

# 京北方信息技术股份有限公司

## 2022 年年度报告

2023 年 4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人费振勇、主管会计工作负责人徐静波及会计机构负责人(会计主管人员)马志刚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告中的未来工作思路、工作计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 314,898,267 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	49
第六节 重要事项.....	51
第七节 股份变动及股东情况.....	64
第八节 优先股相关情况.....	69
第九节 债券相关情况.....	70
第十节 财务报告.....	71

## 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) 载有公司盖章、公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文件原件；
- (四) 报告期内公司公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、京北方	指	京北方信息技术股份有限公司
永道投资	指	拉萨永道投资管理有限责任公司
天津和道	指	和道（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）
霍尔果斯同道	指	霍尔果斯同道管理咨询有限公司，原名拉萨同道投资管理有限责任公司、上海同预管理咨询有限公司，该公司已于 2023 年 1 月 18 日注销。
青岛海丝	指	青岛海丝创新股权投资基金企业（有限合伙）
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日
无锡京北方	指	无锡京北方信息技术有限公司，公司全资子公司
大庆京北方	指	大庆京北方信息技术有限公司，公司全资子公司
深圳京北方	指	深圳京北方信息技术有限公司，公司全资子公司
山东京北方	指	山东京北方金融科技有限公司，公司全资子公司
合肥京北方	指	合肥京北方信息技术有限公司，公司全资子公司
金玥科技	指	原公司控股子公司，公司已将持有的全部股权转让给其现股东，并于 2022 年 7 月 11 日办理完毕工商变更登记。
国有大型商业银行、国有六大行	指	六大国有商业银行的统称，包括：中国工商银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、交通银行股份有限公司和中国邮政储蓄银行股份有限公司
股份制商业银行、股份制银行	指	12 家全国性股份制商业银行：上海浦东发展银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、广发银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司、恒丰银行股份有限公司、渤海银行股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》
银保监会	指	中国银行保险监督管理委员会
IT 解决方案	指	由专业提供商为金融机构提供满足其渠道、业务、管理等需求的应用软件及相应技术服务。
人月	指	工作量的计量单位，是项目管理中常用的概念。一个人月指一名服务人员提供一个月专业服务的工作量。
人天	指	工作量的计量单位，是项目管理中常用的概念。一个人天指一名服务人员提供一天专业服务的工作量。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	京北方	股票代码	002987
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	京北方信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	京北方		
公司的外文名称（如有）	NORTHKING INFORMATION TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	NORTHKING TECH.		
公司的法定代表人	费振勇		
注册地址	北京市海淀区西三环北路 25 号 7 层		
注册地址的邮政编码	100080		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市海淀区西三环北路 25 号 7 层		
办公地址的邮政编码	100080		
公司网址	<a href="http://www.northkingbpo.net/">http://www.northkingbpo.net/</a>		
电子信箱	mail@northking.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘颖	余青青
联系地址	北京市海淀区西三环北路 25 号 7 层	北京市海淀区西三环北路 25 号 7 层
电话	010-82652688	010-82652688
传真	010-82652116	010-82652116
电子信箱	mail@northking.net	mail@northking.net

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/index">http://www.cninfo.com.cn/new/index</a> ）、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司年度报告备置地点	京北方信息技术股份有限公司证券法务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	911101086976555404
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
签字会计师姓名	周睿、王娇、贾璐

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国新证券股份有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号中国人保寿险大厦	谢金印、乔军文	2020.5.7-2022.12.31

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	3,673,284,013.26	3,054,262,228.65	20.27%	2,292,568,492.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	277,038,160.95	230,606,135.19	20.13%	276,076,218.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	251,996,956.54	209,259,151.71	20.42%	257,900,430.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,846,222.42	-49,488,953.45	不适用	55,374,322.90
基本每股收益（元/股）	0.88	0.73	20.55%	0.96
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.73	20.55%	0.96
加权平均净资产收益率	13.22%	12.34%	上升 0.88 个百分点	20.52%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	2,701,143,401.96	2,418,254,399.13	11.70%	2,089,086,168.77
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,223,064,152.00	1,970,767,997.79	12.80%	1,772,208,905.67

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	832,942,058.80	895,664,294.72	978,296,883.59	966,380,776.15
归属于上市公司股东的净利润	24,253,455.71	80,749,302.59	83,344,925.68	88,690,476.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,664,497.69	72,578,065.97	78,270,099.98	80,484,292.90
经营活动产生的现金流量净额	-432,606,249.23	-111,158,443.15	-136,566,578.26	815,177,493.06

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-58,244.78	-338,762.47	-285,996.35	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,998,942.78	8,203,104.32	7,720,113.22	
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	9,600,141.25	12,434,632.91	8,184,260.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,116.84	-602,105.81	486,878.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,644,784.83	5,907,698.23	5,806,644.57	
减：所得税影响额	4,974,302.83	4,257,583.70	3,736,113.25	
合计	25,041,204.41	21,346,983.48	18,175,787.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目为增值税进项税额加计抵减及增值税减免。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

公司是金融科技驱动的金融 IT 综合服务提供商，主要向以银行为主的金融机构提供服务，所属行业为软件和信息技术服务业。

#### 1、数字中国建设持续推进，数字经济蓬勃发展

当前，数字技术加速创新，数字经济正成为重组全球要素资源、重塑全球经济结构、改变全球竞争格局的关键力量。我国不断出台关于数字经济的顶层设计、地方规划及产业政策，促进了数字经济的蓬勃发展。

2022 年 1 月，国务院印发《“十四五”数字经济发展规划》，指出发展数字经济是把握新一轮科技革命和产业变革新机遇的战略选择。到 2025 年我国数字经济核心产业增加值占 GDP 的比重，将由 2020 年的 7.8% 提升到 10%，软件和信息技术服务业规模将达到 14 万亿。2023 年 2 月，中共中央、国务院印发的《数字中国建设整体布局规划》指出，建设数字中国是数字时代推进中国式现代化的重要引擎，是构筑国家竞争新优势的有力支撑。明确指出数字中国建设要按照“2522”的整体框架进行布局，即夯实数字基础设施和数据资源体系“两大基础”，推进数字技术与经济、政治、文化、社会、生态文明建设“五位一体”深度融合，强化数字技术创新体系和数字安全屏障“两大能力”，优化数字化发展国内国际“两个环境”。2022 年 7 月 23 日，在第五届数字中国建设峰会开幕式上，国家网信办发布的《数字中国发展报告（2021 年）》显示，2017 年到 2021 年，我国数字经济规模从 27.2 万亿元增至 45.5 万亿元，年均复合增长率达 13.6%，占国内生产总值比重从 32.9% 提升至 39.8%。数字经济正以澎湃之势，为中国经济高质量发展蓄力新动能。

#### 2、软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入跃上新台阶

软件和信息技术服务业作为数字经济的核心产业之一，近年来呈现快速增长态势。工业和信息化部发布的《2022 年软件和信息技术服务业统计公报》显示，2022 年我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，累计完成软件业务收入 108,126 亿元，同比增长 11.2%；软件业利润总额 12,648 亿元，同比增长 5.7%。信息技术服务增长较快，实现收入 70,128 亿元，同比增长 11.7%，占软件和信息技术服务业收入比重为 64.9%。

#### 3、金融科技厚积薄发，数字化转型+金融信创需求旺盛

金融科技作为技术驱动的金融创新，是深化金融供给侧结构性改革、增强金融服务实体经济能力的重要引擎。数字化转型和金融信创是金融行业中长期保持高速增长的核心内驱力。

数字化转型是金融机构提供“个性化、差异化、定制化”产品、增强服务开发能力、提高金融服务质量和效率的必由之路。2022 年初，中国银保监会印发了《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》，要求银行

业保险业要深化金融供给侧结构性改革，以数字化转型推动银行业和保险业高质量发展，构建适应现代经济发展的数字金融新格局，到 2025 年，银行业保险业数字化转型要取得明显成效。中国人民银行印发《金融科技发展规划（2022-2025 年）》，明确了金融数字化转型的总体思路、发展目标、重点任务和实施保障。在加快数字经济发展、建设数字中国的过程中，金融机构数字化转型将显著加速。中国银行业在未来五年的发展主旋律是加速数字化转型，实现高质量发展。

自 2020 年央行成立金融信创实验室以来，金融行业的信创试点逐渐启动。2022 年以来，金融信创建设在政策引导下全面提速。国务院《“十四五”数字经济发展规划》明确提出将“加快金融领域数字化转型”列为七大重点行业数字化转型提升工程之一。《金融科技发展规划（2022-2025 年）》强调要“注重金融创新的科技驱动和数据赋能，推动我国金融科技从‘立柱架梁’全面迈入‘积厚成势’新阶段，力争到 2025 年实现整体水平与核心竞争力跨越式提升”。数字化转型离不开信息技术的加持，而信创作为数字“新基建”的重要组成部分，也成为推动我国经济数字化转型的关键力量，金融信创已正式进入全面推广阶段。

工信部赛迪研究院赛迪顾问《2022 中国银行业 IT 解决方案市场预测分析报告》指出，中国银行业 IT 投资将会继续保持稳健的增长态势，到 2026 年，中国银行业整体 IT 市场投资规模将达到 5,047.25 亿元，2022 年到 2026 年的年均复合增长率为 16.17%。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是金融科技驱动的金融 IT 综合服务提供商，向以银行为主的金融机构提供信息技术服务和业务流程外包服务。在信息技术服务领域，公司有软件及数字化转型服务、软件产品及解决方案、IT 基础设施服务三条产品线；在业务流程外包领域，公司有客户服务及数字化营销、数据处理及业务处理两条产品线。信息技术服务和业务流程外包两大业务板块协同发展、深度融合，客户高度一致，形成了相对完整的服务供应链。

## 三、核心竞争力分析

公司业务规模大、覆盖面广、服务产品类型多，在客户资源、综合服务能力、商业模式、精益运营、研发创新、客户开拓等方面形成了较强的竞争优势。

### 1、客户结构和属性优质

公司创立以来，一直深耕金融科技行业，经过多年的发展，积累了一批以银行业为主，涉及保险、证券、信托、基金、资产管理公司等金融机构的客户。国有六大行信息科技投入约占银行业信息科技投入的 40%-45%，股份制银行占 25%-30%。国有六大行和十二家股份制商业银行是公司核心客户，该类客户资金实力雄厚、需求稳定、资信良好、回款及时，公司来自核心客户收入贡献率超过 77%。国有六大行是公司稳健发展

的基石，十二家股份制商业银行是未来增长最重要的动力，众多的中小商业银行、非银行金融机构及非金融机构客户是公司未来长远持续发展的储备力量。公司来自银行业客户收入贡献率为 86.65%，来自金融机构客户收入贡献率为 93.14%。截至目前，公司累计服务客户总数超过 440 家，累计服务金融机构客户总数超过 350 家，广泛的客户资源优势夯实了公司未来可持续发展的坚实基础。

## 2、两大业务板块协同发展

公司业务包括信息技术服务板块和业务流程外包板块，每个板块各有 30 多个产品，且两大板块相互支持，协同发展，深度融合，客户高度一致，形成了相对完整的服务供应链。

公司在信息技术板块拥有核心技术产品并将该软件产品应用于银行业务运营的部分环节，实质上参与了银行的业务流程再造，使业务流程外包服务 IT 化。如公司数据处理业务应用了自主研发的图像处理、模式识别、RPA、机器学习等软件和技术，客户服务和数字化营销应用了呼叫系统、大数据、人工智能等软件和技术。IT 产品在业务流程外包业务中的应用不仅提高了交付效率、降低了交付成本，也提高了竞争门槛，使公司与银行客户相互之间形成较强的业务粘性。公司凭借业务流程外包业务开拓的客户，在信息技术服务领域可以共享，反之亦然。公司多年深度参与业务流程外包业务，对深入理解客户业务逻辑，在软件开发时准确把握客户需求起到至关重要的作用。凭借极强的综合服务能力，公司连续三年入选中国电子信息行业联合会发布的“软件和信息技术服务竞争力百强企业”榜单，排名由 99 名提升至 82 名、再提升至 76 名；连续七年入选北京软件和信息服务业协会发布的“北京软件和信息服务业综合实力百强企业”榜单，近三年排名由 41 名提升至 37 名、再提升至 36 名。

## 3、商业模式可持续性

信息技术服务板块：银行 IT 是高度非标行业，行业内主流的采购模式是以采购 IT 服务为主。公司通过参加客户招投标入围供应商名单，签订框架协议后在两到三年内持续获得项目订单或合同。目前公司与国有六大行等核心客户的框架协议均在合作周期中，截止 2022 年 12 月 31 日，信息技术服务板块在执行合同金额同比增长 37.06%，为未来两到三年的持续稳健发展奠定了坚实基础。

业务流程外包板块：公司执行的是客户业务流程的一部分，客户需要保证服务的稳定性和连续性，业务黏性极强。合同到期后续签率超过 95%。

## 4、精益运营降本增效

经过多年探索和实践，公司于 2022 年初推出了自研的企业数字化管理系统（EDM 系统），该系统采用企业统一架构、互联网业务中台、数据中台、“一个统一系统”的设计思想，基于分布式微服务技术、DevOps、

人工智能、云计算大数据技术构建，功能涵盖公司所有部门的办公和业务处理分析需要，建设了包括流程中心、组织中心、员工中心、客户中心、项目中心、运营中心、财务中心、绩效中心、资产中心等在内的 15 大业务组件和管理驾驶舱，统一的手机 APP 办公界面和 Web 办公界面，是以经营数据数字化、自动化、智能化为管理导向的企业级数字化管理系统。通过该系统，公司实现软件化、算法化、模型化、智能化生产调度，可实现对所有项目进行实时监控和全生命周期管理，通过大数据对每个项目各项指标进行分析，有效提升整个公司的经营效率。公司“总部一体化管理、区域落地实施”的矩阵式管理架构，健全的预算管理和项目制度，强有力的监督执行体系，智能化的管理工具，使得公司管理效率不断提升，管理费用率和销售费用率低于行业平均水平。

## 5、研发驱动发展

公司作为国内领先的金融科技服务提供商，在新一轮政策机遇和科技进步的持续推动下，踏浪而行、积极布局，持续加大在先进通用技术和行业应用产品及解决方案的研发投入。技术方面，公司设有博士后工作站，专注于大数据、云计算、人工智能、区块链、隐私计算等领域的前沿技术研究，以及这些技术在公司产品中的应用推广。产品和解决方案方面，公司自 2015 年起每年均举办“创新大赛”，聚焦金融行业创新热点，结合实际应用场景选拔出有市场前景、契合公司技术和资源优势的前沿产品和解决方案，作为公司研发投入的方向。2023 年初，公司正式建立了京北方研究院，进一步加深在“硬科技”领域的研究，并加大与科研院所、高校的合作，专注于人工智能、大数据、区块链、隐私计算、5G 等先进技术赛道，持续进行技术跟进和研发，保持技术前瞻性，旨在持续强化产品孵化能力、产品标准化能力，提升公司核心技术水平。截至 2022 年 12 月末，公司拥有专利 27 项、软件著作权 184 项，连续四年入选北京市工商联发布“北京民营企业科技创新百强”。

## 6、客户布局日益完善

公司自设立之初即将银行业作为最主要的客户群体，将国有六大商业银行作为最主要的业务拓展对象。经过十余年不断深耕，在国有六大行市场上占据了优势地位，来自国有六大行的收入占比接近公司总收入的 60%。近年来，公司为扩大营业规模，大力拓展股份制银行业务。同时，公司聚焦国有六大行转型创新业务，从服务大行客户过程中抽象、梳理软件产品和解决方案，主要以擅长领域的产品及解决方案包括服务产品为突破口，向中小银行、非银金融机构、非金融机构客户（重点为政府机构和央企）加速渗透，形成降维输出。2022 年公司来自股份制银行、非银金融机构、非金融机构的收入增速均超过 40%，来自中小银行的收入增速约 34%，客户谱系更加完整。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2022 年度，我国宏观经济增速下行，公司业务遍布全国，两个业务板块均都受到了一定程度影响。在这种不利情况下，公司积极采取有效的应对措施，不断推进业务结构和产品结构转型，持续巩固并扩大核心客户市场份额，同时深度下潜中小银行、非银金融机构、非金融机构客户市场，研发投入兼顾通用性和创新性，经营规模和利润同步增长，自主创新能力持续提升，人员储备更加充足，客户谱系更为健全，软件产品及解决方案产品链不断延长，综合实力进一步增强。报告期内，公司实现营业收入 36.73 亿元，同比增长 20.27%；实现净利润 2.77 亿元，同比增长 20.16%；经营性现金流量净额由 2021 年度的-4,948.90 万元增加至 13,484.62 万元，实现逆转。

#### (1) 盈利能力持续加速修复，与营业收入同步增长

为把握银行业数字化转型和金融信创带来的发展机遇，公司 2021 年度大力储备中高端人员，导致人力成本上升较快。但这为公司卡位关键赛道，布局长远发展奠定了坚实基础。2022 年度公司通过自研的 EDM 系统进一步提升精益运营能力，积极采取开源节流措施，重点提高人均能效，努力提升盈利能力。截至 2022 年度第三季度末，公司已经基本消化掉人力成本上涨过快等因素带来的不利影响，实现业绩触底反弹，2022 年第一至第三季度，公司净利润同比增速分别为-53.82%、15.52%和 29.91%。2022 年第四季度，尽管受到了外部不利因素影响，盈利能力仍然加速修复，实现净利润 8,869.05 万元，同比增长 101.18%，实现营业收入 9.66 亿元，同比增长 16.25%。

公司自成立以来一直保持稳定发展，特别是最近几年，公司在外部种种不利因素影响下，仍然实现了收入和利润双增。2018 年-2022 年间，营业收入从 12.26 亿元增长至 36.73 亿元，复合增速为 31.57%。净利润从 0.78 亿元增长至 2.77 亿元，复合增速为 37.26%，盈利增速快于收入增速。



2018 年-2022 年营业收入复合增速 31.57%



2018 年-2022 年净利润复合增速 37.26%

#### (2) 业务结构和产品结构持续优化，转型效果持续展现

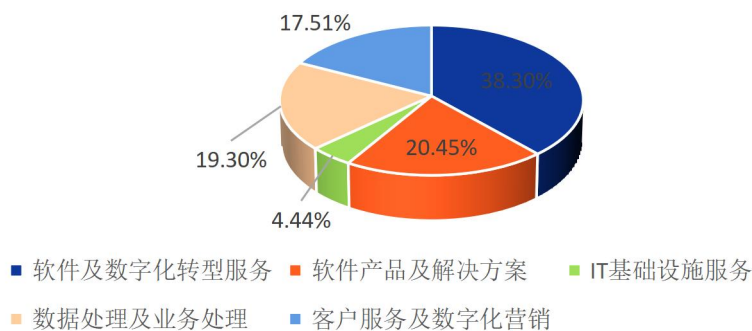
公司信息技术服务业务受益于数字化转型和金融信创的蓬勃需求，2022 年度保持了较快发展，实现收

入 23.21 亿元，同比增长 27.14%，占公司总收入比重提升至 63.20%。业务流程外包业务韧性突出，在四季度受到较大影响的情况下，全年仍然实现营业收入 13.52 亿元，同比增长 10.05%。

2018 年-2022 年信息技术服务收入及占比



公司持续进行产品结构转型，大力发展软件产品及解决方案、客户服务及数字化营销产品线，取得了显著成效。2022 年度，软件产品及解决方案实现营业收入 7.51 亿元，同比增长 52.57%，占公司总收入的 20.45%。客户服务及数字化营销产品实现营业收入 6.43 亿元，同比增长 23.53%。



### (3) 产品+服务双轮驱动发展，发力第二增长曲线

IT 服务和业务流程外包服务作为公司第一增长曲线，持续为公司贡献稳定增长的经营业绩和现金流；软件产品及解决方案作为公司第二增长曲线，成为公司快速拓展中小银行、非银金融机构、非金融机构的利器。

根据工信部赛迪研究院报告，未来三到五年中国银行业 IT 解决方案市场将会继续保持旺盛的增长态势。预计到 2026 年时，中国银行业 IT 解决方案市场规模将达到 1390.11 亿元，2022 到 2026 年的年均复合增长率为 23.55%。公司以大数据、云计算、人工智能、区块链、隐私计算及 5G 应用为技术引领，将前沿科技

与金融业务场景深度耦合，聚焦银行业转型创新业务，在服务国有大型商业银行和股份制商业银行客户过程中透过两个以上的应用场景抽象、提炼产品和解决方案，并向中小银行输出。2022 年度，软件产品及解决方案实现营业收入 7.51 亿元，同比增长 52.57%，占公司总收入的 20.45%，已经成为带动公司业绩高速增长的新引擎。

2018 年-2022 年软件产品及解决方案收入及占比



目前，公司可为客户提供云测试管理平台、智能 OCR 平台、RPA 机器人流程自动化平台、数据资产管控及查询平台、企业数字化管理系统、影像及档案管理平台等通用解决方案，还可为银行、保险、证券、信托、基金、理财子公司、金融租赁等金融行业客户提供运营管理类系统、资产管理系统、同业业务管理系统、供应链金融服务平台、授信及额度管理系统、风险管理系统、数字人民币统一接入与运营系统等金融行业解决方案。凭借良好的交付口碑，不断提升的服务产品化能力，公司还可满足客户对软件开发服务、软件测试服务、IT 运维服务、数据及业务处理服务、数字化营销及客户服务在内的多层次服务需求。

2022 年度公司参与实施了某国有大型商业银行的新一代对公业务分布式核心系统建设，该项目是中国银行业金融科技关键技术实现自主可控的重大实践。公司依托在核心系统建设方面多年的创新和实践，与客户在新核心分布式技术平台、架构、业务领域（包括对公存款、现金管理、支付结算、计息计提等业务组件）、数据迁移等多方面开展深入合作，为推动国有大型商业银行国产化、数字化金融创新提供全面支撑。

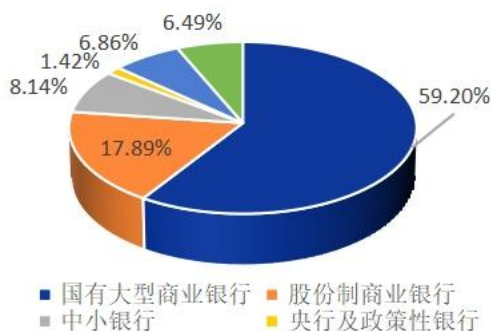
公司深入参与某国有大型商业银行的“同业合作平台”的 0-1 项目建设及后期迭代升级工作。该平台基于开放共赢安全的生态建设理念，基于微服务架构，兼容国家信创要求，致力于打造国内一流的金融同业一站式综合服务平台。目前平台一期已经上线，主要完成了公共平台及资金业务、票据业务和基金产品三个业务大厅的搭建，为该行同业数字化转型、同业生态圈建设夯实基础。



#### (4) 中小客户加速突破，进一步健全客户谱系

多年来，银行业是公司服务的最主要客户群体，2022 年度来自银行业的收入占公司总收入的 86.65%。根据有关研究机构报告显示，国有大型商业银行 IT 投入占银行业 IT 总投入约 40%-45%，股份制商业银行 IT 投入约占 25%-30%。

六家国有大型商业银行和十二家全国性股份制商业银行一直是公司的核心客户，报告期内来自核心客户的收入占公司总收入的 77.09%。根据国有六大行最近三年年报显示，其 IT 投入的绝对值和占营收比重都在逐年上升。客户持续稳定的高额 IT 投入为公司相应带来高增需求。2022 年，公司来自国有六大行的收入占总收入的 59.20%，同比增长 11.38%；来自十二家股份制商业银行的收入占公司总收入的 17.89%，同比增长 40.73%。



公司主要以产品及解决方案包括服务产品为突破，向中小银行、非银金融机构、非金融机构客户（重点为政府机构和央企）加速渗透。2022 年度，公司新增客户 34 家，其中：中小银行 9 家，非银金融机构 17 家，非金融机构 8 家。来自中小银行的收入占比超过 8%，同比增长 33.77%。来自非银金融机构、非金融机构客户的收入同比增长均超过了 40%。

#### (5) 研发投入兼顾通用性和创新性，持续提升公司竞争力

2022 年度，公司研发投入 3.46 亿元，同比增长 23.31%，占收入比重 9.43%。多年来公司持续加大研发投入，技术实力和自主创新能力持续提升，掌握多项金融 IT 行业核心技术，拥有自主知识产权的国家专利 27 项，软件著作权 184 项。

公司云测试管理平台以客户应用为导向，提供全面自定义的业务规则和测试流程，通过组件化的、可高效连通的测试工具和高效测试自动化能力，为客户提供全新的测试服务体验。该产品已经陆续投入超过六年，集功能测试、PC 自动化测试、移动端自动化测试、接口自动化测试、性能测试、众测于一体，目前基本完成与主流软硬件厂商的适配工作，已通过国家级信创测评机构认证并获得众多主流信创厂商认证证书，在超过三十个客户项目中落地实施。

公司数字人民币业务已经渗透数字人民币生态圈各层，主要集中在第 2 层运营机构和第 2.5 层服务合作



机构。公司参与了多家国有大行数字人民币生态系统、智能合约平台、货币桥、合作方营销、数币中台等系统的建设。涉及发行流通、智能合约预付款模式定向支付、跨境支付结算等多种生态领域，在数字货币领域形成了完整的解决方案，在核心系统外围渠道、互联互通、数字钱包应用、跨境支付、核心账簿、核算管理、运营管理、场景中台、智能合约等多个方面积累了丰富的经验。公司最新研发的数字人民币收单系统在原有支付系统的功能基础上，通过接入运营机构，帮助合作银行获得运营机构数字人民币支付收单的能力，结合数字人民币统一接入系统，将传统支付、互联网支付、数字化支付有机结合，提供业务逻辑统一、清算逻辑统一的标准化输出，实现综合支付大平台的数智化转型。同时，在应用场景深入挖掘方面，数字人民币收单系统结合智能合约技术，通过新兴支付方式提供分销分账、定向支付和精准营销等服务。

公司结合多年管理经验，推出了企业智能管理系统（EDM），该系统打破了原本竖井式、烟囱式的 IT 系统架构，建立了集传统 OA、人力、采购、法务、项目管理、成本及收益核算等系统为一体、有机融合的企业级架构，实现对公司所有项目全生命周期监控，细化管理颗粒度，使得内部管理软件化、算法化、模型化、智能化进一步提升。

公司提前进行适配布局，主要软件产品均已经完成了与国产主流软硬件适配工作，涉及操作系统、芯片、云环境、数据库、中间件等，已获得适配认证证书超过三百五十项，其中，云测试管理平台、智能 OCR 平台、电子档案管理系统、银行资产管理系统、供应链金融系统、运营管理及运营风险监控系統、银行操作风险管理系统和智能 OCR 平台还获得了国家级适配认证中心认证证书，技术实力受到了权威机构认可，为未来进一步扩大市场份额，服务大行和拓展中小银行提供更好依托。

#### **（6）在手订单和人才储备充足，为公司可持续发展夯实基础**

为保障业务顺利开展，公司大力招聘信息技术服务人才。截至 2022 年末，公司研发和技术人数从年初的 8,472 人增加至 10,041 人，同比增长 18.52%，人员增速远低于该板块收入增速。截至 2022 年末，信息技术服务板块已签约合同额 61.98 亿元，同比增长 37.06%。充足的在手订单和人才储备为公司长期稳健发展奠定了坚实基础。

2023 年，在营收结构不断优化、精益运营效果持续显现、宏观经济形势稳步向好等多因素共振下，公司将在经营规模增长的同时持续提高盈利能力，继续降本增效，通过专业化的产品和服务，释放科技创新的力量，把信息技术转化为客户价值，实现协同发展、合作共赢。

2023 年初，公司正式建立了京北方研究院，进一步加深在“硬科技”领域的研究，并将加大与科研院所、高校的合作，专注于人工智能、大数据、区块链、隐私计算、5G 等先进技术赛道，持续进行技术跟进和研发，提升公司核心技术水平，保持技术前瞻性，持续提升产品孵化能力和产品标准化能力。

未来，公司将持续推进双轮驱动战略：信息技术服务板块和业务流程外包板块双轮驱动，IT 产品和服务双轮驱动，内生式增长和外延式扩张双轮驱动。公司将不断提升自身技术实力和产品底座能力，在持续锻造

产品和解决方案第二增长曲线的同时，积极推进成熟产品全面上云，部署第三增长曲线。信息技术服务板块已由传统的 IT 服务模式过渡到“产品+服务”模式，后续将向“咨询+产品+服务”模式渐进，并形成行业引领能力。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,673,284,013.26	100%	3,054,262,228.65	100%	20.27%
分行业					
信息技术服务	2,321,351,685.79	63.20%	1,825,783,845.94	59.78%	27.14%
业务流程外包	1,351,932,327.47	36.80%	1,228,478,382.71	40.22%	10.05%
分产品					
软件及数字化转型服务	1,406,903,254.34	38.30%	1,216,122,105.66	39.82%	15.69%
软件产品及解决方案	751,204,112.17	20.45%	492,367,076.76	16.12%	52.57%
IT 基础设施服务	163,244,319.26	4.44%	117,294,663.52	3.84%	39.17%
数据处理及业务处理	708,851,952.07	19.30%	707,875,627.96	23.18%	0.14%
客户服务及数字化营销	643,080,375.42	17.51%	520,602,754.75	17.05%	23.53%
分地区					
华北区	1,751,916,245.52	47.69%	1,371,060,052.59	44.89%	27.78%
华东区	630,141,758.40	17.15%	509,087,082.80	16.67%	23.78%
华南区	481,438,126.69	13.11%	442,788,699.45	14.50%	8.73%
中南区	295,157,330.68	8.04%	285,275,578.61	9.34%	3.46%
西南区	253,710,286.15	6.91%	237,662,496.30	7.78%	6.75%
东北区	156,640,797.64	4.26%	124,377,217.54	4.07%	25.94%
西北区	101,672,546.91	2.77%	82,488,791.48	2.70%	23.26%
境外	2,606,921.27	0.07%	1,522,309.88	0.05%	71.25%
分销售模式					
自营	3,673,284,013.26	100.00%	3,054,262,228.65	100.00%	20.27%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	2022 年度				2021 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	832,942,058.80	895,664,294.72	978,296,883.59	966,380,776.15	693,428,032.13	742,835,523.53	786,701,938.43	831,296,734.56
归属于上市公司股东的净利润	24,253,455.71	80,749,302.59	83,344,925.68	88,690,476.97	52,347,969.34	69,896,241.38	64,168,738.18	44,193,186.29

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主营业务与客户需求紧密相关，客户业务量总体呈现年初低年末高的趋势，公司的收入随之波动；另外，公司部分项目待客户验收后方可确认收入，此类项目多数在年底完工验收。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
银行业	3,182,935,113.71	2,466,297,898.77	22.51%	17.68%	19.82%	-1.39%
分产品						
软件及数字化转型服务	1,406,903,254.34	1,031,591,261.25	26.68%	15.69%	21.57%	-3.54%
软件产品及解决方案	751,204,112.17	526,431,107.25	29.92%	52.57%	49.87%	1.26%
数据处理及业务处理	708,851,952.07	613,089,490.54	13.51%	0.14%	3.00%	-2.40%
客户服务及数字化营销	643,080,375.43	557,465,129.67	13.31%	23.53%	22.93%	0.42%
分地区						
华北区	1,751,916,245.52	1,375,796,730.38	21.47%	27.78%	30.04%	-1.37%
华东区	630,141,758.40	494,434,270.78	21.54%	23.78%	30.47%	-4.02%
华南区	481,438,126.69	355,375,964.55	26.18%	8.73%	7.52%	0.83%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

## (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

## (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
信息技术服务	人工成本	1,608,052,939.27	56.49%	1,231,648,885.61	52.77%	30.56%
信息技术服务	外购商品与服务	61,992,909.60	2.18%	35,493,589.14	1.52%	74.66%
信息技术服务	项目直接费用	3,831,245.70	0.13%	16,979,616.49	0.73%	-77.44%
信息技术服务	固定资产折旧	2,324,025.19	0.08%	1,314,606.11	0.06%	76.78%
业务流程外包	人工成本	1,108,446,004.59	38.93%	986,025,303.86	42.24%	12.42%
业务流程外包	外购商品与服务	40,833,450.45	1.43%	38,469,066.83	1.65%	6.15%
业务流程外包	项目直接费用	15,735,050.85	0.56%	16,739,064.35	0.72%	-6.00%
业务流程外包	固定资产折旧	5,540,114.40	0.20%	7,495,523.08	0.32%	-26.09%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期	上年同期	同比增减
------	------	------	------

	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	2,716,498,943.86	95.42%	2,217,674,189.47	95.01%	22.49%
外购商品与服务	102,826,360.05	3.61%	73,962,655.97	3.17%	39.02%
项目直接费用	19,566,296.55	0.69%	33,718,680.84	1.44%	-41.97%
固定资产折旧	7,864,139.59	0.28%	8,810,129.19	0.38%	-10.74%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

是 否

本报告期处置持有北京金玥科技有限公司的全部股权，详见“第十节、财务报告”中的“八、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

适用 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,971,012,081.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	53.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	610,099,180.20	16.61%
2	客户十三	475,017,751.79	12.93%
3	客户二	417,200,437.42	11.36%
4	客户三	262,566,188.23	7.15%
5	客户十一	206,128,523.94	5.61%
合计	--	1,971,012,081.58	53.66%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	39,688,873.14
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	34.20%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商六	10,669,951.32	9.19%
2	供应商七	8,967,999.16	7.73%
3	供应商八	8,507,747.04	7.33%
4	供应商二	7,203,396.99	6.21%
5	供应商九	4,339,778.63	3.74%
合计	--	39,688,873.14	34.20%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,631,893.27	67,537,729.26	1.62%	
管理费用	126,721,521.94	120,137,370.20	5.48%	
财务费用	2,758,541.28	-525,497.95	不适用	主要是银行借款增加、按新租赁准则计提的租赁负债利息支出增加及保函手续费增加所致。
研发费用	346,430,294.97	280,939,248.44	23.31%	主要是公司加大研发项目投入所致。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
云测试管理平台	该平台基于建设卓越测试中心为理念,客户可完全自定义业务规则与测试流程,并可根据不同阶段不同项目,持续优化管理流程,做到完全自主的打造自己专属的卓越测试中心。	完成了测试管理平台 3.0 迭代优化、自动化测试和性能测试平台上云的研发。	1、通过自动化和流程引擎,大大提高测试执行效率,缺陷管理效率。 2、客户可自定义业务规则,可让每个客户找到自己专属的测试管理与测试执行效率平衡点。 3、强大的统计报表功能,客户可自定义配置测试质量度量指标,大大提升测试管理效率。 4、内置不同测试规范,满足不同客户对测试产出物的不同规范要求,提升质量效率。	平台实现了测试的全生命周期管理,可以为客户提供全新的测试服务体验,助力金融服务提质增效。同时帮客户解决传统测试工作所面临的各种问题,为公司带来极大的测试服务经济收益。
数字人民币接入和结算系统	数字人民币接入和结算系统,依托各银行内 API 服务体系,采用 API、H5、互联互通对接等方式,构建“资源共享、互联互通、生态共建”的数字人民币生态,为合作机构提供个人钱包和对公钱包的一体化运营和营销服务,并通过智慧运营管理后台,进行自动对账管理及调整,提供查询、统计、监控、活动配置等各项服务,同时支持消费券、红包活动等多种精准营销模式,实现数字钱包的管理、服务和运营,助力消费场景创新应用。	1. 围绕数字人民币生态圈,为 2.5 层提供全方位的数字人民币整体解决方案和产品。 2. 完成接口平台和报文转换平台建设,程序员无需编写繁杂报文转换代码,连接不同对接渠道,仅通过简单配置即可实现不同结构报文的转换和测试功能。 3. 完成红包营销、商户管理、钱柜管理、资金管理模块建设。包括商户的进件、下单、退款,红包优惠券的创建、发放、使用情况分析等。 4. 完成数字人民币各应用场景业务模块的快速迭代开发。	1.数字人民币接入和结算系统内 置接口平台和报文转换平台,可灵活、方便、高效的支持多种模式和多家运营机构的快速接入,完成数币基本功能建设; 2.为合作银行提供一体化的个人钱包和对公钱包管理和服务,实现开立、绑卡、管理、支付等功能使用; 3.实现红包营销、市场推广等运营服务,提供友好的操作界面,方便运营人员新建、发布、查询红包营销活动情况,延申业务触角,助力机构接触和获得客户; 4.通过微服务架构和扩展网关,进行灵活性设计和易于扩展性设计,将标准化接口转为各业务渠道的应用场景接口,实现商户收单、公共事业、交通出行、智慧园区、智慧出行、智慧财税、智慧政务、供应链金融、智慧乡村等场景建设,帮助机构增强客户黏性。	1.业务需求分析团队在完整参与项目研发全过程后,可形成数字人民币的专业售前能力与咨询分析能力,可产生一定的解决方案销售与咨询收益; 2.完成项目研发后,可形成 POC 能力,从而实现解决方案+人月外包收益; 3.根据客户要求定制化开发,收取产品+定制化开发费用。 4.系统上线后,为银行提供数字人民币系统运维服务。 5.数币智慧营销,可对有推广需求的银行提供单独的红包精准营销服务。 6.配合数字人民币可

				加载智能合约的技术，探索更多创新应用场景建设，发掘更多业务增长点。
银行系资产管理平台	在资管新规驱动下，京北方大资管平台在一二期建设的五平台一中心基础上，逐步打造投资交易管理平台、资金清算管理平台，及加入非标产品来完善产品体系。全面迎合大中小银行探索新资管业务之路。为银行等金融理财运营提供全生命周期、一体化的服务。	按计划正常进行，在进行最后阶段投资交易建设	全面支持证券及银行理财产品多样性，支持银行非标业务的全流程管理，构建合理合规的投资交易氛围，支持产品清算模式多样性，降低运营成本，实现资金自动化清算	大资管在经历了一期的精心打造后，又实施落地了某基金公司综合销售平台项目，从而完善了整个产品理财代销体系。在不断的市场摸索中，明确了公司资管系统发展方向，扬长避短，强强联合，逐步打造出适应资管新规市场发展的资管理财一站式运营产品。
基于区块链的供应链金融平台	基于区块链技术通过将链属企业之间的应收应付形成一套不可篡改的区块链数字凭证，核心企业签发的数字凭证具有已确权、可拆分、流转、融资、溯源等特点，解决了传统供应链金融参与环节众多带来的沟通环节过长、交易场景难以识别、交易信息不对称、操作风险不可控等中小企业融资难、融资贵、融资效率低下等诸多难题。	在一期的产品功能基础上迭代增加包括押品管理、贷后管理、企业额度管理、交易管理等功能模块，建立服务快速对接能力，项目按计划进行处于研发阶段	搭建通用型的供应链金融产品，通过产品提供的规则策略配置支持各行各业的链属企业加入，建立供应链链属生态	通过基础产品+实施的方式为客户提供产品实施落地，通过技术和业务的积累不断优化供应链金融产品，提升公司在行业的产品竞争力。
大数据风险监控系统	针对银行集中运营体系业务需要，以大数据技术为依托，通过实时、批量的风险模型对银行的风险进行监控和管理，并完善组织架构、整合运营资源、重构监督监控、交易分析、非现场检查等风险监控处理流程，打造“全行级”的运营风险监控管理系统。	基于京北方统一开发架构实现了实时风控、批量风控、参数管理、系统管理、名单管理和风险案例库等功能	收集基于银行业务运营风险管理过程中需求，进行有针对性的客户推广，并进行产品的落地实施工作	运营风险监控管理系统是公司银行业集中运营体系产品的重要组成部分。银行业软件业务占公司整体业务较大的比例，该系统的推广能够完善公司银行业集中运营体系产品，助力公司提高市场竞争力、提升市场份额。
金融综合运营管理系统	为提升运营管理工作效率，分析运营全貌，集约系统资源，银行运营管理部门亟需建设一个全行的运营数据采集和基础工作管理平台。运营管理系统作为面向全行的运营人员、岗位、业务的监控、分析与管理的系统，系统定位满足业务需求。	基于京北方统一开发架构改造了一期的功能，增加了培训管理、考试管理、指标管理、绩效管理、设备管理、人员和机构画像以及雷达图展示等功能	基于京北方统一开发架构改造一期功能，为运营精细化管理、强化风险防控提供及时、准确的数据支撑。	通过为中小型银行及城商行提供高集成度智慧运营系统，降低了银行方的前期投入及后期对接和拓展成本在提高公司口碑和满意度的同时确保了用户粘性。
基于信创的大数据和云计算平台	建设京北方的大数据产品，并能够应用于甲方大数据相关的项目中，	已完成数据分析平台的初始版本建设，并中标某银行历史数据	完善整个数据产品建设路径规划，建设完成数据分析平台产品	通过建设和沉淀大数据产品，能够让公司有参与甲方大数

	提供完整的解决方案。	查询项目		据相关领域的项目，成为新的业务增长点。同时对内也可以通过应用大数据工具提升数据加工分析的效率，实现高效的数据驱动。
智能 OCR 平台	针对金融机构对各种票据、证件、文案等业务数据的自动录入需求，基于深度学习和图像处理技术，建立了一套适合于银行、保险、税务等行业的新一代通用票证深度识别引擎，提供高速度、低成本的数据采集工具。	完成研发了新一代通用票证深度识别引擎，基于行业前沿的深度学习技术，提供身份证识别、银行卡识别、名片识别、结婚证识别、营业执照识别、驾驶证识别、行驶证识别、社保卡识别、财务发票识别等多种服务，识别率均在 95%左右	1. 打造一站式图像数字化智能平台，支持数据生成、智能标注、模型自主训练和测试以及后端服务部署，具备可视化操作、拥有高精度结果、灵活部署模型和发布在线服务等特点；2. 搭建 OCR 云服务、移动端 OCR，满足在线和终端识别场景；3. 开发通用表格识别和财务报表识别模块。	系统基于智能识别引擎自动处理常见的文档数据，整合了现有数据资源、平台资源、硬件资源，实现了资源共享，以数字科技赋能金融业务大幅提升信息利用率。同时，通过系统的运行，极大替代了文字信息采集的人力劳动，并提高信息采集的速度和准确率，节省了人力、物力消耗和资金投入，极大提高了工作效率。在业务场景方面可应用于：银行及金融机构、保险行业、企业系统及财务部门。
智能合同风险审核系统	基于人工智能自然语言处理技术结合规则引擎快速识别并定位合同条款中的法律风险。	研发基本完成，进行优化	合同审核流程优化；合同文本对比功能研发，结合 OCR，对比合同扫描件与电子版差别；合同审核模型优化，与法务部合作，优化风险规则模型。	该系统系统可快速提示风险条款，提升法务工作者的工作效率，缩短合同审核时间；同时，支持法务人员根据审核结果灵活配置合同审核规则，增强公司核心风控能力。
基地综合作业及运营系统	优化系统作业能力，提高系统作业时间效率，节约基地人力成本	完成了审核业务融合，系统优化，增加报表统计等功能	1. 建立综合性的集中审核系统；2. 提高综合录入系统市场竞争力；3. 达到人员利用率最大化	将实时业务进行融合，通过项目优先级或者业务创建的时间顺序来获取审核业务，实现一个页面审核多个业务的功能，打造综合性的审核作业系统，提高作业时间效率，提高公司在综合作业系统市场的市场竞争力
智能呼叫系统	智能呼叫系统 2.0 主要功能如下： 客服中心：热线客服、待审核订单 业务支持：工单模板 统计中心：半小时来电量统计	完成验收	1. 实现热线客服相关功能及工单模块； 2. 实现客户来电接入 IVR 及自动弹屏	智能呼叫系统 2.0 是结合公司业务，开发的业务管理+呼叫中心集合一体的系统，支持 BPO 业务中呼入类业务开展及提供相应的呼叫中心建设方案
租赁平台一期	京北方为租赁业务提供一套完整成熟的业务方案，为企业打造配置化、流程化和可拓展的	按计划正常进行，在进行最后阶段的建设	京北方在租赁业务背景的前提下，致力于打造一套租前、租中和租后管理的一体化服务系统。	京北方为租赁业务提供一套完整成熟的业务方案，为企业打造配置化、流程化和可

	一体化服务系统。为企业有利的市场竞争优势，成为企业租赁业务发展的保障，并成为企业创造价值的创新平台。			拓展的一体化服务系统。提升公司在租赁业务市场竞争力。
同业管理系统	建设以主体银行为中心的产品自营平台(1 to N)；打造以主体银行自营产品为主的平台，实现同业业务“自营”线上化。	完成了需求分析，系统设计等工作，目前在编码阶段	收集基于银行同业业务的真实需求，进行有针对性的客户推广，实现同业业务“自营化”，并进行产品的落地实施工作	通过建立同业管理系统，为公司沉淀积累同业市场的真实需求，为公司开拓同业业务市场，提升市场竞争力
数据治理平台一期	建设京北方自有的大数据产品体系，能够将产品应用于客户的大数据相关项目，为项目提供完整的解决方案，并能够在项目中快速实施，降低项目成本。	1、完成数据分析平台的搭建，并通过数据分析平台衍生出了历史数据查询平台 2、数据资产治理平台中的元数据管理模块目前正在建设中。	1、完成历史数据查询平台搭建并应用客户项目 2、完成数据资产治理平台整体规划，搭建完成元数据管理模块。	通过建设和沉淀大数据产品以及相应的解决方案，能够让公司有能力参与甲方大数据相关领域的项目，成为新的业务增长点。同时对内也可以通过应用大数据工具提升数据加工分析的效率，实现高效的数据驱动
协同办公系统	基于流程平台建设一套以规范企业办公管理、提高办公效率、降低办公成本、实现跨时间与空间办公环境的企业管理工具，帮助企业推动数字化转型、精细管理夯实基础。	系统已研发完成，公司内部全面使用，系统应公司的管理需求不断迭代优化中。	1、搭建丰富的组件引擎，帮助企业快速、低成本搭建业务： 1) 实现可视化的流程定义以支持企业个性化的流程管理需求； 2) 实现拖拉拽自定义表单的绘制，快速支持新需求线上化。 2、打通企业各部门数据孤岛，建立企业全景视图，通过数字化管理助力企业开展精细化管理与运营。	1、该系统目前已在某国有银行落地实施。通过实施案例积累经验，不断进行系统优化，帮助企业客户建立高效的能力体系。 2、通用型的管理系统为公司开拓更多的客户，提升公司多元化结构营收与市场竞争力。

## 公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,020	1,858	8.72%
研发人员数量占比	7.37%	7.49%	-0.12%
研发人员学历结构			
本科	1,615	1,468	10.01%
硕士	47	43	9.30%
其他	358	347	3.17%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	846	879	-3.75%
30~40 岁	1,095	904	21.13%
40 岁以上	79	75	5.33%

## 公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	346,430,294.97	280,939,248.44	23.31%
研发投入占营业收入比例	9.43%	9.20%	0.23%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%



资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
-----------------	-------	-------	-------

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

## 5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,726,164,580.95	2,954,135,115.48	26.13%
经营活动现金流出小计	3,591,318,358.53	3,003,624,068.93	19.57%
经营活动产生的现金流量净额	134,846,222.42	-49,488,953.45	不适用
投资活动现金流入小计	3,207,873,403.55	4,226,820,702.55	-24.11%
投资活动现金流出小计	3,503,327,617.07	3,903,611,375.42	-10.25%
投资活动产生的现金流量净额	-295,454,213.52	323,209,327.13	-191.41%
筹资活动现金流入小计	258,915,593.56	134,182,683.51	92.96%
筹资活动现金流出小计	306,315,000.37	173,032,660.05	77.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,399,406.81	-38,849,976.54	不适用
现金及现金等价物净增加额	-208,007,397.91	234,870,397.14	-188.56%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2022 年现金及现金等价物净增加额较 2021 年减少 44,287.78 万元，其中：

（1）报告期内公司经营活动产生的现金净流量较上年增加 18,433.52 万元，主要变动原因是加强应收账款管理，项目回款增速大于各类支出增速。

（2）报告期内公司投资活动产生的现金净流量较上年减少 61,866.35 万元，主要是由于结构性存款的期限差异导致，2021 年底净赎回 3.2 亿，2022 年底净投资 2.96 亿。

（3）报告期内公司筹资活动产生的现金净流量较上年减少 854.94 万元，主要是计入租赁负债的房租支出增多导致。报告期内公司筹资活动现金流入金额为 25,891.56 万元，较上年增加 12,473.29 万元，筹资活动现金流出 30,631.50 万元，较上年增加 13,328.23 万元，主要原因是公司向银行借款、还款金额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

公司本报告期净利润为 27,695.71 万元，经营活动产生的现金流量净额为 13,484.62 万元，两者相差的原因主要是部分项目未能及时收到客户的收入确认单，部分项目验收进度延误导致当年收入中的 2.17 亿元未能回款并相应增加合同资产，而我司成本费用绝大部分为付现成本，收入对应的现金流入和成本对应的现金流出之间的时间差异导致经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	9,303,335.86	3.31%		否
公允价值变动损益	296,805.39	0.11%		否
资产减值	-6,474,050.09	-2.30%		否
营业外收入	88,998.08	0.03%		否
营业外支出	364,718.52	0.13%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	653,244,837.50	24.18%	861,204,966.09	35.61%	-11.43%	主要系 2022 年末购买 3.8 亿的结构存款及 2022 年加强回款管理导致。
应收账款	777,186,923.04	28.77%	772,554,314.80	31.95%	-3.18%	
合同资产	521,007,012.12	19.29%	311,672,989.55	12.89%	6.40%	主要系部分项目未能及时收到客户的收入确认单，部分项目验收进度延误导致。
存货	18,807,594.78	0.70%	23,302,537.99	0.96%	-0.26%	
固定资产	56,664,841.00	2.10%	63,763,953.38	2.64%	-0.54%	
在建工程	104,785.37	0.00%			0.00%	
使用权资产	37,024,479.90	1.37%	49,729,390.20	2.06%	-0.69%	
合同负债	16,343,545.21	0.61%	33,849,614.83	1.40%	-0.79%	
租赁负债	24,580,020.60	0.91%	34,801,669.82	1.44%	-0.53%	
交易性金融资产	577,135,068.50	21.37%	280,838,263.11	11.61%	9.76%	主要系 2022 年末购买 3.8 亿的结构存款导致。
其他应付款	25,696,989.32	0.95%	16,567,377.79	0.69%	0.26%	
其他流动负债	980,612.71	0.04%	2,030,976.89	0.08%	-0.04%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数

金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	280,838,263.11	296,805.39			3,494,000,000.00	3,198,000,000.00		577,135,068.50
金融资产小计	280,838,263.11	296,805.39			3,494,000,000.00	3,198,000,000.00		577,135,068.50
上述合计	280,838,263.11	296,805.39			3,494,000,000.00	3,198,000,000.00		577,135,068.50
金融负债		0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司除 8,697,392.91 元保证金和冻结资金受限外，不存在资产被查封、扣押或者被抵押、质押的情况。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	5,800,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行	86,555.01	0	29,832.52	14,250.83	14,250.83	16.46%	46,101.17	存放于募集资金专用账户及进行现金管理。	0
合计	--	86,555.01	0	29,832.52	14,250.83	14,250.83	16.46%	46,101.17	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准京北方信息技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]350号）核准，公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股股票40,170,000股，每股发行价格为人民币23.04元。截止2020年4月29日，本公司已向社会公开发行人民币普通股股票40,170,000股，募集资金总额人民币925,516,800.00元，扣除本次发行费用人民币59,966,700.36元，募集资金净额为人民币865,550,099.64元。上述募集资金已全部到位，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验资后出具了天职业字[2020]24469号验资报告。</p> <p>截至2022年12月31日，募集资金项目投入金额合计29,832.52万元，均系直接投入承诺投资项目。募集资金余额461,011,726.74元（包括累计收到利息收益扣除银行手续费），其中，活期存款余额5,011,726.74元，理财产品余额456,000,000.00元。上述资金全部存放于募集资金专用账户和现金管理账户中。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金融IT技术组件及解决方案的开发与升级建设项目	否	34,383.71	34,383.71	0	6,239.98	18.15%	2023年05月31日	1,517.83	不适用	否
基于大数据、云计算和机器学习的创新技术中心项目	否	17,900.46	17,900.46	0	3,572.54	19.96%	2023年05月31日	不适用	不适用	否
金融后台服务基地建设项目(已终止)	是	15,070.83	820	0	820	100.00%	不适用	不适用	不适用	是
补充流动资金	否	19,200	19,200	0	19,200	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	86,555	72,304.17		29,832.52	--	--	1,517.83	--	--
超募资金投向										
不适用	否									否
合计	--	86,555	72,304.17	0	29,832.52	--	--	1,517.83	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的	公司“金融IT技术组件及解决方案的开发与升级建设项目”和“基于大数据、云计算和机器学习的创新技术中心项目”系公司上市前基于当时的情况和需求确定的，部分投资用于场地购置。公司原计划在北京市中关村区域购买办公楼实施，受外部环境影响，该区域内办公楼供求状态发生变化，成交价格也发生了变化，选址计划受到一									

情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	定影响。另外，随着公司业务规模高速增长，人员大幅增加，原有购买方案已无法满足需求。经公司多番搜寻和实地考察，仍未找到合适的地点。为应对大量增长的业务和人员办公需要，2022 年公司已将上述两个项目达到预定可使用状态日期延期至 2023 年 5 月 31 日。目前，公司通过租赁方式实施募投项目，但由于研发设备、应用场景模拟设备需要稳定的运营环境，不适合因租赁期限届满频繁搬迁；同时，租赁的办公地点相对不稳定且办公环境相对简陋，对产业升级、高端人才引进构成一定障碍。另外，租赁周期不稳定，租金持续上涨等因素，均不利于保障募投项目效益的最大化。公司拟将上述两个项目实施方式由在中关村地区购买办公楼实施变更为自建办公楼实施，同时将项目建设期延长 3 年。本次募投项目变更未改变募集资金的投资方向、项目投资总额不变，投资完成后预期产生的经济效益不低于原项目。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司“金融后台服务基地建设项目”原拟实施地位于山东省潍坊市坊子区正泰路 1369 号山东测绘地理信息产业园孵化配套中心，公司于 2018 年 12 月 10 日与出让方山东测绘地理信息产业园发展有限公司签订房产转让框架协议，约定具体交易细节待项目实施时另签《存量房买卖合同》。由于公司业务规模高速增长，人员大幅增加，拟购买的山东测绘地理信息产业园孵化配套中心无法满足需求，经与出让方协商一致，双方不再签订《存量房买卖合同》。公司已召开董事会、监事会、股东大会审议通过，终止该项目并将节余募集资金永久性补充自有流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	公司拟将“金融 IT 技术组件及解决方案的开发与升级建设项目”和“基于大数据、云计算和机器学习的创新技术中心项目”实施方式由在中关村地区购买办公楼实施变更为自建办公楼实施，同时将项目建设期延长 3 年。本次募投项目变更未改变募集资金的投资方向、项目投资总额不变，投资完成后预期产生的经济效益不低于原项目。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金项目投入金额合计 29,832.52 万元，均系直接投入承诺投资项目。募集资金余额 461,011,726.74 元（包括累计收到利息收益扣除银行手续费），其中，活期存款余额 5,011,726.74 元，理财产品余额 456,000,000.00 元。上述资金全部存放于募集资金专用账户和现金管理账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
补充自有流动资金	金融后台服务基地建设项目	14,250.83	14,250.83	14,250.83	100.00%		0	不适用	否
合计	--	14,250.83	14,250.83	14,250.83	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司于 2022 年 4 月 15 日召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，2022 年 5 月 10 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，更好地满足公司发展的需要，维护公司全体股东利益，公司将“金融后台服务基地建设项目”终止，并将该项目节余募集资金永久补充自有流动资金，用于公						

	司日常经营活动。具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-018）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司共计补充自有流动资金 142,508,300.00 元。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）未来公司发展战略

#### 1、总体规划：坚持双轮驱动，持续提升高附加值业务占比

未来，公司将坚持双轮驱动战略：信息技术服务板块和业务流程外包板块双轮驱动，产品和服务双轮驱动，内生式增长和外延式扩张双轮驱动。

公司将从传统的 IT 服务型公司向产品和解决方案型公司转型，这是公司的第二增长曲线。同时，持续打磨产品，积极推进成熟产品全面上云，部署第三增长曲线。

信息技术服务板块已由传统的 IT 服务模式过渡到“产品+服务”模式，未来将向“咨询+产品+服务”模式渐进，并形成行业引领能力。

#### 2、产品战略：持续加大研发投入，不断丰富产品矩阵。

公司将持续加大在大数据、云计算、人工智能、区块链、隐私计算等领域的研发投入，推出更多的软件产品和解决方案。不断迭代优化集中作业平台、智慧运营系统、资产管理系统、同业系统、电子档案平台、

内容管理平台、基于区块链的供应链金融服务平台、运营风险监控系統、云测试管理平台等优势产品和解决方案，继续提高其市场竞争力。不断迭代优化 OCR 识别、影像平台、呼叫系统等业务运营相关技术及系统，提高业务流程外包业务的产品化程度，依靠技术革新持续提高业务流程外包业务的人均能效，巩固并扩大公司在这一业务领域的优势竞争地位。

### 3、客户战略：深化与核心客户的合作范围，用优势产品和服务拓展新客户。

国有大型商业银行、股份制商业银行是公司发展的基石，公司将继续巩固和扩大国有大型商业银行及股份制商业银行的合作范围和规模；同时，基于国有大行的服务经验，持续抽象、提炼解决方案和服务产品，大力拓展中小银行业务，在新一轮银行业 IT 投资热潮中抢占更多的市场份额。公司还将凭借优势信息技术服务、业务流程外包产品和解决方案，积极响应保险、证券、信托、基金、租赁、理财、资产管理等非银行金融客户的服务需求，拓展泛金融领域客户。在非金融领域，公司将通过产品创新、定制化实施、并购重组等方式进军政府、央企等客户领域，开拓新的市场空间。

## （二）公司面临的风险和应对措施：

### 1、客户相对集中风险

公司来自国有六大行的营业收入占比较高，原因主要有以下三点：一是国有大型商业银行分支机构众多，区域分布广；二是国有大型商业银行不仅在信息技术服务方面的投入持续增大，而且其业务流程外包需求规模庞大；三是公司可提供的服务品种和入围资质多、规模大、响应能力强，满足国有大型商业银行的多种需求。

**应对措施：**公司将继续巩固并扩大与国有六大行及股份制商业银行的合作范围和规模，在此基础上，充分挖掘城市商业银行、农村商业银行、民营银行等中小银行的市场空间。另一方面，利用公司技术优势、业务优势、人才优势和规模优势，通过产品创新、产业并购等方式，大力拓展非银行金融、泛金融、非金融领域业务，逐渐向政府、央企等客户渗透，抢占新的盈利增长点，提高抗风险能力和持续盈利能力。

### 2、业务量和结算回款不均衡的风险

公司主要围绕银行开展服务，业务量的变化与银行业务量的波动息息相关。受春节节假日时间较长的影响，银行第一季度业务量通常较少，公司业务量随之降低；而第四季度银行业务量通常规模较大，需求增多，公司业务量随之增加。在结算回款方面，公司部分信息技术服务业务按项目实施节点收费，且信息技术服务业务产生的收入占公司总收入比重不断增大，因此公司应收账款规模扩大、账期拉长。另外，银行等金融机构通常年底前集中向供应商付款，因此公司年底回款金额大。公司业务量和结算回款不均衡的特点导致公司财务状况和经营成果在同一年度各月之间呈现一定的波动。

**应对措施：**公司将根据历年经营情况对各月度资金使用情况进行预计，与各大银行建立良好关系，多种融资渠道和信贷手段相结合，合理调度资金使用。

### 3、人力资源不足及人力成本上升的风险

公司主要依托大量专业人才为客户和公司创造价值。无论是信息技术服务还是业务流程外包服务，在项目的启动、日常运营交付环节均需要大量的员工。尤其是大项目的启动，在短时间内需要更多满足要求的员工。同时，项目稳定运营期因员工流失还需要不断补充人员。另外，由于项目分布于全国各地，各地项目的差异性导致对员工的技术和知识要求各不相同，这就需要公司总部与区域人力资源的有效协同。随着市场竞争的加剧、人力资源的争夺、员工职业规划调整、客户对员工素质要求的不断提升，公司存在因人力资源不足无法满足经营业务发展需求的风险。公司为保证最终向客户交付令其满意的结果，需要提供富有竞争力的薪资水平，公司提供的薪资不低于同行业平均水平。伴随各行业数字化转型的推进，对 IT 人才的争夺日益激烈。公司为抢占和扩大市场份额，提升人员储备，为后续发展积蓄力量，加大了招聘力度，提高了员工薪酬待遇，且新招聘的员工生产力尚未完全释放，阶段性人力成本提升较快。

**应对措施：**公司目前已培养一支融合 IT 技术、金融业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，并拥有大量熟悉银行业务流程且具备专业技能的人员，能够及时有效地满足客户各种服务需求。公司倡导“客户满意、员工支持、股东默契、价值链协同、社会认可”的企业文化，矩阵式管理体系有效运转，管理团队、核心技术骨干稳定。公司建立了完备的薪酬绩效等人力资源管理制度，选、用、育、留的全流程人才管理体系有效运转，人均收入不断提升。公司将进一步健全长效、常态化的激励机制，更好的吸引和留住优秀人才。公司大量扩招人员，系基于在手订单和对行业发展的判断，有利于公司持续稳健发展。

### 4、募投项目实施缓慢风险

公司募投项目系基于上市前的情况和需求而定。原计划购买办公楼实施的募投项目，受外部因素影响，办公楼供求状态、成交价格等均发生变化，选址计划受到一定影响。此外，随着公司业务规模高速增长，人员大幅增加，原有购买方案已无法满足项目实施需求。经公司多番搜寻和实地考察，仍未找到合适的地点。此外，综合考虑行业发展状况、研发技术水平及发展趋势、公司未来业务发展方向等因素，募投项目正常实施后仍可能存在固定资产及无形资产大幅增加、未能实现预期效益的风险。

**应对措施：**“金融 IT 技术组件及解决方案的开发与升级建设项目”和“基于大数据云计算和机器学习的创新技术中心项目”中的房屋购置和场地装修尚未落地，根据项目需要进行了先期研发投入，“金融 IT 技术组件及解决方案的开发与升级建设项目”已取得一定进展并转化为公司收益。为应对高速增长的业务发展和人员办公需要，公司扩大了现有办公租赁面积，并将根据需要不断调整租赁规模。目前，公司通过租赁方式实施募投项目，但由于研发设备、应用场景模拟设备需要稳定的运营环境，不适合因租赁期限届满频繁搬迁；同时，租赁的办公地点相对不稳定且办公环境相对简陋，对产业升级、高端人才引进构成一定障碍。另外，租赁周期不稳定，租金持续上涨等因素，均不利于保障募投项目效益的最大化。公司拟将上述两个项目实施方式由在中关村地区购买办公楼实施变更为自建办公楼实施，同时将项目建设期延长 3 年。本次募投



项目变更未改变募集资金的投资方向、项目投资总额不变，投资完成后预期产生的经济效益不低于原项目。

具体内容详见与公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更部分募投项目实施方式的公告》

（公告编号：2023-015）。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月04日	公司	电话沟通	机构	中邮人寿、中融基金、中意资管、中欧基金、中信证券、中金基金、中信保诚、中金公司、中泰资管、中加基金、千合资管、中国人寿、浦泓投资、鹏扬基金、平安证券、鹏华基金、平安养老、诺安基金、平安基金、南方红石、中达投资、翊安投资、浙商资管、弈慧投资、招商基金、易方达、长江资管、燕创鸿德、长城证券、兴证资管、元泓投资、兴银理财、煜德投资、兴业基金、新华资管、信达澳银、湘财基金、西部利得、香港京华山、信泰人寿、苏银理财、彤源投资、石锋资产、泰康资管、上银基金、太平资管、上海银行、山西证券、摩根士丹利华鑫、人寿资管、民生信托、清和泉资本、民生通惠、钦沐资管、民生加银、景顺长城、龙远投资、晶通国贸、聆泽投资、交银施罗德、凯丰投资、建信信托、聚润资本、建信保险、汇丰晋信、嘉实基金、华夏久盈、混沌投资、华泰柏瑞、华宝基金、华商基金、华安基金、华融证券、华安财保、华富基金、泓湖投资、瀚霖投资、恒生前海、国华人寿、和谐汇一、国海资管、合正普惠、广发证券、禾永投资、广发基金、观富资管、光大保德信、方正富邦、鼎晖投资、方瑞投资、丹羿投资、东吴基金、大家资管、东莞证券、创金合信、白犀资管、财通证券、安信基金、渤海汇金资管、鸿道投资、BNP Paribas Asset Management Asia Limited、香港 Marshall Wace Asia Ltd、UBS Asset Management (Hong Kong) Limited、中国国有企业结构调整基金、万家基金、兴银基金、兴业证券	数字人民币发展状况、公司参与程度、未来发展策略等	详见互动易平台 （ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ） 《京北方投资者关系活动记录表 2022-001》
2022年01月05日	公司	电话沟通	机构	易方达、中信建投、国富基金、华夏基金、华泰证券、开源证券、南方基金、申万菱信、华夏基金（香港）	数字人民币发展状况、公司参与程度、金融信创进展、公司发展规划、未来业绩增长情况、竞争优势、人员规划等	详见互动易平台 （ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ） 《京北方投资者关系活动记录表 2022-002》
2022年01月11日	公司	电话沟通	机构	嘉实基金、浦银安盛、天弘基金、华商基金、泰达宏利、国投安信期货、泓德基金、国投高新、北拓资本、衍航投资、华商基金、建信基金、平安养老、金鹰基金、南方基金、诺安基金、博时基金、信达澳银、海富通、万家基金、东吴基金、信诚基金、天风证券、东兴证	数字人民币发展状况、产品优势、公司竞争优势、业务发展规划、人员规划、资本运作规划、	详见互动易平台 （ <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ） 《京北方投资者关系活动记

				券、开源证券	研发投入规划等	录表 2022-003》
2022 年 01 月 18 日	公司	电话沟通	机构	纵贯资本、华宝基金、中银资管、华安基金、中欧瑞博、宏道投资、源乘投资、恒越基金、易米基金、和谐汇、雪石资产、禾永投资、信诚人寿、国寿安保、新华资产、国君自营、相聚资本、光大资管、汐泰投资、富国基金、西部利得、富安达、盛宇投资、顶天投资、上银基金、德邦基金、上投摩根、冲积资产、平安基金、乘是资产、农银基金、成泉资本、玖鹏投资、巴沃投资、九泰基金、金鹰基金、金元顺安、金广资产、金友创智、交银康联资管、华泰资管、嘉实基金、中泰证券	公司基本情况介绍、行业发展状况、业务布局方向等、未来毛利率修复情况	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-004》
2022 年 01 月 25 日	公司	电话沟通	机构	银河基金、华商基金、华夏久盈基金、招商基金、华安基金、华西证券	公司业务介绍、行业机会、利润下降原因、未来业绩增长情况、市场扩张策略等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-005》
2022 年 02 月 14 日	公司	实地调研	机构	国寿资管、银华基金、阳光资管、大家资管、华创证券	公司基本情况介绍、发展历程、产品化策略、客户订单情况、业务介绍、行业增长驱动因素、公司未来发展规划、人才激励及管理模式、人员分布情况等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-006》
2022 年 02 月 23 日	北京市	电话沟通	机构	国泰基金、华泰柏瑞、英大资管、兴业证券、华泰证券策略会、中泰证券策略会	行业增长驱动因素、公司人才招聘情况、2022 年度招聘计划、回款情况、发展历程、获客方式、研发投入规划、产品优势及研发方向、内部管理模式及激励机制、客户拓展规划等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-007》
2022 年 04 月 20 日	全景网	其他	其他	社会公众投资者	公司客户合作情况、业务可持续性、竞争壁垒、员工薪酬、与可比公司对比差异、研发投入用途、应收账款增长较快原因、在手订单详情、利润下降原因、未来业绩展望等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-008》
2022 年 04 月 19 日	北京市	电话沟通	机构	中域投资、中邮人寿、中意资管、中信证券、中信建投、中纬资产、中欧基金、中科沃土、中金资产、中金基金、中海基金、中电科、长信基金、长江资管、长见投资、泽铭投资、云	公司基本情况介绍、利润下降原因、未来业绩增长情况、人员招	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> )

				南信托、源乘投资、银叶投资、银华基金、兴证国际、兴银基金、兴业证券、信泰人寿、朋元资管、民生加银、米仓资管、龙远投资、聆泽投资、瓴辉投资、凯曼、开源证券、景泰利丰、旌安投资、交银人寿、建信养老、建信基金、嘉实基金、混沌投资、惠升基金、汇泉基金、华商基金、华安基金、鸿道投资、红华资本、弘毅远方、恒泰证券、和谐汇一、灏浚投资、海通证券、国泰君安、信诚基金、新华资管、新华养老、国寿安保、香港马可波罗至真、国华兴益、香港惠理基金、国华兴益、西证创投、国华人寿、西部证券、光大证券、天风证券、工银瑞信、高致投资、富蘭克林華美、富国基金、泰达宏利、太平资产、丰岭资本、太平基金、东方证券、世纪证券、东方睿石、生命保险、东方基金、上银基金、山西证券、东财基金、若川资本、旦恩先锋、瑞锐投资、创金合信、融通基金、财通资管、人保资管、渤海汇金、清和泉资管、博笃投资、勤辰私募、北拓资本、前海登程、保银投资、浦银安盛、白犀资管、平安证券、平安养老、UBS Asset Management (Hong Kong) Limited、Marco Polo Pure Asset Management、Guosen Securities (HK)	聘计划、人员分布情况、优势产品介绍、业务发展规划、股权激励计划、业务板块协同能力、行业发展趋势判断、行业竞争格局展望等	《京北方投资者关系活动记录表 2022-009》
2022 年 07 月 06 日	长沙市、北京市	其他	机构	天风证券策略会、国金证券策略会	公司基本情况介绍、商业模式优势、经营业绩及经营目标、主营业务较可比公司增速较快原因、并购计划、人才招聘规划、未来研发投入情况、客户开拓进展等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-010》
2022 年 08 月 15 日	北京市	电话沟通	机构	中银三星人寿、澜熙资源、中移资本、聚劲投资、中信证券、金元资管、中信保诚、金元证券、中融基金、建信养老、中欧基金、中金资管、嘉实基金、中海基金、浙商基金、招商信诺、长信基金、长盛基金、长城财保、汇泉基金、泽铭投资、华泰柏瑞、源乘投资、禹田资本、赢利基金、华商基金、亚太财险、华融基金、兴业证券、华金证券、兴业银行、华创证券、信泰保险、鸿涵投资、湘财基金、鸿道投资、彤源投资、宏鼎财富、天风证券、恒远资本、恒穗资产、杭银理财、海通证券、太平洋保险、国泰资管、双安资产、国泰君安、上投摩根、国金证券、睿谷投资、国华兴益、群益投信、丰岭资本、诺德基金、东方睿石、诺安基金、东方基金、米仓资本、创金合信、龙远投资、承珞投资、龙航资产、北信瑞丰、瓴辉投资、保银投资、HV Advisory	公司基本情况介绍、人力成本控制、下半年经营展望、客户收入结构、客户开拓进展、人员增长规划、对行业发展趋势的研判、产品化进程、研发投入规划等	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-011》
2022 年 10 月 27 日	北京市	电话沟通	机构	中邮人寿、中融信托、中英益利、中科沃土、中银国际、中金公司、中信建投、中加基金、执云投资、中泰证券、浙商资管、中盛晨嘉、肇万资产、中睿合银、招商信诺、招商基金、兴合基金、星元投资、长城财富资管、信泰人寿、远洋集团、信达澳亚、源乘投资、信达澳亚、永赢基金、信诚基金、胤盛资产、汐泰投	公司基本情况介绍、金融信创推进节奏、公司竞争优势、优势产品介绍、客户收入结构、未来业绩规划、毛利率	详见互动易平台 ( <a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a> ) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-

				<p>资、银叶投资、西部利得、耀之资产、悟空投资、兴业资管、天弘基金、天风证券、尚雅投资、上投摩根、善泽资管、瑞华投资、泰康资产、仁布投资、太保资产、群益投信、世纪证券、群益投信、生命资产、钦沐资产、钦沐资产、申万菱信、前海人寿、平安资产、龙远投资、盘京投资、领骥资本、诺德基金、领骥资本、诺安基金、瓴辉投资、理成资产、雷根资管、农银汇理基金、开源证券、南方天辰、开源证券、摩鲸基金、聚鸣投资、明湖投资、玖逸投资、旌安投资、嘉富行远、锦绣中和、汇添富、金友创智、汇添富、金鹰基金、汇添富、建信信托、华夏基金、华泰柏瑞、建信理财、华商基金、建信基金、华商基金、嘉怡财富、华商基金、嘉实基金、鸿道投资、宏鼎财富、和谐汇一、红骅投资、和聚投资、恒泰证券、合创友量、航天科工资管、海通证券、国泰投信、恒复投资、国泰君安、河清投资、国寿安保、和信金创、国君自营、国金证券、高毅资产、国华兴益、高瓴资本、富国基金、国华人寿、枫瑞资管、国富产投、枫池资产、广银理财、沅沛投资、广发基金、丰岭资本、光大资管、笃诚投资、光大保德信、东方资管、工银瑞信、东方睿石、东财基金、创金合信、鼎萨投资、乘富投资、德睿恒丰、承珞投资、德邦证券、诚熠投资、呈瑞投资、淡水泉、财信证券、且恩先锋、财通资管、丹羿投资、渤海汇金、大家资产、北信瑞丰、创金合信、柏治投资、百泉汇中、安信证券、安信证券、安华农业保险、PAG Investment、Barings Investment、Pictet Asset Management</p>	<p>下滑原因、未来并购方向展望、业务板块发展规划、未来两年人员规划等</p>	<p>012》</p>
<p>2022年11月08日</p>	<p>北京市</p>	<p>电话沟通</p>	<p>机构</p>	<p>中泰证券、南方基金、平安养老、嘉实基金、博时基金、泰康资产、华安基金、招商证券</p>	<p>公司基本情况介绍、金融信创推进节奏、公司竞争优势、业绩增长动力、中小银行回款情况、毛利率下降原因、未来研发投入规划、业务板块拆分口径、人员规划、未来利润目标、业务板块发展规划等</p>	<p>详见互动易平台 (<a href="http://irm.cninfo.com.cn">http://irm.cninfo.com.cn</a>) 《京北方投资者关系活动记录表 2022-013》</p>

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《规范运作指引》、《股票上市规则》等相关法律法规、规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的治理架构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和相互制衡机制。

报告期内，股东大会、董事会、监事会以及管理层均按照各自的议事规则和工作细则规范运作，各履其责。公司不断完善治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，切实保障所有股东的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定规范运行，建立健全公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，具有完整的业务系统及面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产完整

公司拥有完整的业务体系和满足经营需要的各项资产，合法拥有与经营有关的房产、软硬件设备及商标、专利、计算机软件著作权等资产的所有权或使用权。公司未以资产为股东及其关联方提供担保，不存在资产和其他资源被实际控制人及其控制的企业占用的情形。

#### 2、人员独立

公司董事、监事、高级管理人员系严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定通过合法途径产生，不存在实际控制人逾越股东大会和董事会作出人事任命决定的情况。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业兼职。

#### 3、财务独立

公司已建立独立、完整、规范的财务会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分子公司的财务管理制度。公司未与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户及财务资料。公司设置了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，公司作为独立纳税人进行纳税申报及履行纳税义务。

#### 4、机构独立

公司已建立健全的法人治理机构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，并设置了独立完整的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门。公司独立行使经营管理职权，控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未干预公司的机构设置和生产经营活动。公司具有独立的办公场所，独立于控股股东及实际控制人控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立运营，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司业务独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度股东大会	年度股东大会	63.14%	2022 年 05 月 10 日	2022 年 05 月 11 日	具体情况请查阅公司于 2022 年 5 月 11 日刊登在巨潮资讯网上《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-025）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动原因
费振勇	董事长、总经理	现任	男	54	2014 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	439,331	175,732	0	0	615,063	公司进行 2021 年度权益分派，每股转增 4 股。
丁志鹏	副董事长	现任	男	60	2014 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
石晓岚	董事、副总经理	离任	女	54	2015 年 04 月 15 日	2022 年 03 月 31 日	0	0	0	0	0	
樊涓筑	董事、副总经理	现任	女	41	2014 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
赵龙虎	董事、副总经理	现任	男	53	2014 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	463,626	149,050	0	0	612,676	公司进行 2021 年度权益分派，每股转增 4 股。
刘颖	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	44	2016 年 12 月 09 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
金红梅	董事	现任	女	52	2020 年 07 月 03 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
索绪权	独立董事	现任	男	66	2020 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
郜卓	独立董事	现任	男	60	2020 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
沈寓实	独立董事	现任	男	45	2020 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
张敬秀	监事会主席	现任	女	49	2015 年 12 月 10 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
张喆	监事	现任	男	41	2017 年 11 月	2023 年 11 月	0	0	0	0	0	

					月 16 日	月 15 日						
张涛	监事	现任	男	49	2020 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 15 日	1,120	448	0	0	1,568	公司进行 2021 年度权益分派，每股转增 4 股。
徐静波	副总经理、财务负责人	现任	男	46	2016 年 12 月 09 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
高昊江	副总经理	现任	男	42	2022 年 02 月 22 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
曹景广	副总经理	现任	男	46	2022 年 02 月 22 日	2023 年 11 月 15 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	904,077	325,230	0	0	1,229,307	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
石晓岚	董事、副总经理	离任	2022 年 03 月 31 日	石晓岚女士已于 2022 年 3 月 31 日提交辞职报告辞去公司董事、副总经理职务，其辞职报告自送达董事会之日起生效。
高昊江	副总经理	聘任	2022 年 02 月 22 日	2022 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过关于《关于增聘公司高级管理人员议案》，同意聘任高昊江先生担任公司副总经理职务，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。
曹景广	副总经理	聘任	2022 年 02 月 22 日	2022 年 2 月 22 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过关于《关于增聘公司高级管理人员议案》，同意聘任曹景广先生担任公司副总经理职务，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。
刘颖	董事	被选举	2022 年 05 月 10 日	2022 年 5 月 10 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于补选公司董事的议案》，同意选举刘颖女士为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第三届董事会任期届满之日止。
郭强	副总经理	聘任	2023 年 01 月 16 日	2023 年 1 月 16 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过关于《关于增聘公司高级管理人员议案》，同意聘任郭强先生担任公司副总经理职务，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满之日止。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 一、公司董事

1、费振勇先生，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年毕业于北京理工大学基础数学专业，获理学硕士学位；2011 年获清华大学 EMBA 学位。历任中国科学院空间中心助理研究员、北京奥德映真计算机技术有限公司副总经理、京北方科技股份有限公司董事长兼总经理、北京京北方信息技术有限公司董事长兼总经理等职务。现任本公司董事长兼总经理、永道投资监事、天津和道执行事务合伙人。目前，费振勇先生担任中国信息技术服务产业联盟常务副理事长、北京软件和信息服务业协会副会长。

2、丁志鹏先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1988 年毕业于大连理工大学内燃机专业，获硕士学位。历任大连东方导电技术有限公司常务副总经理、香港恒裕国际科技有限公司总经理、长白计算机股份有限公司常务副总经理、北京京北方信息技术有限公司副董事长兼副总经理等职务，现任本公司副董事长，无锡京北方、大庆京北方、深圳京北方、山东京北方、合肥京北方执行董事。

3、樊涓筑女士，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007 年毕业于北京交通大学交通信息工程及控制专业，获硕士学位。历任北京京北方信息技术有限公司大客户三部总经理、销售总监等职务。现任本公司董事兼副总经理。

4、赵龙虎先生，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1992 年毕业于中国科学院空间中心空间物理学专业，获硕士学位；2001 年获美国俄勒冈大学物理及计算机专业硕士学位。历任中国科学院空间中心助理研究员、北京科优软件公司工程师、北京京北方信息技术有限公司部门经理等职务，现任本公司董事兼副总经理。

5、刘颖女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006 年毕业于中国政法大学经济法专业，获法学硕士学位，持有董事会秘书资格证书。历任北京市道和律师事务所律师助理、中国永拓咨询管理集团有限公司董事会办公室主任，北京京北方信息技术有限公司行政与法律部总经理、证券事务代表，现任本公司董事、副总经理兼董事会秘书。

6、金红梅女士，1971 年出生，中国国籍，拥有香港永久居留权。1993 年毕业于上海财经大学会计专业，获经济学学士学位；2005 年毕业于上海财经大学 MBA 专业，获管理学硕士学位。历任：深圳大华会计师事务所审计师，国泰君安证券股份有限公司深圳营业部财务经理，北京中兴信托投资有限责任公司深圳营业部总经理、经纪业务部副总经理，中银国际证券股份有限公司财富管理执行董事。现任本公司董事、招商局保险有限公司独立董事、深圳市领骥资本管理有限公司监事。

7、索绪权先生，1957 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中央党校函授学院研究生学历，高级经济师。索绪权先生曾在中国人民银行陕西省分行、中国工商银行陕西省分行和中国工商银行总行从事银行信贷管理工作，先后任副处长、处长、中国工商银行总行工商信贷管理部副总经理、授信审批部总经理。现任本公司独立董事、中国光大环境（集团）有限公司独立董事、中信银行国际（中国）有限公司独立董事、中国人保资产管理有限公司独立董事。

8、郇卓先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年 7 月毕业于太原工业大学，获工学学士学位；1989 年 7 月毕业于西南财经大学，获经济学硕士学位；1997 年 7 月毕业于财政部财政科学研究所，获会计学博士学位，持有高级会计师职称。历任太原汽车制造厂技术员、山西省财政税务专科学校教师、中国成套设备进出口（集团）总公司股改办副主任、中成进出口股份有限公司副总经理、中弘卓业集团有限公司总裁。现任本公司独立董事、株洲旗滨集团股份有限公司独立董事、北京合众思壮科技股份有限公司独立董事、中央财经大学客座教授、北京国家会计学院兼职教授。

9、沈寓实先生，1978 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001 年毕业于清华大学，获理学学士学位；2004 年毕业于美国加州大学圣迭戈分校，获理学硕士学位；2006 年毕业于美国加州大学圣迭戈分校，获理学博士学位；2012 年毕业于美国华盛顿大学，获工商管理硕士学位。历任 Entropic Communications Inc. 系统设计咨询师、微软公司总部资深架构师、微软公司云计算战略顾问兼中国区总监、世纪互联集团有限公司副总裁及云首席技术官等职务。现任本公司独立董事、飞诺门阵（北京）科技有限公司董事长兼首席科学家、清华大学海峡研究院智能网络计算实验室主任、飞诺知合（北京）科技有限公司执行董事、世纪互联集团有限公司高级顾问/首席专家等职务。

## 二、公司监事

1、张敬秀女士，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于北京科技大学企业管理专业，获硕士学位。历任烟台鲁宝有色合金厂技术员，北京北软金分顾问有限公司投融资顾问、金融服务部副主任、外联部主任，北京市天元网络技术股份有限公司政府事务总监、企划部副经理，北京京北方信息技术有限公司公共关系部总经理。现任本公司监事会主席、公共关系部总经理及无锡京北方、大庆京北方、深圳京北方、山东京北方、合肥京北方监事。

2、张喆先生，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2004 年毕业于西安电子科技大学计算机科学与技术专业，获学士学位。2017 年毕业于北京航空航天大学软件质量管理与测试专业，获硕士学位。曾任职方正科技集团股份有限公司，现任本公司监事、商务部总经理。

3、张涛先生，1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008 年毕业于北京工商大学计算机科学与技术专业，曾任职于北京金盘电子有限公司，现任本公司监事、商务部主管。



### 三、公司高级管理人员

1、费振勇先生，简历详见上文董事简历处。

2、樊涓筑女士，简历详见上文董事简历处。

3、赵龙虎先生，简历详见上文董事简历处。

4、刘颖女士，简历详见上文董事简历处。

5、徐静波先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2001年毕业于北京理工大学管理与经济学院会计学专业，获经济学学士学位；2015年毕业于长江商学院工商管理专业（MBA），研究生学历。资深特许公认会计师（ACCA）、高级会计师。历任中粮集团厦门茶叶进出口有限公司应付账款会计、乐金电子（中国）有限公司税务主管、金佰利（中国）有限公司高级财务分析经理、施耐德电气（中国）有限公司财务经理，现任本公司副总经理兼财务负责人。

6、高昊江先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年毕业于华中科技大学材料工程与计算机应用系，获博士学位。清华大学自动化系联合培养博士后，2010年博士后出站。历任公司技术管理部总经理、首席架构师、产品研发部总经理，现任本公司副总经理。

7、曹景广先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年毕业于山东大学经济信息管理系，获本科学位，2002年毕业于对外经济贸易大学产业经济学专业，获硕士学位。历任职友网络科技有限公司项目经理，用友金融信息技术股份有限公司实施总监、ABU 总经理、保险信托事业部总经理、助理总裁，公司大客户四部总经理，现任本公司副总经理。

8、郭强先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任交通银行太平洋信用卡中心客户外呼经理、呼叫业务外包管理经理，公司业务三部总经理、业务总监，现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
费振勇	拉萨永道投资管理有限责任公司	监事	2019年01月	不适用	否
费振勇	和道（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2013年12月	不适用	否
丁志鹏	霍尔果斯同道管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2013年12月	2023年01月18日	否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
金红梅	深圳市领骥资本管理有限公司	监事	2019年08月	不适用	是
金红梅	招商局保险有限公司	独立董事	2018年06月	不适用	是
索绪权	中信银行国际（中国）有限公司	独立董事	2018年12月	不适用	是
索绪权	中国光大环境（集团）有限公司	独立董事	2018年08月	不适用	是
索绪权	中国人保资产管理股份有限公司	独立董事	2022年02月	不适用	是
郜卓	株洲旗滨集团股份有限公司	独立董事	2019年04月	不适用	是
郜卓	北京合众思壮科技股份有限公司	独立董事	2020年02月	不适用	是

沈寓实	飞诺知合（北京）科技有限公司	董事长	2020年05月	不适用	否
沈寓实	飞诺门阵（北京）科技有限公司	董事长	2019年04月	不适用	是
沈寓实	云时（北京）创业投资管理有限公司	董事长	2015年07月	不适用	否
沈寓实	誉实志宏（北京）企业管理有限公司	执行董事、总经理	2021年06月	不适用	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。

确定依据：公司根据实际经营发展情况，并参照所处行业、地区薪酬水平制定董事、监事薪酬方案。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案，制定考核标准并进行考核。公司高级管理人员的薪酬包括基本年薪和绩效工资，基本年薪方案由董事会审议批准并实施，2022年初，按照公司《绩效管理制度》，并结合各高级管理人员的岗位职责，公司制定绩效了任务书，设立了包含经营业绩指标和管理指标的考核指标。2023年初，公司按照《绩效管理制度》及绩效考核细则，核算了每位高级管理人员的绩效工资，并报薪酬与考核委员会审核通过。

实际支付情况：2022年度，公司董事、监事和高级管理人员报酬总额为917.14万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
费振勇	董事长	男	54	现任	112.96	否
丁志鹏	副董事长	男	60	现任	94.73	否
石晓岚	董事、副总经理	女	54	离任	33.59	否
樊涓筑	董事、副总经理	女	41	现任	91.99	否
赵龙虎	董事、副总经理	男	53	现任	121.07	否
刘颖	董事、副总经理、董事会秘书	女	44	现任	95.12	否
金红梅	董事	女	52	现任	0	是
索绪权	独立董事	男	66	现任	10	否
郜卓	独立董事	男	60	现任	10	否
沈寓实	独立董事	男	45	现任	10	是
张敬秀	监事会主席	女	49	现任	41.66	否
张喆	监事	男	41	现任	36.38	否
张涛	监事	男	49	现任	15.43	否
徐静波	副总经理、财务负责人	男	46	现任	88.46	否
高昊江	副总经理	男	42	现任	86.69	否
曹景广	副总经理	男	46	现任	69.06	否
合计	--	--	--	--	917.14	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第六次会议	2022 年 02 月 22 日	2022 年 02 月 23 日	审议通过《关于增聘公司高级管理人员的议案》
第三届董事会第七次会议	2022 年 04 月 15 日	2022 年 04 月 19 日	具体情况请查阅公司于 2022 年 4 月 19 日刊登在巨潮资讯网上《第三届董事会第七次会议决议公告》（公告编号 2022-013）
第三届董事会第八次会议	2022 年 08 月 15 日	2022 年 08 月 16 日	审议通过《关于 2022 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于 2022 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》、《关于授权董事长审批贷款额度的议案》、《关于修订部分公司治理制度的议案》
第三届董事会第九次会议	2022 年 10 月 27 日	不适用	审议通过《关于 2022 年第三季度报告的议案》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
费振勇	4	4	0	0	0	否	1
丁志鹏	4	4	0	0	0	否	1
樊涓筑	4	4	0	0	0	否	1
赵龙虎	4	4	0	0	0	否	1
刘颖	4	4	0	0	0	否	1
石晓岚	1	1	0	0	0	否	1
金红梅	4	0	4	0	0	否	1
索绪权	4	3	1	0	0	否	1
郜卓	4	2	2	0	0	否	1
沈寓实	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对制定董事和高级管理人员薪酬、募集资金现金管理、利润分配、聘任会计师事务所等事项发表了独立、客观的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
审计委员会	郜卓、费振勇、索绪权	4	2022年04月08日	1、《关于公司2021年年度报告及其摘要的议案》；2、《关于公司2021年财务决算报告的议案》；3、《关于公司2021年度内部控制自我评价报告的议案》；4、《关于续聘会计师事务所的议案》；5、《关于公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；6、《关于公司2021年年度内审报告及2021年年度审计计划的议案》；7、《关于公司2021年第四季度审计结果的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
			2022年04月13日	1、《关于公司2021年第一季度报告的议案》；2、《关于公司2021年第一季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；3、《关于公司2021年第一季度内审报告的议案》；4、《关于公司2021年第一季度审计结果和第二季度工作计划的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
			2022年08月04日	1、《关于2022年半年度报告及其摘要的议案》；2、《关于2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；3、《关于2022年半年度内部审计报告的议案》；4、《关于2022年第二季度审计结果及第三季度工作计划的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
			2022年10月21日	1、《关于2022年第三季度报告的议案》；2、《关于2022年第三季度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》；3、《关于2022年第三季度内部审计报告的议案》；4、《关于公司2022年第三季度审计结果和第四季度工作计划的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
战略委员会	费振勇、丁志鹏、沈寓实	2	2022年04月08日	1、《关于公司2021年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》；2、《关于终止部分募投项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；3、《关于部分募投项目延期的议案》；4、《关于使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
			2022年08月04日	《关于授权董事长审批贷款额度的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无
提名委员会	费振勇、沈寓实、郜卓	2	2022年02月16日	《关于提名公司高级管理人员的议案》	一致审议通过上述议案	无	无

			2022 年 04 月 08 日	《关于提名公司董事候选人的议案》	一致审议通过上述议案	无	无
薪酬与考核委员会	索绪权、丁志鹏、郜卓	1	2022 年 04 月 08 日	1、《关于 2022 年度董事薪酬的议案》；2、《关于 2022 年度高级管理人员薪酬的议案》；3、《关于 2021 年度高级管理人员年终考评的议案》。	一致审议通过上述议案	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职工的数量（人）	10,472
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	16,932
报告期末在职工的数量合计（人）	27,404
当期领取薪酬员工总人数（人）	27,404
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	126
技术人员	10,041
财务人员	46
行政人员	516
业务流程外包人员	16,675
合计	27,404
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	177
本科	10,899
大专	11,695
大专以下	4,633
合计	27,404

### 2、薪酬政策

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责公司董事、高级管理人员的薪酬管理。公司制定了《薪酬管理制度》适用于公司、子公司、分公司所有正式员工及试用期员工。

#### （1）基本原则

公司《薪酬管理制度》依据相关法规和政策，参考所在地区和行业的薪酬水平、公司经营成果、员工职位、技术或业务能力水平、岗位职责、劳动强度、工作环境及服务年限等因素综合确定。公司薪酬管理制度遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的基本原则，充分发挥薪酬的激励职能。

#### (2) 具体薪酬政策

根据员工各类岗位的差异，公司制定了差异化的薪酬结构，公司员工基本工资总体保持稳定，绩效工资与考核结果挂钩。高层、中层及销售绩效与公司整体经营业绩联动，其他员工绩效以月度或季度为周期。公司严格执行上述薪酬激励与绩效考核制度，确保内部公正公平，充分发挥员工积极性和创造性，提高公司整体绩效，实现公司可持续发展。

公司每年年初根据上年度经营业绩、员工工作能力等综合因素对员工薪资进行必要的调整，调整方案、计划由各业务条线拟定，人力资源部审核，经总经理办公会审议通过后执行。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

报告期内，公司计入营业成本的职工薪酬总额为 271,649.89 万元，占公司营业总成本的比重为 95.42%。

公司主要依托大量专业人才为公司创造价值，人工成本是公司经营的主要成本，假设其他条件保持不变的情况下，职工薪酬总额每增加 1%，净利润率预计会下降 0.63 个百分点。但是职工薪酬增加有利于吸引中高端人员，调动员工工作积极性，更高效、高质量的完成工作内容，反而为公司带来更多收益，冲销了因此带来的利润下降。此外，随着人力成本的逐步上升，越来越多的客户上调了招标价格，选择能提供最优性价比的供应商，并非价格最低的供应商。因此，长期来看职工薪酬上升不会给公司带来重大不利影响。公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

### 3、培训计划

公司经过多年积累已建立全面的培训体系，培训内容涵盖管理理念、行业知识、岗位技能、职业素养等多个方面。公司人力资源部每年年初根据当年的培训需求调研结果，制定年度培训计划，分不同部门、岗位、人员特点统筹组织有针对性的培训；同时监督业务部门、区域组织培训、执行计划，并抽查培训记录、进行结果评估。公司通过外聘专家、内部讲师选拔大赛等多种渠道，选择优秀的培训师，以面授、工作中辅导、线上交流、线下一对一传帮带等多种形式开展培训，达到良好的学习效果。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	314,898,267
现金分红金额（元）（含税）	31,489,826.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	31,489,826.70
可分配利润（元）	897,178,590.88
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司截至 2022 年 12 月 31 日总股本 314,898,267 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 31,489,826.70 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 125,959,306 股，转增股本后公司总股本增加至 440,857,573 股（转增股数系公司自行计算所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司深圳分公司实际转增结果为准）。	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》、《规范运作指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系。公司设立内审部，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性等情况进行检查监督。审计委员会监督及评估内部审计工作。内审部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日
内部控制评价报告全文披露索引	《2022 度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷： （1）与财务报告相关控制环境无效； （2）审计委员会和内审部对内部控制的监督无效； （3）董事、监事和高级管理人员与财务报告相关舞弊行为； （4）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报； （5）重述以前公布的财务报告，以更正由于舞弊或错误导致的重大错误； （6）其他对财务报告使用者做出正确判断产生重大影响的缺陷。 其他情形按照影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。	有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （1）违反国家法律、法规或规范性文件； （2）重大决策程序不合规； （3）制度缺失可能导致内部控制系统性失效； （4）重大和重要缺陷未能得到整改； （5）公司声誉造成难以弥补的损害； （6）其他可能对公司造成重大影响的情形。 其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	重大缺陷：缺陷影响金额 $\geq$ 收入/资产总额的 1%，且绝对金额 $\geq$ 2000 万元； 重要缺陷：收入/资产总额的 0.5% $\leq$ 缺陷影响金额 $<$ 收入/资产总额的 1%，且 1000 万元 $\leq$ 绝对金额 $<$ 2000 万元； 一般缺陷：缺陷影响金额 $<$ 收入/资产总额的 0.5%，且绝对金额 $<$ 1000 万元。	重大缺陷：潜在错报 $\geq$ 收入/资产总额的 1%，且绝对金额 $\geq$ 2000 万元； 重要缺陷：收入/资产总额的 0.5% $\leq$ 潜在错报 $<$ 收入/资产总额的 1%，且 1000 万元 $\leq$ 绝对金额 $<$ 2000 万元； 一般缺陷：潜在错报 $<$ 收入/资产总额的 0.5%，且绝对金额 $<$ 1000 万元。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，京北方公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

公司历来重视企业社会价值的实现，为客户提供优质的产品和服务，努力创造利润并回报广大投资者，积极缴纳税款，重视员工权益，践行企业社会责任。

#### 1、保护股东权益

公司建立了较为完善的治理结构，形成了健全的内控体系，公平、公正、公开的对待所有股东，严格按照法律、法规及《公司章程》等的规定召开股东大会，实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露，充分保护中小投资者的权益。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过接听投资者电话、回复投资者关系互动平台提问、参加辖区上市公司集体接待日活动、接待机构调研、反路演等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度，增加了投资者的参与感和获得感。公司重视对投资者的投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。

#### 2、重视员工权益

公司倡导的企业文化是“客户满意、员工支持、股东默契、价值链协同、社会认可”，重视员工的利益和发展诉求，努力提升员工满意度。公司建立了 GB/T45001-2020 职业健康安全管理体系，并严格按照体系要求运行。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康和安全生产。公司依法与员工签订劳动合同，明确劳动关系，为员工参加和缴纳各项社会保险，保障员工依法享受社会保障待遇，重视员工培训，加强人才培养，提高员工职业发展能力。

#### 3、重视客户和供应商权益

公司一直遵循“平等、互利、互惠”的原则，诚实守信、合法经营。积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户、对供应商的社会责任。

#### 4、环境保护与可持续发展

公司严格执行 GB/T24001-2016 环境管理体系，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，坚持绿色、低碳和可持续的环境理念，不断加强对环境保护的宣传工作，提高全体员工的环保意识。严格遵守国家及地方环境保护法律和法规，把环境保护和安全生产作为企业日常生产经营的基本要求。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	费振勇;刘海凝	股份限售承诺	本人自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已直接或间接持有的发行人的股份, 也不由发行人回购该部分股份。在前述锁定期满后, 本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人间接或直接所持股份总数的 25%。如果拟减持股票, 本人将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定, 结合稳定股价的需要, 审慎制定股票减持计划。本人在前述锁定期满后两年内减持发行人股份的, 其减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内, 如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发行价格, 或者发行人首次公开发行股票上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票的发行价格, 本人持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。若发行人股票在此期间发生过派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 减持价格将作相应调整。	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	天津和道;永道投资	股份限售承诺	本公司/本合伙企业自发行人首次公开发行的股票上市之日起 36 个月内, 不转让或委托他人管理 本公司/本合伙企业持有的发行人股份, 也不由发行人回购该等股份。在上述承诺期限届满后, 将按照国家有关法律法规(包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定)规定的程序 对所持有的发行人股份进行操作。本公司/本合伙企业所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价格; 发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内, 如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行股票的发行价格, 或者发行人首次公开发行股票上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行股票的发行价格, 本公司/本合伙企业持有发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。若发行人股票在此期间发生过派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 减持价格将作相应调整。	2019 年 03 月 14 日	2025 年 5 月 6 日	正常履行中
	丁志鹏;樊湄筑;费振勇;刘颖;张敬	股份限售承诺	本人自发行人首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已直	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中

秀;张喆;赵 龙虎		接或间接持有的公司的股份,也不由发行人回购该部分股份。在前述锁定期外,在本人或本人关联方任职期间每年转让的本人直接或间接持有的发行人股份不超过本人持有的发行人股份总数的 25%。本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起六个月不转让直接或间接所持有的发行人股份;离任申报六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占本人所持有发行人股份总数的比例不得超过 50%。			
丁志鹏;赵龙 虎	股份减持承 诺	本公司/本人所持的发行人股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行人价格;发行人首次公开发行股票上市后 6 个月内,如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本公司/本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。若发行人股票在此期间发生除权、除息的,减持价格将作相应调整。本公司/本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述延长锁定期限的承诺。	2019 年 03 月 14 日	2023 年 5 月 6 日	正常履 行中
天津和道;永 道投资	股份减持承 诺	本公司/本合伙企业对京北方信息技术股份有限公司(以下简称“发行人”)的未来发展充满信心,愿意长期持有发行人股票。在满足以下条件的前提下,本公司/本合伙企业可减持发行人的股份:(1)在承诺的持有发行人股份锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形;(2)如发生需向投资者进行赔偿的情形,本企业已经全额承担赔偿责任。在本公司/本合伙企业承诺的锁定期满后,如果拟减持股票,将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定,结合稳定股价的需要,审慎制定股票减持计划,在股票锁定期满后逐步减持;减持股份应符合相关规定,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等;减持股份前,应提前三个交易日予以公告,并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务;持有公司股份低于 5% 以下时除外。	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履 行中
青岛海丝	股份减持承 诺	本合伙企业对京北方信息技术股份有限公司(以下简称“发行人”)的未来发展充满信心。在满足以下条件的前提下,本合伙企业可减持发行人的股份:(1)在承诺的持有发行人股份锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形;(2)如发生需向投资者进行赔偿的情形,本合伙企业已经全额承担赔偿责任。在本合伙企业承诺的锁定期满后,如果拟减持股票,将遵守中国证监会、深交所关于股份减持的相关规定,结合公司稳定股价的需要,审慎制定股票减持计划,在股票锁定期满后逐步减持;减持股份应符合相关规定,具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等;减持股份前,应提前三个交易日予以公告,并按照交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务;持有公司股份低于 5%以下时除外。	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履 行中
费振勇;刘海	关于同业竞	本人目前不存在从事与京北方及其控制的企业	2019 年 03	长期有效	正常履

	凝	争、关联交易、资金占用方面的承诺	相同、相似并构成竞争的业务。在对京北方拥有控制权期间，本人及控制的企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与京北方及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与京北方及其控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，亦不会以任何方式为上述企业提供任何业务上的帮助。本人及控制的企业如从任何第三方获得的任何商业机会与京北方及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本人及控制的企业将立即通知京北方，并尽力将该商业机会让予京北方。若本人控制的企业从事与京北方及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本人将在最短时间内采取适当方式解决，以防止可能存在的对京北方利益的侵害。本人将利用对所控制的企业控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。	月 14 日		行中
	永道投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司目前不存在从事与京北方及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务。在对京北方拥有控制权期间，本公司及控制的企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事与京北方及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与京北方及其控制的企业从事相同、相似并构成竞争业务的企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资，亦不会以任何方式为上述企业提供任何业务上的帮助。本公司及控制的企业如从任何第三方获得的任何商业机会与京北方及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争，则本公司及控制的企业将立即通知京北方，并尽力将该商业机会让予京北方。若本公司控制的企业从事与京北方及其控制的企业经营的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，本企业将在最短时间内采取适当方式解决，以防止可能存在的对京北方利益的侵害。本公司将利用对所控制的企业控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。	2021 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	永道投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不利用控股股东地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。本企业在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本企业及控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。本企业将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履行中
	费振勇;刘海凝	关于同业竞争、关联交	不利用实际控制人地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。本人	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履行中

		易、资金占用方面的承诺	在最近三年内从未以任何理由和方式违规占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本人及控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。本人将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。			
	天津和道;青岛海丝;丁志鹏	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	不利用股东地位及与公司之间的关联关系损害公司利益和其他股东的合法权益。本企业在最近三年内从未以任何理由和方式占用过公司的资金或其他资产，且自本承诺函出具日起本企业及控制的其他企业亦将不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产。尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。本企业将通过对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺。	2019年03月11日	长期有效	正常履行中
	京北方	IPO 稳定股价承诺	公司上市后 3 年内，如公司出现连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于上一年度经审计的每股净资产时，则公司采取回购股票的措施以稳定公司股价。公司将在 10 日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，并提交股东大会审议。股东大会作出回购决议之日起 3 个月内回购股票。回购比例及方式：（1）公司单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；（2）如公司单次回购股份后，仍不能达到稳定股价措施的停止条件，则公司继续进行回购，12 个月内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%。	2019年03月11日	2023年5月6日	正常履行中
	永道投资	IPO 稳定股价承诺	发行人上市后 3 年内，在发行人 12 个月内回购股份数量达到最大限额（即公司股本总额的 2%）后，如继续出现连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）仍低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动本公司增持股票的措施。本公司应在前述条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案，并由发行人进行公告。增持方案公告之日起 6 个月内，进行增持。本公司增持股份的金额不超过上一年度获得的发行人分红金额的 30%。在实施增持股票期间，如发行人股票连续 10 个交易日收盘价高于上一年度未经审计的每股净资产，或者继续实施股价稳定措施将	2019年03月11日	2023年5月6日	正常履行中

			导致股权分布不符合上市条件，或者各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的数量金额已达到上限，本公司将终止实施增持股票措施。			
丁志鹏;樊涓筑;费振勇;刘颖;石晓岚;徐静波;赵龙虎	IPO 稳定股价承诺		发行人上市后 3 年内，在公司控股股东 12 个月内用于增持公司股份的总金额达到其上一年度从公司取得的分红金额 30%后，如出现连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）低于上一年度经审计的每股净资产时，则启动公司董事、高级管理人员增持措施。本人应在前述条件成就之日起 30 个交易日内提出增持发行人股份的方案，并由公司进行公告。增持方案公告之日起 6 个月内实施完毕。本人将按照《关于公司股票上市后三年内稳定公司股价的预案》履行义务。本人用于增持公司股份的资金不超过本人上年度自公司领取薪酬总和的 30%。在实施增持股票期间，如发行人股票连续 10 个交易日收盘价高于上一年度未经审计的每股净资产，或者继续实施股价稳定措施将导致股权分布不符合上市条件，或者各相关主体在连续 12 个月内购买股份的数量或用于购买股份的数量金额已达到上限，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员将终止实施增持股票措施。公司将要求新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。	2019 年 03 月 11 日	2023 年 5 月 6 日	正常履行中
京北方	其他承诺		根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本公司就公开发行股票事宜，特作如下承诺：1、对本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司董事会应当在前述行为被中国证监会依法认定后 10 日内制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。回购价格不低于本次发行的发行价并加算银行同期存款利息，若公司在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理。股份回购需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规另有规定的从其规定。2、公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
永道投资	其他承诺		根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本公司就	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中

			京北方信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）公开发行股票事宜，特作如下承诺： 1、对本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将利用发行人的控股股东地位促成发行人董事会在中国证监会认定有关违法事实后 10 日内制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。2、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。			
	丁志鹏;樊湄筑;范玉顺;费振勇;刘海凝;刘颖;石晓岚;王芳;王鹏;徐静波;许承梁;杨小舟;张敬秀;张喆;赵龙虎	其他承诺	公司董事、监事、高级管理人员已认真审核了首次公开发行股票并上市的全套申请文件，确认这些文件的内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对真实性、准确性和完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。 1、对本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。2、若违反上述承诺，由发行人及时、充分在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开披露未能履行的具体原因，本人并就未履行承诺事项向股东和社会公众投资者道歉；本人未履行承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；发行人未履行公开承诺事项，给投资者造成损失的，本人依法承担连带赔偿责任；本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者权益。	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	京北方	其他承诺	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的规定，本公司将严格履行就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项，接受如下约束措施：1、本公司及时、充分在股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的原因，并就未履行承诺事宜向股东和社会公众投资者道歉；2、本公司未履行承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿；3、本公司将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，向投资者提出补充承诺或替代承诺，并提交股东大会审议，以尽可能保护投资者权益。	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履行中
	永道投资	其他承诺	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本公司将严格履行就京北方信息技术股份有限公司（以下简称“发行	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履行中



			人”)首次公开发行股票并上市所做的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。如本公司未能履行公开承诺事项,接受如下约束 措施:1、由发行人及时、充分在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开披露未能履行承诺的原因,本公司并就履行事宜向股东和社会公众投资者道歉;2、本公司未履行承诺给投资者造成损失的,将依法对投资者进行赔偿;发行人未履行公开承诺事项,给投资者造成损失的,本公司依法承担连带赔偿责任;3、本公司将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护投资者权益。			
	丁志鹏;樊涓筑;范玉顺;费振勇;刘海凝;刘颖;石晓岚;王芳;王鹏;徐静波;许承梁;杨小舟;张敬秀;张喆;赵龙虎	其他承诺	根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定,本人将严格履行就京北方信息技术股份有限公司(以下简称“发行人”)首次公开发行股票并上市所做的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。如本人未能履行公开承诺事项,接受如下约束措施:1、本公司及时、充分在股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的原因,并就履行事宜向股东和社会公众投资者道歉;2、本公司未履行承诺给投资者造成损失的,将依法对投资者进行赔偿;3、本公司将尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,向投资者提出补充承诺或替代承诺,并提交股东大会审议,以尽可能保护投资者权益。	2019年03月11日	长期有效	正常履行中
京北方		其他承诺	根据《首次公开发行股票并上市管理办法》的规定,京北方信息技术股份有限公司(以下简称“发行人”、“京北方”、“公司”)就公司上市制订了《关于填补被摊薄即期回报的措施》。(一)填补被摊薄即期回报的措施1、强化募集资金管理公司已制定《募集资金管理办法》,募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中,公司将定期检查募集资金使用情况,从而加强对募投项目的监管,保证募集资金得到合理、规范、有效的使用。2、加快募投项目投资进度本次发行募集资金到位后,公司将调配内部各项资源,加快推进募投项目实施,提高募集资金使用效率,争取募投项目早日达产并实现预期效益,以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前,为尽快实现募投项目盈利,公司拟通过多种渠道积极筹措资金,积极调配资源,开展募投项目的前期准备工作,增强未来几年的股东回报,降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。3、提高本公司盈利能力和水平公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响力,提高本公司整体盈利水平。公司将积极推行成本管理,严控成本费用,提升公司利润水平。此外,公司将加大人才引进力度,通过完善员工薪酬考核和激励机制,增强对高素质人才的吸引力,为本公司持续发展提供保障。4、强化投资者回报体制公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求,制订上市后	2019年03月11日	长期有效	正常履行中

			适用的公司章程（草案），就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了公司股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，保障公司的未来回报能力。（二）填补被摊薄及其回报的承诺公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及理由，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过实施补充承诺或替代承诺。			
丁志鹏;樊涓筑;费振勇;刘颖;石晓岚;徐静波;赵龙虎	其他承诺	根据《首次公开发行股票并上市管理办法》的规定，京北方信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”、“京北方”、“公司”）就公司上市制订了《关于填补被摊薄即期回报的措施》。（一）填补被摊薄即期回报的措施 1、强化募集资金管理公司已制定《募集资金管理办法》，募集资金到位后将存放于董事会指定的专项账户中，公司将定期检查募集资金使用情况，从而加强对募投项目的监管，保证募集资金得到合理、规范、有效的使用。2、加快募投项目投资进度本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达产并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报被摊薄的风险。3、提高本公司盈利能力和水平公司将不断提升服务水平、扩大品牌影响力，提高本公司整体盈利水平。公司将积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润水平。此外，公司将加大人才引进力度，通过完善员工薪酬考核和激励机制，增强对高素质人才的吸引力，为本公司持续发展提供保障。4、强化投资者回报体制公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的公司章程（草案），就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并制定了公司股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提供公司的未来回报能力。（二）填补被摊薄及其回报的承诺公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行做出如下承诺：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬方案与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司将实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与	2019年03月11日	长期有效	正常履行中	

			公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	费振勇;刘海凝	其他承诺	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《首次公开发行股票时公司股东公开发售股份暂行规定》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本人就京北方信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）公开发行股票事宜，特作如下承诺：</p> <p>1、对本次发行申请文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的实际控制人地位促成发行人董事会在中国证监会认定有关违法事实后 10 日内制定股份回购预案（预案内容包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息），并提交股东大会审议通过。2、发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。3、本人若违反上述承诺，将由发行人及时、充分在股东大会及中国证监会制定报刊上公开说明未履行的具体原因，本人并就未履行承诺事项向股东和社会公众投资者道歉；因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿；本人将尽快向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者权益。</p>	2019 年 03 月 14 日	长期有效	正常履行中
	费振勇;刘海凝	其他承诺	<p>根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等法律、法规和规范性文件的有关规定，本人将严格履行就京北方信息技术股份有限公司（以下简称“发行人”）首次公开发行股票并上市所做的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p>	2019 年 03 月 11 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
其他承诺	无					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期处置持有北京金玥科技有限公司的全部股权，详见“第十节、财务报告”中的“八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13年
境内会计师事务所注册会计师姓名	周睿、王娇、贾璐
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周睿2年、王娇1年、贾璐1年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司本年聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司内部控制进行审计，报告期内支付的内控审计服务费用为 20 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本公司及分、子公司因运营需要，租赁了办公室供经营所需，均签署了房屋租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	58,000	45,600	0	0
银行理财产品	自有资金	50,000	50,000	0	0
合计		108,000	95,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2022年5月10日，公司召开2021年年度股东大会，审议通过《关于公司2021年度利润分配方案的议案》，同意以总股本224,927,334股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.10元（含税），以资本公积每10股转增4股。2021年度权益分派于2022年5月18日实施完毕，公司总股本增至314,898,267股。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,946,618	58.66%	0	0	52,744,746	-84,750.00	52,659,996	184,606,614	58.62%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
3、其他内资持股	131,946,618	58.66%	0	0	52,744,746	-84,750.00	52,659,996	184,606,614	58.62%
其中：境内法人持股	131,073,978	58.27%	0	0	52,429,591	0.00	52,429,591	183,503,569	58.27%
境内自然人持股	872,640	0.39%	0	0	315,155	-84,750.00	230,405	1,103,045	0.35%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	92,980,716	41.34%	0	0	37,226,187	84,750.00	37,310,937	130,291,653	41.38%
1、人民币普通股	92,980,716	41.34%	0	0	37,226,187	84,750.00	37,310,937	130,291,653	41.38%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0.00	0	0	0.00%
三、股份总数	224,927,334	100.00%	0	0	89,970,933	0.00	89,970,933	314,898,267	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，同意以总股本 224,927,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.1 元（含税），以资本公积每 10 股转增 4 股。2021 年度权益分派于 2022 年 5 月 19 日实施完毕，公司总股本增至 314,898,267 股；

2、公司董事、监事、高级管理人员持有的股份按 75% 锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021 年度权益分派已于 2022 年 5 月 19 日实施完毕。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响



适用 不适用

本报告期内基本每股收益、稀释每股收益和报告期末归属于公司普通股股东的每股净资产等指标按转增后股本计算；上年同期基本每股收益、稀释每股收益根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》要求，按调整后股本重新计算后相应下降；最近一年末归属于公司普通股股东的每股净资产仍按照转增前股本计算，未发生变动。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
永道投资	115,755,822	46,302,329	0	162,058,151	IPO 首发限售股以及限售期内资本公积转增孳生股本。	2023/5/7
天津和道	15,318,156	6,127,262	0	21,445,418	IPO 首发限售股以及限售期内资本公积转增孳生股本。	2023/5/7
费振勇	439,331	175,732	0	615,063	IPO 首发限售股及资本公积转增孳生股本。	2023/5/7
赵龙虎	432,469	139,087	84,750	486,806	作为高管按持股数量 75% 锁定及资本公积转增孳生股本。	-
张涛	840	336	0	1,176	作为监事按持股数量 75% 锁定及资本公积转增孳生股本。	-
合计	131,946,618	52,744,746	84,750	184,606,614	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，同意以总股本 224,927,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.10 元（含税），以资本公积每 10 股转增 4 股。2021 年度权益分派于 2021 年 5 月 19 日实施完毕，公司总股本增至 314,898,267 股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,740	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	27,178	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
永道投资	境内非国有法人	51.46%	162,058,151	0	162,058,151	0	不适用	0
天津和道	境内非国有法人	6.81%	21,445,418	0	21,445,418	0	不适用	0
霍尔果斯同道	境内非国有法人	3.44%	10,846,139	3,148,261	0	10,846,139	不适用	0
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	其他	2.35%	7,407,867	7,407,867	0	7,407,867	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金	其他	1.49%	4,703,847	4362267	0	4,703,847	不适用	0
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	其他	0.91%	2,864,310	2,864,310	0	2,864,310	不适用	0
青岛海丝	境内非国有法人	0.70%	2,207,128	-3,833,552	0	2,207,128	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.65%	2,043,107	782,632	0	2,043,107	不适用	0
友邦人寿保险有限公司—分红	其他	0.57%	1,806,385	1,806,385	0	1,806,385	不适用	0
北京恒业电子科技有限公司	境内非国有法人	0.48%	1,527,230	1,527,230	0	1,527,230	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东永道投资与天津和道均为公司实际控制人费振勇、刘海凝夫妇控制的企业。永道投资与天津和道分别持有公司 162,058,151 股和 21,445,418 股，分别占公司总股本的 51.46%和 6.81%。上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金均中欧基金管理有限公司的证券投资基金产品。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
霍尔果斯同道	10,846,139	人民币普通股	10,846,139
上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	7,407,867	人民币普通股	7,407,867
中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金	4,703,847	人民币普通股	4,703,847
信泰人寿保险股份有限公司—传统产品	2,864,310	人民币普通股	2,864,310
青岛海丝	2,207,128	人民币普通股	2,207,128
香港中央结算有限公司	2,043,107	人民币普通股	2,043,107
友邦人寿保险有限公司—分红	1,806,385	人民币普通股	1,806,385
北京恒业电子科技有限公司	1,527,230	人民币普通股	1,527,230
曹萍	1,027,000	人民币普通股	1,027,000
交通银行股份有限公司—中信建投远见回报混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司股东永道投资与天津和道均为公司实际控制人费振勇、刘海凝夫妇控制的企业。永道投资与天津和道分别持有公司 162,058,151 股和 21,445,418 股，分别占公司总股本的 51.46% 和 6.81%。上海浦东发展银行股份有限公司—中欧创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金、中国建设银行股份有限公司—中欧电子信息产业沪港深股票型证券投资基金均中欧基金管理有限公司的证券投资基金产品。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	北京恒业电子科技有限公司通过信用交易担保证券账户持有公司股份 1,527,230 股，占公司总股本的 0.48%。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
拉萨永道投资管理有限责任公司	刘海凝	2013 年 12 月 07 日	91540091064690389Y	仅持有本公司股份，未实际开展业务

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

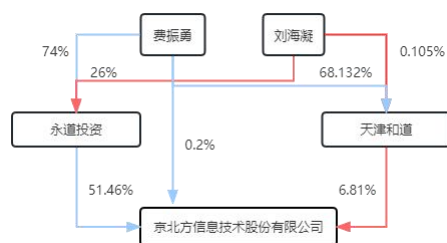
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
费振勇	本人	中国	否
刘海凝	本人	中国	否
天津和道	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	费振勇先生担任公司董事长、总经理；刘海凝女士担任永道投资执行董事兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 10 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天职业字[2023]23420 号
注册会计师姓名	周睿、王娇、贾璐

审计报告正文

京北方信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了京北方信息技术股份有限公司（以下简称“京北方”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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，公允反映了京北方 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(一) 收入确认</b></p> <p>京北方主要向银行金融机构提供信息技术服务和业务流程外包服务收入，2022 年度营业收入为 367,328.40 万元，与上年度营业收入 305,426.22 万元比较，增速较大。</p> <p>京北方在确定合同的收入核算方法、收入确认时点及恰当的履约进度时，需要运用重大会计估计及判断。由于营业收入是关键财务指标之一，存在为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，且相关判断和估计涉及收入确认的重大风险，因此我们将营业收入的确认认定为关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“五、39”、“七、61”。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估并测试了京北方与收入确认相关的流程以及关键内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、通过审阅销售合同，识别与商品控制权转移时点的合同条款，了解和评估了京北方收入确认政策的合理性；</li> <li>3、针对收入执行实质性分析程序，主要分析各类主要业务和客户的变动以及毛利率合理性，比较与历史同期、行业可比公司的差异原因，复核收入的合理性；</li> <li>4、选取样本，检查合同中影响收入确认时点和依据的相关条款，对于在某一时点履约的合同，在客户验收时完成履约义务，检查验收报告等证明业务完成文件；对于在某一时段内履约的合同，按完成工作量及完工进度确认履约义务，检查提供工作量或服务期间、客户履约进度确认文件和工作量确认文件等支持性文件；</li> <li>5、选取样本，向重要客户执行函证合同进度或验收、回款情况；</li> <li>6、针对资产负债表日前后确认的收入执行截止测试。</li> </ol>



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>(二) 应收账款与合同资产坏账准备</b></p> <p>京北方的销售客户主要为银行金融机构，2022 年 12 月 31 日应收账款账面余额为 81,859.71 万元，占 2022 年度营业收入的 22.29%，应收账款坏账准备金额 4,141.02 万元，账面价值 77,718.69 万元，占 2022 年 12 月 31 日资产总额的 28.77%；</p> <p>2022 年 12 月 31 日合同资产账面余额为 53,936.07 万元，占 2022 年度营业收入的 14.68%，合同资产减值准备金额 1,835.37 万元，账面价值 52,100.70 万元，占 2022 年 12 月 31 日资产总额的 19.29%。</p> <p>京北方采用预期信用损失模型计量其应收账款、合同资产减值准备，考虑过去事项、当前状况以及未来经济状况等所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，这将涉及大量的假设和主观判断。基于应收款项账面价值重大和增长趋势，考虑估计存在的固有不确定性，我们将其作为一项关键审计事项。</p> <p>详见财务报表附注“五、12” “五、16”、“七、5”、“七、10”。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价并测试信用政策以及与应收账款、合同资产日常管理相关内部控制的设计和运行有效性；</li> <li>2、了解计提应收账款、合同资产坏账准备时所判断和考虑的因素，评估计算应收款项、合同资产减值准备所采用的方法、计提模型和假设的合理性；</li> <li>3、对依据信用风险特征划分组合计提坏账准备的应收账款、合同资产，评价划分组合的合理性，测试坏账准备计算是否准确，包括计算账龄、历史损失率；</li> <li>4、选取样本，对应收账款、合同资产期末余额执行函证程序；结合收入确认审计，检查相关的合同和客户履约进度、工作量确认文件、验收报告等支持性文档，检查期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性。</li> </ol>

#### 四、其他信息

京北方管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括京北方 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、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，管理层负责评估京北方的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算京北方、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督京北方的财务报告过程。

## 六、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。

（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，就可能导致对京北方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京北方不能持续经营。

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如

果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：周睿

中国·北京  
二〇二三年四月十日

中国注册会计师：王娇

中国注册会计师：贾璐

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：京北方信息技术股份有限公司

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	653,244,837.50	861,204,966.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	577,135,068.50	280,838,263.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	777,186,923.04	772,554,314.80
应收款项融资		
预付款项	2,990,253.66	2,125,421.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	31,921,474.43	29,068,932.04
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	18,807,594.78	23,302,537.99
合同资产	521,007,012.12	311,672,989.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,079,524.33	4,283,306.46
流动资产合计	2,587,372,688.36	2,285,050,731.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,664,841.00	63,763,953.38
在建工程	104,785.37	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,024,479.90	49,729,390.20
无形资产	627,943.56	665,337.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,057,263.24	9,205,703.50
递延所得税资产	12,291,400.53	9,839,283.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	113,770,713.60	133,203,667.23
资产总计	2,701,143,401.96	2,418,254,399.13
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,858,082.38	2,833,313.41
预收款项		675.00
合同负债	16,343,545.21	33,849,614.83
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	277,652,265.88	243,298,678.03
应交税费	113,474,175.93	92,794,698.50
其他应付款	25,696,989.32	16,567,377.79
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	13,956,705.65	15,921,643.41
其他流动负债	980,612.71	2,030,976.89
流动负债合计	450,962,377.08	407,296,977.86
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	24,580,020.60	34,801,669.82
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	2,536,852.28	3,010,839.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,116,872.88	37,812,509.69
负债合计	478,079,249.96	445,109,487.55
所有者权益：		
股本	314,898,267.00	224,927,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,105,597.92	985,076,530.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,881,696.20	86,557,057.18
一般风险准备		
未分配利润	897,178,590.88	674,207,075.69
归属于母公司所有者权益合计	2,223,064,152.00	1,970,767,997.79
少数股东权益		2,376,913.79
所有者权益合计	2,223,064,152.00	1,973,144,911.58
负债和所有者权益总计	2,701,143,401.96	2,418,254,399.13

法定代表人：费振勇    主管会计工作负责人：徐静波    会计机构负责人：马志刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	649,438,777.72	853,005,830.46
交易性金融资产	577,135,068.50	280,838,263.11
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	777,186,923.04	772,554,314.80
应收款项融资		
预付款项	2,788,095.85	2,017,755.19
其他应收款	115,320,631.08	85,875,223.14
其中：应收利息		
应收股利		
存货	18,792,922.48	23,248,184.16
合同资产	521,007,012.12	311,672,989.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,749,006.45	4,008,837.02
流动资产合计	2,666,418,437.24	2,333,221,397.43
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	80,000,000.00	85,800,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	55,106,683.19	63,084,320.52
在建工程	104,785.37	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	32,356,227.29	40,562,992.21
无形资产	627,943.56	656,369.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,821,226.32	8,971,481.87
递延所得税资产	12,291,400.53	9,839,283.01
其他非流动资产		
非流动资产合计	187,308,266.26	208,914,447.00
资产总计	2,853,726,703.50	2,542,135,844.43
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,337,298.64	2,075,882.06
预收款项		
合同负债	16,343,545.21	33,849,614.83
应付职工薪酬	209,508,987.06	176,855,225.31
应交税费	104,239,577.63	83,753,061.50
其他应付款	236,686,064.54	219,751,060.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,433,402.79	12,810,411.41
其他流动负债	980,612.71	2,030,976.89
流动负债合计	582,529,488.58	531,126,232.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,297,149.76	29,139,942.86
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	2,536,852.28	3,010,839.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,834,002.04	32,150,782.73
负债合计	606,363,490.62	563,277,015.01
所有者权益：		
股本	314,898,267.00	224,927,334.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,105,597.92	985,076,530.92
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	115,881,696.20	86,557,057.18
未分配利润	921,477,651.76	682,297,907.32
所有者权益合计	2,247,363,212.88	1,978,858,829.42
负债和所有者权益总计	2,853,726,703.50	2,542,135,844.43

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	3,673,284,013.26	3,054,262,228.65
其中：营业收入	3,673,284,013.26	3,054,262,228.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,416,961,969.17	2,823,674,323.59
其中：营业成本	2,846,755,740.05	2,334,165,655.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,663,977.66	21,419,818.17
销售费用	68,631,893.27	67,537,729.26
管理费用	126,721,521.94	120,137,370.20
研发费用	346,430,294.97	280,939,248.44
财务费用	2,758,541.28	-525,497.95
其中：利息费用	6,753,776.70	3,521,139.36
利息收入	5,048,170.86	4,341,249.84
加：其他收益	22,108,639.34	14,704,495.46
投资收益（损失以“-”号填列）	9,303,335.86	12,304,851.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	296,805.39	838,263.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-290,861.86	-20,732,891.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,474,050.09	-6,161,093.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,358.82	-185,812.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	281,313,271.55	231,355,717.95
加：营业外收入	88,998.08	32,706.70
减：营业外支出	364,718.52	787,762.14
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	281,037,551.11	230,600,662.51
减：所得税费用	4,080,479.88	117,613.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	276,957,071.23	230,483,048.98
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	276,957,071.23	230,483,048.98



2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	277,038,160.95	230,606,135.19
2. 少数股东损益	-81,089.72	-123,086.21
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	276,957,071.23	230,483,048.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	277,038,160.95	230,606,135.19
归属于少数股东的综合收益总额	-81,089.72	-123,086.21
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.88	0.73
（二）稀释每股收益	0.88	0.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：费振勇 主管会计工作负责人：徐静波 会计机构负责人：马志刚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	3,675,671,367.21	3,056,757,113.05
减：营业成本	2,864,470,920.06	2,348,359,579.75
税金及附加	19,271,521.93	15,477,296.28
销售费用	68,553,460.27	67,348,160.85
管理费用	119,107,329.72	113,549,337.35
研发费用	322,237,823.64	276,214,574.30
财务费用	2,554,935.71	-893,332.07
其中：利息费用	6,540,858.53	3,165,644.63
利息收入	5,020,650.76	4,315,987.39
加：其他收益	15,496,571.77	9,902,246.29
投资收益（损失以“-”号填列）	8,829,647.71	11,596,369.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	296,805.39	838,263.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-298,356.80	-20,964,030.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,474,050.09	-6,161,093.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,817.16	-105,689.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	297,334,811.02	231,807,561.74
加：营业外收入	85,974.55	9,293.51
减：营业外支出	333,636.30	234,471.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	297,087,149.27	231,582,384.05
减：所得税费用	3,840,759.07	23,482.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	293,246,390.20	231,558,901.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	293,246,390.20	231,558,901.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	293,246,390.20	231,558,901.97
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,653,792,157.47	2,893,481,313.48
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	333,243.80	

收到其他与经营活动有关的现金	72,039,179.68	60,653,802.00
经营活动现金流入小计	3,726,164,580.95	2,954,135,115.48
购买商品、接受劳务支付的现金	99,417,927.91	92,558,672.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,167,665,486.50	2,591,406,370.46
支付的各项税费	211,414,443.70	175,938,818.68
支付其他与经营活动有关的现金	112,820,500.42	143,720,207.37
经营活动现金流出小计	3,591,318,358.53	3,003,624,068.93
经营活动产生的现金流量净额	134,846,222.42	-49,488,953.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,198,000,000.00	4,210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,800,806.55	16,786,402.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,597.00	34,299.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,207,873,403.55	4,226,820,702.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,191,052.45	13,611,375.42
投资支付的现金	3,494,000,000.00	3,890,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,136,564.62	
投资活动现金流出小计	3,503,327,617.07	3,903,611,375.42
投资活动产生的现金流量净额	-295,454,213.52	323,209,327.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,500,000.00
取得借款收到的现金	257,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,915,593.56	1,682,683.51
筹资活动现金流入小计	258,915,593.56	134,182,683.51
偿还债务支付的现金	257,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,595,112.30	34,556,837.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,719,888.07	8,475,822.54
筹资活动现金流出小计	306,315,000.37	173,032,660.05
筹资活动产生的现金流量净额	-47,399,406.81	-38,849,976.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-208,007,397.91	234,870,397.14
加：期初现金及现金等价物余额	852,554,842.50	617,684,445.36
六、期末现金及现金等价物余额	644,547,444.59	852,554,842.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,656,408,997.47	2,896,098,153.48

收到的税费返还	331,492.12	
收到其他与经营活动有关的现金	146,964,274.15	108,336,257.50
经营活动现金流入小计	3,803,704,763.74	3,004,434,410.98
购买商品、接受劳务支付的现金	84,598,149.50	76,113,089.34
支付给职工以及为职工支付的现金	2,281,230,434.87	1,795,059,571.76
支付的各项税费	153,559,183.52	121,972,980.04
支付其他与经营活动有关的现金	1,156,428,751.17	1,063,646,253.89
经营活动现金流出小计	3,675,816,519.06	3,056,791,895.03
经营活动产生的现金流量净额	127,888,244.68	-52,357,484.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,198,000,000.00	4,210,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,800,806.55	16,786,402.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	72,577.00	16,499.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	5,398,481.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,213,271,864.55	4,226,802,902.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,600,887.45	13,483,190.42
投资支付的现金	3,494,000,000.00	3,895,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,499,600,887.45	3,909,283,190.42
投资活动产生的现金流量净额	-286,329,022.90	317,519,712.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	197,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,915,593.56	1,682,683.51
筹资活动现金流入小计	198,915,593.56	131,682,683.51
偿还债务支付的现金	197,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,595,112.30	34,556,837.51
支付其他与筹资活动有关的现金	17,516,670.27	5,340,068.35
筹资活动现金流出小计	244,111,782.57	169,896,905.86
筹资活动产生的现金流量净额	-45,196,189.01	-38,214,222.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-203,636,967.23	226,948,005.73
加：期初现金及现金等价物余额	844,378,352.04	617,430,346.31
六、期末现金及现金等价物余额	640,741,384.81	844,378,352.04

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	224,927,334.00				985,076,530.92				86,557,057.18		674,207,075.69		1,970,767,997.79	2,376,913.79	1,973,144,911.58
加：会															

计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	224,927,334.00				985,076,530.92				86,557,057.18		674,207,075.69		1,970,767,997.79	2,376,913.79	1,973,144,911.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,970,933.00				-89,970,933.00				29,324,639.02		222,971,515.19		252,296,154.21	-2,376,913.79	249,919,240.42
（一）综合收益总额											277,038,160.95		277,038,160.95	-81,089.72	276,957,071.23
（二）所有者投入和减少资本														2,295,824.07	-2,295,824.07
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														2,295,824.07	-2,295,824.07
（三）利润分配									29,324,639.02		-54,066,645.76		-24,742,006.74		-24,742,006.74
1. 提取盈余公积									29,324,639.02		-29,324,639.02				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-24,742,006.74		-24,742,006.74		-24,742,006.74

										06.7 4		06.7 4		06.7 4
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	89,970,933.00				-89,970,933.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,970,933.00				-89,970,933.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	314,898,267.00				895,105,597.92				115,881,696.20	897,178,590.88		2,223,064,152.00		2,223,064,152.00

上期金额

单位：元

项目	2021 年度													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		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	160,662,382.00				1,049,256,049.59				63,401,166.98		498,889,307.10		1,772,208,905.67		1,772,208,905.67

												7		
加： 会计政策 变更														
前 期差错更 正														
同 一控制下 企业合并														
其 他														
二、本年 期初余额	160,662,3 82.00				1,049,256,049 .59			63,401,166.98		498,889,30 7.10		1,7 72, 208 ,90 5.6 7		1,772,20 8,905.67
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “－”号 填列）	64,264,95 2.00				- 64,179,518.67			23,155,890.20		175,317,76 8.59		198 ,55 9,0 92. 12	2,3 76, 913 .79	200,936, 005.91
（一）综 合收益总 额										230,606,13 5.19		230 ,60 6,1 35. 19	- 123 ,08 6.2 1	230,483, 048.98
（二）所 有者投入 和减少资 本					85,433.33							85, 433 .33	2,5 00, 000 .00	2,585,43 3.33
1. 所有者 投入的普 通股													2,5 00, 000 .00	2,500,00 0.00
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本														
3. 股份支 付计入所 有者权益 的金额					85,433.33							85, 433 .33		85,433.3 3
4. 其他														
（三）利 润分配								23,155,890.20		- 55,288,366 .60		- 32, 132 ,47 6.4 0		- 32,132,4 76.40
1. 提取盈 余公积								23,155,890.20		- 23,155,890				





单位：元

项目	2022 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	224,927,334.00				985,076,530.92				86,557,057.18	682,297,907.32		1,978,858,829.42
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	224,927,334.00				985,076,530.92				86,557,057.18	682,297,907.32		1,978,858,829.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	89,970,933.00				-89,970,933.00				29,324,639.02	239,179,744.44		268,504,383.46
（一）综合收益总额										293,246,390.20		293,246,390.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									29,324,639.02	-		-
1. 提取盈余公积									29,324,639.02	-		
2. 对所有者(或股东)的分配										24,742,006.74		24,742,006.74
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	89,970,933.00											-
1. 资本公积转增资本(或股本)	89,970,933.00											-
2. 盈余公积转增资本												

(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	314,898,267.00				895,105,597.92				115,881,696.20	921,477,651.76		2,247,363,212.88

上期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末	160,662,382.00				1,049,256,049.59				63,401,166.98	506,027,371.95		1,779,346,970.52

余额												
加： 会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	160,662,382.00				1,049,256,049.59				63,401,166.98	506,027,371.95		1,779,346,970.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	64,264,952.00				-64,179,518.67				23,155,890.20	176,270,535.37		199,511,858.90
（一）综合收益总额										231,558,901.97		231,558,901.97
（二）所有者投入和减少资本					85,433.33							85,433.33
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计					85,433.33							85,433.33

入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								23,155,890.20	-	55,288,366.60		-
1. 提取盈余公积								23,155,890.20	-	23,155,890.20		
2. 对所有者(或股东)的分配									-	32,132,476.40		-
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	64,264,952.00											-
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,264,952.00											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受												

益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	224,927,334.00				985,076,530.92				86,557,057.18	682,297,907.32		1,978,858,829.42

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司概况

公司注册中文名称：京北方信息技术股份有限公司

公司注册英文名称：NORTHKING INFORMATION TECHNOLOGY CO., LTD.

股票上市交易板块：深圳证券交易所主板

股票代码：002987

注册资本：人民币 31,489.8267 万元

法定代表人：费振勇

公司住所及总部地址：北京市海淀区西三环北路 25 号 7 层

统一社会信用代码：911101086976555404

## （二）历史沿革

京北方信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身为北京京北方信息技术有限公司（以下简称“有限公司”），成立于 2009 年 12 月 16 日，注册号 110108012493270，注册资本 500 万元，由自然人费振勇、刘海凝、丁志鹏、张岩、赵龙虎、孙海涛、刘利、张静、郑邦东、俞阳、周建军、陈央、陈茜、段金斗投资设立。其中，费振勇以现金出资 325 万元，占注册资本的 65%；刘海凝以现金出资 117.596 万元，占注册资本的 23.52%；丁志鹏以现金出资 35 万元，占注册资本的 7%；孙海涛以现金出资 10 万元，占注册资本的 2%；张岩以现金出资 2.019 万元，占注册资本的 0.4%；赵龙虎以现金出资 2.019 万元，占注册资本的 0.4%；刘利以现金出资 1.5385 万元，占注册资本的 0.31%；张静以现金出资 1.5385 万元，占注册资本的 0.31%；郑邦东以现金出资 1.5385 万元，占注册资本的 0.31%；俞阳以现金出资 1.25 万元，占注册资本的 0.25%；周建军以现金出资 1.25 万元，占注册资本的 0.25%；陈央以现金出资 0.481 万元，占注册资本的 0.1%；陈茜以现金出资 0.481 万元，占注册资本的 0.1%；段金斗以现金出资 0.2885 万元，占注册资本的 0.05%。

2010 年 4 月，经有限公司股东会决议，同意股东陈茜将 0.481 万元出资、张静将 1.5385 万元出资、张岩将 2.019 万元出资转让给费振勇；同时增加注册资本 500 万元，其中自然人费振勇增资 329.0385 万元；刘海凝增资 117.596 万元；丁志鹏增资 35 万元；孙海涛增资 10 万元；赵龙虎增资 2.019 万元；刘利增资 1.5385 万元；郑邦东增资 1.5385 万元；俞阳增资 1.25 万元；周建军增资 1.25 万元；陈央增资 0.481 万元；段金斗增资 0.2885 万元。完成增资后注册资本变更为 1000 万元。

2010 年 9 月，经有限公司股东会决议，同意股东孙海涛将 20 万元出资转让给费振勇；同时增加注册资本 1000 万元。其中，自然人费振勇增资 678.077 万元；丁志鹏增资 70 万元；赵龙虎增资 4.038 万元；刘海凝增资 235.192 万元；刘利增资 3.077 万元；郑邦东增资 3.077 万元；周建军增资 2.5 万元；俞阳增资 2.5 万元；陈央增资 0.962 万元；段金斗增资 0.577 万元。增资后注册资本变更为 2000 万元。

2012 年 1 月，经有限公司股东会决议，同意股东郑邦东将 6.154 万元出资、段金斗将 1.154 万元出资、陈央将 1.924 万元出资转让给费振勇；同时决定增加注册资本 1000 万元，其中费振勇增资 682.693 万元，刘海凝增资 235.192 万元，丁志鹏增资 70 万元，赵龙虎增资 4.038 万元，刘利增资 3.077 万元，俞阳增资 2.5 万元，周建军增资 2.5 万元。增资后注册资本变更为 3000 万元。

2013 年 12 月，经有限公司股东会决议，同意股东费振勇将 2,048.079 万元出资、刘海凝将 705.576 万元出资转让给拉萨永道投资管理有限责任公司，同意股东丁志鹏将 210 万元出资转让给拉萨同道投资管理有限责任公司。

2014 年 4 月，经有限公司股东会决议，同意拉萨永道投资管理有限责任公司将 321.81 万元出资转让给拉萨和道投资合伙企业（有限合伙）。

2014 年 10 月，经有限公司股东会决议，以有限公司截至 2014 年 8 月 31 日的净资产 111,121,278.09 元出资，折合为实收资本 102,000,000.00 元，余额计入资本公积 9,121,278.09 元，整体变更为股份有限公司。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为此次整体变更出具了审计报告（天职业字[2014] 11782 号）和验资报告（天职业字[2014]12193 号），沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具了沃克森评报字[2014]第 0369 号《资产评估报告》。公司于 2014 年 11 月 25 日取得北京

市工商行政管理局颁发的注册号为 110108012493270 的《企业法人营业执照》，公司名称变更为“京北方信息技术股份有限公司”，注册资本为人民币 102,000,000.00 元。

2015 年 6 月，经公司股东大会决议，同意深圳市高能领骥投资合伙企业（有限合伙）货币增资 523.0126 万元，刘燕生货币增资 313.8075 万元，孔维佳货币增资 62.7615 万元，程少华货币增资 52.3013 万元，北京蔽蒂甘棠投资管理有限公司货币增资 52.3013 万元，舒卫星货币增资 31.3808 万元，李萍货币增资 10.4603 万元，增资后注册资本变更为 11,246.0253 万元。

2015 年 12 月，经公司股东大会决议，同意青岛海丝创新股权投资基金企业（有限合伙）增资 803.2129 万元，增资后注册资本变更为 12,049.2382 万元。

2015 年 12 月，股东北京蔽蒂甘棠投资管理有限公司更名为北京惠泽甘棠投资管理有限公司。

2016 年 12 月，北京惠泽甘棠投资管理有限公司与李宗铭签订《股权转让合同》，将 52.3013 万元出资转让给李宗铭。

2017 年 2 月，股东拉萨和道投资合伙企业（有限合伙）更名为和道（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）。

2018 年 7 月，舒卫星与费振勇签订《股权转让合同》，将 31.3808 万元出资转让给费振勇。

经中国证券监督管理委员会《关于核准京北方信息技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020]350号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于 2020 年 4 月 23 日向社会公众公开发行人民币普通股 4,017.00 万股，发行后公司总股本由 12,049.2382 万股增加至 16,066.2382 万股。公司于 2020 年 5 月 7 日在深圳证券交易所挂牌交易，证券简称为“京北方”，证券代码为“002987”。

2021 年 5 月 10 日，公司股东大会审议并通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》，以公司截至 2020 年 12 月 31 日总股本 160,662,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税），共计派发现金股利人民币 32,132,476.40 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 64,264,952 股，转增股本后公司总股本增加至 224,927,334 股。

2022 年 5 月 10 日，公司股东大会审议并通过《关于公司 2021 年度利润分配方案的议案》，以公司截至 2021 年 12 月 31 日总股本 224,927,334 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.10 元（含税），共计派发现金股利人民币 24,742,006.74 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。同时以资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 89,970,933 股，转增股本后公司总股本增加至 314,898,267 股。

### （三）本公司所处行业、经营范围和主要业务

本公司所处行业：软件和信息技术服务业。

经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机技术培训；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务、应用软件开发；销售开发后产品、计算机、软件及辅助设备、机械设备、电子产品；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务、接受金融机构委托从事金



融业务流程外包服务、接受金融机构委托从事金融知识流程外包服务、接受金融机构委托从事银行网点引导员、银行后台集中作业业务记账处理、银行专业设备技术研发、银行现金清分整点管理、自助银行设备运营管理维护、数据处理、档案数字化加工及保管、金融业务咨询、柜员业务、劳务服务的外包服务；安全系统监控服务；货物进出口、技术进出口、代理进出口；人才中介服务；劳务派遣（劳务派遣经营许可证有效期至 2023 年 05 月 25 日）；第二类增值电信业务中的呼叫中心业务（增值电信业务经营许可证有效期至 2023 年 05 月 18 日）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；人才中介服务以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （四）公司的母公司以及最终控制方

公司的母公司为拉萨永道投资管理有限责任公司，公司的实际控制人为费振勇、刘海凝夫妇。

#### （五）本财务报告于 2023 年 4 月 10 日经公司董事会会议决议批准报出。

本报告期合并范围的变化情况见本附注“八、合并范围的变更”，纳入本期合并报表范围的子公司见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已包含了本公司及各子公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的经营周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

## 4、记账本位币

本公司采用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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与

方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## 3. 金融负债分类和计量

本公司的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与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

## 4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

#### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

#### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收票据是指：占应收票据余额 10%以上的应收票据或金额为人民币 100 万元以上的应收票据。



对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，以及单独测试后未减值的应收票据（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收票据，依据信用风险特征划分应收票据组合，在组合基础上计算预期信用损失。

1) 对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收商业承兑汇票，以应收款项的账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况预测，计算预期信用损失。

2) 对应收合并范围内关联方应收票据、银行承兑汇票等无显著回收风险的应收票据单独划分组合，预计存续期内不会发生损失，不计提坏账准备。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指：占应收账款余额 10%以上的应收账款或金额为人民币 100 万元以上的应收账款。

对单项金额重大或单项金额虽不重大但有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额单项计提坏账准备。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，以及单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大）和未单独测试的单项金额不重大的应收账款，依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
组合 1：银行类客户组合	基于账龄迁徙模型测算历史损失率计算
组合 2：非银行金融类客户组合	基于账龄迁徙模型测算历史损失率计算
组合 3：非金融类客户组合	基于账龄迁徙模型测算历史损失率计算
组合 4：合并范围内关联方款项组合	不计提坏账准备

1) 对划分为各类账龄信用风险特征组合的应收账款, 以该组合账龄迁徙模型预计存续期的历史违约损失率为基础, 结合当前状况以及对未来经济状况预测, 计算预期信用损失。各类账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例如下:

款项账龄	银行类客户组合 计提比例	非银行金融类客户组合 计提比例	非金融类客户组合 计提比例
1 年以内 (含 1 年)	3%	5%	5%
1 至 2 年 (含 2 年)	10%	10%	20%
2 至 3 年 (含 3 年)	30%	30%	50%
3 年以上	100%	100%	100%

2) 对应收合并范围内关联方应收账款等无显著回收风险的应收账款单独划分组合, 预计存续期内不会发生损失, 不计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标; 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 依据信用风险特征划分其他应收款组合, 在组合基础上计算预期信用损失。

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理, 详见附注五 10、金融工具。

### 15、存货

#### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料、在提供服务过程中发生的项目成本等。

#### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法确定其实际成本；但在履行合同过程中不能替代使用的存货以及服务项目成本，针对特殊项目采购的非通用产品，则采用个别计价法确定其实际成本；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 19、债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注五 10、金融工具进行处理。

## 20、其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型详见附注五 10、金融工具进行处理。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 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，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
房屋装修	年限平均法	5 年	0%	20.00%
其他	年限平均法	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

### 25、在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；

2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

3. 发生的初始直接费用；

4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。



初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括计算机软件等，按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
计算机软件	3-10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。公司期末不存在使用寿命不确定的无形资产。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划：本公司以当地政府规定的社会基本养老保险和失业保险缴纳基数和比例，按月为职工缴纳养老保险和失业保险，在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

## 36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

#### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括信息技术服务及业务流程外包服务业务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司提供劳务收入主要为接受委托提供信息技术服务及业务流程外包服务业务收入。

信息技术服务业务收入确认原则具体如下：

(1) 合同约定按人月或人天工作量收费的，公司采用产出法确定恰当的履约进度进行收入确认，按经客户确认的工作量和合同约定单价，按期计算确认收入；对合同明确约定总人月数和金额的情况下，公司能够可靠估计提供劳务交易结果，采用投入法确定恰当的履约进度进行收入确认，在资产负债表日

按已经发生的成本占项目预算总成本的比例确定履约进度，并取得相应的外部证据进行核对。

(2) 如果履约进度不能合理确定的，公司按照合同约定在提交软件开发与测试成果并经客户验收、或取得验收条件相对应的款项时确认收入。

(3) 日常运维等约定了固定金额和服务期限的业务，按服务期限平均分摊确认收入。

业务流程外包业务收入采用产出法确定恰当的履约进度进行收入确认，按经客户确认的工作量以及合同约定的结算单价，按期计算确认收入。

### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

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

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## 40、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>1、本公司于 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”“关于亏损合同的判断”相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本会计政策变更对公司无影响。</p> <p>2、本公司于 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定，解释发布前企业的财务报表按照上述规定列报，本会计政策变更对公司无影响。</p>	不适用	具体情况请查阅公司于 2023 年 4 月 12 日刊登在巨潮资讯网上《关于会计政策变更的公告》（公告编号 2023-015）

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用



## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
京北方信息技术股份有限公司	15%
无锡京北方信息技术有限公司	25%
大庆京北方信息技术有限公司	25%
深圳京北方信息技术有限公司	25%
山东京北方金融科技有限公司	15%
合肥京北方信息技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

## 1. 企业所得税

(1) 本公司于 2020 年 10 月 21 日取得北京市科委、市财政局、北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202011001542，有效期为 3 年，2022 年度公司适用 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(2) 本公司之子公司山东京北方金融科技有限公司于 2022 年 12 月 12 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202237006576，有效期为 3 年，2022 年度公司适用 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

(3) 根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令 第 512 号）和《国家税务总局关于企业固定资产加速折旧所得税处理有关问题的通知》（国税发〔2009〕81 号）、《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119 号）、《国家税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 46 号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财税〔2021〕6 号）、《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号）等文件规定，本公司报告期内依法享受固定资产加速折旧、研发费用加计扣除优惠政策。

## 2. 增值税

(1) 根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》（国家税务总局公告 2016 年第 29 号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36）附件《跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定》，本公司符合条件规定的跨境服务享受免征增值税的政策。

(2) 根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36）附件《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》等文件，本公司符合条件规定的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受免征增值税的政策。

(3) 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）及附件、《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）等文件，自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，本公司享受生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额的政策。

(4) 根据《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22 号）、《关于延长部分扶贫税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局 人力资源社会保障部 国家乡村振兴局公告 2021 年第 18 号），自 2019 年 4 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，本公司享受按实际招用的建档立卡贫困人口等特定人群人数的定额标准依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税的优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号），本公司销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中软件与信息技术服务业的披露要求

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,488.78	57,063.46
银行存款	264,470,955.81	819,497,779.04
其他货币资金	388,697,392.91	41,650,123.59
合计	653,244,837.50	861,204,966.09

其他说明：

期末余额中使用受限款项见本附注“七、81 所有权或使用权受到限制的资产”；其他货币资金主要系投标保函保证金、履约保函保证金、定期存款和通知存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	577,135,068.50	280,838,263.11

其中：		
结构性存款	577,135,068.50	280,838,263.11
其中：		
合计	577,135,068.50	280,838,263.11

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

#### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	818,597,100.15	100.00%	41,410,177.11	5.06%	777,186,923.04	814,725,643.08	100.00%	42,171,328.28	5.18%	772,554,314.80
其中：										
银行类客户组合	713,584,212.72	87.17%	35,312,308.05	4.95%	678,271,904.67	736,628,595.25	90.41%	37,893,829.46	5.14%	698,734,765.79
非银行金融类客户组合	41,138,872.18	5.03%	2,413,604.65	5.87%	38,725,267.53	24,351,166.97	2.99%	1,347,331.23	5.53%	23,003,835.74
非金融类客户组合	63,874,015.25	7.80%	3,684,264.41	5.77%	60,189,750.84	53,745,880.86	6.60%	2,930,167.59	5.45%	50,815,713.27
合计	818,597,100.15	100.00%	41,410,177.11		777,186,923.04	814,725,643.08	100.00%	42,171,328.28		772,554,314.80

按组合计提坏账准备：银行类客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内 (含 1 年)	576,205,581.69	17,286,167.45	3.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	120,084,961.34	12,008,496.13	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	16,108,607.46	4,832,582.24	30.00%
3 年以上	1,185,062.23	1,185,062.23	100.00%
合计	713,584,212.72	35,312,308.05	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 非银行金融类客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	40,440,602.94	2,022,030.15	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	261,469.24	26,146.92	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	101,960.60	30,588.18	30.00%
3 年以上	334,839.40	334,839.40	100.00%
合计	41,138,872.18	2,413,604.65	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 非金融类客户组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	60,643,590.94	3,032,179.55	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	3,210,424.31	642,084.86	20.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	20,000.00	10,000.00	50.00%
3 年以上			
合计	63,874,015.25	3,684,264.41	

确定该组合依据的说明:

上述按组合计提坏账的应收款项, 采用预期信用损失的简化模型计提。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	677,289,775.57
1 至 2 年	123,556,854.89
2 至 3 年	16,230,568.06
3 年以上	1,519,901.63
3 至 4 年	1,169,109.54
4 至 5 年	243,373.03
5 年以上	107,419.06
合计	818,597,100.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	42,171,328.28	-33,572.55		727,578.62		41,410,177.11
合计	42,171,328.28	-33,572.55		727,578.62		41,410,177.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	727,578.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	服务费	525,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		525,000.00			

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户二	345,471,198.47	42.20%	20,738,390.13
客户三	66,853,475.59	8.17%	2,255,545.25
客户四	57,906,232.53	7.07%	2,280,649.75
客户五	43,350,327.20	5.30%	1,334,934.43
客户一	32,369,614.88	3.95%	1,000,273.55
合计	545,950,848.67	66.69%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期不存在转移应收账款且继续涉入的情况。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,982,253.66	99.73%	2,120,421.86	99.76%
1 至 2 年	8,000.00	0.27%	5,000.00	0.24%
合计	2,990,253.66		2,125,421.86	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 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	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	采购款	982,245.14	1 年内	32.85
供应商二	采购款	768,134.56	1 年内	25.69
供应商三	采购款	168,864.00	1 年内	5.65
供应商四	采购款	162,940.00	1 年内	5.45
供应商五	采购款	125,396.00	1 年内	4.19
合计		2,207,579.70		73.83

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	31,921,474.43	29,068,932.04
合计	31,921,474.43	29,068,932.04

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,323,829.68	24,230,079.36
押金	7,773,163.13	6,369,226.98
备用金	91,151.81	431,303.68
其他	1,045.47	81.33
合计	34,189,190.09	31,030,691.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	



	用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	839,469.96	1,122,289.35		1,961,759.31
2022年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	-54,471.16	54,471.16		
——转入第三阶段		-111,382.00	111,382.00	
本期计提	137,452.50	279,885.85		417,338.35
本期转回				
本期核销			111,382.00	111,382.00
2022年12月31日余额	922,451.30	1,345,264.36		2,267,715.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	30,748,378.28
1至2年	1,815,705.41
2至3年	659,160.83
3年以上	965,945.57
3至4年	42,213.00
4至5年	114,000.00
5年以上	809,732.57
合计	34,189,190.09

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,961,759.31	417,338.35		111,382.00		2,267,715.66
合计	1,961,759.31	417,338.35		111,382.00		2,267,715.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	111,382.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户六	保证金	48,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户七	备用金	28,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户八	押金	19,066.00	无法收回	管理层审批	否
客户九	押金	16,316.00	无法收回	管理层审批	否
合计		111,382.00			

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	5,924,319.98	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	17.33%	182,629.60
客户二	保证金	4,363,130.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	12.76%	130,893.90
客户十	保证金	1,951,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	5.71%	62,580.00
客户十一	保证金	1,150,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.36%	34,500.00
客户十二	保证金	1,024,251.72	1年以内	3.00%	30,727.55
合计		14,412,701.70		42.16%	441,331.05

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

#### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
合同履约成本	19,506,932.67	699,337.89	18,807,594.78	25,156,934.77	1,854,396.78	23,302,537.99
合计	19,506,932.67	699,337.89	18,807,594.78	25,156,934.77	1,854,396.78	23,302,537.99

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	1,854,396.78	697,133.79		1,852,192.68		699,337.89
合计	1,854,396.78	697,133.79		1,852,192.68		699,337.89

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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
合同收入收款权	539,360,699.83	18,353,687.71	521,007,012.12	322,397,568.28	10,724,578.73	311,672,989.55
合计	539,360,699.83	18,353,687.71	521,007,012.12	322,397,568.28	10,724,578.73	311,672,989.55

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同收入收款权	7,629,108.98			
合计	7,629,108.98			---

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	330,517.88	176,527.68
待取得抵扣凭证进项税额	4,749,006.45	4,037,232.24
预缴社保费用		69,546.54
合计	5,079,524.33	4,283,306.46

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
坏账准备减值情况							

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明：

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	56,664,841.00	63,763,953.38
合计	56,664,841.00	63,763,953.38

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	房屋装修	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	37,065,987.12	97,194,704.16	8,265,238.40	11,436,116.12	4,324,010.74	158,286,056.54
2. 本期增加金额		5,436,140.86	459,469.03			5,895,609.89
(1) 购置		5,436,140.86	459,469.03			5,895,609.89
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		3,087,325.91	583,657.00			3,670,982.91
(1) 处置或报废		3,087,325.91	583,657.00			3,670,982.91
4. 期末余额	37,065,987.12	99,543,519.11	8,141,050.43	11,436,116.12	4,324,010.74	160,510,683.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	6,749,098.40	73,520,476.08	3,974,117.91	8,765,708.33	1,512,702.44	94,522,103.16
2. 本期增加金额	1,760,634.36	7,010,709.42	1,110,409.67	2,289,051.56	608,743.93	12,779,548.94
(1) 计提	1,760,634.36	7,010,709.42	1,110,409.67	2,289,051.56	608,743.93	12,779,548.94
3. 本期减少金额		2,901,335.43	554,474.15			3,455,809.58
(1) 处置或报废		2,901,335.43	554,474.15			3,455,809.58

4. 期末余额	8,509,732.76	77,629,850.07	4,530,053.43	11,054,759.89	2,121,446.37	103,845,842.52
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	28,556,254.36	21,913,669.04	3,610,997.00	381,356.23	2,202,564.37	56,664,841.00
2. 期初账面价值	30,316,888.72	23,674,228.08	4,291,120.49	2,670,407.79	2,811,308.30	63,763,953.38

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

公司无闲置的重要固定资产情况；公司期末无融资租赁租入的固定资产情况，无经营租赁租出的固定资产情况；公司无未办妥产权证书的重要固定资产情况。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,785.37	
合计	104,785.37	

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
总部办公楼基建工程	104,785.37		104,785.37			
合计	104,785.37		104,785.37			

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

## (4) 工程物资

单位：元

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

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 不适用

## 24、油气资产

□适用 □不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	58,670,718.45	58,670,718.45
2. 本期增加金额	2,649,761.69	2,649,761.69
3. 本期减少金额	1,749,808.02	1,749,808.02
4. 期末余额	59,570,672.12	59,570,672.12
二、累计折旧		
1. 期初余额	8,941,328.25	8,941,328.25
2. 本期增加金额	15,056,701.79	15,056,701.79
(1) 计提	15,056,701.79	15,056,701.79
3. 本期减少金额	1,451,837.82	1,451,837.82
(1) 处置	1,451,837.82	1,451,837.82
4. 期末余额	22,546,192.22	22,546,192.22
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	37,024,479.90	37,024,479.90
2. 期初账面价值	49,729,390.20	49,729,390.20

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				2,444,548.46	2,444,548.46

2. 本期增加金额				113,207.54	113,207.54
(1) 购置				113,207.54	113,207.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				2,557,756.00	2,557,756.00
二、累计摊销					
1. 期初余额				1,779,211.32	1,779,211.32
2. 本期增加金额				150,601.12	150,601.12
(1) 计提				150,601.12	150,601.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,929,812.44	1,929,812.44
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值				627,943.56	627,943.56
2. 期初账面价值				665,337.14	665,337.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	9,205,703.50	370,151.76	2,518,592.02		7,057,263.24
合计	9,205,703.50	370,151.76	2,518,592.02		7,057,263.24

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,689,758.17	9,403,463.73	56,663,407.96	8,499,511.19
预提费用	19,252,912.01	2,887,936.80	8,931,812.14	1,339,771.82
合计	81,942,670.18	12,291,400.53	65,595,220.10	9,839,283.01

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	15,777,280.07	2,366,592.01	19,234,002.70	2,885,100.40
交易性金融资产公允价值变动	1,135,068.50	170,260.27	838,263.11	125,739.47
合计	16,912,348.57	2,536,852.28	20,072,265.81	3,010,839.87

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		12,291,400.53		9,839,283.01
递延所得税负债		2,536,852.28		3,010,839.87

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	246,716.72	272,714.35
可抵扣亏损	50,441,880.57	13,339,383.26
合计	50,688,597.29	13,612,097.61

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	311,592.49	311,592.49	
2023	101,035.88	101,035.88	
2024	25,965.78	25,965.78	
2025	6,907,295.42	6,907,295.42	
2026	5,993,493.69	5,993,493.69	
2027	37,102,497.31		
合计	50,441,880.57	13,339,383.26	

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

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

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	2,628,204.66	2,711,185.63
1-2 年(含 2 年)	144,407.63	6,250.00
2-3 年(含 3 年)		
3 年以上	85,470.09	115,877.78
合计	2,858,082.38	2,833,313.41

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)		675.00
合计		675.00

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,996,938.82	30,624,313.20
1-2年(含2年)	2,571,318.54	1,912,566.39
2-3年(含3年)	544,889.40	833,780.79
3年以上	1,230,398.45	478,954.45
合计	16,343,545.21	33,849,614.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	235,457,873.65	2,995,163,631.04	2,962,402,034.25	268,219,470.44
二、离职后福利-设定提存计划	7,787,960.79	203,428,425.85	201,783,591.20	9,432,795.44
三、辞退福利	52,843.59	6,308,110.62	6,360,954.21	
合计	243,298,678.03	3,204,900,167.51	3,170,546,579.66	277,652,265.88

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	229,372,972.05	2,750,044,934.48	2,718,244,068.20	261,173,838.33
2、职工福利费		35,699,775.16	35,699,775.16	

3、社会保险费	4,959,417.00	115,050,510.20	113,982,379.42	6,027,547.78
其中：医疗保险费	4,627,485.04	104,935,313.56	103,898,412.64	5,664,385.96
工伤保险费	164,915.96	4,072,311.96	4,027,956.52	209,271.40
生育保险费	167,016.00	6,042,884.68	6,056,010.26	153,890.42
4、住房公积金	901,650.90	90,832,203.10	91,022,031.59	711,822.41
5、工会经费和职工教育经费	223,833.70	3,536,208.10	3,453,779.88	306,261.92
合计	235,457,873.65	2,995,163,631.04	2,962,402,034.25	268,219,470.44

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,528,471.29	196,667,729.07	195,067,704.32	9,128,496.04
2、失业保险费	259,489.50	6,760,696.78	6,715,886.88	304,299.40
合计	7,787,960.79	203,428,425.85	201,783,591.20	9,432,795.44

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	88,585,966.20	71,480,008.71
企业所得税	3,307,247.88	4,815,547.73
个人所得税	10,649,800.10	7,768,706.94
城市维护建设税	6,285,511.14	5,003,600.61
教育费附加及地方教育附加	4,489,474.12	3,574,000.42
房产税	115,340.61	115,340.61
其他	40,835.88	37,493.48
合计	113,474,175.93	92,794,698.50

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,696,989.32	16,567,377.79
合计	25,696,989.32	16,567,377.79

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------



## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	19,458,468.53	9,155,871.35
应付代垫款	4,521,643.06	6,270,308.64
应付社保公积金	894,537.85	214,903.08
单位往来款	645,728.61	123,011.35
其他	176,611.27	803,283.37
合计	25,696,989.32	16,567,377.79

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,956,705.65	15,921,643.41
合计	13,956,705.65	15,921,643.41

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债销项税	980,612.71	2,030,976.89
合计	980,612.71	2,030,976.89

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,579,656.64	38,538,740.85
减：未确认融资费用	999,636.04	3,737,071.03

合计	24,580,020.60	34,801,669.82
----	---------------	---------------

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	224,927,334.00			89,970,933.00		89,970,933.00	314,898,267.00

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	985,076,530.92		89,970,933.00	895,105,597.92
合计	985,076,530.92		89,970,933.00	895,105,597.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少 89,970,933.00 元为资本公积转增股本。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	86,557,057.18	29,324,639.02		115,881,696.20
合计	86,557,057.18	29,324,639.02		115,881,696.20

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	674,207,075.69	498,889,307.10
调整后期初未分配利润	674,207,075.69	498,889,307.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	277,038,160.95	230,606,135.19
减：提取法定盈余公积	29,324,639.02	23,155,890.20
应付普通股股利	24,742,006.74	32,132,476.40
期末未分配利润	897,178,590.88	674,207,075.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,673,284,013.26	2,846,755,740.05	3,054,262,228.65	2,334,165,655.47
合计	3,673,284,013.26	2,846,755,740.05	3,054,262,228.65	2,334,165,655.47

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,911,875.68	11,522,409.12
教育费附加及地方教育附加	9,936,157.76	8,228,631.30
房产税	461,362.40	461,362.40
土地使用税	126,903.72	126,903.72
车船使用税	24,766.67	26,000.00
印花税	1,135,679.26	996,829.40
其他	67,232.17	57,682.23
合计	25,663,977.66	21,419,818.17

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,652,337.73	41,510,803.03
投标费用	8,504,088.50	5,472,487.32
业务招待费	7,759,044.81	9,204,905.00
办公费	4,480,788.45	8,386,867.37
交通费	784,290.15	1,089,508.90
使用权资产折旧	726,885.60	206,899.20
差旅费	581,336.03	1,314,255.30
折旧费	16,298.11	15,018.63
会议费	400.00	3,560.45
其他	126,423.89	333,424.06
合计	68,631,893.27	67,537,729.26

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,451,952.24	85,704,473.51
使用权资产折旧	7,185,747.96	4,594,552.42
固定资产折旧费	3,871,129.24	3,408,686.30
招聘培训费	3,203,958.76	5,277,255.66
长期待摊费用摊销	2,339,752.31	1,871,751.60
房屋租赁费	2,210,638.28	5,859,301.45
办公费	2,198,766.69	3,484,072.59
审计咨询认证费	1,811,410.18	1,678,153.71
业务招待费	1,556,446.73	1,953,626.42
交通费	1,542,664.89	1,477,909.50
残疾人保障金	1,348,481.32	1,337,496.78

差旅费	681,293.91	1,302,775.20
部门活动费	411,008.24	560,272.16
无形资产摊销	124,653.88	62,809.26
会议费	36,325.69	200,167.90
股份支付		85,433.33
其他	747,291.62	1,278,632.41
合计	126,721,521.94	120,137,370.20

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工人员费用	344,477,063.94	279,328,596.86
使用权资产折旧	712,818.98	282,431.05
折旧费用	699,668.82	460,725.91
房屋租赁费	381,805.97	867,494.62
其他相关费用	158,937.26	
合计	346,430,294.97	280,939,248.44

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,753,776.70	3,521,139.36
减：利息收入	5,048,170.86	4,341,249.84
手续费支出	1,052,413.21	289,841.42
汇兑损益	522.23	4,771.11
合计	2,758,541.28	-525,497.95

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税可抵扣进项税额加计 10%抵减	6,470,534.83	5,907,698.23
稳岗补贴及一次性留工培训补助	5,830,998.78	700,285.76
招用贫困人口增值税减免	2,174,250.00	
上市补贴	2,000,000.00	3,000,000.00
培训补贴	1,313,400.00	742,300.00
个税手续费返还	1,133,419.61	593,692.91
招商引资税收返还	503,400.00	
领军人才补贴	480,000.00	2,280,000.00
扩岗补助	438,000.00	
即征即退增值税退款	331,492.12	
山东省科技型中小企业创新能力提升工程补助	300,000.00	
见习补贴	247,760.00	30,680.00
合肥市高质量政策补助	220,000.00	
社会保险补贴	173,890.00	
北京市促进服务贸易创新发展项目补助	136,094.00	
深圳市营利性服务业助企纾困项目补助	123,700.00	
山东省企业研究开发财政补助资金	100,000.00	
无锡市商务局服务外包扶持资金		560,000.00

稳增长资助项目补贴		507,800.00
无锡惠山软件产业发展有限公司的奖励		238,092.13
中央财政就业补助资金		5,403.00
其他	131,700.00	138,543.43

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	72,169.15	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,231,166.71	12,304,851.34
合计	9,303,335.86	12,304,851.34

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	296,805.39	838,263.11
合计	296,805.39	838,263.11

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-417,338.35	-265,738.36
应收账款坏账损失	126,476.49	-20,467,152.67
合计	-290,861.86	-20,732,891.03

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,155,058.89	-1,854,396.78
十二、合同资产减值损失	-7,629,108.98	-4,306,696.37
合计	-6,474,050.09	-6,161,093.15

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	14,270.22	-185,812.84



使用权资产处置收益	33,088.60	
-----------	-----------	--

#### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	47,692.52		47,692.52
其他	41,305.56	32,706.70	41,305.56
合计	88,998.08	32,706.70	88,998.08

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

#### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产毁损报废损失	153,296.12	152,949.63	153,296.12
社保滞纳金	110,696.24	123,680.62	110,696.24
其他	726.16	511,131.89	726.16
合计	364,718.52	787,762.14	364,718.52

#### 76、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,006,584.99	4,351,883.24
递延所得税费用	-2,926,105.11	-4,234,269.71
合计	4,080,479.88	117,613.53

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	281,037,551.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,155,632.67
子公司适用不同税率的影响	-1,368,473.69
调整以前期间所得税的影响	-3,737,705.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	864,257.88

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	8,331,770.71
研发费用加计扣除的影响	-41,997,706.39
其他	-167,296.03
所得税费用	4,080,479.88

其他说明：

## 77、其他综合收益

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,330,434.90	8,796,797.23
保证金、押金	39,059,376.20	33,444,042.62
利息收入	5,048,170.86	4,341,249.84
往来款及其他	15,601,197.72	14,071,712.31
合计	72,039,179.68	60,653,802.00

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	40,922,021.58	52,109,072.35
保证金、押金	42,557,062.67	44,812,456.67
往来款及其他	29,341,416.17	46,798,678.35
合计	112,820,500.42	143,720,207.37

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金及现金等价物金额	2,136,564.62	
合计	2,136,564.62	

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红保证金及税款返还	1,915,593.56	1,682,683.51

合计	1,915,593.56	1,682,683.51
----	--------------	--------------

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分红所得税款、保证金及手续费	2,020,757.40	1,758,911.21
支付租赁款	17,699,130.67	6,716,911.33
合计	19,719,888.07	8,475,822.54

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	276,957,071.23	230,483,048.98
加：信用减值损失	290,861.86	20,732,891.03
资产减值准备	6,474,050.09	6,161,093.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,779,548.94	12,972,883.45
使用权资产折旧	15,056,701.79	8,941,328.25
无形资产摊销	150,601.12	79,712.44
长期待摊费用摊销	2,518,592.02	2,377,329.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-47,358.82	185,812.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,603.60	152,949.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-296,805.39	-838,263.11
财务费用（收益以“-”号填列）	6,753,776.70	3,521,139.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,303,335.86	-12,304,851.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,452,117.52	-3,783,907.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-473,987.59	-450,362.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,650,002.10	-14,143,936.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-225,654,137.03	-373,056,131.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	46,337,155.18	69,394,876.44
其他		85,433.33

经营活动产生的现金流量净额	134,846,222.42	-49,488,953.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	644,547,444.59	852,554,842.50
减：现金的期初余额	852,554,842.50	617,684,445.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-208,007,397.91	234,870,397.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	5,398,481.00
其中：	
北京金玥科技有限公司	5,398,481.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,535,045.62
其中：	
北京金玥科技有限公司	7,535,045.62
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-2,136,564.62

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	644,547,444.59	852,554,842.50
其中：库存现金	76,488.78	57,063.46
可随时用于支付的银行存款	264,470,955.81	819,497,779.04
可随时用于支付的其他货币资金	380,000,000.00	33,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	644,547,444.59	852,554,842.50

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,697,392.91	保证金；冻结
合计	8,697,392.91	

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴及一次性留工培训补助	5,830,998.78	其他收益	5,830,998.78
上市补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
培训补贴	1,313,400.00	其他收益	1,313,400.00
招商引资税收返还	503,400.00	其他收益	503,400.00
领军人才补贴	480,000.00	其他收益	480,000.00
扩岗补助	438,000.00	其他收益	438,000.00
即征即退增值税退款	331,492.12	其他收益	331,492.12
山东省科技型中小企业创新能力提升工程补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
见习补贴	247,760.00	其他收益	247,760.00
合肥市高质量政策补助	220,000.00	其他收益	220,000.00
社会保险补贴	173,890.00	其他收益	173,890.00
北京市促进服务贸易创新发展项目补助	136,094.00	其他收益	136,094.00
深圳市营利性服务业助企纾困项目补助	123,700.00	其他收益	123,700.00
山东省企业研究开发财政补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	131,700.00	其他收益	131,700.00

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	
-----------------------------	--

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

## (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

## (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

## (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入



						享有该子公司净资产份额的差额				损失	及主要假设	投资损益的金额
北京金玥科技有限公司	5,398,481.00	100.00%	现金转让	2022年07月11日	标的股权相关权利义务均已转移	72,169.15	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期未发生其他原因的合并范围变动。

## 6、其他

## 九、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	
无锡京北方信息技术有限公司	无锡	无锡	信息技术服务及业务流程外包	100.00%		投资设立
大庆京北方信息技术有限公司	大庆	大庆	信息技术服务及业务流程外包	100.00%		投资设立
深圳京北方信息技术有限公司	深圳	深圳	信息技术服务及业务流程外包	100.00%		投资设立
山东京北方金融科技有限公司	潍坊	潍坊	信息技术服务及业务流程外包	100.00%		投资设立
合肥京北方信息技术有限公司	合肥	合肥	信息技术服务及业务流程外包	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本报告期处置持有北京金玥科技有限公司的全部股权。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	

调整未分配利润

### 3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

		分享的净利润)	
--	--	---------	--

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司交易性金融资产，主要为结构性存款，目的在于管理本公司的运营及低风险理财。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

#### (一) 金融工具分类

##### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	653,244,837.50			653,244,837.50
交易性金融资产		577,135,068.50		577,135,068.50
应收账款	777,186,923.04			777,186,923.04
其他应收款	31,921,474.43			31,921,474.43

##### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		2,858,082.38	2,858,082.38
其他应付款		25,696,989.32	25,696,989.32

租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	38,536,726.25	38,536,726.25
-------------------	---------------	---------------

## （二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司没有对外提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司的货币资金、交易性金融资产主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司应收账款、其他应收款设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义：

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

•债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

预期信用损失计量的参数：

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

•违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

•违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

•违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

前瞻性信息：

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详见资产负债表每项金融资产报表项目及附注。

### （三）流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司统筹负责公司及子公司的现金管理工作，公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以应付预计现金需求，保持融资的持续性与灵活性的平衡；政策是定期监控现金储备、现金管理投资和 12 个月内到期借款等金融工具的到期日，确保借款的账面价值符合借款协议的规定，考虑公

司在资金正常和紧张的情况下运营产生的预计现金流量盈余或需求，确保有足够的流动性来履行到期债务，且维持与金融机构融资磋商，保持备用授信额度以降低流动性风险。

本公司金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析，短期借款、应付账款、其他应付款等财务报表流动负债项目的到期期限主要在一年以内，详见资产负债表每项金融负债报表项目及附注。

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

##### 1. 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响，政策是通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

##### 2. 汇率风险

本公司报告期内公司无境外子公司的净投资，公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）产生的外币货币性资产和负债有关。本公司主要于中国内地经营，且主要活动以人民币计价，因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		577,135,068.50		577,135,068.50
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		577,135,068.50		577,135,068.50
（1）债务工具投资		577,135,068.50		577,135,068.50
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。



**3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

本公司持有的交易性金融资产系以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，为持有的银行理财产品，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值或协议约定估值方法为依据确认期末公允价值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无。

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等。因剩余期限不长，或仅为未偿付本金金额及其为基础未支付利息，故不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

无。

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
拉萨永道投资管理有限责任公司	拉萨	投资管理、投资咨询	3 万元	51.46%	51.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是费振勇、刘海凝夫妇。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
和道（天津）企业管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上的股份
霍尔果斯同道管理咨询有限公司	公司董事丁志鹏控制的企业（2023 年 1 月 18 日已注销）
霍尔果斯同盛企业管理有限公司	公司董事丁志鹏控制的企业
深圳市领骥资本管理有限公司	公司董事金红梅担任监事的企业
招商局保险有限公司	公司董事金红梅担任独立董事的企业
深圳市红邑投资合伙企业（有限合伙）	公司董事金红梅近亲属控制的企业
深圳市泓邑投资合伙企业（有限合伙）	公司董事金红梅近亲属控制的企业
深圳市粤鹏千智管理咨询有限公司	公司董事金红梅近亲属控制的企业
深圳市梦成企业咨询有限公司	公司董事金红梅近亲属控制的企业
飞诺知合（北京）科技有限公司	公司董事沈寓实担任执行董事的企业
飞诺门阵（北京）科技有限公司	公司董事沈寓实担任董事长、总经理的企业
云时（北京）创业投资管理有限公司	公司董事沈寓实担任董事长的企业
誉实志宏（北京）企业管理有限公司	公司董事沈寓实担任执行董事、总经理的企业
北京轻元科技有限公司	公司董事沈寓实过去十二个月曾担任董事长的企业
费振勇	公司实际控制人
刘海凝	公司实际控制人
丁志鹏	公司董事
石晓岚	公司董事（已离职）
樊涓筑	公司董事
赵龙虎	公司董事
刘颖	公司董事
金红梅	公司董事
索绪权	公司独立董事
郜卓	公司独立董事
沈寓实	公司独立董事
张敬秀	公司监事
张喆	公司监事
张涛	公司监事
徐静波	公司高管
高昊江	公司高管
曹景广	公司高管
其他关联自然人	公司实际控制人、董事、监事、高管近亲属

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

毕

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,171,349.62	7,428,020.25

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无。

**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

无。

**2、或有事项**

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利		31,489,826.70	
经审议批准宣告发放的利润或股利		31,489,826.70	
利润分配方案	拟以总股本 314,898,267 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），同时向全体股东每 10 股转增 4 股。		

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

2023 年 4 月 10 日，公司董事会会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以总股本 314,898,267 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），同时向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

--	--	--	--

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	818,597,100.15	100.00%	41,410,177.11	5.06%	777,186,923.04	814,725,643.08	100.00%	42,171,328.28	5.18%	772,554,314.80
其中：										
银行类客户组合	713,584,212.72	87.17%	35,312,308.05	4.95%	678,271,904.67	736,628,595.25	90.41%	37,893,829.46	5.14%	698,734,765.79
非银行金融类客户组合	41,138,872.18	5.03%	2,413,604.65	5.87%	38,725,267.53	24,351,166.97	2.99%	1,347,331.23	5.53%	23,003,835.74
非金融类客户组合	63,874,015.25	7.80%	3,684,264.41	5.77%	60,189,750.84	53,745,880.86	6.60%	2,930,167.59	5.45%	50,815,713.27
合计	818,597,100.15	100.00%	41,410,177.11		777,186,923.04	814,725,643.08	100.00%	42,171,328.28		772,554,314.80

按组合计提坏账准备：银行类客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	576,205,581.69	17,286,167.45	3.00%
1至2年(含2年)	120,084,961.34	12,008,496.13	10.00%
2至3年(含3年)	16,108,607.46	4,832,582.24	30.00%
3年以上	1,185,062.23	1,185,062.23	100.00%

合计	713,584,212.72	35,312,308.05	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：非银行金融类客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	40,440,602.94	2,022,030.15	5.00%
1至2年(含2年)	261,469.24	26,146.92	10.00%
2至3年(含3年)	101,960.60	30,588.18	30.00%
3年以上	334,839.40	334,839.40	100.00%
合计	41,138,872.18	2,413,604.65	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：非金融类客户组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	60,643,590.94	3,032,179.55	5.00%
1至2年(含2年)	3,210,424.31	642,084.86	20.00%
2至3年(含3年)	20,000.00	10,000.00	50.00%
3年以上			
合计	63,874,015.25	3,684,264.41	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	677,289,775.57
1至2年	123,556,854.89
2至3年	16,230,568.06
3年以上	1,519,901.63
3至4年	1,169,109.54
4至5年	243,373.03
5年以上	107,419.06
合计	818,597,100.15

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	42,171,328.28	-33,572.55		727,578.62		41,410,177.11
合计	42,171,328.28	-33,572.55		727,578.62		41,410,177.11



其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	727,578.62

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	服务费	525,000.00	无法收回	管理层审批	否
合计		525,000.00			

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户二	345,471,198.47	42.20%	20,738,390.13
客户三	66,853,475.59	8.17%	2,255,545.25
客户四	57,906,232.53	7.07%	2,280,649.75
客户五	43,350,327.20	5.30%	1,334,934.43
客户一	32,369,614.88	3.95%	1,000,273.55
合计	545,950,848.67	66.69%	

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期不存在转移应收账款且继续涉入的情况。

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,320,631.08	85,875,223.14
合计	115,320,631.08	85,875,223.14

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,323,829.68	24,230,079.36
押金	7,356,983.13	5,622,558.76
备用金	91,151.81	428,855.68
其他	83,775,221.92	57,506,833.51
合计	117,547,186.54	87,788,327.31

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	

2022年1月1日余额	839,469.96	1,073,634.21		1,913,104.17
2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-43,462.36	43,462.36		
--转入第三阶段		-111,382.00	111,382.00	
本期计提	125,059.50	299,773.79		424,833.29
本期核销			111,382.00	111,382.00
2022年12月31日余额	921,067.10	1,305,488.36		2,226,555.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	114,476,414.73
1至2年	1,448,745.41
2至3年	659,160.83
3年以上	962,865.57
3至4年	42,213.00
4至5年	114,000.00
5年以上	806,652.57
合计	117,547,186.54

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,913,104.17	424,833.29		111,382.00		2,226,555.46
合计	1,913,104.17	424,833.29		111,382.00		2,226,555.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	111,382.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联

					交易产生
客户六	保证金	48,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户七	备用金	28,000.00	无法收回	管理层审批	否
客户八	押金	19,066.00	无法收回	管理层审批	否
客户九	押金	16,316.00	无法收回	管理层审批	否
合计		111,382.00			

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	5,924,319.98	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	5.04%	182,629.60
客户二	保证金	4,363,130.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.71%	130,893.90
客户十	保证金	1,951,000.00	1-2年、2-3年、3年以上	1.66%	62,580.00
客户十一	保证金	1,150,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	0.98%	34,500.00
客户十二	保证金	1,024,251.72	1年以内	0.87%	30,727.55
合计		14,412,701.70		12.26%	441,331.05

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入的情况。

### 3、长期股权投资

单位：元

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	80,000,000.00		80,000,000.00	85,800,000.00		85,800,000.00
合计	80,000,000.00		80,000,000.00	85,800,000.00		85,800,000.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
无锡京北方信息技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
大庆京北方信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳京北方信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
山东京北方金融科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
合肥京北方信息技术有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
北京金玥科技有限公司	5,800,000.00				-5,800,000.00		
合计	85,800,000.00				-5,800,000.00	80,000,000.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,673,270,596.57	2,862,216,729.18	3,054,262,228.65	2,346,011,275.11
其他业务	2,400,770.64	2,254,190.88	2,494,884.40	2,348,304.64
合计	3,675,671,367.21	2,864,470,920.06	3,056,757,113.05	2,348,359,579.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-401,519.00	-708,481.54
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,231,166.71	12,304,851.34
合计	8,829,647.71	11,596,369.80

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-58,244.78	

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,998,942.78	
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	9,600,141.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,116.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,644,784.83	
减：所得税影响额	4,974,302.83	
合计	25,041,204.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的项目为增值税进项税额加计抵减及招用贫困人口增值税减免。

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.22%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.03%	0.80	0.80

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他