



国义招标

NEEQ : 831039

国义招标股份有限公司

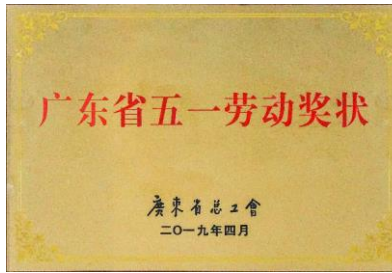
GMG International Tendering Co., Ltd



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



2019年4月，公司荣获“广东省五一劳动奖状”荣誉称号。



2019年5月，公司荣获“2018年度广东省优秀企业”荣誉称号。



2019年6月，公司荣获广东省工商行政管理局授予连续十六年（2003年度至2018年度）“广东省守合同重信用企业”荣誉称号。



2019年5月，在2019第13届“全国招投标领域年度聚焦暨全过程工程咨询机构评价推介”评选活动中，荣获“2018年度中国招标代理行业华表奖”、“2018年度中国招标代理优质服务奖”、“2018年度中国阳光招标奖”、“2018年度中国招标代理公司十大领军品牌”、“2018年度中国招标代理公司综合实力百强（第五名）”、“2018年度第三方电子招投标平台建设奖”、“2018年度中国轨道交通项目招标代理公司三强”、“2018年度中国医疗卫生招标代理机构三强”等十多项集体荣誉。



2019年6月，公司获广东省公共资源交易联合会评选的“2018年度广东省公共资源交易信用优秀单位（平台服务方）AAA级”、“2018年度广东省公共资源交易信用优秀单位（中介服务方）AAA级”。



2019年12月，公司获评“2018-2019年度广东省建设工程招标代理机构诚信单位”。



2019年11月，公司获评“2019优秀采购代理机构”和“2019先进电子化平台”。



2019年12月，公司参与广东省招标投标协会开展的“2018年度广东省优秀招标代理机构评选活动”，获评“2018年度广东省优秀招标代理机构AAA单位”。

# 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 .....	24
第六节	股本变动及股东情况.....	27
第七节	融资及利润分配情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节	行业信息 .....	36
第十节	公司治理及内部控制.....	37
第十一节	财务报告 .....	40

## 释义

释义项目	指	释义
公司、国义招标、股份公司	指	国义招标股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、行政总监、总工程师、总经济师、总会计师、董事会秘书
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
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》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
商务部	指	中华人民共和国商务部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
广机股份、控股股东	指	广东省机械进出口股份有限公司
广新集团、实际控制人	指	广东省广新控股集团有限公司
机械五矿集团	指	广东省机械五矿进出口集团有限公司
广州润灏	指	广州市润灏投资管理股份有限公司
粤财投资	指	广东粤财创业投资有限公司
粤电力	指	广东电力发展股份有限公司
东莞润都	指	东莞市润都企业管理咨询有限公司
恒健创业	指	广东恒健创业投资有限公司
机场建设	指	广东民航机场建设有限公司
广东地方铁路	指	广东地方铁路有限责任公司
国发基金	指	广东国有企业重组发展基金(有限合伙)
金帛投资	指	广州金帛投资管理企业(有限合伙)
投易投资	指	广州投易投资管理企业(有限合伙)
金沃租赁	指	金沃国际融资租赁有限公司
国义电商	指	广东国义电子商务有限公司
民航招标	指	广州民航招标有限公司
国义粤兴	指	广州国义粤兴工程咨询有限公司
招标	指	采购方或者招标者为购买商品或者让他人完成一定的工作,通过发布招标公告或者招标邀请书等方式,公布特定的标准和条件,公开或者书面邀请投标者参加投标,招标者按照规定的程序从参加投标的人中确定交易对象即中标人的行为
招标代理服务	指	向客户提供招标采购的法律和政策咨询、策划招标方

		案、编制招标过程相关文件、组织和实施招标、开标、评标、定标、组织和协助客户签订采购合同等方面的服务
招标后续采购服务(招标增值服务)	指	对采购执行进行策划和控制、参与采购合同商务谈判、为客户代办减免税手续、安排货物进口通关手续、安排货物的国内运输保险、提供采购结算配套服务等与招标项目相关的从采购合同签订到采购执行全过程的服务
招标采购服务	指	包括招标代理服务与招标后续采购服务(招标增值服务)在内的服务内容
招标资质	指	政府部门颁发的从事招标业务机构的资格等级证书,一般分为甲级、乙级、预备级

## 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。

公司负责人王卫、主管会计工作负责人饶健华及会计机构负责人（会计主管人员）万渝筑保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

涉及商业秘密的信息，供应商信息豁免披露。

### 【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
宏观经济政策的变动风险	公司作为招标采购服务商,主要从事招标代理服务、招标后续采购服务(招标增值服务),属于我国现代服务业的重要组成部分。根据《招标投标法》和《政府采购法》,招标采购主要应用于我国关系社会公共利益、公众安全的大型基础设施、公用事业、国有资金投资、国家融资的工程项目以及政府采购项目等,因此,本行业受国家宏观经济政策的影响较大。随着国家经济发展由高速发展步入新常态,宏观经济的周期性波动、经济发展速度的变化、国家对宏观经济的调控政策都将对公司招标采购业务的开展造成一定的影响。如果未来国家宏观经济政策发生不利调整,公司未来经营业绩将受到较大影响。
市场竞争风险	《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国招标投标法〉、〈中华人民共和国计量法〉的决定》已由中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第三十一次会议于2017年12月27日通过,自2017年12月28日起施行。根据上述决定,全面取消了招标代理机构资格,招标代理行业进入无行政资质审批,自律发展,优胜劣汰的时代。公司原来所面临的



	<p>招标采购政策的变动风险、招标资质的风险、人力资源风险及竞争加剧风险均可归结为市场竞争风险。我国原有招标机构数量众多,现只要资金,营业场所及专业能力满足相关要求的企业均可进入招标代理服务市场,加上部分大型的企业集团通过设立全资的招标机构来满足自身的招标需求,因此,招标代理服务的市场竞争更趋激烈。招标代理的核心业务是依据招标人采购需求,在对市场供给调查基础上编制招标文件,依法实现采购择优,推动社会进步。公司深耕招标代理服务市场多年,具备国家发改委、商务部、住建部、财政部及工信部等管辖的招标业务领域的运营条件与能力,规范运作水平,专业人员比例均在行业处于领先水平,同时近年打造的电子招投标平台,有助提升公司的服务技术能力,未来公司将不断提升招标采购专业咨询能力与服务质量,为客户提供专业、规范、高效的招标采购服务,以应对市场竞争风险赢得客户。</p>
违规操作的风险	<p>由于招投标法律法规性强,相关操作必须严格按照国家招投标法律法规和各行政主管部门的相关规定进行,经营操作需要十分严谨,细小的偏差都会导致公司受到相关行政主管部门的通报批评或行政处罚。业务人员违规操作可能会对公司声誉造成不同程度的损害而影响相关业务的开展。尽管公司对各项日常运作制定了严格的操作流程规范与内控制度,但是如果业务人员不严格执行上述规范与制度,将导致违规操作的风险。公司对员工实行严格的岗前培训、定期或不定期的业务操作培训,提高业务人员的责任心和职业操守。公司成立专门的监审部门,接受客户、投标人和其他利益相关者的投诉,一旦出现违规情况,公司将有所相应的应急处理措施,及时处理出现的问题,避免事态进一步发展,把可能的负面影响降到最低程度。</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	国义招标股份有限公司
英文名称及缩写	GMG International Tendering Co.,Ltd.
证券简称	国义招标
证券代码	831039
法定代表人	王卫
办公地址	广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈志杰
职务	董事会秘书
电话	020-37860707
传真	020-37860699
电子邮箱	czj@ebidding.com
公司网址	www.gmgitc.com
联系地址及邮政编码	广州市越秀区东风东路 726 号 9 楼 510080
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

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994 年 1 月 25 日
挂牌时间	2014 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-工程技术-工程管理服务
主要产品与服务项目	招标代理服务和招标后续采购服务(招标增值服务)
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	140,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	广东省机械进出口股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	广东省广新控股集团有限公司

### 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	914400001903718642	否



注册地址	广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼	否
注册资本	140,020,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	马蕙、陈永健
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	218,431,997.97	168,611,717.50	29.55%
毛利率%	65.84%	72.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	63,330,316.78	50,652,163.07	25.03%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	58,779,355.82	50,679,094.11	15.98%
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)	15.16%	13.13%	-
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)	14.07%	13.14%	-
基本每股收益	0.45	0.36	25.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	755,456,413.51	771,986,221.16	-2.14%
负债总计	319,376,814.51	369,526,760.25	-13.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	435,543,258.09	400,455,122.49	8.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.11	2.86	8.74%
资产负债率%(母公司)	42.31%	48.08%	-
资产负债率%(合并)	42.28%	47.87%	-
流动比率	1.9213	1.7259	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	4,690,504.77	-30,227,735.00	115.52%
应收账款周转率	8.52	12.4050	-
存货周转率	5.22	2.9800	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.14%	-2.72%	-
营业收入增长率%	29.55%	-13.37%	-
净利润增长率%	24.38%	11.04%	-

#### 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	140,020,000	140,020,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,279.92
2、计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	625,358.55
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、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	-22,418.41
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,531.38
5、其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,465,665.49
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,074,354.17</b>
所得税影响数	521,782.02
少数股东权益影响额(税后)	1,611.18
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,550,960.97</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 (空) □ 不适用

公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

### (一) 合并资产负债表

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		-		
应收账款		5,887,092.66		
应收票据及应收账款	5,887,092.66			
应付票据				
应付账款		35,902,235.38		
应付票据及应付账款	35,902,235.38			

### (二) 母公司资产负债表

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		-		
应收账款		5,887,092.66		
应收票据及应收账款	5,887,092.66			
应付票据				
应付账款		38,373,099.07		
应付票据及应付账款	38,373,099.07			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是处于招标代理行业的招标采购服务商，公司具备国家发改委、商务部、住建部、财政部及工信部等管辖的招标领域代理机构运营条件与能力，主要为医疗、交通、能源、电信、环保、市政工程等领域的客户提供招标代理服务及招标后续采购服务（招标增值服务）。招标代理服务就是客户在开展工程、货物、服务等大额采购业务时，公司依据招投标法和政府采购法等法律法规，为客户策划、组织、实施、选定供应商提供代理服务。招标后续采购服务（招标增值服务）就是在项目招标确定供应商后，客户需要与供应商签订采购合同并执行采购合同，公司提供一系列的采购代理服务，帮助客户办理采购执行过程的各种事项，包括对采购执行过程进行全面的策划和控制、参与采购合同的商务谈判并提供专业的商务咨询意见、为客户代办符合国家鼓励投资项目的减免税申请、安排货物进口通关手续、安排货物的国内运输保险、提供采购结算配套服务等。公司是一家专业的中介服务机构，靠专业团队提供招标采购代理服务收取服务费盈利。

报告期内，国义招标股份有限公司的商业模式无重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### （一） 经营计划

2019年，公司按照高质量发展的要求扎实推进各项经营工作，经营质量和效益稳步提升，2019年经营业绩实现平稳增长。

##### （一）报告期内公司财务状况

##### 1、资产负债情况

截止报告期末，公司总资产755,456,413.51元，较年初减少2.14%；其中归属于挂牌公司股东的所有者权益435,543,258.09元，较年初增加8.76%；每股净资产3.11元，同比增长8.74%；公司负债总额319,376,814.51元，较年初减少13.57%；公司资产负债率（合并）为42.28%。

##### 2、经营成果

报告期内，公司实现营业收入218,431,997.97元，同比增长29.55%；归属于挂牌公司股东净利润63,330,316.78万元，较上年同期增长25.03%，规模和效益较去年得到进一步提升。

##### 3、现金流量情况

经营活动产生的现金流净额同比增加 34,918,239.77 元，主要原因是招标代理服务业务收入同比增加，该类业务带来的现金流入同比有所增加。

##### （二）报告期内公司主要经营工作情况

报告期内公司各业务板块稳中求进，坚持在医疗、交通、能源、环保、市政工程等领域不断深耕，通过参与投标，遴选持续开拓新的客户。政府采购领域拓展新客户近 200 家，轨道交通领域完成迄今为止全国最大规模的轨道交通车辆设备采购项目——“广州市轨道交通‘十三五’部分线路及十一号线车辆设备采购及运维服务采购项目”，公司全年招标代理项目累计中标金额突破 1000 亿元。

国 e 平台作为国家电子招投标交易平台试点，通过信息化手段打造“投标保证金责任保险”与“支

付一体化”等新功能，助力提高公司流程效率，更深入地推进了招投标采购与“互联网+”的融合。

2019年公司先后荣获多个奖项：包括广东省五一劳动奖状、2018年度广东省优秀企业、广东省名牌产品、十大诚信招标代理机构等荣誉称号。在2019年第13届“全国招投标领域年度聚焦暨全过程工程咨询机构评价推介”评选活动中，公司再度斩获中国招标代理机构十大领军品牌、中国招标代理行业华表奖、中国招标代理机构综合实力百强、中国阳光招标奖等多个殊荣。以上的荣誉进一步彰显公司品牌的影响力，有力助推公司业务开拓，促进稳定发展。

随着国家《粤港澳大湾区发展规划纲要》的推出，未来湾区内城市群的基础设施建设、医疗教育、创新型设备、新一代通信技术等方面的投入必将加大，将会给公司各业务板块带来新的业务增长点。公司将乘着大湾区建设的这股东风，充分发挥在大湾区内“九市城市群”已有分公司的优势，除了招标业务的大力拓展，在其他领域，如全过程咨询、大数据运用、电子化平台的运用，均要同步拓展，在保持原有业务增长的同时，保持优势，确保公司的发展是创新的，可持续的。

## （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	577,221,420.50	76.41%	599,408,138.68	77.64%	-3.70%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	28,619,562.67	3.79%	5,887,092.66	0.76%	386.14%
存货	1,388,700.83	0.18%	27,219,142.42	3.53%	-94.90%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	120,869,642.14	16.00%	110,601,613.33	14.33%	9.28%
固定资产	14,634,361.13	1.94%	15,570,947.36	2.02%	-6.01%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
其他应收款	4,089,045.57	0.54%	4,857,953.41	0.63%	-15.83%
长期待摊费用	3,193,123.70	0.42%	2,597,609.88	0.34%	22.93%
递延所得税资产	2,288,832.74	0.30%	3,566,432.75	0.46%	-35.82%
合计	752,304,689.28	99.58%	769,708,930.49	99.71%	-2.26%

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%	
应付账款	37,432,815.36	4.95%	35,902,235.38	4.65%	4.26%
预收款项	22,443,991.85	2.97%	39,812,474.63	5.16%	-43.63%
应付职工薪酬	19,293,103.25	2.55%	13,156,337.66	1.70%	46.64%
应交税费	10,042,918.64	1.33%	7,959,347.76	1.03%	26.18%
其他应付款	230,163,985.41	30.47%	272,696,364.82	35.32%	-15.60%
合计	319,376,814.51	42.28%	369,526,760.25	47.87%	-13.57%

#### 资产负债项目重大变动原因：

本期末资产总额755,456,413.51元，与本期期初相比减少16,529,807.65元，减幅2.14%。

本期末应收账款金额28,619,562.67元，与本期期初相比增加22,732,470.01元，增幅386.14%，原因为：本期销售结算模式的招标增值服务业务确认收入，增加应收账款22,680,000.00元，该款已于2020年1



月收回。

本期期末存货金额1,388,700.83元，与本期期初相比减少25,830,441.59元，减幅94.90%，原因：销售结算模式的招标增值服务在达到确认销售收入条件结转收入。

本期期末长期股权投资金额120,869,642.14元，与本期期初相比增加10,268,028.81元，增幅9.28%。

本期期末负债总额319,376,814.51元，与本期期初相比减少50,149,945.74元，减幅13.57%。

本期期末预收款项金额22,443,991.85元，与本期期初相比减少17,368,482.78元，减幅43.63%，原因：由于本期预收账款到期结算，而新增预收客户来款减少所致。

本期期末其他应付款金额230,163,985.41元，与本期期初相比减少42,532,379.41元，减幅15.60%，原因：收到的投标保证金余额同比减少。

## 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	218,431,997.97	-	168,611,717.50	-	29.55%
营业成本	74,608,669.99	34.16%	46,997,542.19	27.87%	58.75%
毛利率	65.84%	-	72.13%	-	-
销售费用	61,284,574.89	28.06%	48,128,000.70	28.54%	27.34%
管理费用	23,709,753.26	10.85%	24,841,941.26	14.73%	-4.56%
研发费用	8,814,105.48	4.04%	8,293,883.11	4.92%	6.27%
财务费用	-9,582,148.29	-4.39%	-15,185,470.05	-9.01%	36.90%
信用减值损失	360,857.86	0.17%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-531,145.06	-0.32%	100.00%
其他收益	625,358.55	0.29%	0.00	0.00%	-
投资收益	14,711,275.89	6.73%	7,517,000.44	4.46%	95.71%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
营业利润	73,811,465.00	33.79%	61,465,517.36	36.45%	20.09%
营业外收入	21,056.60	0.01%	9,000.00	0.01%	133.96%
营业外支出	15,308.06	0.01%	44,908.06	0.03%	-65.91%
净利润	63,672,964.82	29.15%	51,190,460.83	30.36%	24.38%

### 项目重大变动原因：

本期营业收入金额 218,431,997.97 元，与上年同期相比增加 49,820,280.47 元，增幅 29.55%，主要原因是销售结算模式招标增值服务收入同比增加。

本期营业成本金额 74,608,669.99 元，与上年同期相比增加 27,611,127.80 元，增幅 58.75%，主要原因是销售结算模式的招标增值服务业务收入增加，使得该类业务成本相应增加。

本期毛利率与上年同期相比有所降低，主要原因是由于收入结构变动所致，因本期毛利率低的销售结算模式的采购服务占总收入的比重增加。

本期销售费用金额 61,284,574.89 元，与上年同期相比增加 13,156,574.19 元，增幅 27.34%，主要是人工成本有所增加及国 e 平台相关服务费用支出同比增加。

本期财务费用金额 -9,582,148.29 元，与上年同期相比增加 5,603,321.76 元，增幅 36.90%，主要原因是利息收入的减少。

本期投资收益金额 14,711,275.89 元，与上年同期相比增加 7,194,275.45 元，增幅 95.71%，主要原因是权益法核算的长期股权投资收益同比增加 2,751,028.37 元，理财产品投资收益同比增加 4,465,665.49 元。

## (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	218,431,997.97	168,611,717.50	29.55%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	74,608,669.99	46,997,542.19	58.75%
其他业务成本	-	-	-

## 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%	
招标代理服务	184,543,452.18	84.49%	160,888,803.83	95.42%	14.70%
代理结算模式的招标后续采购服务	2,414,045.35	1.11%	1,828,154.89	1.08%	32.05%
销售结算模式的招标后续采购服务	31,474,500.44	14.41%	5,894,758.78	3.50%	433.94%
合计	218,431,997.97	100.00%	168,611,717.50	100.00%	29.55%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

本期销售结算模式的招标后续采购服务收入变动比例较大主要原因是高价值设备达到销售确认条件结转收入，进而使销售结算模式的招标后续采购服务收入占营业收入比重上升。

## (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	广州中医药大学第一附属医院	28,920,353.98	13.24%	否
2	中国铁路设计集团有限公司	1,923,534.49	0.88%	否
3	中国能源建设集团广东火电工程有限公司	1,916,715.13	0.88%	否
4	国药集团(汕头)医疗器械有限公司	1,784,685.29	0.82%	否
5	广东崇好健康国际贸易有限公司	1,480,590.32	0.68%	否
	合计	36,025,879.21	16.50%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	第一供应商	4,117,357.25	8.76%	否
2	第二供应商	3,428,660.22	7.30%	否
3	第三供应商	3,238,125.29	6.89%	否
4	第四供应商	3,139,896.57	6.68%	否
5	第五供应商	1,910,792.27	4.07%	否

合计	15,834,831.60	33.70%	-
----	---------------	--------	---

### 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	4,690,504.77	-30,227,735.00	115.52%
投资活动产生的现金流量净额	3,394,923.77	-3,055,573.18	211.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,052,826.73	-21,576,827.29	-39.28%

#### 现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额金额 4,690,504.77 元，与上期金额相比增加 34,918,239.77 元，主要是招标代理服务业务收入同比增加，该类业务带来的现金流入同比有所增加。

本期投资活动产生的现金流量净额金额 3,394,923.77 元，与上期金额相比增加 6,450,496.95 元，主要原因是投资低风险货币资金类理财产品取得收益 4,465,665.49 元。

本期筹资活动产生的现金流量净额金额-30,052,826.73 元，与上期金额相比减少 8,475,999.44 元，主要是本期股利分配金额与上期金额相比有所增加。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、广东国义电子商务有限公司，注册资本人民币 500 万，公司持有 100% 股权，为公司的全资子公司，国义电商现主要致力于国义招标采购平台（国 e 平台）的发展。截至报告期末，国义电商实现营业收入 870.00 万元，利润总额为 28.46 万元。

2、金沃国际融资租赁有限公司，注册资本人民币 3 亿元，公司持有 31.16% 股权，为公司的参股公司。截至报告期末，金沃国际融资租赁有限公司实现营业收入为 6,594.96 万元，利润总额为 4,399.82 万元。

3、广州民航招标有限公司，注册资本人民币 200 万元，公司持有 100% 股权，为公司全资子公司。主营业务为招标代理服务、工程咨询、批发零售贸易。截至报告期末，民航招标实现营业收入为 334.44 万元，利润总额为 123.88 万元。

4、广州国义粤兴工程咨询有限公司，注册资本人民币 100 万，公司持股比例为 60.00%，主营业务专业技术服务业。截至报告期末，广州国义粤兴工程咨询有限公司实现营业收入为 79.85 万元，利润总额为 17.33 万元。

报告期内没有新增子公司的情况，参股公司广州粤义股权投资基金管理有限公司因未获得私募基金管理人登记证明，经股东决议同意注销并清算，公司于 2019 年 12 月 11 日收到清算款 467,581.59 元。

#### 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) 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了财会[2019]16 号《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订(财会【2019】1 号)(以下合称“通知”)，公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。

企业会计准则变化引起的会计政策变更。

1、公司根据财政部《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）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年度合并财务报表影响金额
将原“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	应收票据	-
	应收账款	5,887,092.66
	应收票据及应收账款	-5,887,092.66
将原“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	应付票据	
	应付账款	35,902,235.38
	应付票据及应付账款	-35,902,235.38

2. 公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

(2) 重要会计估计变更

一本报告期公司无会计估计变更事项。

(3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	599,408,138.68	599,408,138.68	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	-	-	-
应收账款	5,887,092.66	5,887,092.66	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	123,300.00	123,300.00	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,857,953.41	4,857,953.41	-
其中：应收利息			
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71	
买入返售金融资产			
存货	27,219,142.42	27,219,142.42	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,780.93	269,780.93	
流动资产合计	637,765,408.10	637,765,408.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	490,000.00	-	-490,000.00
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,601,613.33	110,601,613.33	-
其他权益工具投资	-		
其他非流动金融资产		490,000.00	490,000.00
投资性房地产			-
固定资产	15,570,947.36	15,570,947.36	-
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	390,931.95	390,931.95	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	2,597,609.88	2,597,609.88	-
递延所得税资产	3,566,432.75	3,566,432.75	
其他非流动资产	1,003,277.79	1,003,277.79	
非流动资产合计	134,220,813.06	134,220,813.06	
资产总计	771,986,221.16	771,986,221.16	
流动负债：			
短期借款			
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	35,902,235.38	35,902,235.38	-
预收款项	39,812,474.63	39,812,474.63	-
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	13,156,337.66	13,156,337.66	
应交税费	7,959,347.76	7,959,347.76	
其他应付款	272,696,364.82	272,696,364.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	369,526,760.25	369,526,760.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	369,526,760.25	369,526,760.25	
所有者权益:			
股本	140,020,000.00	140,020,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	140,677,674.54	140,677,674.54	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,043,761.18	41,043,761.18	
一般风险准备			
未分配利润	78,713,686.77	78,713,686.77	
归属于母公司所有者权益合计	400,455,122.49	400,455,122.49	
少数股东权益	2,004,338.42	2,004,338.42	
所有者权益合计	402,459,460.91	402,459,460.91	
负债和所有者权益总计	771,986,221.16	771,986,221.16	

## 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	588,395,897.72	588,395,897.72	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	-	-	-
应收账款	5,887,092.66	5,887,092.66	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	123,300.00	123,300.00	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,638,871.51	4,638,871.51	-
其中:应收利息			
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71	
买入返售金融资产			
存货	27,219,142.42	27,219,142.42	-
持有待售资产			



一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,780.93	269,780.93	
流动资产合计	626,534,085.24	626,534,085.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	490,000.00	-	- 490,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	117,752,818.61	117,752,818.61	-
其他权益工具投资	-	490,000.00	490,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-
固定资产	15,542,362.78	15,542,362.78	-
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	390,931.95	390,931.95	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	2,587,776.39	2,587,776.39	-
递延所得税资产	3,564,657.95	3,564,657.95	
其他非流动资产	1,003,277.79	1,003,277.79	
非流动资产合计	141,331,825.47	141,331,825.47	
资产总计	767,865,910.71	767,865,910.71	
流动负债：			
短期借款			
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	38,373,099.07	38,373,099.07	-
预收款项	39,812,474.63	39,812,474.63	-
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	12,251,825.34	12,251,825.34	
应交税费	7,474,332.16	7,474,332.16	
其他应付款	271,277,821.76	271,277,821.76	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	369,189,552.96	369,189,552.96	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	369,189,552.96	369,189,552.96	
所有者权益:			
股本	140,020,000.00	140,020,000.00	
其他权益工具			
资本公积	140,677,674.54	140,677,674.54	
减:库存股			
其他综合收益			
盈余公积	41,212,440.49	41,212,440.49	
未分配利润	76,766,242.72	76,766,242.72	
所有者权益合计	398,676,357.75	398,676,357.75	
负债和所有者权益总计	767,865,910.71	767,865,910.71	

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

### 四、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

公司面临的宏观经济政策的变动风险，市场竞争风险以及违规操作风险仍然持续。面对外部政策环境、行业竞争加剧，亟需进一步提升公司核心竞争力，强化招标代理从业合法合规意识，提高服务能力，转变业务结构。因此，公司需从深化传统业务结构、延伸代理服务链条、实现服务转型升级、构建可持续发展服务能力。2020年，我们将继续在高质量发展的前提下，推动公司工作向前发展，以保持我们的特色和优势：

##### 一、提高业务质量，构建业务标准化体系

业务标准化体系建设在2019年已具雏形，并已发布标准化手册的初稿。2020年将在此基础上继续完善手册的内容，加入民航、轨道交通、能源等板块的标准化流程，预计在6月份前正式发布。

**二、抓住大湾区建设机遇，制定精准激励约束机制，抢占市场**

随着大湾区建设的开展，公司在2019年以个别分公司开展湾区分公司激励约束机制试点，已初见成效。2020年我们将对湾区内的分公司全面实施以业绩为导向的精准考核，使公司的员工能全面投入湾区建设，抢占市场和先机，为企业利润带来新增长点。

**三、全力推动国 e 平台运营开拓，以创新引领业务发展**

公司将全面运行政府采购平台及调研平台，届时会有包括招标平台、自主采购平台、政府采购平台及调研平台在内的 4 大平台同步运行，整个国 e 平台也步入正式全面运营状态，与此同时，平台也会不断调整系统的各类服务及更新离线评标、增加新功能的开发及上线，国 e 平台功能将更加丰富，系统更加稳定，更有助于帮助公司业务的推广及业务量的增长。

**(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	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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）公司发生的对外担保事项

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

是 否

单位：元

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
金沃国际融资租赁有限公司	是	93,480,000	93,480,000	93,480,000	2019年12月15日	2020年12月14日	质押	连带	已事前及时履行
总计	-	93,480,000	93,480,000	93,480,000	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含对控股子公司的担保）	0	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	93,480,000.00	93,480,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0

## 清偿和违规担保情况：

无

## (二) 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，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	4,450,000	3,482,840.38

## (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
广东省广新控股集团有限公司	股权质押反担保	93,480,000	93,480,000	已事前及时履行	2019年11月25日
广东民航机场建设有限公司	受让民航招标40%股权	1,727,400	1,727,400	已事前及时履行	2019年11月22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：

金沃租赁因业务开展需要向银行申请18亿元综合授信，广新集团为金沃租赁申请综合授信提供全额连带责任保证担保。2019年12月10日公司2019年第二次临时股东大会审议通过，将公司所持金沃租赁的股权质押给广新集团作为反担保。金沃租赁为公司投资公司，发展前景看好。本次反担保支持金沃租赁的经营发展需要，同时公司对金沃租赁对债务的偿还能力有充分的了解，财务风险处于可控制范围内。本次反担保未损害本公司及股东利益。

公司通过摘牌受让民航招标40%股权，是进一步整合企业资源，优化企业自身资源配置，提升相关企业自身规模实力。本次关联交易不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

## (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	2014年2月10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	2014年2月10日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（承诺避免与公司发生关联交易，如需发生不可避免的关联交易，则保证不通过所发生的关联交易侵占公司或公司其他股东利益。）	正在履行中
其他股东	2014年2月	-	挂牌	同业竞争	承诺不构成同业	正在履行中

	10日			承诺	竞争	
其他股东	2014年2月10日	-	挂牌	其他承诺（关联交易承诺）	其他（承诺避免与公司发生关联交易，如需发生不可避免的关联交易，则保证不通过所发生的关联交易侵占公司或公司其他股东利益。）	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

挂牌前，公司实际控制人广东省广新控股集团有限公司，持股5%以上的股东广东省机械进出口股份有限公司、广东省机械五矿进出口集团有限公司，广州市润灏投资管理股份有限公司，东莞市润都企业管理咨询有限公司均出具《避免同业竞争的承诺函》及《关联交易承诺函》。

《避免同业竞争的承诺函》承诺如下：“（1）公司及公司之全资、控股公司没有从事与国义招标目前所从事的主营业务构成直接竞争关系的业务。公司保证作为国义招标的实际控制人（控股股东/主要股东）股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国义招标构成竞争的任何业务或活动。（2）如公司未来开展之业务或现有业务的进一步延伸可能限制国义招标的业务发展前景或业务领域，则国义招标在开展相关业务具有优先权。”

《关联交易承诺函》承诺如下：公司及公司的全资公司、控股公司尽量避免与国义招标发生关联交易，如需发生不可避免的关联交易，则保证不通过所发生的关联交易侵占国义招标或国义招标其他股东利益。

上述承诺事项均已在《国义招标股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内有关各方均严格履行已披露的承诺。

**（五） 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
金沃租赁 31.16%的股权	长期股权投资	质押	120,869,642.14	16%	广新集团因为金沃租赁申请综合授信提供全额连带责任保证担保，公司所持金沃租赁的股权质押给广新集团作为反担保。
总计	-	-	120,869,642.14	16%	-



## 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	140,020,000	100.00%	0	140,020,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	49,852,000	35.60%	0	49,852,000	35.60%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		140,020,000	-	0	140,020,000	-
普通股股东人数		41				

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东省机械进出口股份有限公司	33,297,000	0	33,297,000	23.78%	0	33,297,000
2	东莞市润都企业管理咨询有限公司	27,600,000	0	27,600,000	19.71%	0	27,600,000
3	广东省机械五矿进出口集团有限公司	16,555,000	0	16,555,000	11.82%	0	16,555,000
4	广东民航机场建设有限公司	15,550,000	0	15,550,000	11.11%	0	15,550,000
5	广东地方铁路有限责任公司	15,000,000	0	15,000,000	10.71%	0	15,000,000
6	广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	9,805,000	0	9,805,000	7.00%	0	9,805,000
7	广州市润灏投资管理股份有限公司	6,048,000	0	6,048,000	4.32%	0	6,048,000
8	广东恒健创业投资有限公司	4,500,000	0	4,500,000	3.21%	0	4,500,000
9	广州投易投资管理企业（有限合伙）	3,035,000	0	3,035,000	2.17%	0	3,035,000
10	广州金帑投资管理企业（有限合伙）	3,030,000	0	3,030,000	2.16%	0	3,030,000
合计		134,420,000	0	134,420,000	95.99%	0	134,420,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、广机股份和机械五矿集团之间存在关联关系，二者均受同一实际控制人广新集团控制，其中广新集团持有机械五矿集团 100% 的股份，机械五矿集团持有广机械股份 93.94% 的股份。

2、广州润灏是公司部分员工依法设立的股份有限公司。截止至报告期末，广州润灏持有公司股份 604.8 万股，持股比例为 4.32%。

3、投易投资是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截止至报告期末，投易投资持有公司股份 303.5 万股，持股比例为 2.17%。

4、金帛投资是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截止至报告期末，金帛投资持有公司股份 303 万股，持股比例为 2.16%。

## 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：

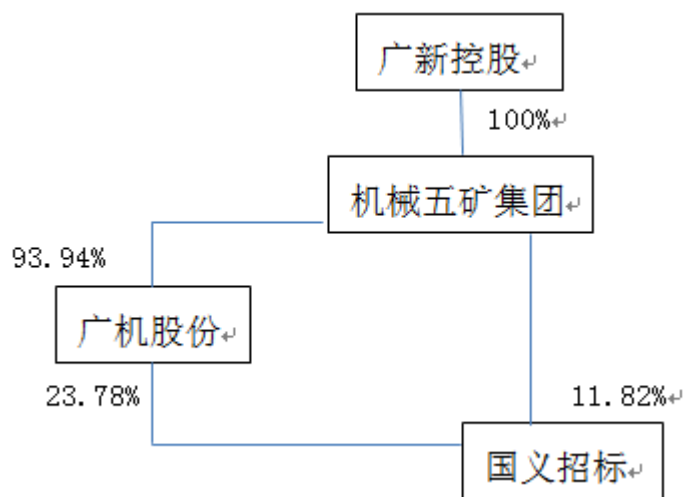
是 否

### (一) 控股股东情况

广东机械进出口股份有限公司持有公司 23.78%的股权，为公司的控股股东。成立日期：1994 年 12 月 12 日；注册资本：人民币 16,000 万元；法定代表人：王卫；住所：广州市东风东路 726 号；统一社会信用代码：914400002311126326。报告期内，公司的控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

广东省广新控股集团有限公司为公司的实际控制人，未直接持有公司股份，广东省广新控股集团有限公司持有公司第三大股东广东省机械五矿进出口集团有限公司 100%的股权，同时广东省机械五矿进出口集团有限公司持有公司第一大股东广东省机械进出口股份有限公司 93.94%的股份。由此，广东省广新控股集团有限公司实际控制公司 35.60%的股权。成立日期：2000 年 9 月 6 日；注册资本：人民币 162,000 万元；法定代表人：白涛；住所：广东省广州市海珠区新港东路 1000 号 1601 房；统一社会信用代码：91440000725063471N。



报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2015年10月23日	47,590,058.80	45,363,078.66	否	-	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

截至2019年12月31日，公司募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
1. 2019年年初募集资金余额	91,415,026.91
2. 加：利息收入	1,538,110.55
3. 减：补充流动资金-付公司本部企业所得税与增值税	18,554,665.31
补充流动资金-付公司本部员工工资	25,359,402.91
补充流动资金-付租金、物业及水电费	1,448,037.15
付银行手续费	973.29
4. 募集资金剩余金额	47,590,058.80

说明：上表的募集资金剩余金额尚未将发行费用人民币474,800元转出，若转出此金额，募集资金剩余金额应为47,115,258.80元。

### 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

## 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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 14 日	2.00	0	0
合计	2.00	0	0

### 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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	2.50	0	0

## 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	
王卫	董事长	男	1965年5月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	否
李晓莹	董事	女	1977年11月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	否
黄锋林	董事	男	1973年6月	硕士研究生	2019年3月6日	2019年12月15日	否
陈铨	董事	男	1988年7月	硕士研究生	2016年12月16日	2019年12月15日	否
李业	独立董事	男	1952年10月	博士	2016年12月16日	2019年12月15日	否
卢旺盛	独立董事	男	1972年10月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	否
陈丽梅	独立董事	女	1968年1月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	否
许仕梅	监事会主席	女	1965年8月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
陈佳	监事	男	1975年5月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	否
李守瑾	职工监事	女	1989年6月	本科	2017年12月11日	2019年12月15日	是
周岚	总经理	女	1972年6月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
周广民	副总经理	男	1970年3月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
张惠玲	副总经理	女	1976年8月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
饶健华	财务总监	男	1966年6月	本科	2019年4月4日	2019年12月15日	是
徐丹丹	行政总监	女	1972年10月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
丁壮辉	总工程师	女	1971年10月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
陈志杰	董事会秘书	男	1971年5月	本科	2016年12月16日	2019年12月15日	是
<b>董事会人数：</b>							<b>7</b>
<b>监事会人数：</b>							<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>							<b>7</b>

说明：

第四届董事会、监事会的任期原于2019年12月15日届满，鉴于公司第五届董事会、监事会候选人提名工作尚未完成，为了保持相关工作的连续性，公司决定董事会、监事会延期换届选举，同时公司高级管理人员任期也相应顺延。公司将在有关事宜确定后，及时推进公司董事会、监事会的换届选举工作。详见2019年12月13日披露于股转系统的《关于董事会、监事会及高级管理人员延期换届选举的提示性公告》（公告编号：2019-029）。

**董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：**

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在亲属关系。公司董事、监事、高级管理人员在控股股东、实际控制人兼职情况：

姓名	公司职务	兼职单位及兼职职务		兼职单位与公司关系
王卫	董事长	广东省机械进出口股份有限公司	董事长	公司控股股东
		广东省机械五矿进出口集团有限公司	党委书记、董事长	公司实际控制人投资的企业
李晓莹	董事	广东省广新控股集团有限公司	法务与风险管理部副部长	公司实际控制人

**(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
周岚	总经理	790,001	5,000	795,001	0.57%	0
周广民	副总经理	666,440	0	666,440	0.48%	0
张惠玲	副总经理	600,000	0	600,000	0.43%	0
徐丹丹	行政总监	455,000	245,000	700,000	0.50%	0
丁壮辉	总工程师	341,600	0	341,600	0.24%	0
陈志杰	董事会秘书	330,000	100,000	430,000	0.31%	0
合计	-	3,183,041	350,000	3,533,041	2.53%	0

说明：以上高级管理人员没有直接持股，是通过广州润灏、金帛投资、投易投资三个员工持股平台间接持股，对应数量为以上表格数据。

**(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
罗灿	董事	离任	-	2019年2月28日,罗灿先生因工作原因,辞去公司董事职务,详见公司公告: 2019-004。
丘惠文	财务总监、总会计师	离任	财务部副部长	2019年4月4日,经公司第四届董事会第十三次会议审议通过,丘惠文女士不再担任公司财务总监、总会计师的职务,详见公司公告:

黄锋林	-	新任	董事	2019-008。 2019年3月26日,公司召开2019年第一次临时股东大会,审议通过《关于补选国义招标股份有限公司第四届董事会董事的议案》,补选黄锋林先生为公司第四届董事会成员。详见公司公告:2019-004。
饶健华	-	新任	财务总监	2019年4月4日,公司召开第四届董事会第十三次会议,审议通过《关于聘任公司财务总监的议案》,聘饶健华先生为公司财务总监。详见公司公告:2019-008。

#### 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

黄锋林,男,1973年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权,在职研究生毕业,会计师,高级国际财务管理师。现任公司董事。历任中国民航汕头站计划财务处会计,广东省机场管理集团有限公司汕头机场公司财务部科长、财务部副部长,现任广东民航机场建设有限公司经营管理部副经理。

饶健华,男,1966年6月出生,中国国籍,无境外永久居留权,本科毕业,会计师,国际注册内部审计师。现任公司财务总监。历任佛山佛塑科技集团股份有限公司财务会计部副总经理,佛塑科技经纬分公司副总经理兼财务部经理,广州华工百川科技有限公司副总经理(分管财务工作),佛山佛塑科技集团股份有限公司财务会计部总经理,广新集团财务部部长助理、广新海事重工股份有限公司总经理助理兼财务部部长,广新海工财务总监、首席风控官。

## 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	48	51
业务人员	185	196
技术人员	7	8
财务人员	14	15
员工总计	254	270

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	17	19
本科	191	204
专科	41	44
专科以下	5	3
员工总计	254	270



## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
周岚	无变动	总经理	790,001	5,000	795,001
周广民	无变动	副总经理	666,440	0	666,440
张惠玲	无变动	副总经理	600,000	0	600,000
徐丹丹	无变动	行政总监	455,000	245,000	700,000
丁壮辉	无变动	总工程师	341,600	0	341,600
陈志杰	无变动	董事会秘书	330,000	100,000	430,000
潘智钊	无变动	市政工程部部长	200,000	0	200,000
丛伟	无变动	市政工程部副部长	140,000	0	140,000
黄伟俊	无变动	市政工程部副部长	90,000	0	90,000
杨静怡	无变动	市政工程部副部长	80,000	0	80,000
李海津	无变动	市政工程部部长助理	75,000	45,000	120,000
薛圣扬	无变动	市政工程部部长助理	55,000	0	55,000
李军	无变动	市政工程部部长助理	100,000	0	100,000
黄东平	无变动	能源环保部部长	290,000	0	290,000
盛祖强	无变动	能源环保部副部长	30,000	0	30,000
赵令喜	无变动	能源环保部副部长	50,000	0	50,000
杨佩旋	无变动	能源环保部副部长	58,000	0	58,000
胡尚忠	无变动	能源环保部部长助理	30,000	0	30,000
吴越	无变动	能源环保部部长助理	55,000	0	55,000
吴继辉	无变动	政府采购部部长	200,000	0	200,000
陆萍萍	无变动	政府采购部副部长	160,000	0	160,000
陈国强	无变动	政府采购部副部长	80,000	0	80,000
肖洒	无变动	政府采购部副部长	90,000	0	90,000
邓冠崇	无变动	政府采购部副部长	80,000	0	80,000
夏文	无变动	政府采购部副部长	130,000	0	130,000
曹敏	无变动	政府采购部副部长	55,000	0	55,000
张天	无变动	进程部部长	200,000	0	200,000
邓捷宇	无变动	进程部部长助理	55,000	0	55,000
周峰	无变动	民航招标总经理	290,000	0	290,000
王丽萍	无变动	造价部副部长	50,000	0	50,000
王诚	无变动	综合部部长	200,000	0	200,000
张惠敏	无变动	综合部副部长	60,000	0	60,000
林燕	无变动	综合部部长助理	16,666	0	16,666
万渝筑	无变动	财务部部长	200,000	0	200,000
丘惠文	无变动	财务部副部长	600,000	0	600,000
温永平	无变动	财务部副部长	80,000	0	80,000
李国栋	无变动	财务部部长助理	80,000	0	80,000
董婧	无变动	财务部部长助理	30,000	0	30,000
臧瑞玲	无变动	人力资源部部长助理	55,000	0	55,000
温子源	无变动	监察审计部部长	40,000	0	40,000
郭春曦	无变动	监察审计部副部长	30,000	0	30,000
张磊	无变动	信息中心主任	200,000	0	200,000
张帆	无变动	业务管理部部长	60,000	0	60,000
王嘉懿	无变动	业务管理部副部长	0	0	0

文辉	无变动	电子商务推广部部长	160,000	0	160,000
史森森	无变动	新疆分公司经理	160,000	0	160,000
孙北涛	无变动	新疆分公司副经理	75,000	0	75,000
张奕（男）	无变动	广西分公司经理	55,000	30,000	85,000
余迪	无变动	成都分公司副经理	0	0	0

说明：以上核心员工没有直接持股，是通过广州润灏、金帛投资、投易投资三个员工持股平台间接持股，对应数量为以上表格数据。

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

报告期内核心人员变动情况：

李峰，原吉林分公司经理，因个人原因于 2019 年 8 月 30 日离职。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

核心员工张天因工作调动于 2020 年 2 月 28 日调整为综合部副部长。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

根据《公司法》、《公司章程》等法律、和规范性文件，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的较为规范的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等内控管理制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，确保公司规范运作。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、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。经董事会评估认为，公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

##### 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

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人按照《公司法》、《公司章程》出席股东大会并对相关议案进行审议和表决。通过股东大会的决策程序，公司的投资者的股东权利得到较为有效的保障，保证公司对公司股东权利的平等保护。公司现有的制度能够较为有效地保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得以保障。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行，根据相应审批权限，经公司董事会、监事会或股东大会审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均按规定程序操作，不存在违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

##### 4、 公司章程的修改情况

无

#### (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	5	2018年年度报告事项、向银行申请授信额度、修订公司章程、募集资金使用情况、日常关联交易、修订信息披露管理制度等事项。
监事会	2	2018年年度报告和2019年半年度报告等事

		项。
股东大会	3	2018 年年度报告事项、修订公司章程、日常关联交易等事项。

## 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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通过时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

#### (一) 业务独立

公司主要从事招标代理服务和招标后续采购服务（招标增值服务），拥有独立开展业务所必须的场地、资金和招标专业人员，面向市场独立经营。不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

#### (二) 资产独立

公司设立过程中，股东单位投入的资产均已办理相关资产交接和资产过户手续。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。公司对外投资所形成的股权均由公司拥有并行使相应权利。公司股东投入公司的资产足额到位，公司资产完整。

#### (三) 人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、总工程师、财务总监、行政总监、董事会秘书等高级管理人员均没有在控股股东及其关联企业任职的情况，且均在公司处领取薪酬。公司人员独立。

#### (四) 机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的业务、职能部门，各业务、职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

#### (五) 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司未以公司名义所取得的借款、授信额度转借予前述法人使用的情形。公司财务独立。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，做到严格管理，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、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系。

4、在组织机构上，公司将着重发展招标采购服务网点，发挥各分子公司、业务部的协同效应，实现无缝连接，不断完善公司组织机构。

5、在内部管理制度上，将根据国家和行政主管部门，监管机构的法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，不断补充健全财务管理制度、投资决策制度等内控制度，使公司整体经营管理规范、高效运作。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	广会审字[2020]G20002020016 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	马蕙、陈永健
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	270,000

审计报告正文：

## 审 计 报 告

广会审字[2020]G20002020016 号

国义招标股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了国义招标股份有限公司（以下简称“国义招标”）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，公允反映了国义招标 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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

国义招标管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括国义招标 2019 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**

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，管理层负责评估国义招标的持续经营能力，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国义招标、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督国义招标的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对国义招标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国义招标不能持续经营。

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

（6）就国义招标中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马 蕙

中国注册会计师：陈永健

中国 广州

二〇二零年四月二十二日

## 一、公司基本情况

### 1、历史沿革

国义招标股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，曾用名“广东广机国际招标股份有限公司”），前身是广东机械进出口国际招标有限公司。广东机械进出口国际招标有限公司由广东省机械进出口集团公司、广东省机械进出口股份有限公司和广东省机械进出口集团公司工会共同出资设立，于 1995 年 12 月 30 日在广东省工商行政管理局登记注册，《企业法人营业执照》注册号为：440000000015458。

根据广东省广新外贸集团有限公司粤外贸投函[2007]8 号文、粤外贸投函[2007]42 号文以及广东机械进出口国际招标有限公司股东会决议、广东广机国际招标股份有限公司（筹）发起人协议书，广东机械进出口国际招标有限公司股东广东省机械进出口股份有限公司、广东省机械进出口集团公司以及广州市润灏投资管理有限公司作为发起人，依法将广东机械进出口国际招标有限公司整体变更为股份有限公司，并更名为“广东广机国际招标股份有限公司”。

2010 年 11 月 15 日，公司正式改名为国义招标股份有限公司。

### 2、注册资本

人民币壹亿肆仟零贰万元

### 3、行业性质

服务和商品流通业

### 4、经营范围及主要产品或提供的劳务

经营机电产品国际招标业务、工程招标代理业务、政府采购业务及各种货物和服务类招标代理业务；许可类医疗器械经营；货物进出口、技术进出口；大数据采集、分析、存储、开发、处理、服务和销售；网络、大数据信息科技领域内的技术开发、咨询、服务和转让；建设、开发、运营、搭建数据服务平台；信息电子技术服务；工程咨询；招投标业务咨询；商品信息咨询服务；档案管理技术服务。

### 5、法定代表人

王卫

### 6、公司住所

广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼。

### 7、总部地址

广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼。

## **8、财务报告批准报出日**

本财务报告业经公司董事会 2020 年 4 月 22 日批准对外报出。

## **9、合并财务报表范围**

合并财务报表范围包含广东国义电子商务有限公司、广州国义粤兴工程咨询有限公司和广州民航招标有限公司。

## **二、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

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 42 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。

### **2、持续经营**

公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在影响持续能力的重大事项。

## **三、公司主要会计政策及会计估计**

### **1、遵循企业会计准则的声明**

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期内的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### **2、会计期间**

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

### **3、营业周期**

公司营业周期为 12 个月。

### **4、记账本位币**

公司以人民币作为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制

下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在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计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

#### 一非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期

损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### —合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

### —合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## **7、现金及现金等价物**

现金等价物是指企业持有的期限短（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。

## **8、外币业务和外币财务报表折算**

—公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

### —外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法

对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

——金融资产

分类和计量：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：

(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

——债务工具：持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

1.以摊余成本计量：管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

2.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：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。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。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示



为其他流动资产。

3.以公允价值计量且其变动计入当期损益：将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

4.权益工具：将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。此外，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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

——减值：需确认减值损失的金融资产系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、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。

#### （1）减值准备的确认方法

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，公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）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，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，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。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，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，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的组合方法

公司对于信用风险显著不同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：应收关联方款项；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，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

年末，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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收医院客户
应收账款组合 2	应收其他客户
应收账款组合 3	应收合并范围内关联方客户

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

当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收押金和保证金
其他应收款组合 2	应收除押金和保证金外其他款项
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的其他应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司将计提或转回的应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### ——终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

(2)该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ——金融负债

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

金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### ——金融工具的公允价值确定

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

### **应收款项融资**

一对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## 10、存货核算方法

—存货的分类：存货分为发出商品、在途商品两类。

—存货的核算：购入存货按实际成本入账，发出时的成本采用个别认定法核算。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，可变现净值以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 11、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：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。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；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

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，认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## **12、合营安排**

—合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## **13、固定资产**

—固定资产标准：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的有形资产。

—固定资产的分类为：房屋及建筑物、运输设备、其他设备。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

—固定资产的折旧方法：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

资产类别			净	年
房屋及建筑物	20-50年	3		1
运输设备	10年	3-5		94.4.85
其他设备	5年	3-5		19.00-19.40

#### 一 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

### 14、在建工程

#### 一 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

#### 一 在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

#### 一 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

#### 一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、无形资产

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——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。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。



## **16、长期待摊费用**

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **17、借款费用核算方法**

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

## **18、职工薪酬**

### **—短期薪酬的会计处理方法**

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### **—离职后福利的会计处理方法**

—离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。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。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### —辞退福利的会计处理方法

—辞退福利，是指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给予职工的补偿。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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### —其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **19、预计负债核算方法**

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **20、收入确认方法**

本公司主营业务收入主要包括招标代理服务收入及招标增值服务收入。

#### —提供服务收入的确认方法：

##### ——招标代理服务收入的确认方法

在招标代理业务完成，公示期满发出“中标通知书”，招标代理服务收入的金额能够可靠计量，相关

的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

#### ——招标增值服务收入的确认方法

招标增值服务系向客户提供招标项目后续采购执行的相关服务，应客户结算要求按结算模式不同分为代理结算模式的招标增值服务和销售结算模式的招标增值服务，两者业务实质一样，均是为客户提供招标增值服务而收取服务费。在具体实施及结算时，前者表现为纯代理形式，公司按服务费金额向客户开具发票；后者表现为销售形式，公司名义上向供应商购买商品及接受相关单证，同时向客户销售商品及开具销售发票，服务费体现为购销价格的差额。

代理结算模式服务：于代理服务已经提供，收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入；

销售结算模式服务：因提供服务以销售模式结算，故按销售商品的会计政策确认收入。

#### —销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

具有融资性质的分期收款销售商品按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。

#### —提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

## **21、付汇组合业务收益确认方法**

公司在办理进口结算时，利用人民币升值趋势节约购汇成本，与银行开展付汇组合业务，即公司向银行提交足额的人民币保证金作为质押，向银行申请外汇贷款并对外支付，同时与银行办理一笔远期售汇交易，约定到期由银行以质押保证金或人民币定期存款存单按约定汇率交割后归还到期外汇贷款本息。由于付汇组合业务涉及的存款本金、存款利率、存款期限、贷款本金、贷款利率、贷款期限以及即期售汇汇率、远期售汇汇率、售汇金额均是确定的，该业务在叙做时即确定收益水平，公司对该业务不确认衍生工具，而作为一种特殊的付汇业务进行会计处理，在付汇当天将节约的购汇成本确认递延收益，并

在合同期内平均分摊确认损益。

## **22、经营租赁、融资租赁**

### —经营租赁会计处理：

—公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

—公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### —融资租赁会计处理：

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

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

## **23、政府补助核算方法**

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

—政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

—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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

—与企业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

企业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。

## **24、所得税**

### 一 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### 一 递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

### 一 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## **25、其他综合收益**

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(一) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(二) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

## 26、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：(一) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；(二) 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；(三) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；(四) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 27、重要会计政策及会计估计变更

### (1) 会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”)，并于 2019 年颁布了财会[2019]16 号《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》，对企业财务报表格式进行了修订(财会【2019】1 号)(以下合称“通知”)，公司已采用上述准则和通知编制 2019 年度财务报表。

企业会计准则变化引起的会计政策变更。

1、公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年度合并财务报表影响金额
将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”	应收票据	-
	应收账款	5,887,092.66

项目	应收票据及应收账款	-5,887,092.66
----	-----------	---------------

2. 公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。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与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

## (2) 重要会计估计变更

—本报告期公司无会计估计变更事项。

## (3) 2019年起执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	599,408,138.68	599,408,138.68	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	-	-	-
应收账款	5,887,092.66	5,887,092.66	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	123,300.00	123,300.00	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,857,953.41	4,857,953.41	-
其中：应收利息			
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71	
买入返售金融资产			
项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
存货	27,219,142.42	27,219,142.42	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,780.93	269,780.93	
流动资产合计	637,765,408.10	637,765,408.10	
非流动资产：			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	490,000.00	-	-490,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,601,613.33	110,601,613.33	-
其他权益工具投资	-		
其他非流动金融资产		490,000.00	490,000.00
投资性房地产			-
固定资产	15,570,947.36	15,570,947.36	-
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	390,931.95	390,931.95	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	2,597,609.88	2,597,609.88	-
递延所得税资产	3,566,432.75	3,566,432.75	
其他非流动资产	1,003,277.79	1,003,277.79	
非流动资产合计	134,220,813.06	134,220,813.06	
资产总计	771,986,221.16	771,986,221.16	
流动负债：			
短期借款			
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	35,902,235.38	35,902,235.38	-
预收款项	39,812,474.63	39,812,474.63	-
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			



项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,156,337.66	13,156,337.66	
应交税费	7,959,347.76	7,959,347.76	
其他应付款	272,696,364.82	272,696,364.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	369,526,760.25	369,526,760.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	369,526,760.25	369,526,760.25	
所有者权益：			
股本	140,020,000.00	140,020,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	140,677,674.54	140,677,674.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	41,043,761.18	41,043,761.18	

一般风险准备		
未分配利润	78,713,686.77	78,713,686.77
归属于母公司所有者权益合计	400,455,122.49	400,455,122.49
少数股东权益	2,004,338.42	2,004,338.42
所有者权益合计	402,459,460.91	402,459,460.91
负债和所有者权益总计	771,986,221.16	771,986,221.16

#### 母公司资产负债表

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	588,395,897.72	588,395,897.72	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	-	-	-
应收账款	5,887,092.66	5,887,092.66	-
应收款项融资	-	-	-
预付款项	123,300.00	123,300.00	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,638,871.51	4,638,871.51	-
其中：应收利息			
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71	
买入返售金融资产			
存货	27,219,142.42	27,219,142.42	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,780.93	269,780.93	
流动资产合计	626,534,085.24	626,534,085.24	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	490,000.00	-	- 490,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	117,752,818.61	117,752,818.61	-

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具投资	-	490,000.00	490,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			-
固定资产	15,542,362.78	15,542,362.78	-
在建工程			-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	390,931.95	390,931.95	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	2,587,776.39	2,587,776.39	-
递延所得税资产	3,564,657.95	3,564,657.95	
其他非流动资产	1,003,277.79	1,003,277.79	
非流动资产合计	141,331,825.47	141,331,825.47	
资产总计	767,865,910.71	767,865,910.71	
流动负债：			
短期借款			
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	38,373,099.07	38,373,099.07	-
预收款项	39,812,474.63	39,812,474.63	-
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	12,251,825.34	12,251,825.34	
应交税费	7,474,332.16	7,474,332.16	
其他应付款	271,277,821.76	271,277,821.76	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	369,189,552.96	369,189,552.96	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
负债合计	369,189,552.96	369,189,552.96	
所有者权益：			
股本	140,020,000.00	140,020,000.00	
其他权益工具			
资本公积	140,677,674.54	140,677,674.54	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	41,212,440.49	41,212,440.49	
未分配利润	76,766,242.72	76,766,242.72	
所有者权益合计	398,676,357.75	398,676,357.75	
负债和所有者权益总计	767,865,910.71	767,865,910.71	

#### 四、税项

##### 一主要税种及税率

税种	税率	计税基数
增值税		
销项税	3%--17%，2019年4月后为3%-16%	服务收入、商品销售收入

税 种	税 率	计 税 基 数
进项税	6%--17%，2019年4月后为6%-16%	进货成本等
城建税	7%	应缴增值税、营业税额
教育费附加	3%	应缴增值税、营业税额
地方教育附加	2%	应缴增值税、营业税额
企业所得税	15%、20%、25%	应纳税所得额

注 1：根据科学技术部火炬高技术产业开发中心（国科火字【2020】49号）文件，公司已取得 2019 年度高新技术企业认定备案。

注 2：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业，对其年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。广东国义电子商务有限公司及广州民航招标有限公司适用该政策。

## 二、 财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	577,221,420.50	599,408,138.68
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据		0	0
应收账款	五、2	28,619,562.67	5,887,092.66
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	五、3	88,960.02	123,300.00
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、4	4,089,045.57	4,857,953.41
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		3,358,392.71	3,358,392.71
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、5	1,388,700.83	27,219,142.42
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、6	2,223,311.31	269,780.93

<b>流动资产合计</b>		<b>613,631,000.90</b>	<b>637,765,408.10</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产	五、7	-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	五、8	120,869,642.14	110,601,613.33
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	490,000.00
投资性房地产		0	0
固定资产	五、9	14,634,361.13	15,570,947.36
在建工程		0	0
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	五、10	305,408.31	390,931.95
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、11	3,193,123.70	2,597,609.88
递延所得税资产	五、12	2,288,832.74	3,566,432.75
其他非流动资产	五、13	534,044.59	1,003,277.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>141,825,412.61</b>	<b>134,220,813.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>755,456,413.51</b>	<b>771,986,221.16</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0	0
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五、14	37,432,815.36	35,902,235.38
预收款项	五、15	22,443,991.85	39,812,474.63
合同负债		0.00	0.00
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、16	19,293,103.25	13,156,337.66
应交税费	五、17	10,042,918.64	7,959,347.76
其他应付款	五、18	230,163,985.41	272,696,364.82
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00

持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>319,376,814.51</b>	<b>369,526,760.25</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0	0
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>319,376,814.51</b>	<b>369,526,760.25</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	140,020,000.00	140,020,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、20	140,439,493.36	140,677,674.54
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、21	47,299,593.68	41,043,761.18
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、22	107,784,171.05	78,713,686.77
归属于母公司所有者权益合计		435,543,258.09	400,455,122.49
少数股东权益	五、23	536,340.91	2,004,338.42
<b>所有者权益合计</b>		<b>436,079,599.00</b>	<b>402,459,460.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>755,456,413.51</b>	<b>771,986,221.16</b>

法定代表人：王卫      主管会计工作负责人：饶健华      会计机构负责人：万渝筑

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		563,866,492.85	588,395,897.72
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00

应收票据		0.00	0.00
应收账款	十四、1	28,619,562.67	5,887,092.66
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项		88,960.02	123,300.00
其他应收款	十四、2	4,087,193.92	4,638,871.51
其中：应收利息		0.00	0.00
应收股利		3,358,392.71	3,358,392.71
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		1,388,700.83	27,219,142.42
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		2,223,311.31	269,780.93
<b>流动资产合计</b>		<b>600,274,221.60</b>	<b>626,534,085.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	0.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、3	129,748,247.42	117,752,818.61
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	490,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		14,593,621.05	15,542,362.78
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		305,408.31	390,931.95
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		3,193,123.70	2,587,776.39
递延所得税资产		2,288,786.39	3,564,657.95
其他非流动资产		534,044.59	1,003,277.79
<b>非流动资产合计</b>		<b>150,663,231.46</b>	<b>141,331,825.47</b>
<b>资产总计</b>		<b>750,937,453.06</b>	<b>767,865,910.71</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		38,460,390.34	38,373,099.07
预收款项		22,443,991.85	39,812,474.63
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付职工薪酬		18,528,150.34	12,251,825.34



应交税费		9,736,516.99	7,474,332.16
其他应付款		228,537,720.76	271,277,821.76
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>317,706,770.28</b>	<b>369,189,552.96</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>317,706,770.28</b>	<b>369,189,552.96</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		140,020,000.00	140,020,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		140,677,674.54	140,677,674.54
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		47,468,272.99	41,212,440.49
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		105,064,735.25	76,766,242.72
<b>所有者权益合计</b>		<b>433,230,682.78</b>	<b>398,676,357.75</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>750,937,453.06</b>	<b>767,865,910.71</b>

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：饶健华

会计机构负责人：万渝筑

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		<b>218,431,997.97</b>	<b>168,611,717.50</b>
其中：营业收入	五、24	218,431,997.97	168,611,717.50
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		<b>160,318,025.27</b>	<b>114,132,055.52</b>

其中：营业成本	五、24	74,608,669.99	46,997,542.19
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、25	1,483,069.94	1,056,158.31
销售费用	五、26	61,284,574.89	48,128,000.70
管理费用	五、27	23,709,753.26	24,841,941.26
研发费用	五、28	8,814,105.48	8,293,883.11
财务费用	五、29	-9,582,148.29	-15,185,470.05
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		10,497,502.64	15,809,647.15
加：其他收益	五、30	625,358.55	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	14,711,275.89	7,517,000.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,268,028.81	7,517,000.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	360,857.86	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	0.00	-531,145.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>73,811,465.00</b>	<b>61,465,517.36</b>
加：营业外收入	五、34	21,056.60	9,000.00
减：营业外支出	五、35	15,308.06	44,908.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>73,817,213.54</b>	<b>61,429,609.30</b>
减：所得税费用	五、36	10,144,248.72	10,239,148.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>63,672,964.82</b>	<b>51,190,460.83</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		63,672,964.82	51,190,460.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		342,648.04	538,297.76
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		63,330,316.78	50,652,163.07
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
（1）重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00

(4) 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
(5) 其他		0.00	0.00
2. 将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
(2) 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
(6) 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
(7) 现金流量套期储备		0.00	0.00
(8) 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
(9) 其他		0.00	0.00
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		<b>63,672,964.82</b>	<b>51,190,460.83</b>
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		63,330,316.78	50,652,163.07
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		342,648.04	538,297.76
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.45	0.36
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.45	0.36

法定代表人：王卫 主管会计工作负责人：饶健华 会计机构负责人：万渝筑

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十四、4	215,997,214.83	166,746,690.96
减：营业成本	十四、4	76,068,041.23	49,835,803.33
税金及附加		1,395,344.37	944,208.50
销售费用		62,418,977.93	51,725,307.61
管理费用		20,342,036.79	19,314,867.19
研发费用		8,814,105.48	8,293,883.11
财务费用		-9,562,024.75	-15,157,931.99
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		10,467,515.92	15,772,952.33
加：其他收益		528,819.97	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	15,193,415.98	8,377,741.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,268,028.81	7,517,000.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		353,944.06	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-534,300.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,596,913.79	59,633,993.94
加：营业外收入		21,056.60	9,000.00
减：营业外支出		15,308.06	44,899.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		72,602,662.33	59,598,094.13
减：所得税费用		10,044,337.30	9,763,735.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		62,558,325.03	49,834,358.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		62,558,325.03	49,834,358.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		62,558,325.03	49,834,358.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王卫      主管会计工作负责人：饶健华      会计机构负责人：万渝筑

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		194,131,550.90	153,723,445.78
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00

代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	15,450,350.65	16,528,636.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>209,581,901.55</b>	<b>170,252,082.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		50,206,014.52	69,351,845.42
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		66,718,080.92	73,090,877.50
支付的各项税费		22,827,687.35	20,440,391.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	65,139,613.99	37,596,702.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>204,891,396.78</b>	<b>200,479,817.20</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,690,504.77</b>	<b>-30,227,735.00</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		485,490,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		4,443,247.08	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,089.56	93,262.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>489,973,336.64</b>	<b>93,262.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,578,412.87	3,148,835.18
投资支付的现金		485,000,000.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>486,578,412.87</b>	<b>3,148,835.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,394,923.77</b>	<b>-3,055,573.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,325,426.73	21,576,827.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		321,426.73	573,827.29
支付其他与筹资活动有关的现金	五、39	1,727,400.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>30,052,826.73</b>	<b>21,576,827.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,052,826.73</b>	<b>-21,576,827.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>11,297.78</b>	<b>26,060.51</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-21,956,100.41</b>	<b>-54,834,074.96</b>
加：期初现金及现金等价物余额		599,177,520.91	654,011,595.87

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		577,221,420.50	599,177,520.91
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：王卫 主管会计工作负责人：饶健华 会计机构负责人：万渝筑

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		190,970,889.58	150,942,188.67
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		12,311,175.78	18,424,763.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>203,282,065.36</b>	<b>169,366,952.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		53,102,588.41	71,781,588.68
支付给职工以及为职工支付的现金		55,890,127.58	60,357,973.44
支付的各项税费		21,745,764.14	18,472,316.37
支付其他与经营活动有关的现金		71,023,553.33	48,768,340.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>201,762,033.46</b>	<b>199,380,218.54</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,520,031.90</b>	<b>-30,013,266.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		485,490,000.00	0.00
取得投资收益收到的现金		4,925,387.17	860,740.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,089.56	93,262.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>490,455,476.73</b>	<b>954,002.93</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,554,193.51	3,148,835.18
投资支付的现金		486,727,400.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>488,281,593.51</b>	<b>3,148,835.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,173,883.22</b>	<b>-2,194,832.25</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,004,000.00	21,003,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>28,004,000.00</b>	<b>21,003,000.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-28,004,000.00</b>	<b>-21,003,000.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>11,297.78</b>	<b>26,060.51</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-24,298,787.10</b>	<b>-53,185,038.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		588,165,279.95	641,350,317.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>563,866,492.85</b>	<b>588,165,279.95</b>

法定代表人：王卫 主管会计工作负责人：饶健华 会计机构负责人：万渝筑



## (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	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	41,043,761.18	0.00	78,713,686.77	2,004,338.42	402,459,460.91
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	41,043,761.18	0.00	78,713,686.77	2,004,338.42	402,459,460.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	-238,181.18	0.00	0.00	0.00	6,255,832.50	0.00	29,070,484.28	-1,467,997.51	33,620,138.09
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	63,330,316.78	342,648.04	63,672,964.82
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,255,832.50	0.00	-34,259,832.50	-321,426.73	-28,325,426.73
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,255,832.50	0.00	-6,255,832.50	0.00	0.00

									832.50		832.50		
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,004,000.00	-321,426.73	-28,325,426.73
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	-238,181.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,489,218.82	-1,727,400.00
<b>四、本年期末余额</b>	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,439,493.36	0.00	0.00	0.00	47,299,593.68	0.00	107,784,171.05	536,340.91	436,079,599.00

项目	2018年												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											



一、上年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	36,060,325.34	0.00	54,047,959.54	2,039,867.95	372,845,827.37
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	36,060,325.34	0.00	54,047,959.54	2,039,867.95	372,845,827.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	24,665,727.23	-35,529.53	29,613,633.54
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50,652,163.07	538,297.76	51,190,460.83
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	-25,986,435.84	-573,827.29	-21,576,827.29
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	-4,983,435.84	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,003,000.00	-573,827.29	-21,576,827.29
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本年期末余额</b>	<b>140,020,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>140,677,674.54</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>41,043,761.18</b>	<b>0.00</b>	<b>78,713,686.77</b>	<b>2,004,338.42</b>	<b>402,459,460.91</b>

法定代表人：王卫 主管会计工作负责人：饶健华 会计机构负责人：万渝筑

#### （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	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	41,212,440.49	0.00	76,766,242.72	398,676,357.75
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、本年期初余额	140,020,000.00				140,677,674.54				41,212,440.49	0	76,766,242.72	398,676,357.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	0	0	0	0	0	6,255.8	0	28,298,	34,554,

									32.50		492.53	325.03
(一) 综合收益总额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	62,558,325.03	62,558,325.03
(二) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 股东投入的普通股	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 其他权益工具持有者投入资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	6,255,832.50	0	-34,259,832.50	-28,004,000.00
1. 提取盈余公积	0	0	0	0	0	0	0	0	6,255,832.50	0	-6,255,832.50	0.00
2. 提取一般风险准备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. 对所有者（或股东）的分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-28,004,000.00	-28,004,000.00
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 盈余公积弥补亏损	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 其他综合收益结转留存收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 专项储备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 本期使用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>四、本年期末余额</b>	140,020,000.00				140,677,674.54				47,468,272.99		105,064,735.25	433,230,682.78

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	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	36,229,004.65	0.00	52,918,320.18	369,844,999.37
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	36,229,004.65	0.00	52,918,320.18	369,844,999.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	23,847,922.54	28,831,358.38
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,834,358.38	49,834,358.38
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	-25,986,435.84	-21,003,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,983,435.84	0.00	-4,983,435.84	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-21,003,000.00	-21,003,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

										00		
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>四、本期末余额</b>	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	41,212,440.49	0.00	76,766,242.72	398,676,357.75

法定代表人：王卫

主管会计工作负责人：饶健华

会计机构负责人：万渝筑

**1、货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,444.43	1,982.76
银行存款	577,218,976.07	599,175,538.15
其他货币资金	.....	230,617.77
合计	<u>577,221,420.50</u>	<u>599,408,138.68</u>

**2、应收账款**

项目	期末余额	期初余额
应收账款	36,812,599.18	14,485,063.94
减：坏账准备	8,193,036.51	8,597,971.28
合计	<u>28,619,562.67</u>	<u>5,887,092.66</u>

—应收账款账龄分析如下：

项目	期末余额	期初余额
0-6 个月	28,025,381.61	2,032,397.58
6-12 个月	123,416.00	1,454,756.32
1-2 年	284,056.59	381,875.12
2-3 年	264,547.12	823,402.21
3-4 年	246,759.67	483,187.29
4-5 年	292,869.86	2,497,995.09
5 年以上	7,575,568.33	6,811,450.33
合计	<u>36,812,599.18</u>	<u>14,485,063.94</u>

—按坏账计提方法分类披露如下：

①期末余额（按预期信用损失模型计提）

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,965,004.42	13.49	4,965,004.42	100.00	-
按组合计提坏账准备	31,847,594.76	86.51	3,228,032.09	10.14	28,619,562.67
其中：组合 1：应收 医院客户	25,772,462.59	70.01	2,686,361.25	10.42	23,086,101.34

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
组合 2: 应收其他客户	6,075,132.17	16.50	541,670.84	8.92	5,533,461.33
组合 3: 应收合并范围内关联方客户	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>36,812,599.18</u>	<u>100.00</u>	<u>8,193,036.51</u>	<u>22.26</u>	<u>28,619,562.67</u>

②期初余额（按已发生损失模型计提）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	4,965,004.42	34.28	4,965,004.42	100.00	-
(2) 按组合计提减值准备的应收账款	9,520,059.52	65.72	3,632,966.86	38.16	5,887,092.66
账龄组合	9,520,059.52	65.72	3,632,966.86	38.16	5,887,092.66
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>14,485,063.94</u>	<u>100.00</u>	<u>8,597,971.28</u>	<u>59.36</u>	<u>5,887,092.66</u>

—坏账准备计提的具体说明：

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	4,965,004.42	4,965,004.42	5 年以上	预计无法收回，全额计提坏账准备

2008 年 2 月公司与新加坡公司 Cozmo International Pte. Ltd. Singapore 签署了编号为 08ID44B8000108 的木薯淀粉成套设备出口合同，2009 年 11 月公司完成设备出口，按合同约定货款应于 2012 年 10 月到期结算。由于业主方受金融危机影响资金链紧张，无法继续维持该项目的开展，该项目已于 2009 年停工，公司上述款项预计难以收回，为充分考虑潜在损失，2013 年公司对其欠款 814,348.00 美元折合人民币 4,965,004.42 元予以全额计提坏账准备。

——2019 年组合中，按组合 1：应收医院客户计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	23,090,457.96	18,663.27	0.08%



国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
6-12 个月			
1-2 年	24,753.00	10,446.35	42.20%
2-3 年			
3-4 年	-	-	-
4-5 年	247,503.83	247,503.83	100.00%
5 年以上	2,409,747.80	2,409,747.80	100.00%
合计	25,772,462.59	2,686,361.25	10.42%

——2019 年组合中，按组合 2：应收其他客户计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	4,934,923.65	45,965.16	0.93%
6-12 个月	123,416.00	7,776.67	6.30%
1-2 年	259,303.59	76,199.04	29.39%
2-3 年	264,547.12	92,913.54	35.12%
3-4 年	246,759.67	123,398.66	50.01%
4-5 年	45,366.03	26,022.16	57.36%
5 年以上	200,816.11	169,395.61	84.35%
合计	6,075,132.17	541,670.84	8.92%

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

—本期转回坏账准备金额 368,804.21 元。

—本期未发生应收账款核销。

—期末应收账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
广州中医药大学第一附属医院	非关联方	22,669,199.41	0-6 个月	61.58
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	非关联方	4,965,004.42	5 年以上	13.49
中山大学附属第一医院	非关联方	1,275,000.00	5 年以上	3.46
杭州市地铁集团有限责任公司	非关联方	1,121,109.00	0-6 个月	3.05
佛山市顺德区北滘医院	非关联方	571,190.00	5 年以上	1.55
合计		30,601,502.83		83.13

3、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	88,960.02	100.00	123,300.00	100.00
合计	88,960.02	100.00	123,300.00	100.00

—按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
杭州优行科技有限公司	非关联方	30,000.00	1 年以内	服务未提供
珠海市健信物业租赁有限公司	非关联方	22,376.70	1 年以内	服务未提供
黄思勤	非关联方	18,421.20	1 年以内	服务未提供
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	11,737.72	1 年以内	服务未提供
预付 ETC 路桥费	非关联方	6,424.40	1 年以内	服务未提供
合计		88,960.02		

—期末预付款项余额中不存在账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71
其他应收款	730,652.86	1,499,560.70
合计	4,089,045.57	4,857,953.41

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
权益法核算的长期股权投资应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71
合计	3,358,392.71	3,358,392.71

(2) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,126,547.92	1,851,378.85
减：坏账准备	395,895.06	351,818.15
合计	730,652.86	1,499,560.70

—其他应收款账龄分析如下：

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	期末余额	期初余额
0-6 个月	363,096.62	841,107.11
6-12 个月	97,703.17	211,149.73
1-2 年	162,397.27	359,828.81
2-3 年	188,945.26	56,700.00
3-4 年	32,500.00	139,203.00
4-5 年	124,003.00	54,930.00
5 年以上	157,902.60	188,460.20
合计	<u>1,126,547.92</u>	<u>1,851,378.85</u>

—按坏账准备计提方法分类披露如下：

①期末余额坏账准备按三阶段模型计提如下：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	351,818.15	-	-	351,818.15
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	44,076.91	-	-	44,076.91
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	<u>395,895.06</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>395,895.06</u>

——期末余额处于第一阶段的坏账准备：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,126,547.92	100.00	395,895.06	35.14	730,652.86
其中：组合 1：应收押金保证金	1,006,543.66	89.35	339,838.38	33.76	666,705.28
组合 2：应收除押金保证金外其他款项	120,004.26	10.65	56,056.68	46.71	63,947.58
组合 3：应收合并范围内关联方客户	-	-	-	-	-
合计	<u>1,126,547.92</u>	<u>100.00</u>	<u>395,895.06</u>	<u>35.14</u>	<u>730,652.86</u>

②期初余额（按已发生损失模型计提）

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的其他应收款	1,851,378.85	100.00	351,818.15	19.00	1,499,560.70
账龄组合	1,851,378.85	100.00	351,818.15	19.00	1,499,560.70
关联方组合	-	-	-	-	-
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>1,851,378.85</u>	<u>100.00</u>	<u>351,818.15</u>	<u>19.00</u>	<u>1,499,560.70</u>

坏账准备计提的具体说明：

——2019年组合中，按组合 1：应收押金保证金计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	319,890.96	14,683.00	4.59
1 年以内	92,420.00	11,192.06	12.11
1-2 年	160,137.10	40,434.62	25.25
2-3 年	171,502.00	70,573.07	41.15
3-4 年	32,500.00	21,846.50	67.22
4-5 年	124,003.00	94,167.88	75.94
5 年以上	<u>106,090.60</u>	<u>86,941.25</u>	<u>81.95</u>
合计	<u>1,006,543.66</u>	<u>339,838.38</u>	<u>33.76</u>

——2019年组合中，按组合 2：应收除押金保证金外其他款项计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	43,205.66	21.60	0.05
6-12 个月	5,283.17	35.51	0.67
1-2 年	2,260.17	185.67	8.21
2-3 年	17,443.26	4,043.35	23.18

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	51,812.00	51,770.55	99.92
合计	120,004.26	56,056.68	46.71

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

—本期计提坏账准备金 44,076.91 元；本期未发生收回或转回坏账准备的情形。

—本期未发生其他应收账款核销。

—其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	52,401.11	248,618.13
备用金	5,299.42	241,823.00
保证金（押金）	1,006,543.66	987,882.70
其他	62,303.73	373,055.02
合计	1,126,547.92	1,851,378.85

—期末其他应收款前五名情况：

单位名称	款项性质	期末余额	年限	比例%	坏账准备
杭州市地铁集团有限责任公司	保证金（押金）	85,140.00	0-6 个月	7.56	3,907.93
佛山市公共资源交易中心南海分中心	保证金（押金）	80,000.00	0-6 个月	7.10	3,672.00
广州地铁集团有限公司	保证金（押金）	58,000.00	6-12 个月	5.15	7,023.80
惠东吉隆协和医院	往来款	51,812.00	5 年以上	4.60	51,770.55
红塔证券股份有限公司	保证金（押金）	50,000.00	0-6 个月	4.44	2,295.00
合计		324,952.00		28.84	68,669.28

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	1,388,700.83	-	1,388,700.83	27,219,142.42	-	27,219,142.42
合计	1,388,700.83	-	1,388,700.83	27,219,142.42	-	27,219,142.42

—报告期内的存货已有确定的客户，同时不存在积压、损毁等现象，故不计提存货跌价准备。

**6、其他流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	2,223,311.31	
待抵扣进项税	....-	269,780.93
合计	<u>2,223,311.31</u>	<u>269,780.93</u>

**7、其他非流动金融资产**

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	....-	....-	....-	490,000.00	....-	490,000.00
合计	<u>....-</u>	<u>....-</u>	<u>....-</u>	<u>490,000.00</u>	<u>....-</u>	<u>490,000.00</u>

**8、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
对联营企业投资	120,869,642.14	....-	120,869,642.14	110,601,613.33	....-	110,601,613.33
合计	<u>120,869,642.14</u>	<u>....-</u>	<u>120,869,642.14</u>	<u>110,601,613.33</u>	<u>....-</u>	<u>110,601,613.33</u>

—长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	核算方法	投资比例	投资成本	期初余额	本期增加数	本期权益增减数	累计权益增减数	本期减少数	期末余额
对联营企业投资：									
金沃国际融资租赁有限公司	权益法	31.16%	96,285,782.70	110,601,613.33	10,268,028.81	....-	....-	....-	120,869,642.14
合计			<u>96,285,782.70</u>	<u>110,601,613.33</u>	<u>10,268,028.81</u>	<u>....-</u>	<u>....-</u>	<u>....-</u>	<u>120,869,642.14</u>

—本期增加数系根据被投资公司财务报表确认的本年度投资收益。

—期末长期股权投资成本不存在需提取减值准备的情形。

**9、固定资产及累计折旧**

项目	房屋及建筑物	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	14,441,396.00	5,220,325.63	6,421,693.15	26,083,414.78
2.本期增加金额	-	280,937.00	436,918.40	717,855.40
(1) 购置	-	280,937.00	436,918.40	717,855.40
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	402,694.00	208,627.02	611,321.02
(1) 处置或报废	-	402,694.00	208,627.02	611,321.02
4.期末余额	14,441,396.00	5,098,568.63	6,649,984.53	26,189,949.16
二、累计折旧				
1.期初余额	3,425,907.65	3,637,034.07	3,449,525.70	10,512,467.42
2.本期增加金额	304,525.08	391,535.82	933,571.09	1,629,631.99
(1) 计提	304,525.08	391,535.82	933,571.09	1,629,631.99
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	387,917.18	198,594.20	586,511.38
(1) 处置或报废	-	387,917.18	198,594.20	586,511.38
4. 期末余额	3,730,432.73	3,640,652.71	4,184,502.59	11,555,588.03
三、减值准备	.....	.....	.....	.....
四、账面价值				
1.期末账面价值	<u>10,710,963.27</u>	<u>1,457,915.92</u>	<u>2,465,481.94</u>	<u>14,634,361.13</u>
2.期初账面价值	<u>11,015,488.35</u>	<u>1,583,291.56</u>	<u>2,972,167.45</u>	<u>15,570,947.36</u>

—本期计提折旧额 1,629,631.99 元。

—报告期末公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

**10、无形资产**

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	12,567,996.33	12,567,996.33
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	软件	合计
4. 期末余额	12,567,996.33	12,567,996.33
二、累计摊销		
1. 期初余额	12,177,064.38	12,177,064.38
2. 本期增加金额	85,523.64	85,523.64
(1) 计提	85,523.64	85,523.64
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	12,262,588.02	12,262,588.02
三、减值准备	....-	....-
四、账面价值		
1. 期末余额	<u>305,408.31</u>	<u>305,408.31</u>
2. 期初余额	<u>390,931.95</u>	<u>390,931.95</u>

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	2,597,609.88	1,329,790.67	734,276.85	....-	3,193,123.70
合计	<u>2,597,609.88</u>	<u>1,329,790.67</u>	<u>734,276.85</u>	<u>-</u>	<u>3,193,123.70</u>

12、递延所得税资产/递延所得税负债

一 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账准备形成	8,588,931.57	1,288,358.27	8,949,789.43	2,237,447.36
因职工薪酬形成	6,669,829.78	1,000,474.47	5,315,941.55	1,328,985.39
合计	<u>15,258,761.35</u>	<u>2,288,832.74</u>	<u>14,265,730.98</u>	<u>3,566,432.75</u>

13、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	534,044.59	1,003,277.79
合计	<u>534,044.59</u>	<u>1,003,277.79</u>

14、应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

应付账款	37,432,815.36	35,902,235.38
合计	<u>37,432,815.36</u>	<u>35,902,235.38</u>

—应付账款期末余额中不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

15、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	22,443,991.85	39,812,474.63
合计	<u>22,443,991.85</u>	<u>39,812,474.63</u>

16、应付职工薪酬

—应付职工薪酬明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期职工薪酬	13,147,014.14	64,301,615.36	61,043,326.25	16,405,303.25
离职后福利	9,323.52	7,929,314.83	5,050,838.35	2,887,800.00
辞退福利	.....	.....	.....	.....
合计	<u>13,156,337.66</u>	<u>72,230,930.19</u>	<u>66,094,164.60</u>	<u>19,293,103.25</u>

——短期职工薪酬明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,483,369.03	53,255,228.75	49,812,548.86	15,926,048.92
职工福利费	-	2,814,990.17	2,814,990.17	-
社会保险费	6,105.64	2,839,324.96	2,845,430.60	-
其中：1、医疗保险费	4,944.96	2,487,544.53	2,492,489.49	-
2、工伤保险费	697.00	34,424.07	35,121.07	-
3、生育保险费	463.68	317,356.36	317,820.04	-
住房公积金	268,171.36	4,036,687.12	4,298,284.04	6,574.44
工会经费和职工教育经费	389,368.11	1,355,384.36	1,272,072.58	472,679.89
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	.....	.....	.....	.....
合计	<u>13,147,014.14</u>	<u>64,301,615.36</u>	<u>61,043,326.25</u>	<u>16,405,303.25</u>

——离职后福利明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
----	------	------	------	------

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
设定提存计划	9,323.52	7,929,314.83	5,050,838.35	2,887,800.00
设定受益计划	----	----	----	----
合计	<u>9,323.52</u>	<u>7,929,314.83</u>	<u>5,050,838.35</u>	<u>2,887,800.00</u>

——其中：设定提存计划项目明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、基本养老保险费	9,066.72	4,877,161.38	4,886,228.10	-
二、失业保险费	256.80	164,353.45	164,610.25	-
三、企业年金缴费	----	<u>2,887,800.00</u>	----	<u>2,887,800.00</u>
合计	<u>9,323.52</u>	<u>7,929,314.83</u>	<u>5,050,838.35</u>	<u>2,887,800.00</u>

—期末应付职工薪酬余额主要系计提绩效工资，没有属于拖欠性质款项。

**17、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,895,201.30	3,378,771.89
企业所得税	72,330.78	2,368,811.63
个人所得税	1,518,103.86	2,142,020.18
城市维护建设税	325,033.74	40,047.51
教育费附加	139,300.18	17,486.73
地方教育附加	92,866.78	11,709.72
印花税	82.00	500.10
土地使用税	----	----
合计	<u>10,042,918.64</u>	<u>7,959,347.76</u>

—主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注四。

**18、其他应付款**

—按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	18,043,219.87	14,692,840.07
保证金	210,722,375.06	253,781,977.16
其他	<u>1,398,390.48</u>	<u>4,221,547.59</u>
合计	<u>230,163,985.41</u>	<u>272,696,364.82</u>

—期末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

19、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例			投资金额	所占比例
广东省机械进出口股份有限公司	33,297,000.00	23.78%	-	-	33,297,000.00	23.78%
东莞市润都企业管理咨询有限公司	27,600,000.00	19.71%	-	-	27,600,000.00	19.71%
广东省机械五矿进出口集团有限公司	16,555,000.00	11.82%	-	-	16,555,000.00	11.82%
广州市润灏投资管理股份有限公司	6,048,000.00	4.32%	-	-	6,048,000.00	4.32%
广东恒健创业投资有限公司	4,500,000.00	3.21%	-	-	4,500,000.00	3.21%
广东电力发展股份有限公司	1,800,000.00	1.29%	-	-	1,800,000.00	1.29%
广东粤财创业投资有限公司	1,800,000.00	1.29%	-	-	1,800,000.00	1.29%
九州证券股份有限公司	500,000.00	0.36%	-	-	500,000.00	0.36%
广东国有企业重组发展基金（有限合伙）	9,805,000.00	7.00%	-	-	9,805,000.00	7.00%
广东地方铁路有限责任公司	15,000,000.00	10.71%	-	-	15,000,000.00	10.71%
广东民航机场建设有限公司	15,550,000.00	11.11%	-	-	15,550,000.00	11.11%
海通证券股份有限公司	1,000,000.00	0.71%	-	-	1,000,000.00	0.71%
华泰证券股份有限公司	500,000.00	0.36%	-	-	500,000.00	0.36%
广州投易投资管理企业（有限合伙）	3,035,000.00	2.17%	-	-	3,035,000.00	2.17%
广州金帛投资管理企业（有限合伙）	3,030,000.00	2.16%	-	-	3,030,000.00	2.16%
合计	<u>140,020,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>140,020,000.00</u>	<u>100.00%</u>

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	140,677,674.54	-	238,181.18	140,439,493.36
合计	<u>140,677,674.54</u>	<u>-</u>	<u>238,181.18</u>	<u>140,439,493.36</u>

—股本溢价本期减少 238,181.18 元，系本期公司购买广州民航招标有限公司少数股权，将支付对价高

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

于取得的子公司净资产份额的差额冲减资本公积-股本溢价，详见附注六、1“在子公司中的权益”。

**21、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	41,043,761.18	6,255,832.50	---	47,299,593.68
合计	41,043,761.18	6,255,832.50	---	47,299,593.68

盈余公积本期增加系：按母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积 6,255,832.50 元。

**22、未分配利润**

—未分配利润增减变动情况如下：

项目	2019 年度	2018 年度
年初未分配利润	78,713,686.77	54,047,959.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,330,316.78	50,652,163.07
减：提取法定盈余公积	6,255,832.50	4,983,435.84
应付普通股股利	28,004,000.00	21,003,000.00
转作股本	-	-
加：其他	---	---
期末未分配利润	107,784,171.05	78,713,686.77

**23、少数股东权益**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
少数股东权益	2,004,338.42	342,648.04	1,810,645.55	536,340.91
合计	2,004,338.42	342,648.04	1,810,645.55	536,340.91

**24、营业收入及营业成本**

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,431,997.97	74,608,669.99	168,611,717.50	46,997,542.19
合计	218,431,997.97	74,608,669.99	168,611,717.50	46,997,542.19

**25、税金及附加**

项目	计缴标准	2019 年度	2018 年度
----	------	---------	---------

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	计缴标准	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	7%	778,339.46	537,493.69
教育费附加	3%	330,944.90	224,361.34
地方教育附加	2%	220,880.17	149,791.83
房产税		121,307.73	121,307.73
土地使用税		1,879.68	939.84
印花税		17,928.00	9,728.88
车船使用税		11,790.00	12,535.00
合计		<u>1,483,069.94</u>	<u>1,056,158.31</u>

26、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资薪酬	48,775,879.65	38,934,752.20
租赁费	3,775,742.50	3,244,624.43
差旅费	2,134,052.08	1,565,429.28
汽车费用	1,104,296.86	906,028.58
咨询费	480.00	15,564.90
报关费	166,280.36	119,675.69
邮电通讯费	1,096,276.95	1,004,065.17
宣样费	269,528.96	541,308.80
其他	3,962,037.53	1,796,551.65
合计	<u>61,284,574.89</u>	<u>48,128,000.70</u>

27、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
工资薪酬	14,948,162.98	15,300,561.96
咨询中介费	1,022,237.65	1,191,514.45
办公费	1,205,240.06	772,726.90
业务招待费	2,008,602.43	1,604,169.68
折旧和无形资产摊销	1,666,551.54	2,644,828.64
修理费	1,051,918.14	1,078,527.42
物业管理费	1,231,301.87	1,177,903.10
其他	575,738.59	1,071,709.11
合计	<u>23,709,753.26</u>	<u>24,841,941.26</u>

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

**28、研发费用**

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	8,506,204.67	7,957,490.63
直接投入	-	5,328.00
折旧与摊销	48,604.09	48,069.63
其他	259,296.72	282,994.85
合计	<u>8,814,105.48</u>	<u>8,293,883.11</u>

**29、财务费用**

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	10,497,502.64	15,809,647.15
手续费支出	367,372.41	412,017.28
汇兑损益	547,981.94	212,159.82
付汇组合收益	.....	.....
合计	<u>-9,582,148.29</u>	<u>-15,185,470.05</u>

**30、其他收益**

项目	2019 年度	2018 年度
与日常活动相关的政府补助	625,358.55	
合计	<u>625,358.55</u>	

一报告期内计入其他收益的政府补助：

政府补助种类	2019 年度	2018 年度
稳岗补贴	327,331.77	-
个税手续费返还	140,654.53	-
创业带动就业补贴款	4,000.00	-
进项税加计扣除	149,605.98	-
小规模纳税人增值税及附加税减免	3,766.27	-
合计	<u>625,358.55</u>	-

**31、投资收益**

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

处置可供出售金融资产/其他非流动金融资产取得的投资收益	-22,418.41	
理财产品投资收益	4,465,665.49	
权益法核算的长期股权投资收益	10,268,028.81	7,517,000.44
合计	14,711,275.89	7,517,000.44

32、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账准备	404,934.77	-
其他应收款坏账准备	-44,076.91	-
合计	360,857.86	-

33、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账准备	-	-531,145.06
合计	-	-531,145.06

34、营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得	18,056.60		18,056.60
其他	3,000.00	9,000.00	3,000.00
合计	21,056.60	9,000.00	21,056.60

35、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	2,776.68	36,405.38	2,776.68
捐赠支出	2,281.38	2,209.20	2,281.38
罚款及滞纳金	10,250.00	6,293.48	10,250.00
合计	15,308.06	44,908.06	15,308.06

36、所得税费用

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,866,648.71	12,543,376.95

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

递延所得税调整	1,272,180.42	-2,304,228.48
合计	10,144,248.72	10,239,148.47

—会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	
利润总额	73,817,213.54	
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,072,582.03	
子公司适用不同税率的影响	-123,076.12	
调整以前期间所得税的影响	-387,202.38	
非应税收入的影响	-1,776,529.04	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,694.28	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-203,083.23	
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	-	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,425,863.18	
研发费用加计扣除的影响	....-	
所得税费用	10,144,248.72	

—公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注四。

**37、收到的其他与经营活动有关的现金的主要内容**

公司本期及上期收到的其他与经营活动有关的现金分别为 15,450,350.65 元、16,528,636.42 元，主要内容列示如下：

项目	2019 年度	2018 年度
收到的政府补助等	628,358.55	
存款利息收入	10,497,502.64	15,809,647.15
收到的往来款及其他	4,324,489.46	718,989.27
合计	15,450,350.65	16,528,636.42

**38、支付的其他与经营活动有关的现金的主要内容**

公司本期及上期支付的其他与经营活动有关的现金分别为 65,139,613.99 元、37,596,702.41 元，主要内容列示如下：

项目	2019 年度	2018 年度
付现期间费用	19,128,070.96	15,867,996.87
退回投标保证金	43,059,602.10	20,234,201.99
手续费支出	367,372.41	412,017.28



国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
罚款及滞纳金	12,531.38	6,293.48
支付的往来款及其他	2,572,037.14	1,076,192.79
合计	65,139,613.99	37,596,702.41

39、支付的其他与筹资活动有关的现金的主要内容

项目	2019 年度	2018 年度
购买少数股权	1,727,400.00	-
合计	1,727,400.00	-

40、现金流量表补充资料

一 现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
<b>1.将净利润调节为经营活动的现金流量:</b>		
净利润	63,672,964.82	51,190,460.83
加: 计提的资产减值准备	-360,857.86	531,145.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,629,631.99	1,620,268.85
无形资产摊销	85,523.64	1,072,629.42
长期待摊费用的摊销	734,276.85	698,161.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	-	-
固定资产报废损失	-15,279.92	36,405.38
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-11,297.78	-26,060.51
投资损失(减收益)	-14,711,275.89	-7,517,000.44
递延所得税资产减少(减增加)	1,277,600.01	-2,304,228.48
递延所得税负债增加(减减少)	-	-
存货的减少(减增加)	25,830,441.59	-22,866,865.38
经营性应收项目的减少(减增加)	-23,521,894.71	-1,434,719.28
经营性应付项目的增加(减减少)	-50,149,945.74	-51,232,314.13
其他	230,617.77	4,382.23
经营活动产生的现金流量净额	4,690,504.77	-30,227,735.00
<b>2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
融资租入固定资产	-	-
<b>3.现金及现金等价物净增加情况:</b>		
现金及现金等价物的期末余额	577,221,420.50	599,177,520.91
减: 现金及现金等价物的期初余额	599,177,520.91	654,011,595.87
现金及现金等价物净增加额	<u>-21,956,100.41</u>	<u>-54,834,074.96</u>

一 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	577,221,420.50	599,177,520.91
其中: 库存现金	2,444.43	1,982.76
可随时用于支付的银行存款	577,218,976.07	599,175,538.15
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的银行理财产品	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>577,221,420.50</u>	<u>599,177,520.91</u>

41、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	195,824.47	6.9762	1,366,110.67
港元	6,016.54	0.8958	5,389.50
欧元	23.56	7.8155	184.13
应收账款			
其中: 美元	814,349.00	6.0969	4,965,004.42
应付账款			
其中: 美元	1,944,924.62	6.9762	13,568,183.13
欧元	113,395.10	7.8155	886,239.40

42、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
长期股权投资	120,869,642.14	质押

——金沃国际融资租赁有限公司向银行取得最高额度 18 亿元的银行授信, 时间为 2019 年 12 月 15 日至 2020 年 12 月 14 日, 广东省广新控股集团有限公司为该授信提供全额连带责任保证担保, 公司以持有的金沃租赁 31.16% 股权质押给广东省广新控股集团有限公司。

## 六、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	
广东国义电子商务有限公司	广州市	广州市	服务和商品流通业	100%		设立
广州国义粤兴工程咨询有限公司	广州市	广州市	服务业	60%		设立
广州民航招标有限公司	广州市	广州市	招标代理	100%		收购

—公司不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情形。

—公司不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情形。

—公司本期收购子公司广州民航招标有限公司 40%少数股东权益，收购完成后，持有广州民航招标有限公司 100%股权。

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金沃国际融资租赁有限公司	广州市	深圳市	融资租赁	31.16%	-	权益法

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

	2019.12.31/ 2019 年度	2018.12.31/ 2018 年度
	金沃国际	金沃国际
流动资产	77,358,913.58	169,509,638.68
非流动资产	1,039,127,136.15	255,541,920.38
资产合计	1,116,486,049.73	425,051,559.06
流动负债	619,036,042.81	70,104,147.81
非流动负债	109,550,000.00	-
负债合计	728,586,042.81	70,104,147.81
少数股东权益	-	-

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019年度

人民币元

归属于母公司股东权益	387,900,006.92	354,947,411.25
按持股比例计算的净资产份额	120,869,642.14	110,601,613.33
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	120,869,642.14	110,601,613.33
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	65,949,626.65	46,302,429.78
财务费用	-378,221.46	-1,096,088.21
所得税费用	10,999,240.21	7,803,996.15
净利润	32,998,946.26	24,009,434.41
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	32,998,946.26	24,009,434.41
本年度收到的来自合营企业的股利	-	-

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、应收账款、应付账款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对其已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

### 2、市场风险

(1) 利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款等。

(2) 外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支

出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 八、关联方关系及其交易

### 关联方关系

#### —本公司的母公司情况

名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
广东省机械进出口股份有限公司	控股股东	法人企业	广州市	王卫	贸易	23.78%	23.78%	广东省广新控股集团有限公司	23111263-2

#### —本公司的子公司情况

名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
广东国义电子商务有限公司	全资子公司	有限公司	广州市	周岚	服务和流通业	人民币 500 万元	100%	100%	67346935-6
广州国义粤兴工程咨询有限公司	控股子公司	有限公司	广州市	丛伟	服务业	人民币 100 万元	60%	60%	34008724-5
广州民航招标有限公司	全资子公司	有限公司	广州市	周峰	招标代理	人民币 200 万元	100%	100%	08804127-9

#### —公司的其他关联方情况

公司名称	与公司关系	组织机构代码
金沃国际融租租赁有限公司	本公司持有该公司 31.16%的股份	06925902-9
广东省机械五矿进出口集团有限公司	持有本公司 11.82%的股份	19035962-X
广东民航机场建设有限公司	持有本公司 11.11%的股份	07955650-2

**关联方交易**

**一购买子公司少数股权**

公司通过广东联合产权交易中心摘牌受让广东民航机场建设有限公司持有的广州民航招标有限公司 40% 股权，转让价格为 172.74 万元，交易完成后，公司持有广州民航招标有限公司 100% 股权。本次交易定价根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司以 2019 年 7 月 31 日为评估基准日的评估报告确定。

**一支付物业管理费及租赁费**

对方单位	内容	2019 年度	2018 年度
广东省机械五矿进出口集团有限公司	租赁费	1,809,751.51	1,727,050.48
广东省机械五矿进出口集团有限公司	物业管理费	1,252,231.71	1,020,083.71
广东省机械进出口股份有限公司	租赁费	420,857.16	301,142.86
合计		3,482,840.38	3,048,277.05

**一担保情况**

**— 本公司作为担保方**

金沃国际融资租赁有限公司向银行取得最高额度 18 亿元的银行授信，时间为 2019 年 12 月 15 日至 2020 年 12 月 14 日，广东省广新控股集团有限公司为该授信提供全额连带责任保证担保，本公司以持有的金沃租赁 31.16% 股权质押给广东省广新控股集团有限公司，担保期限自广东省广新控股集团有限公司向银行履行保证义务之日起至广东省广新控股集团有限公司的被担保债权消灭止。担保金额为上述担保期限内广东省广新控股集团有限公司为金沃国际融资租赁有限公司授信合同承担担保责任金额（包括偿还的贷款额及利息、追偿费用）的 31.16%。

**关联方应收应付款项**

**一应付项目**

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31
其他应付款	广东省机械五矿进出口集团有限公司	-	42,004.39
其他应付款	广东省机械进出口股份有限公司	103,747.28	

**九、股份支付**

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

## 十、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

本报告期内，不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2020 年 4 月 22 日召开的第四届董事会第十七次会议通过的决议，公司拟以 2019 年 12 月 31 日的股份总数 14,002 万股为基数，向股权登记日在册的全体股东派发现金股利，每 10 股派发 2.50 元（含税），合计派发人民币 35,005,000.00 元，实际分配结果以中国证券登记结算有限责任公司结算核算为准，剩余未分配利润结转以后年度分配。

## 十三、其他重大事项

### 一分部报告

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

一本报告期内，公司不存在需披露的其他重大事项。



## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	36,812,599.18	14,485,063.94
减：坏账准备	8,193,036.51	8,597,971.28
合计	28,619,562.67	5,887,092.66

一应收账款账龄分析如下：

项目	期末余额	期初余额
0-6 个月	28,025,381.61	2,032,397.58
6-12 个月	123,416.00	1,454,756.32
1-2 年	284,056.59	381,875.12
2-3 年	264,547.12	823,402.21
3-4 年	246,759.67	483,187.29
4-5 年	292,869.86	2,497,995.09
5 年以上	7,575,568.33	6,811,450.33
合计	36,812,599.18	14,485,063.94

一按坏账计提方法分类披露如下：

①期末余额（按预期信用损失模型计提）

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,965,004.42	13.49	4,965,004.42	100.00	-
按组合计提坏账准备	31,847,594.76	86.51	3,228,032.09	10.14	28,619,562.67
其中：组合 1：应收 医院客户	25,772,462.59	70.01	2,686,361.25	10.42	23,086,101.34
组合 2：应收 其他客户	6,075,132.17	16.50	541,670.84	8.92	5,533,461.33
组合 3：应收合并范 围内关联方客户	-	-	-	-	-
合计	36,812,599.18	100.00	8,193,036.51	22.26	28,619,562.67

②期初余额（按已发生损失模型计提）

类别	期初余额
----	------

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款	4,965,004.42	34.28	4,965,004.42	100.00	-
(2) 按组合计提减值准备的应收账款	9,520,059.52	65.72	3,632,966.86	38.16	5,887,092.66
账龄组合	9,520,059.52	65.72	3,632,966.86	38.16	5,887,092.66
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	<u>14,485,063.94</u>	<u>100.00</u>	<u>8,597,971.28</u>	<u>59.36</u>	<u>5,887,092.66</u>

—坏账准备计提的具体说明:

—单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	计提金额	账龄	计提依据或原因
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	4,965,004.42	4,965,004.42	5 年以上	预计无法收回, 全额计提坏账准备

2008 年 2 月公司与新加坡公司 Cozmo International Pte. Ltd. Singapore 签署了编号为 08ID44B8000108 的木薯淀粉成套设备出口合同, 2009 年 11 月公司完成设备出口, 按合同约定货款应于 2012 年 10 月到期结算。由于业主方受金融危机影响资金链紧张, 无法继续维持该项目的开展, 该项目已于 2009 年停工, 公司上述款项预计难以收回, 为充分考虑潜在损失, 2013 年公司对其欠款 814,348.00 美元折合人民币 4,965,004.42 元予以全额计提坏账准备。

——2019 年组合中, 按组合 1: 应收医院客户计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	23,090,457.96	18,663.27	0.08%
6-12 个月			
1-2 年	24,753.00	10,446.35	42.20%
2-3 年			
3-4 年	-	-	-
4-5 年	247,503.83	247,503.83	100.00%
5 年以上	2,409,747.80	2,409,747.80	100.00%
合计	<u>25,772,462.59</u>	<u>2,686,361.25</u>	<u>10.42%</u>

——2019 年组合中, 按组合 2: 应收其他客户计提坏账准备的应收账款:

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0-6 个月	4,934,923.65	45,965.16	0.93%
6-12 个月	123,416.00	7,776.67	6.30%
1-2 年	259,303.59	76,199.04	29.39%
2-3 年	264,547.12	92,913.54	35.12%
3-4 年	246,759.67	123,398.66	50.01%
4-5 年	45,366.03	26,022.16	57.36%
5 年以上	200,816.11	169,395.61	84.35%
合计	<u>6,075,132.17</u>	<u>541,670.84</u>	<u>8.92%</u>

一应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

一本期转回坏账准备金额 368,804.21 元。

一本期末发生应收账款核销。

一期末应收账款前五名情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	比例(%)
广州中医药大学第一附属医院	非关联方	22,669,199.41	0-6 个月	61.58
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	非关联方	4,965,004.42	5 年以上	13.49
中山大学附属第一医院	非关联方	1,275,000.00	5 年以上	3.46
杭州市地铁集团有限责任公司	非关联方	1,121,109.00	0-6 个月	3.05
佛山市顺德区北滘医院	非关联方	571,190.00	5 年以上	1.55
合计		<u>30,601,502.83</u>		<u>83.13</u>

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71
其他应收款	728,801.21	1,280,478.80
合计	4,087,193.92	4,638,871.51

(1) 应收股利

项目	期末余额	期初余额
权益法核算的长期股权投资应收股利	3,358,392.71	3,358,392.71
合计	3,358,392.71	3,358,392.71

(2) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,124,510.86	1,625,197.74
减：坏账准备	395,709.65	344,718.94
合计	728,801.21	1,280,478.80

一其他应收款账龄分析如下：

项目	期末余额	期初余额
0-6 个月	363,096.62	727,006.89
6-12 个月	97,337.17	106,152.10
1-2 年	160,726.21	352,745.55
2-3 年	188,945.26	56,700.00
3-4 年	32,500.00	139,203.00
4-5 年	124,003.00	54,930.00
5 年以上	157,902.60	188,460.20
合计	1,124,510.86	1,625,197.74

一按坏账准备计提方法分类披露如下：

①期末余额坏账准备按三阶段模型计提如下：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

2019 年 1 月 1 日余额在本期	344,718.94	-	-	344,718.94
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
-转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	50,990.71	-	-	50,990.71
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	<u>395,709.65</u>	-	-	<u>395,709.65</u>

——期末余额处于第一阶段的坏账准备:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,124,510.86	100.00	395,709.65	35.19	728,801.21
其中:组合 1: 应收押金保证金	1,006,543.66	89.51	339,838.38	33.76	666,705.28
组合 2: 应收除押金保证金外其他款项	117,967.20	10.49	55,871.27	47.36	62,095.93
组合 3: 应收合并范围内关联方客户	-	-	-	-	-
合计	<u>1,124,510.86</u>	<u>100.00</u>	<u>395,709.65</u>	<u>35.19</u>	<u>728,801.21</u>

②期初余额(按已发生损失模型计提)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-
(2) 按组合计提减值准备的其他应收款	1,625,197.74	100.00	344,718.94	21.21	1,280,478.80
账龄组合	1,625,197.74	100.00	344,718.94	21.21	1,280,478.80
关联方组合	-	-	-	-	-
(3) 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>1,625,197.74</u>	<u>100.00</u>	<u>344,718.94</u>	<u>21.21</u>	<u>1,280,478.80</u>

坏账准备计提的具体说明:

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

——2019 年组合中，按组合 1：应收押金保证金计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	319,890.96	14,683.00	4.59
1 年以内	92,420.00	11,192.06	12.11
1-2 年	160,137.10	40,434.62	25.25
2-3 年	171,502.00	70,573.07	41.15
3-4 年	32,500.00	21,846.50	67.22
4-5 年	124,003.00	94,167.88	75.94
5 年以上	106,090.60	86,941.25	81.95
合计	<u>1,006,543.66</u>	<u>339,838.38</u>	<u>33.76</u>

——2019 年组合中，按组合 2：应收除押金保证金外其他款项计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
0-6 个月	43,205.66	21.60	0.05
6-12 个月	4,917.17	17.21	0.35
1-2 年	589.11	18.56	3.15
2-3 年	17,443.26	4,043.35	23.18
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	51,812.00	51,770.55	99.92
合计	<u>117,967.20</u>	<u>55,871.27</u>	<u>47.36</u>

—其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

—本期计提坏账准备金 50,990.71 元；本期未发生收回或转回坏账准备的情形。

—本期未发生其他应收账款核销。

—其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	52,401.11	61,537.24
备用金	5,299.42	212,823.00
保证金（押金）	1,006,543.66	987,882.70

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

其他	60,266.67	362,954.80
合计	<u>1,124,510.86</u>	<u>1,625,197.74</u>

—期末其他应收款前五名情况：

单位名称	款项性质	期末金额	年限	比例%	坏账准备
杭州市地铁集团有限责任公司	保证金（押金）	85,140.00	0-6 个月	7.57	3,907.93
佛山市公共资源交易中心南海分中心	保证金（押金）	80,000.00	0-6 个月	7.11	3,672.00
广州地铁集团有限公司	保证金（押金）	58,000.00	6-12 个月	5.16	7,023.80
惠东吉隆协和医院	往来款	51,812.00	5 年以上	4.61	51,770.55
红塔证券股份有限公司	保证金（押金）	<u>50,000.00</u>	0-6 个月	<u>4.45</u>	<u>2,295.00</u>
合计		<u>324,952.00</u>		<u>28.90</u>	<u>68,669.28</u>

—期末其他应收款余额中不存在涉及政府补助的应收款项。

—期末公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

3、长期股权投资

—长期投资分类列示如下：

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	8,878,605.28	-	8,878,605.28	7,151,205.28	-	7,151,205.28
对联营企业投资	120,869,642.14	-	120,869,642.14	110,601,613.33	-	110,601,613.33
合计	129,748,247.42	-	129,748,247.42	117,752,818.61	-	117,752,818.61

—长期股权投资明细如下：

被投资公司名称	核算方法	投资比例	投资成本	期初余额	本期增加数	本期 权益 增减 数	累计 权益 增减 数	本期减少数	期末余额
对子公司投资：									
广东国义电子商务有限公司	成本法	100%	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
广州民航招标有限公司	成本法	60%	3,278,605.28	1,551,205.28	1,727,400.00	-	-	-	3,278,605.28
广州国义粤兴工程咨询有限公司	成本法	60%	600,000.00	600,000.00	-	-	-	-	600,000.00
对联营企业投资：									
金沃国际融资租赁有限公司	权益法	31.16%	96,285,782.70	110,601,613.33	10,268,028.81	-	-	-	120,869,642.14
合计			105,164,387.98	117,752,818.61	11,995,428.81	-	-	-	129,748,247.42

—期末公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。



国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

4、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,997,214.83	76,068,041.23	166,746,690.96	49,835,803.33
合计	215,997,214.83	76,068,041.23	166,746,690.96	49,835,803.33

5、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
理财收益	4,465,665.49	
处置其他非流动金融资产/可供出售金融资产取得的投资收益	-22,418.41	
权益法核算的长期股权投资收益	10,268,028.81	7,517,000.44
成本法核算的长期股权投资收益	482,140.09	860,740.93
合计	15,193,415.98	8,377,741.37

十五、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2019 年度	2018 年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	15,279.92	-36,405.38
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	625,358.55	-
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，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-

国义招标股份有限公司  
 财务报表附注  
 2019 年度

人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
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	-22,418.41	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,531.38	497.32
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,465,665.49	-
小计	5,074,354.17	-35,908.06
减：非经常性损益相应的所得税	521,782.02	-8,977.02
减：少数股东损益影响数	1,611.18	-
非经常性损益影响的净利润	4,550,960.96	-26,931.04
归属于母公司普通股股东的净利润	63,330,316.78	50,652,163.07
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	58,779,355.82	50,679,094.11

**2、净资产收益率和每股收益**

— 计算结果

报告期利润	2019 年度		
	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	15.16%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.07%	0.42	0.42

报告期利润	2018 年度		
	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	13.13%	0.36	0.36

国义招标股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.14%	0.36	0.36
-------------------------	--------	------	------

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：

公司董事会办公室