



九博股份

NEEQ : 872162

广东九博科技股份有限公司

Guangdong Global Technology Co.,Ltd.



年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	25
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	105

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人郑向东、主管会计工作负责人郑向东及会计机构负责人（会计主管人员）汪欢保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
电信运营商的依赖风险	目前，我国通信设备制造行业的主要客户是电信运营商，行业的发展在很大程度上受制于电信运营商的固定资产投资规模。本行业企业的业务依赖于电信运营商，而电信运营商的投资规模受国家产业政策、技术发展等因素的影响，一旦电信运营商的通信基础设施投资规模发生变化，对于通信设备的技术要求、需求结构和数量发生波动，将会对本行业的生产经营带来一定程度的风险。
产品质量风险	公司为通信运营商、广电运营商、通信工程公司提供公共传输接入网络建设的关键设备及解决方案，接入设备的质量情况直接影响整个网络的运营效果，电信运营商产品性能的稳定性和一致性作为考核供应商的关键指标之一。一旦产品质量出现问题，会严重影响公司品牌形象。
核心技术人才流动风险	公司业务的开展对人力资本的依赖性较高，包括研发、营销等业务链环节都需要核心人员去决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的科技人才对公司持续发展壮大至关重要。目前企业间技术人才的争夺十分激烈，如果公司的核心人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。
技术更新风险	公司产品是基于不同网络通讯技术和相应的主芯片而研

	发，所以受到网络通讯技术及主芯片进步的引领，必然面临产品技术更新换代、产品结构调整等一系列的压力。如果未来新技术和新产品不能及时研发成功，或者对技术、产品、市场趋势把握出现偏差，将削弱公司竞争力。另一个方面，相关研发技术的持续投入及产品更新换代，需要厂商不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究，如果在研发上资金投入不足，有可能无法及时跟上技术升级换代的步伐，而丧失发展的主动性。
市场竞争加剧风险	目前，国内从事通信设备制造行业的同类企业众多，市场竞争多以价格战为主要手段，且垄断程度较高，小规模企业进入该行业的门槛较高。目前市场上已有不少小企业在规模化生产能力、资金和销售方面具有优势。而公司在以上方面还存在一定差距，公司将面临一定的市场竞争风险。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人郑向东直接持有公司 56.42%的股份，持股比例超过 50.00%。虽然公司已经建立“三会”议事规则、关联交易管理办法等严格的内控制度，对实际控制人的行为进行约束，但若郑向东利用其控制地位对公司的经营决策、发展战略、人事任免和利润分配等重大事宜进行不当控制，可能损害公司或其他股东的权益。
公司治理的风险	公司在 2016 年 12 月 28 日整体变更为股份有限公司。由于股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大的不同，特别是在公司挂牌全国中小企业股份转让系统后，新的制度对公司治理提出了更高的要求，而公司在对相关制度执行中尚需理解、熟悉，执行的效果有待考察。有限公司变更为股份公司后，公司对照《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》的相关规定，进一步完善了纠纷解决机制、关联交易约束机制、利润分配等重要内控制度条款。但由于股份公司成立时间较短，公司管理层对规范运作意识的提高还需要一个过程，随着公司不断扩大经营规模和经营范围，公司治理将面临更大挑战。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	广东九博科技股份有限公司
股东大会	指	广东九博科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东九博科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东九博科技股份有限公司监事会
原宽电子	指	广东原宽电子科技有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	开源证券、开源证券股份有限公司
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东九博科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Global Technology Co.,Ltd.
证券简称	九博股份
证券代码	872162
法定代表人	郑向东

二、 联系方式

董事会秘书	朱珊珊
联系地址	广东省广州市天河区东圃车陂路黄洲工业区 06 号第四层
电话	020-38602711
传真	020-38628629
电子邮箱	zhushanshan@jiubo.com
公司网址	www.jiubo.com
办公地址	广东省广州市天河区东圃车陂路黄洲工业区 06 号第四层
邮政编码	510660
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 2 月 5 日
挂牌时间	2017 年 9 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-39-392-3921 通信设备制造
主要业务	公共传输接入网络建设设备的研发、生产与销售及整体解决方案。自成立以来，公司一直致力于为通信运营商、广电运营商、通信工程公司提供公共传输接入网络建设的关键设备及解决方案。
主要产品与服务项目	MSAP 综合业务接入设备、SDH 光端机、PDH 光端机、光纤收发器、协议转换器、工业级 ONU、SFP 光模块、IPRAN 分组传送网设备、CWDM 粗波分、电话光端机、视频光端机、无源光纤扩容器、分光器、光纤快速连接器、OPS 光线路自动保护切换仪、BPS 光旁路保护系统、PON 政企网关、室外型 WLANAP、WLAN AC、网络安全审计系统、IPPBX 融合通信设备、IAD 综合业务接入设备、IP 话务台系统、计费系统、IP 录音系统等产品

普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	54,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郑向东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为郑向东，无一致行动人

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	91440000726520064N	否
注册地址	广东省广州市天河区思成路 23 号 229 室	否
注册资本	54,000,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券	
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	开源证券	
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孙秀清	李一山
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 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

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	51,516,384.93	61,277,806.14	-15.93%
毛利率%	42.11%	38.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-124,547.75	-149,144.43	16.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,880,707.16	-1,978,733.50	4.95%
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)	-0.22%	-0.28%	-
加权平均净资产收益率%(依据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)	-3.34%	-3.72%	-
基本每股收益	-0.0023	-0.003	23.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	75,409,290.54	73,685,796.99	2.34%
负债总计	18,564,366.84	20,602,253.20	-9.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,844,923.70	53,083,543.79	7.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.05	-
资产负债率%(母公司)	25.99%	27.67%	-
资产负债率%(合并)	24.62%	27.96%	-
流动比率	5.25	3.33	-
利息保障倍数	0.18	-0.28	-

(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	3,968,979.03	4,683,471.46	-15.26%
应收账款周转率	1.59	1.88	-
存货周转率	1.36	1.66	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.34%	4.12%	-
营业收入增长率%	-15.93%	37.33%	-
净利润增长率%	-16.49%	-93.57%	-

(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	54,000,000	50,500,000.00	6.93%
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) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-776.13
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,697,889.97
3. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	138,846.61
4. 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	-70,776.50
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.15
非经常性损益合计	1,765,186.10
所得税影响数	9,026.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,756,159.41

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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
预收款项	179,120.36		-	-
合同负债		158,513.59	-	-
其他流动负债		20,606.77	-	-
存货	21,756,205.02	22,413,195.60	-	-
其他流动资产	987,194.08	330,203.50	-	-

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

——执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	179,120.36	-179,120.36	
合同负债		158,513.59	158,513.59
其他流动负债		20,606.77	20,606.77
存货	21,756,205.02	656,990.58	22,413,195.60
其他流动资产	987,194.08	-656,990.58	330,203.50

——对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 其他会计政策变更

执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（十） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司从成立以来，一直专注于为通信运营商、广电运营商、通信工程公司提供公共传输接入网络建设的关键设备及整体解决方案。公司主要通过招投标的方式实现对客户的销售，主要客户为三大运营商（中国电信、中国移动、中国联通）及其各地分公司、广电、电力、政府、交通、公安等，同时，公司也与众多的系统集成商建立良好的合作伙伴关系。公司始终坚持以“原始创新，结合应用创新”为原则，坚持自主研发，主要利用MSAP的IP交换和SDH交叉双核心融合接入技术、PTN网络的接入技术、IPRAN网络的接入技术等技术，成功开发了光通信系列、数据融合通信系列产品。通过为客户提供上述产品获得稳定的利润和现金流，公司已经形成相对完善的以采购、研发、生产、销售等为主的商业模式系统。

1、研发模式

公司的研发模式为自主研发模式，以市场为导向，通过长期与通信运营商、广电运营商、通信工程公司的合作，获得对通信设备行业一线的市场需求信息和经验，在与客户合作过程中不断交流的基础上进行针对性研发。公司在研发过程中，一贯重视技术创新和研发投入，设立了独立的研发部负责公司产品的研发，引进人才并大力培养自己的研发团队。

市场部与通信运营商、广电运营商、通信工程公司保持经常性且稳定的沟通，及时准确地获取前沿市场需求以及趋势的信息，从而向公司提供调研信息；由研发部根据市场调研信息以立项形式进行研发前期准备；立项之后，由研发部的项目负责人根据研发的流程：书写产品设计要求说明书、总体设计方案设计、样品开发设计、样品试样、样品测试、会审、移交生产、试生产、用户试用、量产等流程进行组织研发，并协调各个部门之间的合作，确保研发顺利进行，降低研发风险。公司内部以《研发项目控制程序》规范产品研发流程，其实现过程中所包含的文件有《产品开发计划表》、《项目开发计划》、《立项申请表》、《设计评审报告》、《总体技术方案》、《试样申请单》、《产品测试记录》、《生产移交确认书》等。

2、采购模式

公司产品的原材料主要包括通讯网络的芯片、电源、机架外壳、显示器、MSAP设备、光纤模块、路由器、融合通信交换机、GPON ONU设备等原材料。目前公司已形成稳定的原材料供应渠道，其中，电源、机架外壳、显示器等基础原材料的通用性较强，可选择面广，因此公司根据不同的需求以及市场行情变化，直接向已成为公司合格供应商的厂家采购；芯片、MSAP设备、光纤模块、融合通信交换机、GPON、ONU设备等核心原材料的采购，公司进行严格把控，与稳定的供应商进行合作。公司根据实际用量分批次向供应商下达采购订单，由供应商按照采购订单要求交期供货。

公司在长期的经营过程中与供应商建立了长久稳定的战略合作伙伴关系。公司商务部定期对供应商进行评选，综合考虑供货质量、价格、交货期等指标，建立了合格供应商名单，并定期更新。商务部根据客户订单的需求或销售部的业务预测，确认制成相应物料的采购订单。采购订单的供应商优先在《合格供应商一览表》中选择。如果合格供应商不能满足公司采购需求，则需寻找新供应商。新供应商需提供样品进行新增物料确认，确认合格后可添加到合格供应商一览表进行选择。

商务部的物控主管按物资分类将采购任务分配至每个采购员，由采购员实施采购与订单跟踪。公司主要通过询价采购的模式向供应商采购，实施采购前，采购员向不少于3家的同类供应商进行询价、比价，通过综合比较分析物料的质量状况、到货时间、服务质量和供应商的可合作性，选择合适的供应商。

3、生产模式

由于公司主要业务的特点（为通信运营商、广电运营商、通信工程公司提供公共传输接入网络建设的关键设备及解决方案），且公司产品研发是紧紧围绕市场需求进行，相应的产品具有较强的市场适应性和广阔的市场前景，因而公司采用“以销定产”为主，并辅以“库存生产”的生产模式，即公司研发的产

品，在通过客户试用之后，按照客户的订单进行批量生产。公司在按现有客户订单进行生产的同时，也会提前生产一定量的备货产品，在接到客户的订单后，能快速发货，确保客户尤其是急需采购的客户能及时收到产品，避免不必要的经济和时间损失。

公司的生产部负责产品的生产，首先由营销部根据客户的系统订单制定内部订单，并由商务部根据营销部制定的内部订单制定《出货申请表》，然后生产部依照《出货申请表》和仓库备货的库存情况进行发货或生产，产品的生产由生产计划员下达《生产任务单》，生产各岗位依产品相关的作业指导书进行生产。品质保障部对进料到过程生产和入库环节进行品质监督与控制。

4、销售模式

公司的主要客户为三大运营商（中国电信、中国移动、中国联通）及其各地分公司、广电、电力、政府、交通、公安等，公司主要销售模式为直销模式，以招投标方式为主，以市场推销为辅。公司在全国重要省市建立了办事处，并派驻技术员为客户现场服务，一线工作人员可以及时获取招标信息，再由公司市场部统一负责招投标工作的统筹安排。公司设有营销部，负责落实执行完成公司销售、回款任务，客户关系管理与开发、维护等工作；设有客服部，负责做好售前、售中、售后的产品服务，满足客户需求，不断提高客户满意度，保持公司产品服务的竞争力。

公司的直销模式，主要是通过参与目标客户的项目招投标活动取得业务合同。对于运营商市场，公司直接参与中国电信、中国联通等运营商的招标项目，运营商招标项目分为集团总部招标和分公司招标，其中，集团总部招标由营销部北京办事处负责对接相关信息，运营商分公司招标，由对应区域的销售人员负责对接相关信息；并及时将招标信息反馈给市场总监，分析市场状况后，落实制作投标文件，由市场部协助完成商务技术部分，商务部安排销售人员进行报价。

公司利用客户在行业内的影响力，通过为客户提供优质的产品、服务对公司品牌进行推广，获得新的业务机会，实现公司业务的良好增长。此外，公司开发客户的其他的渠道：（1）通过公司市场部销售人员在各区域拜访客户，进行地推式开发；（2）参加专业展会开发新客户；（3）通过线上电子商务平台或公司网站推广公司品牌，吸引客户主动上门。

5、盈利模式

报告期内，公司主营业务为公共传输接入网络建设设备的研发、生产与销售及整体解决方案。公司主要收入来源于公共传输接入网络建设设备的销售收入。公司通过长期与通信运营商、广电运营商、通信工程公司的合作，获得对通信设备行业一线的市场需求和经验，在与客户不断合作与交流的基础上，进行有针对性的定制化的设备研发，通过销售专用的设备而获得盈利。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

(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		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	5,782,994.82	7.67%	10,253,352.34	13.91%	-43.60%
应收票据	-	-	-	-	0.00%
应收账款	29,504,998.12	39.13%	31,453,958.41	42.69%	-6.20%
存货	21,152,856.17	28.05%	21,756,205.02	29.53%	-2.77%
投资性房地产	-	-	-	-	0.00%
长期股权投资	-	-	-	-	0.00%
固定资产	3,560,248.43	4.72%	4,618,897.27	6.27%	-22.92%
在建工程	-	-	-	-	0.00%
无形资产	57,009.07	0.08%	78,140.71	0.11%	-27.04%
商誉	-	-	-	-	0.00%
短期借款	391,000.00	0.52%	2,000,000.00	2.71%	-80.45%
长期借款	5,000,000.00	6.63%	0.00	-	0.00%
资产合计	75,409,290.54	-	73,685,796.99	-	2.34%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期内 578.30 万元，较上年下降 43.60%，主要原因为购入的交易性金融资产增加。
2. 短期借款：报告期内 39.10 万元，较上年下降 80.45%，主要原因借款由短期变长期。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	51,516,384.93	-	61,277,806.14	-	-15.93%
营业成本	29,822,943.10	57.89%	37,674,140.50	61.48%	-20.84%
毛利率	42.11%	-	38.52%	-	-
销售费用	7,861,673.16	15.26%	9,940,900.02	16.22%	-20.92%
管理费用	4,175,138.16	8.10%	4,601,735.62	7.51%	-9.27%
研发费用	11,979,028.90	23.25%	11,212,789.23	18.30%	6.83%
财务费用	142,687.44	0.28%	148,458.18	0.24%	-3.89%
信用减值损失	-258,331.39	-0.50%	-89,658.55	0.00%	188.13%
资产减值损失	45,832.42	0.09%	-325,009.77	-0.53%	-114.10%
其他收益	1,349,542.98	2.62%	1,156,083.27	1.89%	16.73%

投资收益	55,465.02	0.11%	119,207.86	0.19%	-53.47%
公允价值变动收益	83,381.59	0.16%	1,490.00	0.00%	5,496.08%
资产处置收益		0.00%		0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	-1,527,054.98	-2.96%	-1,500,432.37	-2.45%	-1.77%
营业外收入	1,423,659.26	2.76%	1,460,990.42	2.38%	-2.56%
营业外支出	776.13	0.00%	145,917.87	0.24%	-99.47%
净利润	-124,547.75	-0.24%	-149,144.43	-0.24%	16.49%

项目重大变动原因：

1. 信用减值损失：报告期内-25.83 万元，较上年增长 188.13%，主要原因为坏账准备计提增加。
2. 资产减值损失：报告期内 4.58 万元，较上年下降 114.10%，主要原因存货跌价准备的转回。
3. 投资收益：报告期内 5.55 万元，较上年下降 53.47%，主要原因为理财产品收益的下降。
4. 公允价值变动收益：报告期内 8.34 万元，较上年增长 5496.08%，主要原因理财产品公允价值变动。
5. 营业外支出：报告期内 0.08 万元，较上年下降 99.47%，主要原因滞纳金支出减少。

(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	50,320,566.07	58,714,485.88	-14.30%
其他业务收入	1,195,818.86	2,563,320.26	-53.35%
主营业务成本	29,381,760.17	36,084,039.53	-18.57%
其他业务成本	471,902.12	1,590,100.97	-70.32%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
光传输系列	43,413,313.22	24,181,280.42	44.30%	-17.08%	-22.81%	10.28%
融合通信系列	1,046,546.33	748,605.82	28.47%	6.49%	12.60%	-11.99%
网络及 IT 系统设备	3,634,008.02	2,779,015.12	23.53%	59.61%	47.10%	38.18%
技术服务收入	2,226,698.50	1,642,139.62	26.25%	-28.13%	-25.50%	-9.02%
维修及材料销售收入	1,195,818.86	471,902.12	60.54%	-53.35%	-70.32%	59.45%
合计	51,516,384.93	29,822,943.10	42.11%	-15.93%	-20.84%	9.32%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
华南地区	33,667,587.39	19,409,444.00	42.35%	-17.70%	-19.71%	3.53%
华中地区	16,150,585.66	9,464,015.94	41.40%	-19.03%	-28.07%	21.63%
西南地区	1,698,211.88	949,483.16	44.09%	304.13%	177.77%	136.36%
合计	51,516,384.93	29,822,943.10	42.11%	-15.93%	-20.84%	9.32%

收入构成变动的原因：

1. 其他业务收入：报告期内 119.58 万元，较上年下降 53.35%，主要原因为配件收入的下降。
2. 其他业务成本：报告期内 47.19 元，较上年下降 70.32%，主要原因为其他业务收入的下降。
3. 网络及 IT 系统设备收入：报告期内 363.40 万元，较上年增长 59.61%，主要原因为摄像机收入的增长。
4. 维修及材料销售收入：报告期内 119.58 万元，较上年下降 53.35%，主要原因为配件收入的下降。
5. 西南地区收入：报告期内 169.82 万元，较上年上升 304.13%，主要原因为光模块收入的增长。

(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	中国电信股份有限公司	34,685,332.24	67.33%	否
2	中国联合网络通信有限公司	9,651,333.58	18.73%	否
3	广东省广播电视网络股份有限公司	2,942,388.49	5.71%	否
4	广东数为信息科技有限公司	1,520,000.00	2.95%	否
5	广州宏健建设工程有限公司	1,265,486.73	2.46%	否
合计		50,064,541.04	97.18%	-

(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	广州汇信特通信技术股份有限公司	4,242,100.96	14.86%	否
2	广州威恒康电子科技有限公司	3,256,132.76	11.41%	否
3	深圳市鸿升光通讯设备有限公司	2,560,502.73	8.97%	否
4	华为技术有限公司	1,380,864.00	4.84%	否
5	广州七喜电脑有限公司	1,269,764.62	4.45%	否
合计		12,709,365.07	44.53%	-

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	3,968,979.03	4,683,471.46	-15.26%
投资活动产生的现金流量净额	-11,984,616.38	-2,381,828.16	-403.17%
筹资活动产生的现金流量净额	3,128,733.53	2,376,422.04	31.66%

现金流量分析：

1. 投资活动产生的现金流量净额：报告期内-1198.46 万元，较上年下降 403.17%，主要原因：1、理财赎回较上年减少 378.37 万元；2、理财购买较上年增加 578 万元。
2. 筹资活动产生的现金流量净额：报告期内 312.87 万元，较上年上升 31.66%，主要原因：1、吸收投资收到的现金较上年减少 402.50 万元，主要为上年末收到认购投资款；2、取得借款收到的现金较上年增加 639.10 万元；3、偿还贷款较上年增加 150 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
广州九博软件科技有限公司	控股子公司	软件开发；信息系统集成服务；计算机零配件零售	6,677,758.33	6,155,697.45	9,525,054.74	2,387,607.27
广东原宽电子科技有限公司	控股子公司	通信设备零售；电子产品零售；电子产品批发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息技术咨询服务；软件开发；网络技术的研 究、开发；计算机技	1,391,880.24	-1,719,653.45	40,804.41	-1,196,085.59

		术开发、技 术服务				
--	--	--------------	--	--	--	--

主要控股参股公司情况说明

全资控股子公司两个：广州九博软件科技有限公司、广东原宽电子科技有限公司。

公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

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

三、持续经营评价

公司坚持依法合规、规范经营，公司持续经营正常。公司按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》的规定，严格建立规范的公司法人治理结构和“三会”议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，不断完善公司治理，保障了公司的合法合规稳健经营和持续发展。

公司在业务、人员在、资产、财务上保持独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司严格按照相关规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。

公司的主营业务：公共传输接入网络建设设备的研发、生产与销售及整体解决方案。2014 年度、2015 年度、2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度公司的主营业务收入占营业收入的比例均为 90.00%以上，公司主营业务突出。2020 年度的财务报表经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留审计意见，因此，公司 2020 年度财务资料真实、完整。

综上，公司业务明确，具有持续经营能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	11,890,000.00	10,686,399.71

此关联交易为控股股东、实际控制人郑向东为公司融资提供的担保，2020 共发生融资金额 10,686,399.71 元，其中信用借款发生额为 5,390,000.00 元；银行承发生额为 3,238,935.70 元；保函发生额为 2,057,464.01 元。

(四) 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
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	社保和公积金承诺	监督公司、子公司及时足额补缴社保和公积金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017 年 3 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	避免及规范关联交易	保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	正在履行中
其他股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	避免及规范关联交易	保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	正在履行中
董监高	2017 年 3 月 20 日		挂牌	避免及规范关联交易	保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017 年 3 月 20 日		挂牌	资金占用承诺	不侵占或间接侵占公司资源和资金	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司实际控制人郑向东签署了《公司及子公司社保、公积金事项的承诺函》，内容如下：如果公司或全资子公司所在的人力资源和社会保障以及住房公积金管理部门要求公司或全资子公司补缴在本次申请挂牌前未及时足额为所聘用员工的社保或住房公积金，本人将督促公司、全资子公司按照主管人

力资源和社会保障以及住房公积金管理部门要求及时足额补缴相应的社保和住房公积金。若因社会保险及住房公积金缴纳问题给公司及或全资子公司造成损失，本人将承担相应的责任。截至本年报披露日，暂未出现主管人力资源和社会保障以及住房公积金关联部门要求补缴的问题。

2、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对广东九博科技股份有限公司（下称“公司”）构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、自本承诺签署之日起，如公司进一步拓展产品和业务范围，本人及与本人关系密切的家庭成员将不在公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及与本人关系密切的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转让到无关联的第三方。3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务的六个月内，本承诺为有效承诺。4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全额、及时和足额的赔偿。截至本年报披露日，公司对同业竞争的规范措施已实际执行，规范措施有效合理。

3、公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免及规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：本人将不利用本人的地位影响本公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除广东九博科技股份有限公司/广东九博电子科技有限公司（以下统称“公司”）及中介出具的《法律意见书》、《审计报告》、《公开转让说明书》已披露外的事项外，本人不存在其他对外投资。若本人日后存在其他对外投资，本人将避免所投资的其他公司与公司发生关联交易。若关联交易不可避免，则在不在法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制得企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制得企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司利益的关联交易。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全额、及时和足额的赔偿。本人保证以上承诺是真实完整的，本人知悉虚假陈述或重大遗漏会导致的后果及需要承担的法律后果，如因虚假陈述或重大遗漏而导致公司及相关中介机构遭受损失（包括但不限于直接或间接的经济利益损失、受到相关部门处罚）的，本人将对此承担赔偿责任。截至本年报披露之日，公司对避免及规范关联交易的规范措施已实际执行，规范措施有效合理，全体股东、董事、监事及高级管理人员均严格遵守该承诺。

4、公司实际控制人郑向东签署了《实际控制人不占用公司资金的承诺函》，具体内容如下：本人郑向东，系广东九博科技股份有限公司（下称“公司”）的控股股东、实际控制人。本人承诺不滥用控股地位以使公司做出非法或不合理向本人或本人近亲属输送利益的经营决策，本人不会利用控股地位侵占或间接侵占公司资源，包括但不限于侵占公司资金、挪用公司资金或其他资产。若违反上述承诺，本人将对此给公司造成的损失作为全额、及时和足额的赔偿。截至本年报披露日，未出现实际控制人占用公司资金的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	12,624,999	25.00%	2,967,500	15,592,499	28.87%
	其中：控股股东、实际控制人	7,616,662	15.08%	0	7,616,662	14.10%
	董事、监事、高管	5,008,337	9.92%	177,500	5,185,837	9.60%
	核心员工	0	0%	2,790,000	2,790,000	5.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	37,875,001	75.00%	532,500	38,407,501	71.13%
	其中：控股股东、实际控制人	22,849,988	45.25%	0	22,849,988	42.32%
	董事、监事、高管	15,025,013	29.75%	0	1,557,513	28.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,500,000	-	3,500,000	54,000,000	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年10月29日和2019年11月15日，公司分别召开了第一届董事会第十二次会议和2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于广东九博科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案的议案》，并分别于2019年10月29日、2020年1月13日和2020年4月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《广东九博科技股份有限公司2019年第一次股票发行方案》（公告编号：2019-018）、《广东九博科技股份有限公司股票发行认购结果公告》（公告编号：2020-001）和《广东九博科技股份有限公司股票发行情况报告书》。本次发行认购后，公司股本由5,050.00万股增加到5,400.00万股。

(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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	郑向东	30,466,650	0	30,466,650	56.42%	22,849,988	7,616,662	0	0

2	林琦武	12,963,350	0	12,963,350	24.01%	9,722,513	3,240,837	0	0
3	徐建军	7,070,000	0	7,070,000	13.091%	5,302,500	1,767,500	0	0
4	黄轩	0	1,100,000	1,100,000	2.04%	0	1,100,000	0	0
5	毛誉腾	0	1,000,000	1,000,000	1.85%	0	1,000,000	0	0
6	江保华	0	400,000	400,000	0.74%	300,000	100,000	0	0
7	郑芳芳	0	330,000	330,000	0.61%	0	330,000	0	0
8	赵良	0	200,000	200,000	0.37%	0	200,000	0	0
9	义小平	0	150,000	150,000	0.28%	112,500	37,500	0	0
10	李丹	0	130,000	130,000	0.24%	0	130,000	0	0
合计		50,500,000	3,310,000	53,810,000	99.65%	38,287,501	15,522,499	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：除郑芳芳、江保华为夫妻关系外，其他股东均为自然人，无关联关系。

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

郑向东直接持有公司 56.42% 的股份，为公司控股股东、实际控制人。基本情况：男，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，1990 年 7 月毕业于复旦大学电子材料专业，2005 年 7 月毕业于中山大学 MBA。1990 年 7 月至 1993 年 6 月，任广东万宝电工集团有限公司信息工程师；1993 年 7 月至 1999 年 4 月，任上海亚神国际贸易公司总经理；1999 年 5 月至 2002 年 6 月，任广州市九博科技实业有限公司执行董事兼总经理；2001 年 2 月至 2002 年 6 月，任九博有限监事；2002 年 6 月至 2016 年 12 月，任九博有限执行董事兼总经理；2012 年 3 月至今，任九博软件执行董事兼总经理；2016 年 12 月至今，任股份公司董事长兼总经理；2017 年 3 月至今，任原宽电子执行董事兼总经理。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

发行次	发行方	新增股票	发行	发行	发行对	标的资	募集	募集资金用
-----	-----	------	----	----	-----	-----	----	-------

数	案公告 时间	挂牌交易 日期	价格	数量	象	产情况	金额	途（请列示具 体用途）
1	2020 年 1 月 22 日	2020 年 4 月 13 日	1.15	3,500,000	公司现 有董 事、监 事、高 级管理 人员、 核心员 工	不适用	4,025,000	1、补充流动 资金（支付货 款）： 3,500,000.00 2、补充流动 资金（其他日 常费用）： 525,000.00

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☐适用 ☒不适用

九、 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

十、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郑向东	董事长、总经理	男	1968 年 10 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
林琦武	董事	男	1968 年 1 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
徐建军	董事	男	1970 年 1 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
江保华	董事、副总经理	男	1978 年 5 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
戴锦雄	董事	男	1974 年 5 月	2019 年 12 月 18 日	2019 年 12 月 18 日
朱海艳	监事会主席	女	1978 年 6 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
朱伟生	监事	男	1978 年 6 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
义小平	监事	男	1979 年 1 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
汪欢	财务总监	女	1983 年 3 月	2016 年 12 月 19 日	2019 年 12 月 18 日
朱珊珊	董事会秘书	女	1985 年 5 月	2017 年 3 月 27 日	2020 年 3 月 26 日
董事会人数：				5	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

广东九博科技股份有限公司（以下简称“公司”）第一届董事会、监事会及高级管理人员的任期于 2019 年 12 月 18 日届满。为保证工作的延续性、完整性，公司董事会、监事会换届选择工作适当延期，公司高级管理人员的任期也将相应顺延，详见公司于 2019 年 12 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台 www.necq.com.cn 上披露的《关于董事会、监事会、高级管理人员延期换届的公告》。

在公司董事会、监事会、高级管理人员换届选举完成之前，公司第一届董事会全体董事、第一届监事会全体监事以及高级管理人员将依照法律、行政法规和《公司章程》的规

定，继续履行董事、监事及高级管理人员的义务和职责。公司董事会、监事会、高级管理人员延期换届不会影响公司的正常经营。

2021年1月11日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第九次会议和2021年第一次职工代表大会，分别审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》和《关于公司职工代表监事换届选举的议案》，2021年1月26日，召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》，选举了郑向东、林琦武、徐建军、江保华、戴锦雄为第二届董事，朱伟生、义小平为第二届非职工代表监事，朱海艳为第二届职工代表监事，任职期限3年，自2021年1月26日起生效。

2021年2月4日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》，选举郑向东为董事长，聘任郑向东为总经理、江保华为副总经理、汪欢为财务负责人、朱珊珊为公司董事会秘书，任职期限3年，自2021年2月4日期生效。

2021年2月4日，公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举朱海艳为公司监事会主席，任职期限3年，自2021年2月4日起生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，且均不属于失信联合惩戒对象。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郑向东	董事长、总经理	30,466,650	0	30,466,650	56.42%	0	22,849,988
林琦武	董事	12,963,350	0	12,963,350	24.01%	0	9,722,513
徐建军	董事	7,070,000	0	7,070,000	13.09%	0	5,302,500
江保华	董事、副总	0	400,000	400,000	0.74%	0	300,000

	经理						
戴锦雄	董事	0	0	0	0%	0	-
朱海艳	监事会主席	0	0	0	0%	0	-
朱伟生	监事	0	80,000	80,000	0.15%	0	60,000
义小平	监事	0	150,000	150,000	0.28%	0	112,500
汪欢	财务总监	0	80,000	80,000	0.15%	0	60,000
朱珊珊	董事会秘书	0	0	0	0%	0	-
合计	-	50,500,000	-	51,210,000	94.84%	0	38,407,501

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
研发人员	45	28	19	54
生产人员	15	0	2	13
采购人员	13	0	2	11
财务人员	7	2	2	7
营销人员	23	0	2	21
综合管理人员	38	16	14	40
员工总计	141	46	41	146

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	10
本科	52	63

专科	53	57
专科以下	27	16
员工总计	141	146

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬策略：公司的发展必须依靠人才的优势。因此，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪酬，包括薪金、津贴及奖金。公司依据国家有关法律、法规以及地方相关社会保险政策，为员工缴纳社会保险及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2、公司建立了比较完备的培训体系，有员工的入职培训、岗位培训、安全培训等，以及技术人员进修提高培训、业务培训、管理培训等。

3、公司已为所有员工缴纳社会保险，离退休员工无需公司承担费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，建立了较为完善的公司法人治理结构，维护了公司及股东利益，确保了公司安全、稳定、健康、持续的发展。股改之初，公司建立了以《公司章程》为基础，以股东大会、董事会、监事会三会议事规则等为主要架构的规章体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、全国中小企业股份公司等发布的法律法规和规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会：股东大会是公司最高权力机构，报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东和实际控制人：郑向东为公司的创始人之一，现任公司董事长、总经理，负责公司的日常经营活动。公司在业务、人员、资产、机构、财务上均具有独立性，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会：董事会是公司的常设决策机构。董事会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并作出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议2次。

4、关于监事和监事会：监事会是公司的监督机构，负责对公司董事及高级管理人员行为及公司财务状况进行监督。公司的监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求，监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司和股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会议严格按照监事会议议事规则召开。

5、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露规则》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并制定公司董事会秘书负责信息披露工作，并指定全国中小企业股份转让系统网站 www.neeq.com.cn 为信息披露平台。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司进行关联交易均按照相关法律法规及《公司章程》规定的程序，分别进行了董事会、监事会、股东大会审议，并履行信息披露义务。

4、公司章程的修改情况

公司第一届董事会第十三次会议以及公司 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于拟修订公司章程的议案》，该议案内容详见在全国中小企业股份转让系统信息披露平台的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-009）。

（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	2	1、2020 年 4 月 27 日，第一届董事会第十三次会议，审议并通过如下议案：《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算方案》、《2019 年度利润分配方案》、《关于提请召开广东九博科技股份有限公司 2019 年年度股东大会的议案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于董事会授权总经理审批 2020 年度公司向银行申请贷款的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》。 2、2020 年 8 月 19 日，第一届董事会第十四次会议，审议并通过如下议案：《2020 年半年度报告》。
监事会	2	1、2020 年 4 月 27 日，第一届监事会第七次会议，审议并通过如下议案：《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算方案》、《2019 年度利润分配方案》。 2、2020 年 8 月 19 日，第一届监事会第八次会议，审议并通过如下议案：《2020 年半年度报告》。
股东大会	1	1、2020 年 5 月 20 日，2019 年年度股东大会，审议并通过如下议案：《2019 年度董事会工作

		报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算方案》、《2019 年度利润分配方案》、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》、《关于董事会授权总经理审批 2020 年度公司向银行申请贷款的议案》、《关于拟修订公司章程的议案》。
--	--	--

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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等有关规定的要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动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

1、业务独立情况：公司拥有独立的业务体系，在业务上完全独立于其他关联方，不存在被实际控制人或其他关联方影响业务独立性的情况。

2、人员独立情况：公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，未在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

3、资产独立情况：公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套措施，不存在资产、资金被实际控制人占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况：公司设立了健全的组织架构，独立行使经营管理职权，公司相应部门与其他关联企业之间没有上下级的领导关系。

5、财务独立情况：公司设置了独立的财务部门，并配备了财务人员，公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司在银行独立开户，依法纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体实施细则，并进行独立核算，确保会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做好严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司在密切关注和分析潜在的市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系。公司现行的内控制度均依据《公司法》、《证券法》等国家有关法律法规及《公司章程》编制、执行，在执行中未发现存在重大

缺陷。

公司将根据自身情况，密切关注并持续改进相关制度，确保公司经营健康、平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务细则（试行）》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，并结合公司的实际情况，于2018年4月11日第一届董事会第七次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司年度报告未出现重大差错。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是				
审计意见	无保留意见				
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	永证审字（2021）第 146106 号				
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）				
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层				
审计报告日期	2021 年 4 月 26 日				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"> <tr> <td>孙秀清</td><td>李一山</td></tr> <tr> <td>1 年</td><td>1 年</td></tr> </table>	孙秀清	李一山	1 年	1 年
孙秀清	李一山				
1 年	1 年				
会计师事务所是否变更	是				
会计师事务所连续服务年限	1 年				
会计师事务所审计报酬	13.8 万元				

审计报告

永证审字（2021）第 146106 号

广东九博科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东九博科技股份有限公司（以下简称“九博科技”）合并及母公司财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2020 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了九博科技 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于九博科技，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

九博科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

九博科技公司管理层（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 ABC 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 ABC 公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九博科技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：

（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，就可能导致对九博科技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九博科技不能持续经营。

（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）就九博科技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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：孙秀清

（项目合伙人）：

中国•北京

中国注册会计师：李一山

二〇二一年四月二十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五.1	5,782,994.82	10,253,352.34
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五.2	13,584,871.59	2,801,490.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五.3	29,504,998.12	31,453,958.41
应收款项融资			
预付款项	五.4	460,985.89	707,531.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.5	620,862.29	636,433.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.6	21,152,856.17	21,756,205.02
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	五.7	107,929.02	987,194.08
流动资产合计		71,215,497.90	68,596,165.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五.8	3,560,248.43	4,618,897.27
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五.9	57,009.07	78,140.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五.10	163,232.36	
递延所得税资产	五.11	413,302.78	392,594.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,193,792.64	5,089,631.99
资产总计		75,409,290.54	73,685,796.99
流动负债：			
短期借款	五.12	391,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五.13	4,627,051.00	4,651,957.00
应付账款	五.14	4,213,282.95	3,866,846.25
预收款项	五.15		179,120.36
合同负债	五.16	53,020.65	
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	五.17	1,484,737.39	2,550,455.11
应交税费	五.18	341,110.44	337,244.69
其他应付款	五.19	24,873.58	4,530,658.33
其中：应付利息			2,658.33
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	五.20	2,429,290.83	2,485,971.46
流动负债合计		13,564,366.84	20,602,253.20
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.21	5,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	-
负债合计		18,564,366.84	20,602,253.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.22	54,000,000.00	50,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.23	4,136,000.15	3,750,072.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.24	13,921.30	13,921.30
一般风险准备			
未分配利润	五.25	-1,304,997.75	-1,180,450.00
归属于母公司所有者权益合计		56,844,923.70	53,083,543.79
少数股东权益			
所有者权益合计		56,844,923.70	53,083,543.79
负债和所有者权益总计		75,409,290.54	73,685,796.99

法定代表人：郑向东

主管会计工作负责人：郑向东

会计机构负责人：汪欢

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金		4,659,928.15	6,976,209.73
交易性金融资产		9,984,248.65	2,801,490.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二.1	28,937,603.17	30,644,921.64
应收款项融资			
预付款项		460,985.89	707,531.30
其他应收款	十二.2	2,626,066.10	1,327,050.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		21,767,821.40	21,699,436.76
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		103,984.79	944,745.63
流动资产合计		68,540,638.15	65,101,385.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	2,200,000.00	2,200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,488,806.93	4,351,898.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		42,844.12	53,975.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		144,743.48	
递延所得税资产		395,422.33	361,065.64
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,271,816.86	6,966,940.05
资产总计		74,812,455.01	72,068,325.49
流动负债：			
短期借款		391,000.00	2,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,627,051.00	4,651,957.00
应付账款		3,491,262.95	4,441,811.06
预收款项			179,120.36
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,018,551.99	1,980,398.19
应交税费		225,721.27	148,692.79
其他应付款		2,204,873.58	4,050,658.33
其中：应付利息			2,658.33
应付股利			
合同负债		53,020.65	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,429,290.83	2,485,971.46
流动负债合计		14,440,772.27	19,938,609.19

非流动负债：			
长期借款		5,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,000,000.00	-
负债合计		19,440,772.27	19,938,609.19
所有者权益：			
股本		54,000,000.00	50,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,136,000.15	3,750,072.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,921.30	13,921.30
一般风险准备			
未分配利润		-2,778,238.71	-2,134,277.49
所有者权益合计		55,371,682.74	52,129,716.30
负债和所有者权益合计		74,812,455.01	72,068,325.49

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		51,516,384.93	61,277,806.14
其中：营业收入	五.26	51,516,384.93	61,277,806.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,319,330.53	63,640,351.32
其中：营业成本	五.26	29,822,943.10	37,674,140.50

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	五.27	337,859.77	62,327.77
销售费用	五.28	7,861,673.16	9,940,900.02
管理费用	五.29	4,175,138.16	4,601,735.62
研发费用	五.30	11,979,028.90	11,212,789.23
财务费用	五.31	142,687.44	148,458.18
其中：利息费用		126,708.38	144,590.46
利息收入		17,800.63	20,743.75
加：其他收益	五.32	1,349,542.98	1,156,083.27
投资收益（损失以“-”号填列）	五.33	55,465.02	119,207.86
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）	五.34	83,381.59	1,490.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五.35	-258,331.39	-89,658.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五.36	45,832.42	-325,009.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,527,054.98	-1,500,432.37
加：营业外收入	五.37	1,423,659.26	1,460,990.42
减：营业外支出	五.38	776.13	145,917.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-104,171.85	-185,359.82
减：所得税费用	五.39	20,375.90	-36,215.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-124,547.75	-149,144.43
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）		-124,547.75	-149,144.43
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）		-124,547.75	-149,144.43
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-124,547.75	-149,144.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-124,547.75	-149,144.43
(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）		-0.0023	-0.003
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：郑向东

主管会计工作负责人：郑向东

会计机构负责人：汪欢

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十二.4	51,475,580.52	59,136,884.31
减：营业成本	十二.4	38,275,803.44	43,667,619.45
税金及附加		186,707.95	-76,265.74
销售费用		5,209,590.64	6,138,483.60
管理费用		2,786,655.31	2,755,678.22
研发费用		6,962,830.82	7,341,528.75
财务费用		139,447.67	124,438.59
其中：利息费用		120,535.80	124,877.43
利息收入		15,524.50	18,383.68
加：其他收益		273,457.25	279,755.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十二.5	47,778.84	117,190.32
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）		82,758.65	1,490.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-282,380.41	-20,735.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）		45,832.42	-325,009.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,918,008.56	-761,907.83
加：营业外收入		1,240,466.78	422,339.92
减：营业外支出		776.13	139,014.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-678,317.91	-478,582.74
减：所得税费用		-34,356.69	-81,690.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-643,961.22	-396,892.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-643,961.22	-396,892.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-643,961.22	-396,892.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		59,557,449.40	67,684,542.69
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,100,881.37	1,014,246.83
收到其他与经营活动有关的现金	五.40	3,308,620.29	4,710,736.47
经营活动现金流入小计		63,966,951.06	73,409,525.99
购买商品、接受劳务支付的现金		30,724,086.28	40,039,676.60
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		15,861,743.98	15,930,027.62
支付的各项税费		3,050,957.87	2,974,620.89
支付其他与经营活动有关的现金	五.40	10,361,183.90	9,781,729.42
经营活动现金流出小计		59,997,972.03	68,726,054.53
经营活动产生的现金流量净额		3,968,979.03	4,683,471.46
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	五.40	42,355,465.02	46,139,207.86
投资活动现金流入小计		42,355,465.02	46,139,207.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,340,081.40	1,301,036.02
投资支付的现金			

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	五.40	53,000,000.00	47,220,000.00
投资活动现金流出小计		54,340,081.40	48,521,036.02
投资活动产生的现金流量净额		-11,984,616.38	-2,381,828.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,025,000.00
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		8,391,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,391,000.00	6,025,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,194.13	148,577.96
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		139,072.34	
筹资活动现金流出小计		5,262,266.47	3,648,577.96
筹资活动产生的现金流量净额		3,128,733.53	2,376,422.04
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		-4,886,903.82	4,678,065.34
加：期初现金及现金等价物余额		8,349,744.16	3,671,678.82
六、期末现金及现金等价物余额		3,462,840.34	8,349,744.16

法定代表人：郑向东

主管会计工作负责人：郑向东

会计机构负责人：汪欢

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		59,283,487.40	64,123,124.90
收到的税费返还		-	150,012.33
收到其他与经营活动有关的现金		5,858,726.57	10,120,605.48
经营活动现金流入小计		65,142,213.97	74,393,742.71
购买商品、接受劳务支付的现金		42,513,099.36	47,034,338.88
支付给职工以及为职工支付的现金		11,875,041.22	11,727,219.25
支付的各项税费		1,531,911.64	1,718,032.91
支付其他与经营活动有关的现金		6,719,653.39	11,113,486.90
经营活动现金流出小计		62,639,705.61	71,593,077.94
经营活动产生的现金流量净额		2,502,508.36	2,800,664.77
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		37,747,778.84	44,737,190.32
投资活动现金流入小计		37,747,778.84	44,737,190.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,311,848.61	1,283,798.14
投资支付的现金			
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		44,800,000.00	45,820,000.00
投资活动现金流出小计		46,111,848.61	47,103,798.14
投资活动产生的现金流量净额		-8,364,069.77	-2,366,607.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,025,000.00
取得借款收到的现金		8,391,000.00	2,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,391,000.00	6,025,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,194.13	128,200.35
支付其他与筹资活动有关的现金		139,072.34	-
筹资活动现金流出小计		5,262,266.47	3,128,200.35
筹资活动产生的现金流量净额		3,128,733.53	2,896,799.65
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		-2,732,827.88	3,330,856.60
加：期初现金及现金等价物余额		5,072,601.55	1,741,744.95
六、期末现金及现金等价物余额		2,339,773.67	5,072,601.55

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 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	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-1,180,450.00		53,083,543.79
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	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30		-1,180,450.00		53,083,543.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,500,000.00	-	-	-	385,927.66	-	-	-	0.00		-124,547.75		3,761,379.91
（一）综合收益总额											-124,547.75		-124,547.75
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	385,927.66	-	-	-	-		-		3,885,927.66
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00				385,927.66								3,885,927.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00	-	-0.00	-	-

1. 提取盈余公积									0.00		0.00		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）													-
2. 盈余公积转增资本（或股本）													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 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	54,000,000.00	-	-	-	4,136,000.15	-	-	-	13,921.30	-	-1,304,997.75	-	56,844,923.70

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数	所有者权益合

	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	股东权益	计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	50,500,000.00				3,750,072.49				13,921.30		-1,031,305.57		53,232,688.22
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	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-1,031,305.57	-	53,232,688.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-149,144.43	-	-149,144.43
（一）综合收益总额											-149,144.43		-149,144.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股													-
2．其他权益工具持有者投入资本													-
3．股份支付计入所有者权益的金额													-
4．其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．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													-
四、本年期末余额	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-1,180,450.00	-	53,083,543.79

法定代表人：郑向东

主管会计工作负责人：郑向东

会计机构负责人：汪欢

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综	专项储	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	合收益	备		险准备		计
一、上年期末余额	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-2,134,277.49	52,129,716.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-2,134,277.49	52,129,716.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,500,000.00	-	-	-	385,927.66	-	-	-	-	-	-643,961.22	3,241,966.44
（一）综合收益总额											-643,961.22	-643,961.22
（二）所有者投入和减少资本	3,500,000.00	-	-	-	385,927.66	-	-	-	-	-	-	3,885,927.66
1. 股东投入的普通股	3,500,000.00				385,927.66							3,885,927.66
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 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												-
四、本年期末余额	54,000,000.00	-	-	-	4,136,000.15	-	-	-	13,921.30	-	-2,778,238.71	55,371,682.74

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	50,500,000.00				3,750,072.49				13,921.30		-1,737,385.41	52,526,608.38
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-

二、本年期初余额	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-1,737,385.41	52,526,608.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-396,892.08	-396,892.08
（一）综合收益总额											-396,892.08	-396,892.08
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股												-
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．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												-
四、本年期末余额	50,500,000.00	-	-	-	3,750,072.49	-	-	-	13,921.30	-	-2,134,277.49	52,129,716.30

三、 财务报表附注

广东九博科技股份有限公司财务报表附注

截止2020年12月31日

（金额单位：元 币种：人民币）

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司注册地、总部地址

公司名称：广东九博科技股份有限公司。

公司注册地：广东省广州市天河区思成路23号229室。

公司实际经营地址：广东省广州市天河区东圃黄洲工业区6栋4楼。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业：C-39-392-3921 通信设备制造

公司主要业务：公共传输接入网络建设设备的研发、生产与销售及整体解决方案。

公司主要产品为：MSAP 综合业务接入设备、SDH 光端机、PDH 光端机、光纤收发器、协议转换器、工业级 ONU、SFP 光模块、IPRAN 分组传送网设备、CWDM 粗波分、电话光端机、视频光端机、无源光纤扩容器、分光器、光纤快速连接器、OPS 光线路自动保护切换仪、BPS 光旁路保护系统、PON 政企网关、室外型 WLANAP、WLAN AC、网络安全审计系统、IPPBX 融合通信设备、IAD 综合业务接入设备、IP 话务台系统、计费系统、IP 录音系统等产品。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司广州九博软件科技有限公司、广东原宽电子科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期合并范围无变化。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年4月26日经公司董事会批准报出。

二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的

部分、结构化主体等)。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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，将各项交易作为

一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 金融工具（不包括减值）

在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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司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。此外，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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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 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的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的

非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司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。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金

额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合 3（关联方组合）	关联方的其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期
组合 3（关联方组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50

4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

9、 存货

（1） 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、在产品、库存商品、低值易耗品、包装物等。

（2） 存货取得和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。存货发出时按加权平均法计价。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4） 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

③其他周转材料采用一次转销法。

10、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而

有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

11、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换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7号-非货币性资产交换》确定。

C、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》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额

确认。

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，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产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的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	0-5	19-31.67
运输工具	5-10	0-5	9.5-10
其他设备	3-5	0-5	19-31.67

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

13、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）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，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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
非专利技术	10 年
软件	10 年

14、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

15、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、 收入

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售通信产品，属于在某一时点履行履约义务。收入确认需满足以下条件：根据销售合同约定的交货方式将货物交付客户，由客户在发货单签收确认，货物交付到买方指定地点并收到客户签收的发货单时确认收入的实现。

②按履约进度确认的收入

销售产品并提供安装调试服务按项目完工并取得验收报告时确认收入的实现。本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

17、 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- （3）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- （1）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- （2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

18、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价

值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

19、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③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，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

20、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入

当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最小层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

23、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

——执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则 调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	179,120.36	-179,120.36	
合同负债		158,513.59	158,513.59
其他流动负债		20,606.77	20,606.77
存货	21,756,205.02	656,990.58	22,413,195.60
其他流动资产	987,194.08	-656,990.58	330,203.50

——对2020年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

2) 公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 其他会计政策变更

执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》，财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东九博科技股份有限公司	15%
广州九博软件科技有限公司	20%
广东原宽电子科技有限公司	25%

2、税收优惠

（1）公司税收优惠情况

本公司于2017年10月参加高新技术企业认定复审，获得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744007721，有效期三年。在优惠期内（2017年、2018年、2019年）企业所得税税率为15%。本公司在2020年已再次提出认定申请，尚在审批过程中。

(2) 子公司税收优惠情况

子公司广州九博软件科技有限公司根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，对其增值税实际税负超过3%的部分，实行即征即退政策。

子公司广州九博软件科技有限公司，根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），2019年应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	200,456.20	20,279.01
银行存款	3,262,384.14	8,329,465.15
其他货币资金	2,320,154.48	1,903,608.18
合计	5,782,994.82	10,253,352.34

注1：2020年末其他货币资金余额为受限制的保函保证金932,039.18元及银行承兑汇票保证金1,388,115.30元。

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	13,584,871.59	2,801,490.00
合计	13,584,871.59	2,801,490.00

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	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(%)预期信用 损失率 (%)	
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	31,659,276.00	100.00	2,154,277.88	6.80	29,504,998.12

合计	31,659,276.00	100.00	2,154,277.88	6.80	29,504,998.12
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项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	33,327,723.46	100.00	1,873,765.05	5.62	31,453,958.41
合计	33,327,723.46	100.00	1,873,765.05	5.62	31,453,958.41

(1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	28,123,059.49	1,406,152.97	5.00
1 至 2 年	2,452,560.15	245,256.01	10.00
2 至 3 年	129,864.28	25,972.86	20.00
3 至 4 年	953,792.08	476,896.04	50.00
合计	31,659,276.00	2,154,277.88	6.80

(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 323,016.23 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	42,503.40

(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	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
中国电信股份有限公司广东分公司	6,740,817.59	1 年以内	21.29	337,040.88
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	6,212,064.69	1 年以内	19.62	310,603.23
中国电信股份有限公司武汉分公司	4,497,138.55	1 年以内	14.20	224,856.93
中国电信股份有限公司广州分公司	2,238,160.58	1 年以内，1-2 年	7.07	189,855.37
中国电信股份有限公司广西分公司	2,227,527.66	1 年以内	7.04	111,376.38

合计	21,915,709.07		69.22	1,173,732.79
----	---------------	--	-------	--------------

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	457,335.88	99.21	706,881.30	99.91
1 至 2 年	3,650.01	0.79	650.00	0.09
合计	460,985.89	100.00	707,531.30	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 455,482.40 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 98.81 %。

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	707,302.41	787,558.81
减：坏账准备	86,440.12	151,124.96
合计	620,862.29	636,433.85

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	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(%)预期信用损失率(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	707,302.41	100.00	86,440.12	12.22	620,862.29
合计	707,302.41	100.00	86,440.12	12.22	620,862.29

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)预期 信用损失 率(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应 收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	787,558.81	100.00	151,124.96	19.19	636,433.85
合计	787,558.81	100.00	151,124.96	19.19	636,433.85

5.2 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	518,802.41	25,940.12	5.00
1 至 2 年	70,000.00	7,000.00	10.00
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4 至 5 年		-	
5 年以上	18,500.00	18,500.00	100.00
合计	707,302.41	86,440.12	12.22

（1）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-64,684.84 元。

（2）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	20,000.00	37,023.00
保证金	222,000.00	485,429.50
押金	201,254.00	121,828.00
其他	264,048.41	143,278.31
合计	707,302.41	787,558.81

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
广东省广播电视网络股份有限 公司	保证金	170,000.00	1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	24.03	42,000.00
广州市恒旺经济发展有限公司	押金	145,510.00	1 年以内	20.57	7,275.50
深圳市中电电力技术股份有限 公司	其他	98,216.80	1 年以内	13.89	4,910.84
广州智唯易才企业管理顾问有 限公司	其他	58,457.75	1 年以内	8.26	2,922.89

北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	7.07	2,500.00
合计	/	522,184.55	/	73.82	59,609.23

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	10,447,132.30	90,017.57	10,357,114.73	9,428,486.78	142,541.57	9,285,945.21
库存商品	11,106,567.63	379,990.88	10,726,576.75	12,405,142.56	373,299.30	12,031,843.26
发出商品	22,406.98		22,406.98	438,416.55		438,416.55
合同履约成本	46,757.71		46,757.71			
合计	21,622,864.62	470,008.45	21,152,856.17	22,272,045.89	515,840.87	21,756,205.02

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	142,541.57	4,941.39		57,465.39		90,017.57
库存商品	373,299.30	26,806.57		20,114.99		379,990.88
合计	515,840.87	31,747.96		77,580.38		470,008.45

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
服务成本	656,990.58	802,693.38	1,412,926.25		46,757.71
小计	656,990.58	802,693.38	1,412,926.25		46,757.71

7. 其他流动资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	3,944.23	
待认证进项税额	345.13	104,991.57
预缴所得税		12,338.94

待摊费用	103,639.66	869,863.57
合计	107,929.02	987,194.08

8. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,560,248.43	4,618,897.27
固定资产清理		
合计	3,560,248.43	4,618,897.27

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	12,054,923.11	1,344,226.14	269,035.30	13,668,184.55
2.本期增加金额	1,166,023.60			1,166,023.60
(1) 购置	1,166,023.60			1,166,023.60
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	95,655.90		15,514.00	111,169.90
(1) 处置或报废	95,655.90		15,514.00	111,169.90
(2) 政府补助冲减				
4.期末余额	13,125,290.81	1,344,226.14	253,521.30	14,723,038.25
二、累计折旧：				
1.期初余额	7,546,858.81	1,257,439.97	244,988.50	9,049,287.28
2.本期增加金额	2,199,523.90	20,249.76	4,123.08	2,223,896.74
(1) 计提	2,199,523.90	20,249.76	4,123.08	2,223,896.74
3.本期减少金额	95,655.90		14,738.30	110,394.20
(1) 处置或报废	95,655.90		14,738.30	110,394.20
4.期末余额	9,650,726.81	1,277,689.73	234,373.28	11,162,789.82
三、账面价值				
1.期末账面价值	3,474,564.00	66,536.41	19,148.02	3,560,248.43
2.期初账面价值	4,508,064.30	86,786.17	24,046.80	4,618,897.27

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	非专利技术	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	100,000.00	130,731.30	230,731.30
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
(2)政府补助冲减			
4.期末余额	100,000.00	130,731.30	230,731.30
二、累计摊销			
1.期初余额	75,834.85	76,755.74	152,590.59
2.本期增加金额	10,000.20	11,131.44	21,131.64
(1)计提	10,000.20	11,131.44	21,131.64
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	85,835.05	87,887.18	173,722.23
三、账面价值			
1.期末账面价值	14,164.95	42,844.12	57,009.07
2.期初账面价值	24,165.15	53,975.56	78,140.71

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		174,057.80	10,825.44		163,232.36
合计		174,057.80	10,825.44		163,232.36

11. 递延所得税资产**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,710,726.45	413,302.78	2,540,730.88	392,594.01
合计	2,710,726.45	413,302.78	2,540,730.88	392,594.01

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,266,337.86	14,604,922.18
合计	20,266,337.86	14,604,922.18

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年度	742,569.22	742,569.22	
2024 年度	1,101,016.04	1,101,016.04	
2025 年度	1,010,132.42		
2025 年及以后年度	17,412,620.18	12,761,336.92	高新技术企业
合计	20,266,337.86	14,604,922.18	/

12. 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	390,000.00	
信用借款	1,000.00	2,000,000.00
合计	391,000.00	2,000,000.00

13. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,627,051.00	4,651,957.00

合计	4,627,051.00	4,651,957.00
----	--------------	--------------

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,418,944.50	3,341,186.25
1 年以上	794,338.45	525,660.00
合计	4,213,282.95	3,866,846.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	707,675.00	未结算
合计	707,675.00	/

15. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款		179,120.36
合计		179,120.36

16. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	53,020.65	
合计	53,020.65	

注：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将与销售合同相关的预收款项调整至合同负债列报。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,550,455.11	14,713,597.16	15,779,314.88	1,484,737.39
二、离职后福利-设定提存计划		82,696.58	82,696.58	
合计	2,550,455.11	14,796,293.74	15,862,011.46	1,484,737.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,550,455.11	13,538,393.24	14,604,110.96	1,484,737.39
二、职工福利费		100,761.63	100,761.63	
三、社会保险费		558,993.29	558,993.29	
其中：医疗保险费		489,070.41	489,070.41	
工伤保险费		724.62	724.62	
生育保险费		69,198.26	69,198.26	
四、住房公积金		515,449.00	515,449.00	
合计	2,550,455.11	14,713,597.16	15,779,314.88	1,484,737.39

(3) 设定提存计划列示

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		80,465.60	80,465.60	
2、失业保险费		2,230.98	2,230.98	
合计		82,696.58	82,696.58	

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	243,515.09	279,557.93
企业所得税	40,502.34	
个人所得税	25,653.50	19,322.41
城市维护建设税	17,046.05	19,569.06
教育费附加	7,305.46	8,386.75
地方教育附加	4,870.30	5,591.16
其他税费	2,217.70	4,817.38
合计	341,110.44	337,244.69

19. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付利息	6,172.58	2,658.33
其他应付款	18,701.00	4,528,000.00
合计	24,873.58	4,530,658.33

19.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,652.78	
短期借款应付利息	519.80	2,658.33
合计	6,172.58	2,658.33

19.2 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
收投资款		4,025,000.00
未付费用	18,701.00	503,000.00
合计	18,701.00	4,528,000.00

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,429,290.83	2,485,971.46
合计	2,429,290.83	2,485,971.46

21. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	5,000,000.00	
合计	5,000,000.00	

注：以实际控制人郑向东提供位于广州市海珠区的房产作抵押，借款期限 2020 年 10 月 30 日至 2022 年 10 月 29 日，借款利率 3.70%。

22. 股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	50,500,000.00	3,500,000.00				3,500,000.00	54,000,000.00
							0

注：已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具验资报告（大信验字【2020】第 22-00001 号）。

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,750,072.49	525,000.00	139,072.34	4,136,000.15
合计	3,750,072.49	525,000.00	139,072.34	4,136,000.15

注：公司已收到江保华、郑芳芳、朱伟生、李丹、义小平、汪欢、邹艳、赵良、毛誉腾和黄轩缴纳人民币合计 4,025,000.00 元，其中 3,500,000.00 元计入公司股本、525,000 元计入公司资本公积，发行费用 139,072.34 冲减资本公积。

24. 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	13,921.30			13,921.30
合计	13,921.30			13,921.30

25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,180,450.00	-1,031,305.57
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	-1,180,450.00	-1,031,305.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-124,547.75	-149,144.43
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-1,304,997.75	-1,180,450.00

26. 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本

一、主营业务小计	50,320,566.07	29,381,760.17	58,714,485.88	36,084,039.53
光传输系列	43,413,313.22	24,181,280.42	52,356,739.80	31,325,786.56
融合通信系列	1,046,546.33	748,605.82	982,757.16	664,859.63
网络及 IT 系统设备	3,634,008.02	2,779,015.12	2,276,828.30	1,889,171.56
技术服务收入	2,226,698.50	1,642,139.62	3,098,160.62	2,204,221.78
二、其他业务小计	1,195,818.86	471,902.12	2,563,320.26	1,590,100.97
维修及材料销售收入	1,195,818.86	471,902.12	2,563,320.26	1,590,100.97
合计	51,516,384.93	29,822,943.10	61,277,806.14	37,674,140.50

27. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	186,145.23	23,852.51
教育费附加	79,409.83	10,222.51
地方教育附加	52,939.89	6,815.03
印花税	16,724.82	18,797.72
车船使用税	2,640.00	2,640.00
合计	337,859.77	62,327.77

28. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,743,878.05	5,751,713.79
业务招待费	1,236,017.26	1,212,219.27
差旅费	622,229.27	911,538.80
租赁费	398,760.89	338,930.02
服务费	96,537.68	765,572.52
办公费	50,428.94	40,867.82
折旧费	110,252.82	112,902.32
汽车费用	76,403.70	120,817.01
运杂费	201,319.75	277,257.58
通信费	82,702.05	80,790.91
检测费	218,867.92	305,089.63

维修费		11,951.76
广告宣传费		1,823.01
水电费	24,274.83	9,425.58
合计	7,861,673.16	9,940,900.02

29. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,653,339.52	2,849,860.02
中介机构服务费、咨询费	375,817.92	325,384.92
办公费	220,109.26	271,551.81
租赁费	244,420.59	271,208.14
业务招待费	192,452.71	301,741.26
汽车费用	125,813.83	166,896.87
差旅费	54,562.70	65,205.10
折旧费	157,160.22	185,981.24
会议费		7,300.00
水电费	27,378.23	54,046.47
通信费	53,921.72	52,539.33
招聘费	38,204.38	33,753.15
无形资产摊销	21,131.64	19,671.50
残疾人就业保障金		-3,404.19
长期待摊费用摊销	10,825.44	
合计	4,175,138.16	4,601,735.62

30. 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,739,526.37	5,109,040.42
直接投入	915,074.36	1,260,179.83
折旧费	1,566,896.02	1,781,574.83
开发费	2,759,800.00	2,377,600.00
租赁费	489,850.83	417,910.74

服务费	300,000.00	48,301.89
水电费	88,981.72	91,924.16
差旅费	110,073.59	96,630.59
通信费	8,093.71	4,851.60
设计费用		24,667.17
汽车费用	702.30	
办公费	30.00	108.00
合计	11,979,028.90	11,212,789.23

31. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	126,708.38	144,590.46
减：利息收入	17,800.63	20,743.75
手续费支出	33,779.69	24,611.47
合计	142,687.44	148,458.18

32. 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新产品附加值补贴	270,000.00	270,000.00	收益相关
个税手续费返还款	4,232.86	13,540.17	收益相关
即征即退增值税	1,075,310.12	864,234.50	收益相关
进项税加计抵减额		8,308.60	收益相关
合计	1,349,542.98	1,156,083.27	/

注 1：高新技术产品产值补贴为依据《天河区产业发展专项资金支持科技创新产业发展实施办法》及《天河区高新技术产品产值补贴暂行办法》获取的补贴。

注 2：即征即退增值税为根据财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》获得的退税收益。

33. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品投资收益	55,465.02	119,207.86

合计	55,465.02	119,207.86
----	-----------	------------

34. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	83,381.59	1,490.00
合计	83,381.59	1,490.00

35. 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、应收账款减值损失	-323,016.23	-117,657.86
二、其他应收款减值损失	64,684.84	27,999.31
合计	-258,331.39	-89,658.55

36. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、存货跌价损失	45,832.42	-325,009.77
合计	45,832.42	-325,009.77

37. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	1,423,657.11	1,460,987.41	1,423,657.11
其他收入	2.15	3.01	2.15
合计	1,423,659.26	1,460,990.42	1,423,659.26

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业资质认定通过奖励	360,000.00	200,000.00	收益相关
广州市研发费后补助广州市部分		140,100.00	收益相关
科技企业贷款贴息补贴		17,500.00	收益相关
广州市专利资助资金		4,800.00	收益相关

失业保险稳岗补贴	23,157.11	11,887.41	收益相关
天河区企业 R&D 投入专项	500,000.00	86,700.00	收益相关
企业创新载体建设资金	300,000.00		收益相关
以工代训补贴	40,500.00		收益相关
高新技术企业认定受理补贴	200,000.00		收益相关
2017 年广州市企业研发机构建设专项补贴		1,000,000.00	收益相关
合计	1,423,657.11	1,460,987.41	/

38. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	776.13	6,311.98	776.13
罚款及滞纳金		139,605.84	
其他		0.05	
合计	776.13	145,917.87	776.13

39. 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	40,502.34	16,358.42
递延所得税费用	-20,708.77	-36,726.36
其他	582.33	-15,847.45
合计	20,375.90	-36,215.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-104,171.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-15,625.78
子公司适用不同税率的影响	-361,447.26
调整以前期间所得税的影响	582.33
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	315,754.85
使用前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	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	950,300.60
研发费用加计扣除的影响	-869,188.84
其他影响	
所得税费用	20,375.90

40. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	17,800.63	20,743.75
政府补助收入	1,697,889.97	1,744,527.58
保证金及押金	1,592,928.50	2,945,465.14
经营活动有关的营业外收入	1.19	
合计	3,308,620.29	4,710,736.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期金额	上期金额
手续费支出	33,779.69	24,611.47
管理及研发费用中的有关现金支出	5,624,700.92	4,351,873.36
销售费用中的有关现金支出	3,007,542.29	3,375,145.26
保证金及押金等	1,695,161.00	1,893,742.33
营业外支出中有关现金支出		136,357.00
合计	10,361,183.90	9,781,729.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
赎回理财产品	42,300,000.00	46,020,000.00
理财产品投资收益	55,465.02	119,207.86
合计	42,355,465.02	46,139,207.86

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
购买理财产品	53,000,000.00	47,220,000.00
合计	53,000,000.00	47,220,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定向增发新股的发行费用	139,072.34	
合计	139,072.34	

41. 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-124,547.75	-149,144.43
加：资产减值准备	-45,832.42	325,009.77
信用减值损失	215,827.99	89,658.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,223,896.74	2,297,716.43
无形资产摊销	21,131.64	19,671.50
长期待摊费用摊销	10,825.44	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	775.70	6,311.98
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-83,381.59	-1,490.00
财务费用（收益以“－”号填列）	126,708.38	144,590.46
投资损失（收益以“－”号填列）	-55,465.02	-119,207.86
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-20,708.77	-36,726.36
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	649,181.27	711,053.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,457,968.03	1,240,567.73

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,407,400.61	155,460.05
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,968,979.03	4,683,471.46
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	3,462,840.34	8,349,744.16
减：现金的期初余额	8,349,744.16	3,671,678.82
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	-4,886,903.82	4,678,065.34

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	200,456.20	20,279.01
可随时用于支付的银行存款	3,262,384.14	8,329,465.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,462,840.34	8,349,744.16

注：现金及现金等价物余额已扣除银行承兑汇票保证金及履约保证金。

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,320,154.48	银行承兑汇票保证金及履约保证金
合计	2,320,154.48	/

六、 合并范围的变更

本公司本期合并范围未发生变化。

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	
广州九博软件科技有限公司	广州	广州	软件开发；信息系统集成服务；计算机零配件零售	100.00		直接投资
广东原宽电子科技有限公司	广州	广州	通信设备零售；电子产品零售；电子产品批发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；信息技术咨询服务；软件开发；网络技术的研究、开发；计算机技术开发、技术服务	100.00		购买

八、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		13,584,871.59		13,584,871.59
1.分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）银行理财产品		13,584,871.59		13,584,871.59

九、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

控制人名称	控制人对本公司的持股比例(%)	控制人对本公司的表决权比例(%)	性质
郑向东	56.42	56.42	自然人

2、 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州新龙浩工业设备有限公司	股东林琦武持股 63.9%、股东徐建军持股 14.7%、的企业
广州市新龙浩工业技术有限公司	股东林琦武持股 38.5%、股东徐建军持股 21%的企业
上海龙浩新材料技术有限公司	股东林琦武持股 49%、徐建军投资持股 51%的企业
广东太平网联广告有限公司	林琦武持股 8%，并担任监事的企业
广州世麦信息科技有限公司	报告期内，徐建军曾持股 11%、林琦武持股 11%的企业
徐建军	股东（持股 13.09%）、董事
江保华	董事、常务副总经理
林琦武	股东（持股 24.01%）、董事、子公司广州九博软件科技有限公司监事
戴锦雄	董事
汪欢	财务负责人，股东（持股 0.15%）
朱海艳	监事
义小平	监事，股东（持股 0.28%）
朱伟生	监事，股东（持股 0.15%）
毛誉腾	子公司广东原宽电子科技有限公司监事，股东（持股 1.85%）

4、关联交易情况**(1) 关联担保情况****①本公司作为被担保方**

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
郑向东	800.00 万元	2020-7-8	2021-3-23	否

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,426,766.75	1,426,606.20

5、关联方承诺

本公司 2020 年 7 月与上海浦东发展银行股份有限公司广州东风支行签订融资额度 800 万元《融资额度协议》，以实际控制人郑向东个人所有的房屋为抵押物。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至该2020年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至该财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款**

类 别	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(%)预期信用损失率(%)	
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	31,031,240.10	100.00	2,093,636.93	6.75	28,937,603.17
合计	31,031,240.10	100.00	2,093,636.93	6.75	28,937,603.17

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项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	32,440,699.23	100.00	1,795,777.59	5.54	30,644,921.64
合计	32,440,699.23	100.00	1,795,777.59	5.54	30,644,921.64

(1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	28,079,806.82	1,403,990.34	5.00
1至2年	1,867,776.92	186,777.69	10.00
2至3年	129,864.28	25,972.86	20.00

3 至 4 年	953,792.08	476,896.04	50.00
合计	31,031,240.10	2,093,636.93	6.75

(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 305,362.74 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,503.40

(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	金额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期 末金额
中国电信股份有限公司广东分公司	6,740,817.59	1 年以内	21.72	337,040.88
中国联合网络通信有限公司湖北省分公司	6,212,064.69	1 年以内	20.02	310,603.23
中国电信股份有限公司武汉分公司	4,497,138.55	1 年以内	14.49	224,856.93
中国电信股份有限公司广州分公司	2,238,160.58	1 年以内, 1-2 年	7.21	189,855.37
中国电信股份有限公司广西分公司	2,227,527.66	1 年以内	7.18	111,376.38
合计	21,915,709.07		70.62	1,173,732.79

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,698,569.58	1,422,536.19
减：坏账准备	72,503.48	95,485.81
合计	2,626,066.10	1,327,050.38

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	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(%)预期信用 损失率(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他					

应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,698,569.58	100.00	72,503.48	2.69	2,626,066.10
合计	2,698,569.58	100.00	72,503.48	2.69	2,626,066.10

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)预期信用损失率(%)	
按单项评估计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,422,536.19	100.00	95,485.81	6.71	1,327,050.38
合计	1,422,536.19	100.00	95,485.81	6.71	1,327,050.38

2.2 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1 年以内	1,600,069.58	18,003.48	5.00
1 至 2 年	980,000.00	1,000.00	10.00
2 至 3 年	50,000.00	10,000.00	20.00
3 至 4 年	50,000.00	25,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	18,500.00	18,500.00	100.00
合计	2,698,569.58	72,503.48	2.69

(1) 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-22,982.33 元。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,210,000.00	970,000.00
保证金	162,000.00	271,600.00
押金	164,476.00	90,020.00
其他	162,093.58	90,916.19
合计	2,698,569.58	1,422,536.19

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东原宽电子科技有限公司	往来款	2,210,000.00	一年以内	81.90	
广东省广播电视网络股份有限公司	保证金	110,000.00	1-2年, 2-3年, 3-4年	4.08	36,000.00
广州市恒旺经济发展有限公司	押金	108,732.00	一年以内	4.03	5,436.60
深圳市中电电力技术股份有限公司	其他	98,216.80	一年以内	3.64	4,910.84
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	一年以内	1.85	2,500.00
合计	/	2,576,948.80	/	95.49	48,847.44

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,200,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,200,000.00		2,200,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州九博软件科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广东原宽电子科技有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合计	2,200,000.00			2,200,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	50,279,761.66	37,803,901.32	56,573,564.05	42,077,518.48
光传输系列	43,413,313.22	32,665,050.27	52,356,739.80	38,897,898.92
融合通信系列	1,046,546.33	748,605.82	982,757.16	664,859.63
网络及 IT 系统设备	3,634,008.02	2,779,015.12	1,976,739.80	1,669,341.63

技术服务收入	2,185,894.09	1,611,230.11	1,257,327.29	845,418.30
二、其他业务小计	1,195,818.86	471,902.12	2,563,320.26	1,590,100.97
维修及材料销售收入	1,195,818.86	471,902.12	2,563,320.26	1,590,100.97
合计	51,475,580.52	38,275,803.44	59,136,884.31	43,667,619.45

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	47,778.84	117,190.32
合计	47,778.84	117,190.32

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-776.13	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,697,889.97	
3. 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、其他非流动金融资产、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、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益	138,846.61	
4. 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	-70,776.50	
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.15	
6. 所得税影响额	-9,026.69	
合计	1,756,159.41	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.22	-0.0023	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.34	-0.0352	

广东九博科技股份有限公司
2021年4月26日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室