润分配								346,525.93		-346,525.93		0
1. 提取盈余公积								346,525.93		-346,525.93		0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股												

本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,930,000.00				11,470,016.19			1,159,518.08	4,469,948.77		40,029,483.04	

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：洗文聪

会计机构负责人：洗文聪

(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	22,930,000.00				11,484,342.74				1,159,518.08		3,650,955.99	39,224,816.81
加：会计政策变更	0				0				0		0	0

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,930,000.00				11,484,342.74				1,159,518.08		3,650,955.99	39,224,816.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,948,260.68		26,534,346.12	29,482,606.80
（一）综合收益总额											29,482,606.80	29,482,606.80
（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									2,948,260.68		-2,948,260.68	
1. 提取盈余公积									2,948,260.68		-2,948,260.68	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	22,930,000.00				11,484,342.74			4,107,778.76		30,185,302.11	68,707,423.61	

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	21,730,000.00				6,914,531.42			812,992.15		-8,644,143.02	20,813,380.55	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,730,000.00				6,914,531.42			812,992.15		-8,644,143.02	20,813,380.55	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,200,000.00				4,569,811.32			346,525.93		12,295,099.01	18,411,436.26	
（一）综合收益总额										12,641,624.94	12,641,624.94	
（二）所有者投入和减少资	1,200,000.00				4,569,811.32						5,769,811.32	

本												
1. 股东投入的普通股	1,200,000.00				4,569,811.32							5,769,811.32
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								346,525.93		-346,525.93		0
1. 提取盈余公积								346,525.93		-346,525.93		0
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	22,930,000.00				11,484,342.74				1,159,518.08		3,650,955.99	39,224,816.81

法定代表人：张振华

主管会计工作负责人：洗文聪

会计机构负责人：洗文聪

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

广州健新科技股份有限公司(原广州健新自动化科技有限公司,以下简称“公司”)系由广州健翔咨询有限公司(以下简称“健翔咨询”)、广州新太通讯咨询有限公司(以下简称“新太通讯”)出资组建,于2005年4月6日取得广州市工商行政管理局天河分局颁发的440106000057065号《企业法人营业执照》。设立时注册资本为人民币100.00万元,其中:广州健翔咨询有限公司出资人民币51.00万元,占注册资本的51%;广州新太通讯技术有限公司出资人民币49.00万元,占注册资本的49%。

2016年5月16日,公司召开股东会,审议通过《广州健新自动化科技有限公司股东会决议(有限变股份)》,公司股东分别以其持有的截止2016年2月29日经审计的净资产出资,发起设立本公司。公司2016年2月29日经审计的净资产为人民币23,634,720.10元,按照1.181736005:1的比例折合2,000万股,每股面值人民币1元,折余净资产人民币3,634,720.10元计入资本公积。

股改后,本公司发起人股本及股权结构如下:

股东名称	股本	持股比例(%)
新余健云投资管理中心(有限合伙)	4,600,000	23.00
张振华	3,158,000	15.79
温利兰	3,000,000	15.00
唐票林	2,884,000	14.42
刘勇	2,458,000	12.29
许丽霞	1,400,000	7.00
钱涛	1,100,000	5.50
温志成	900,000	4.50
周吉峰	500,000	2.50
合计	20,000,000	100.00

2017年9月26日,公司召开股东会,审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》,约定以股票发行方式增资,注册资本由原来的2000万元增至2173万元,股数由原来的2000万股增至2173万股。此次股票发行的数量为1,730,000股,每股面值人民币1.00元,发行价格为每股人民币3.00元,募集资金总额人民币5,190,000.00元。

2018年1月,公司召开股东会,审议通过了《关于广州健新科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》,约定向广州创盈健科投资合伙企业(有限合伙)定向发行股票1,200,000股,每股面值人民币1.00元,发行价格为每股人民币5.00元,共募集资金6,000,000元。发行后,公司注册资本由原来的2173万元增至2293万元。

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

截止2019年12月31日，本公司前十大股东如下：

股东名称	股本	持股比例 (%)
张振华	5,223,000	22.78
新余健云投资管理中心（有限合伙）	4,600,000	20.06
唐票林	3,314,000	14.45
范勇	3,275,000	14.28
刘勇	2,658,000	11.59
广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）	1,200,000	5.23
温志成	900,000	3.92
周吉峰	500,000	2.18
张益民	500,000	2.18
温利兰	299,000	1.30
合计	22,469,000	97.99

2. 经营范围

本公司经营范围：电子、通信与自动控制技术研究、开发；工程和技术基础科学研究服务；智能化安装工程服务；商品信息咨询服务；数据处理和存储服务；软件服务；安全技术防范产品零售；计算机技术开发、技术服务；通信设备零售；监控系统工程安装服务；企业管理咨询服务；网络技术的研究、开发；楼宇设备自控系统工程服务；能源技术研究、技术开发服务；投资咨询服务；软件开发；软件零售；教育咨询服务；工程项目管理服务；信息技术咨询服务；计算机零配件零售；电子自动化工程安装服务；工程技术咨询服务；计算机零售；通信系统工程服务；信息系统集成服务；人力资源外包；以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理。

3. 主要产品或提供的劳务

本公司属于软件和信息技术服务业。主要经营活动为通过软件产品、技术服务和解决方案等方式，为资产密集型企业提供的软件及服务。产品主要有：重资产行业的生产运营管理的解决方案、平台软件、资产管理软件、经营管理软件、咨询服务、集成服务、运维服务以及硬件产品的销售。

4. 公司的基本组织架构

本公司的职能管理部门主要包括财务管理部、行政人事部、营销中心、解决方案中心、产品与技术中心、交付中心、6个事业部（软件开发、系统集成、咨询、华南、华中、西南）。

5. 其他

公司法定代表人：张振华；

统一社会信用代码：91440106773307290A；

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

公司注册地址：广州市天河区科韵路20号十二层(仅限办公用途)。

二、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2019年度	2018年度
南昌健新科技有限公司	是	是
四川健能智新科技有限公司	是	是
宜昌健新科技有限公司	是	是
广州拾贝云科技有限公司	是	是

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

四、重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

7. 现金及现金等价物

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

8. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1） 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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

2） 金融负债终止确认条件

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

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二

层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

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

(4) 金融资产和金融负债的抵销

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

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

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

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

(6) 金融资产减值的测试及会计处理方法

1) 减值准备的确认方法

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照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，本集团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。

2) 应收款项的减值

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合 1	以应收账款、应收商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。	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，编制应收款项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。
组合 2	信用损失风险极低（承兑人为具有较高的信用评级的银行承兑汇票、关联方应收款项、租赁押金、投标保证金、履约保证金）	参考历史信用损失经验不计提坏账准备

对于划分为组合 1 的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

项目	预期信用损失率	
	应收账款（含应收商业承兑汇票）	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	1.00%	1.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

3) 信用损失的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

9. 应收账款

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“四、9.（6）金融资产减值的测试及会计处理方法”。

10. 存货

本公司存货主要包括库存商品、劳务成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用个别计价法确定其实际成本。

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

11. 长期股权投资

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

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

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

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

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

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

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

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

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

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

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

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值 2,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括机器设备、运输设备、办公设备以及租赁设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	运输设备	4	5	23.75
3	机器设备	5	5	19
4	办公设备	3—5	5	19—31.67
5	生产模具	3—5	5	19—31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

14. 无形资产

本公司无形资产包括专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括奖金、津贴和补贴等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

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

辞退福利是由于本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而产生，在资产负债表日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利主要包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产

产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

18. 收入确认原则和计量方法

(1) 收入确认原则

1) 销售商品收入

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

2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

3) 让渡资产收入

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

(2) 收入确认的具体方法

公司的收入主要来自于技术开发、技术服务、外购商品销售，各业务类型的收入确认方法具体如下：

1) 技术开发收入

技术开发收入是指公司根据合同约定，自行研究开发以满足客户特定要求的软件、包含采购软件配套设备的业务。技术开发业务在产品已交付并完成安装和试运行，在取得客户验收时确认收入。

2) 技术服务收入

技术服务主要是为客户提供的常年软件系统运营和维护服务。运维服务在服务期内按直线法确认收入。

3) 商品销售收入

商品销售主要包括外购软件、硬件商品的销售业务以及外购软硬件的安装集成业务。公司在商品或项目交付客户并经对方验收合格后确认收入。

19. 政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

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

21. 租赁

本公司的租赁业务包括房屋租赁。

本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

23. 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

1) 收入确认政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司对类似软件开发及服务收入确认方法由原先的按照完工百分比法确认收入变更为在通过客户相关验收时确认收入，并对2018年及以前年度财务报表进行了追溯调整，以保证公司财务报表各期间会计政策的一致性和可比性	相关会计政策变更已经本公司2020年第二届董事会第二次会议批准。	-
公司将执行财政部2017年3月31日修订并发布的《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》和2017年5月2日发布修订后的《企业会计准则第37号—金融工具列报》，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。	相关会计政策变更已经本公司2020年第二届董事会第二次会议批准。	-

受重要影响的报表项目名称和金额的说明：

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
--------	-----	------	-----

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

受影响的项目	调整前	调整金额	调整后
资产合计	76,096,173.71	5,877,939.67	81,974,113.38
其中：应收账款	44,241,257.33	-3,239,339.78	41,001,917.55
存货	793,807.46	8,700,062.41	9,493,869.87
递延所得税资产	-	417,217.04	417,217.04
负债合计	26,750,425.31	13,460,864.73	40,211,290.04
其中：应付账款	5,784,106.33	1,073,048.28	6,857,154.61
预收账款	185,965.38	12,178,235.15	12,364,200.53
应交税费	4,066,392.81	209,581.30	4,275,974.11
股东合计	49,345,748.40	-7,582,925.06	41,762,823.34
其中：盈余公积	2,639,236.42	-1,479,718.34	1,159,518.08
未分配利润	12,299,554.13	-6,103,206.72	6,196,347.41
净利润	16,413,201.12	692,595.42	17,105,796.54
其中：营业收入	117,137,231.41	18,731,573.84	135,868,805.25
营业成本	68,938,514.57	17,830,542.81	86,769,057.38
资产减值损失	425,559.36	-28,102.12	397,457.24
所得税费用	263,426.94	236,537.73	499,964.67
其他综合收益税后净额	16,413,201.12	692,595.42	17,105,796.54

2) 财务报表的列报项目：

财政部于2019年发布了《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)，《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。根据新规定：原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”项目列示、原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”项目列示。公司对财务报表格式进行了相应调整。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16%、13%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
广州健新科技股份有限公司	15%

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

南昌健新科技有限公司	25%
四川健能智新科技有限公司	25%
宜昌健新科技有限公司	25%
广州拾贝云科技有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 公司于2014年10月10日被认定为国家重点扶持的高新技术企业，并于2017年通过高新复审，证书编号GR201744007744。2017年至2019年公司可享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，该税收优惠情况已在广州市天河区国家税务局备案登记。

(2) 根据财政部、国家税务总局于2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	-	-
银行存款	21,325,341.87	19,796,905.83
其他货币资金	1,252,760.31	1,247,995.46
合计	22,578,102.18	21,044,901.29

货币资金期末使用受限制状况：

项目	年末金额	年初金额
保函保证金	1,252,760.31	1,247,995.46
专款专用	-	-
结构性存款	-	-
合计	1,252,760.31	1,247,995.46

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	700,000.00	-
合计	700,000.00	-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

3. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,586,141.68	100.00	3,487,554.35	4.17	80,098,587.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	83,586,141.68	-	3,487,554.35	-	80,098,587.33

(续表)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,335,937.11	100.00	2,809,317.89	6.48	40,526,619.22
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	43,335,937.11	-	2,809,317.89	-	40,526,619.22

1) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	75,856,933.94	90.75	761,494.33	32,700,136.90	75.46	328,599.36
1至2年	2,520,878.24	3.02	252,087.82	6,218,279.60	14.35	621,827.96
2至3年	2,417,671.88	2.89	725,301.56	3,495,894.97	8.07	1,048,768.49
3至4年	2,044,773.97	2.45	1,022,386.99	174,863.12	0.40	87,431.56
4至5年	98,000.00	0.12	78,400.00	120,360.00	0.28	96,288.00
5年以上	647,883.65	0.78	647,883.65	626,402.52	1.45	626,402.52
合计	83,586,141.68	-	3,487,554.35	43,335,937.11	-	2,809,317.89

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备
				年末余额
贵州航天云网科技有限公司	8,982,360.00	1年以内	10.75	89,823.60
客户一	8,020,000.00	1年以内	9.59	80,200.00
调峰调频发电公司	4,116,245.98	1年以内	4.92	41,162.46
北京京航计算通讯研究所	3,928,668.00	1年以内	4.70	39,286.68
国网信通亿力科技有限责任公司	3,518,147.50	2年以内	4.21	39,889.96
合计	28,565,421.48	——	34.17	290,362.70

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,262,561.84	97.67	1,278,991.33	98.84
1—2年	53,985.43	2.33	14,971.86	1.16
2—3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	2,316,547.27	100.00	1,293,963.19	100.00

(2) 按预付对象归集年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
广州优家建筑工程有限公司	600,000.00	1年以内	25.90
深圳市国信融资担保有限公司	205,001.77	1年以内	8.85
广州中科诺泰技术有限公司	200,000.00	1年以内	8.63
上海圆舟电子科技有限公司	198,400.00	1年以内	8.56
中时讯通信建设有限公司	100,000.00	1年以内	4.32
合计	1,303,401.77	-	56.26

5. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

其他应收款	2,687,986.66	1,463,017.85
合计	2,687,986.66	1,463,017.85

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,711,676.02	100.00	23,689.36	0.87	2,687,986.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,711,676.02	-	23,689.36	-	2,687,986.66

(续表)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,496,098.28	100.00	33,080.43	2.21	1,463,017.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,496,098.28	100.00	33,080.43	2.21	1,463,017.85

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	294,236.33	82.48	2,942.36	933,143.49	82.54	9,331.43

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

1至2年	-	-	-	187,490.00	16.58	18,749.00
2至3年	52,490.00	14.71	12,747.00	-	-	-
3至4年	-	-	-	10,000.00	0.88	5,000.00
4至5年	10,000.00	2.81	8,000.00	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	356,726.33	100.00	23,689.36	1,130,633.49	100.00	33,080.43

b)组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		年初数	
	账面余额	坏账金额	账面余额	坏账金额
基本确定能收回的款项	2,354,949.69	-	365,464.79	-
合计	2,354,949.69	-	365,464.79	-

(2)按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 年末余额
中时讯通信建设有限公司	保证金	449,092.62	1年以内	16.56	-
深圳市中合银融资担保有限公司	保证金	283,500.00	1年以内	10.45	-
广州云升天纪科技有限公司	押金	263,342.56	1年以内	9.71	-
侯炽筠	押金	243,909.00	3-4年	8.99	-
广东药科大学	保证金	232,518.00	1年以内	8.57	-
合计	—	1,472,362.18	—		

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	14,737,092.55	-	14,737,092.55	9,493,869.87	-	9,493,869.87
合计	14,737,092.55	-	14,737,092.55	9,493,869.87	-	9,493,869.87

7. 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
按成本计量	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00
合计	200,000.00	-	200,000.00	200,000.00	-	200,000.00

8. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	363,289.84	541,697.33
固定资产清理	-	-
合计	363,289.84	541,697.33

8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2019年1月1日	1,501,948.76	553,535.79	1,846,514.12	3,901,998.67
2. 本年增加金额	-	3,538.05	90,201.92	93,739.97
(1) 购置	-	3,538.05	90,201.92	93,739.97
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	149,349.91	1,394,381.47	1,543,731.38
(1) 处置或报废	-	149,349.91	1,394,381.47	1,543,731.38
4. 2019年12月31日	1,501,948.76	407,723.93	542,334.57	2,452,007.26
二、累计折旧				
1. 2019年1月1日	1,365,676.06	377,162.59	1,617,462.69	3,360,301.34
2. 本年增加金额	29,617.22	77,719.32	163,082.77	270,419.31
(1) 计提	29,617.22	77,719.32	163,082.77	270,419.31
3. 本年减少金额	-	149,349.91	1,392,653.32	1,542,003.23

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(1) 处置或报废	-	149,349.91	1,392,653.32	1,542,003.23
4. 2019年12月31日	1,395,293.28	305,532.00	387,892.14	2,088,717.42
三、减值准备				
1. 2019年1月1日	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2019年12月31日账面价值	106,655.48	102,191.93	154,442.43	363,289.84
2. 2019年1月1日账面价值	136,272.70	176,373.20	229,051.43	541,697.33

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	专利权	非专利技术	软件使用权	知识产权	合计
一、账面原值					
1. 年初余额	21,657.54	-	2,081,696.12	2,773,406.95	4,876,760.61
2. 本年增加金额	-	-	1,154,277.81	1,328,049.92	2,482,327.73
(1) 购置	-	-	1,154,277.81		1,154,277.81
(2) 内部研发	-	-	-	1,328,049.92	1,328,049.92
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
4. 年末余额	21,657.54	-	3,235,973.93	4,101,456.87	7,359,088.34
二、累计摊销					
1. 年初余额	6,677.76	-	366,718.62	400,215.49	773,611.87
2. 本年增加金额	2,165.76	-	322,217.52	410,869.35	735,252.63
(1) 计提	2,165.76	-	322,217.52	410,869.35	735,252.63
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4. 年末余额	8,843.52	-	688,936.14	811,084.84	1,508,864.50
三、减值准备					
					-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	专利权	非专利技术	软件使用权	知识产权	合计
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					-
1. 年末账面价值	12,814.02	-	2,547,037.79	3,290,372.03	5,850,223.84
2. 年初账面价值	14,979.78	-	1,714,977.50	2,373,191.46	4,103,148.74

本年末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 22.70%。

10. 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
拾贝云大数据技术平台	764,885.03	-	764,885.03	-	-
基于工业物联网的智慧电房云运维平台	563,164.89	-	563,164.89	-	-
海上风电管控制场安全智能感知技术的研发	-	4,073,526.09	-	3,162,126.39	911,399.70
基于 HTML5 的多模式自适应电子图档管理系统研发项目	-	764,476.61	-	764,476.61	-
基于大数据技术的受控文件智能管理系统研发	-	475,001.86	-	475,001.86	-
基于高精度定位技术的电厂生产人员安全态势感知关键技术研发	-	1,430,242.23	-	1,430,242.23	-
基于工业大数据的水电厂检修支持系统研发	-	1,807,778.65	-	1,807,778.65	-
基于工业互联网的综合能源服务平台研发	-	1,528,504.60	-	1,528,504.60	-
基于人工智能的光伏故障自动监测与预警技术研发	-	901,381.47	-	901,381.47	-
基于实时监测数据的配电房运行状态检测及识别算法研发	-	1,196,918.04	-	1,196,918.04	-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益	
基于拾贝云AIoT平台的一体化智能视频平台研发	-	4,376,011.71	-	2,692,717.39	1,683,294.32
基于视频图像的变电站设备智能检测及自动识别技术研发	-	924,567.45	-	924,567.45	-
基于视频图像信息的开关刀闸状态检测及识别算法研发	-	1,460,328.05	-	1,460,328.05	-
基于物联网技术的生态流量监控系统研发	-	549,914.49	-	549,914.49	-
基于智能视频的变电站关键设备自动巡视检测技术研发	-	428,691.85	-	428,691.85	-
拾贝云快速开发平台提升关键技术研发	-	1,096,915.82	-	1,096,915.82	-
合计	1,328,049.92	21,014,258.92	1,328,049.92	18,419,564.90	2,594,694.02

11. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
安装款	723,397.45	-	456,882.60	-	266,514.85
装修款	117,151.09	-	93,721.20	-	23,429.89
平台使用费	58,747.44	-	44,060.40	-	14,687.04
装修款	25,972.18	-	18,333.36	-	7,638.82
合计	925,268.16	-	612,997.56	-	312,270.60

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,510,404.67	526,072.57	2,781,446.94	417,217.04
合计	3,510,404.67	526,072.57	2,781,446.94	417,217.04

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
------	------	------

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

保证并抵押并质押+保证并质押借款	14,774,755.19	9,975,000.00
保证并抵押借款	-	-
保证借款	3,990,000.00	10,000.00
合计	18,764,755.19	9,985,000.00

注：上述“保证并抵押并质押+保证并质押借款”情况如下：

1、本公司于2019年1月30日向中国银行股份有限公司广州天河支行借款4,000,000.00元，到期日2020年1月29日。截止2019年12月31日该笔借款期末账面余额3,400,000.00元，系保证并抵押及质押借款，具体抵/质押情况如下：（1）抵押物：粤房地权证穗字第0520014167号、粤房地权证穗字第0520014168号、粤房地证字第C6500093号、粤房地共证字第C1643265号；（2）质押品：中国银行单位定期存款（质押贷款专用）存单（ZGD）NO.1575119；（3）担保人：张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男。

于2019年3月19日向中国银行股份有限公司广州天河支行借款4,000,000.00元，到期日2020年3月18日。截止2019年12月31日该笔借款期末账面余额3,400,000.00元，系保证并抵押及质押借款，具体抵/质押情况如下：（1）抵押物：粤房地权证穗字第0520014167号、粤房地权证穗字第0520014168号、粤房地证字第C6500093号、粤房地共证字第C1643265号；（2）质押品：中国银行单位定期存款（质押贷款专用）存单（ZGD）NO.1575119、存单（ZGD）NO.1575120；（3）担保人：张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男。

于2019年6月12日向中国银行股份有限公司广州天河支行借款1,000,000.00元，到期日2020年6月11日。截止2019年12月31日该笔借款期末账面余额900,000.00元，系保证并抵押及质押借款，具体抵/质押情况如下：（1）抵押物：粤房地权证穗字第0520014167号、粤房地权证穗字第0520014168号、粤房地证字第C6500093号、粤房地共证字第C1643265号；（2）质押品：中国银行单位定期存款（质押贷款专用）存单NO.1575122；（3）担保人：张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男。

2、本公司于2019年11月18日向汇丰银行（中国）有限公司广州分行借款2,896,259.19元，到期日2020年5月15日；于2019年11月19日借款3,148,410.00元，到期日2020年5月15日；于2019年11月29日借款1,030,086.00元，到期日2020年5月27日。上述3笔向汇丰银行借款均系保证并质押借款，保证人系张振华、吴艳华。

3、本公司于2019年3月18日向中国工商银行股份有限公司广州西华路支行借款1,500,000.00元，到期日2021年3月17日；于2019年5月16日借款490,000.00元，到期日2020年5月15日。上述2笔向中国工商银行股份有限公司广州西华路支行借款均系保证借款，保证人：张振华、吴艳华。

4、本公司于2019年11月1日向长沙银行股份有限公司广州分行借款2,000,000.00元，到期日2020年10月30日，系保证借款，保证人：张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男。

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
业务款	20,051,998.53	7,954,643.46
合计	20,051,998.53	7,954,643.46

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
珠海横琴跨境说网络科技有限公司	437,886.00	未结算
广州智普信息科技有限公司	470,035.00	未结算
合计	907,921.00	—

15. 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)	10,915,466.29	12,364,200.53
1年以上	15.38	—
合计	10,915,481.67	12,364,200.53

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,266,460.11	36,548,481.39	36,978,465.07	3,836,476.43
二、离职后福利—设定提存计划	111,662.98	1,739,995.55	1,699,131.37	152,527.16
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
五、其他	—	—	—	—
合计	4,378,123.09	38,288,476.94	38,677,596.44	3,989,003.59

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,077,660.25	32,208,479.72	32,681,931.88	3,604,208.09
二、职工福利费	2,980.00	1,658,595.79	1,661,575.79	—
三、社会保险费	73,613.02	1,161,611.41	1,133,470.59	101,753.84
其中：1. 医疗保险费	64,576.64	1,017,132.42	993,182.57	88,526.49

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

2. 工伤保险费	1,027.39	13,005.98	13,017.53	1,015.84
3. 生育保险费	8,008.99	131,473.01	127,270.49	12,211.51
4. 其他	-	-	-	-
四、住房公积金	112,206.84	1,464,839.46	1,446,531.80	130,514.50
五、工会经费和职工教育经费	-	54,955.01	54,955.01	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	4,266,460.11	36,548,481.39	36,978,465.07	3,836,476.43

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	108,772.80	1,697,370.14	1,656,434.37	149,708.57
失业保险费	2,890.18	42,625.41	42,697.00	2,818.59
合计	111,662.98	1,739,995.55	1,699,131.37	152,527.16

17. 应交税费

项目	年初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	3,761,255.65	5,575,333.17	4,196,219.19	5,140,369.63
消费税	-	-	-	-
资源税	-	-	-	-
企业所得税	-	1,240,867.18	1,584.66	1,239,282.52
个人所得税	74,181.55	859,201.25	812,853.23	120,529.57
城市维护建设税	243,394.85	198,540.94	288,415.89	153,519.90
房产税	-	-	-	-
土地使用税	-	-	-	-
教育费附加	172,380.75	141,814.95	206,011.34	108,184.36
其他税费	24,761.31	123,597.44	46,026.20	102,332.55
合计	4,275,974.11	8,139,354.93	5,551,110.51	6,864,218.53

18. 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	65,882.73	19,892.48
应付股利	-	-
其他应付款	3,772,260.62	2,330,435.90

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	期末余额	年初余额
合计	3,838,143.35	2,350,328.38

18.1 应付利息

(1) 应付利息分类

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	65,882.73	19,892.48
合计	65,882.73	19,892.48

18.2 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
员工报销款	2,453,351.08	1,834,476.84
待付费用	1,129,327.15	478,209.06
保证金	189,582.39	17,750.00
合计	3,772,260.62	2,330,435.90

19. 递延收益

(1) 递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	-	120000.00	-	120000.00	
合计	-	120000.00	-	120000.00	-

(2) 政府补助项目

政府补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	年末余额	与资产相关/与收益相关
广州市天河区财政局资本市场融资奖励	-	120000.00	-	-	120000.00	与收益相关
合计	-	120000.00	-	-	120000.00	-

20. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	22,930,000.00	-	-	-	-	-	22,930,000.00
合计	22,930,000.00	-	-	-	-	-	22,930,000.00

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

21. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	11,470,016.19	-	-	11,470,016.19
合计	11,470,016.19	-	-	11,470,016.19

22. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,159,518.08	2,948,260.68	-	4,107,778.76
合计	1,159,518.08	2,948,260.68	-	4,107,778.76

23. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末余额	4,469,948.77	-10,430,465.54
加：年初未分配利润调整数	-	-
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整	-	-
会计政策变更	-	-
重要前期差错更正	-	-
同一控制合并范围变更	-	-
其他调整因素	-	-
本年年初余额	4,469,948.77	-10,430,465.54
加：本年归属于母公司所有者的净利润	28,391,782.96	15,246,940.24
减：提取法定盈余公积	2,948,260.68	346,525.93
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
本年年末余额	29,913,471.05	4,469,948.77

24. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,244,660.30	88,225,139.58	135,393,506.92	87,866,546.23
合计	154,244,660.30	88,225,139.58	135,393,506.92	87,866,546.23

25. 税金及附加

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	198,540.94	364,371.48
教育费附加	141,814.95	260,725.04
印花税	123,822.55	28,177.76
车船税	1,920.00	-
合计	466,098.44	653,274.28

26. 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	4,229,886.27	3,966,196.76
折旧费	30,641.79	30,496.21
业务招待费	2,991,854.63	1,555,235.74
交通差旅费	949,288.10	626,552.69
办公费	303,872.02	221,254.72
广告宣传费	4,596.00	99,172.07
投标费	1,049,616.44	588,566.28
咨询费	2,800.00	188,679.24
其他	85,578.74	131,908.12
合计	9,648,133.99	7,408,061.83

27. 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	4,068,173.34	4,018,098.08
办公费	648,395.75	406,021.89
交通差旅费	954,059.87	983,528.64
业务招待费	923,578.06	652,579.20
折旧及摊销费	1,547,250.99	1,233,645.42
租赁费	1,468,276.95	1,531,188.17
中介服务费用	853,527.67	577,552.47
其他	895,406.91	381,710.04
合计	11,358,669.54	9,784,323.91

28. 研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	10,607,685.74	11,786,534.02
委外开发费	7,634,354.17	3,466,279.53

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

检测认证费	-	33,962.26
物料费	118,869.42	128,546.84
其他	58,655.57	195,614.26
合计	18,419,564.90	15,610,936.91

29. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	916,820.23	675,147.93
减：利息收入	19,528.17	21,348.53
加：其他支出	144,229.58	36,638.82
合计	1,041,521.64	690,438.22

30. 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额
广州市科技创新委员会 2017 年度高新科技补贴款	80,000.00	-
广州市财政局“基于工业互联网平台的智慧电厂建设项目”政府补贴款	4,420,000.00	-
广州市天河区财政局软件著作权奖励	6,000.00	-
广州市天河区财政局服务外包奖励	46,853.00	-
广州市财政局 2017 年度高新技术企业认定通过奖励	120,000.00	-
2018 年广州市知识产权局专利资助补贴款	-	7,700.00
广州市财政局国库支付分局广州市科技创新委员会广州健新科技股份有限公司研发机构建设款	-	600,000.00
广州市天河区财政局 2017 年省级工业和信息化专项资金促进民营经济发展补贴	-	500,000.00
广州市天河区财政局 2016 年度广州市企业研究开发机构建设专项补助费	-	400,000.00
广州市知识产权局专利资助款	-	1,250.00
广州市天河区财政局天河科技园扶持优势产业发展专项 IOS 资质奖励补助	-	60,000.00
广州市天河区财政局天河科技园扶持优势产业发展专项软件著作权奖励补助	-	23,000.00
广州市天河区财政局天河支持软件业发展和企业 R&D 投入专项资金补贴	-	170,900.00
广州市财政局高新技术资质认定补贴专项经费	-	120,000.00
增值税即征即退税款	212,782.93	111,286.25
企业研发后补助专项经费	188,500.00	770,300.00

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

南昌高新技术产业开发区管理委员会财政局服务外包专项补助	34,700.00	-
合计	5,108,835.93	2,764,436.25

31. 信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-668,845.38	-
合计	-668,845.38	-

32. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-	-397,457.24
合计	-	-397,457.24

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	-	0.36	-
合计	-	0.36	-

34. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,728.15	-	1,728.15
合计	1,728.15	-	1,728.15

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	1,240,867.18	4,053.09
递延所得税费用	-108,855.53	495,911.58
合计	1,132,011.65	499,964.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年利润总额	29,523,794.61
按适用税率计算的所得税费用	4,428,569.19

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

调整以前期间所得税的影响	-1,231,130.45
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	634,918.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-754,270.29
本年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	
研发费加计扣除	-1,946,075.24
所得税费用	1,132,011.65

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	42,641.01	21,348.53
收到退换的保证金	5,389,602.97	4,238,491.39
政府补助	5,228,835.93	2,764,436.25
收到的往来款	6,222,757.54	4,296,317.53
收到的货款退还	-	273,931.00
合计	16,883,837.45	11,594,524.70

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付员工备用金	2,218,002.13	1,083,709.90
支付保证金	8,245,274.80	4,242,541.49
支付日常经营费用	15,959,858.90	11,381,700.97
合计	26,423,135.83	16,707,952.36

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,391,782.96	15,246,940.24
加：资产减值准备	668,845.38	397,457.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,419.31	284,635.37
无形资产摊销	735,252.63	443,119.86
长期待摊费用摊销	612,997.56	612,997.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失	1,728.15	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	916,820.23	657,306.55
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-108,855.53	464,065.06
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-5,243,222.68	18,086,768.25
经营性应收项目的减少	-52,464,894.02	-13,290,219.42
经营性应付项目的增加	21,882,547.57	-14,654,237.11
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,336,578.44	8,248,833.60
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	21,325,341.87	19,796,905.83
减：现金的期初余额	19,796,905.83	11,155,496.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,528,436.04	8,641,409.34

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	-	-
其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	21,325,341.87	19,796,905.83
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
现金等价物	-	-
年末现金和现金等价物余额	21,325,341.87	19,796,905.83

37. 所有权或使用权受到限制的资产

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,252,760.31	保证金 1,252,760.31 元
合计	1,252,760.31	--

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南昌健新科技有限公司	江西省	南昌市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
四川健能智新科技有限公司	四川省	成都市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
宜昌健新科技有限公司	湖北省	宜昌市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
广州拾贝云科技有限公司	广东省	广州市	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

张振华、唐票林、刘勇及张振华担任执行事务合伙人的新余健云投资管理中心(有限合伙)合计持有公司 68.88%的股权,张振华、唐票林、刘勇为公司共同实际控制人。

张振华、唐票林、刘勇及新余健云投资管理中心(有限合伙)于 2018 年 5 月 4 日签署《共同控制暨一致行动协议》。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1.(1)企业集团的构成”相关内容。

(二) 关联交易

1. 关联担保情况

作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-------	------	-------	-------	------------

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

张振华、吴艳华	1,990,000.00	2018年12月12日	2023年12月11日	否
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	2,000,000.00	2019年10月28日	2020年10月27日	否
张振华、吴艳华	7,074,755.19	2019年11月18日	2020年5月27日	否
张振华、吴艳华、唐票林、邓琼、刘勇、熊亚男	7,700,000.00	2015年1月6日	2025年12月31日	否

注：具体担保说明详见附注六、13 短期借款说明。

(三) 关联方往来余额

1. 应付项目

项目	关联方名称	年末账面余额	年初账面余额
其他应付款	冼文聪	19,798.15	7,646.60
其他应付款	唐票林	7,547.05	95,708.33
其他应付款	张振华	234,125.67	82,265.22
其他应付款	刘勇	27,350.01	2,155.66
合计	--	288,820.88	187,775.81

九、其他重要事项

1. 前期差错更正和影响

(1) 本年发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
预付款项调减 128,205.13 元，调整原因：是对属于 2017 年东软集团挂账的推广费进行了调整。		预付账款、销售费用	128,205.13
营业收入调减 475,298.33 元，调整原因是将提前确认项目收入 475,298.33 元冲减 2018 年度主营业务收入，同时减少应收账款余额		营业收入、应收账款	475,298.33
应付账款调增 2,170,537.13 元，调整原因是：①2018 年验收的技术开发项目，2019 年计入成本 1,806,565.02 元，该成本应在 2018 年度暂估并相应调增 2018 年年末应付账款余额。②运维类项		应付账款、主营业务成本	2,170,537.13

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
目 2018 年少计成本 363,972.11, 该成本应在 2018 年度暂估并相应调增 2018 年年末应付账款余额。			
其他应付款调减 509.32 元, 调整原因是: 冲减企业 2018 年度多计提利息 509.32 元, 并相应调整应付利息。		其他应付款、 财务费用	509.32
主营业务成本调增 1,097,488.85 元: 调增原计入 2017 年但实际应归属于 2018 年成本 662,193.83 元; ③调增原计入 2019 年但实际属于 2018 年成本 741,330.59 元; ④调减原计入成本但无法归集到具体项目的折旧摊销 306,035.57 元。		期初未分配利润、 存货、管理费用、 主营业务成本	1,097,488.85
按照会计差错对 2018 年度未分配利润的影响调整所得税费用及递延所得税资产		递延所得税、递延 所得税资、期初未 分配利润	627,994.83
按照子公司四川健新调整后的 2017 年年末净资产与购买少数股东权益对价差异, 调整原已在合并中计算的资本公积		资本公积	6,941.67

十、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

种类	2019 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	83,469,742.38	100.00	3,483,465.36	4.17	79,986,277.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	83,469,742.38	-	3,483,465.36	-	79,986,277.02

(续表)

种类	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,071,499.71	100.00	2,799,109.77	6.50	40,272,389.94
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	43,071,499.71	-	2,799,109.77	-	40,272,389.94

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	75,740,534.64	90.74	757,405.34	32,501,985.58	75.46	325,019.85
1至2年	2,520,878.24	3.02	252,087.82	6,151,993.53	14.28	615,199.35
2至3年	2,417,671.88	2.90	725,301.56	3,495,894.97	8.12	1,048,768.49
3至4年	2,044,773.97	2.45	1,022,386.99	174,863.12	0.41	87,431.56
4至5年	98,000.00	0.12	78,400.00	120,360.00	0.28	96,288.00
5年以上	647,883.65	0.78	647,883.65	626,402.52	1.45	626,402.52
合计	83,469,742.38	—	3,483,465.36	43,071,499.71	—	2,799,109.77

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
贵州航天云网科技有限公司	8,982,360.00	1年以内	10.76	89,823.60
客户一	8,020,000.00	1年以内	9.61	80,200.00
调峰调频发电公司	4,116,245.98	1年以内	4.93	41,162.46
北京京航计算通讯研究所	3,928,668.00	1年以内	4.71	39,286.68
国网信通亿力科技有限责任公司	3,518,147.50	2年以内	4.21	39,889.96
合计	28,565,421.48	—	34.22	290,362.70

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,659,850.72	1,425,185.02
合计	2,659,850.72	1,425,185.02

2.3 其他应收款

(3) 其他应收款分类

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,683,535.88	100.00	23,685.16	0.88	2,659,850.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	2,683,535.88	-	23,685.16	-	2,659,850.72

(续表)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,458,265.45	100.00	33,080.43	2.27	1,425,185.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,458,265.45	100.00	33,080.43	-	1,425,185.02

a) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	293,815.99	82.46	2,938.16	933,143.49	82.54	9,331.43

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

1至2年	-	-	-	187,490.00	16.58	18,749.00
2至3年	52,490.00	14.73	15,747.00	-	-	-
3至4年	10,000.00	2.81	5,000.00	10,000.00	0.88	5,000.00
4至5年	-	-	-	-	-	-
5年以上	-	-	-	-	-	-
合计	356,305.99	100.00	23,685.16	1,130,633.49	100.00	33,080.43

(1) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
中时讯通信建设 有限公司	保证金	449,092.62	1年以内	16.74	-
深圳市中合银融 资担保有限公司	保证金	283,500.00	1年以内	10.56	-
广州云升天纪科 技有限公司	押金	263,342.56	1年以内	9.81	-
侯炽筠	押金	243,909.00	3-4年	9.09	-
广东药科大学	保证金	232,518.00	1年以内	8.66	-
合计	—	1,472,362.18	—		

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,900,000.00	-	4,900,000.00	4,800,000.00	-	4,800,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	4,900,000.00	-	4,900,000.00	4,800,000.00	-	4,800,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
南昌健新科技有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
四川健能智新科技有限公司	1,800,000.00	-	-	1,800,000.00	-	-
宜昌健新科技有限公司	-	100,000.00	-	100,000.00	-	-
合计	4,800,000.00	100,000.00	-	4,900,000.00	-	-

广州健新科技股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

4. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,812,283.14	88,824,229.90	134,792,083.16	92,601,567.40
合计	153,812,283.14	88,824,229.90	134,792,083.16	92,601,567.40

十一、 财务报告批准

本财务报告于2020年4月28日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

内 容	2019 年度	2018 年度
1、非流动资产处置损益	-1,728.15	-
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（不包括与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助）	4,896,053.00	2,653,150.00
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、债务重组损益		
10、企业重组费用		
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		

内 容	2019 年度	2018 年度
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		-0.36
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,894,324.85	2,653,149.64
减：所得税影响额	737,618.73	397,972.45
非经常性净损益合计	4,156,706.12	2,255,177.19
其中：归属于母公司股东非经常性净损益	4,156,706.12	2,255,177.19

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	52.36	1.2382	1.2382
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	44.69	1.0569	1.0569

广州健新科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日

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：

董事会秘书办公室