



# 深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-010

2022 年 04 月

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人唐球、主管会计工作负责人廖拾秀及会计机构负责人(会计主管人员)何艳声明：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。

(一) 经营业绩季节性波动风险。历年来，公司金融软件主营业务收入和净利润存在较为明显的季节性特征。第一季度营业收入较低，第四季度营业收入占当年收入总额的比例较高，这是由于金融机构的软件系统采购主要集中在下半年，且通常在第四季度进行验收。同时，由于软件企业员工工资性支出、房租物业管理及水电费用及固定资产摊销等成本比较稳定，造成公司净利润的季节性波动比营业收入的季节性波动更为明显，不能根据季度的经营业绩情况判断全年的经营业绩，如果第四季度营业收入达不到预期水平，可能导致公司全年业绩下降。

(二) 应收账款发生坏账的风险。公司应收账款余额较大，截至 2021 年末，公司应收账款账面价值为 78,353.19 万元，占期末总资产的比例为 23.52%，2019 年至 2021 年，公司应收账款周转率分别为 1.03 次、1.18 次、1.39 次，应收账款周转率小幅变动。公司金融软件业务客户为金融机构客户，资金实力雄厚，信用良好，行业的坏账是极小的。公司已在 2021 年全面退出类金融业务领域，

并针对有关客户破产重组和法律诉讼做好全面和及时的信息披露。

（三）管理风险。公司建立了较为规范的法人治理结构和内控制度体系，为公司保持持续稳定发展提供了重要保证。目前公司核心管理团队稳定，经营稳健，业绩稳定。随着公司经营规模的扩大和战略转型发展，建立更加有效的管理决策体系，进一步完善内部控制体系和激励机制，引进、培养和留住技术及管理人才，切实提升公司产品开发效率、软件研发能力、项目管理水平和团队管理水平都将成为公司面临的重要课题。如果公司在高速发展过程中，不能妥善、有效地解决高速成长带来的管理风险，特别是在战略转型过程中如不能有效地进行整合和控制，可能就会对公司生产经营造成不利影响。

（四）人才风险。人才资源是软件企业的核心资源之一，是软件企业的第一生产力，软件行业的市场竞争越来越表现为高素质人才的竞争。软件企业的人才流动性较高，本公司不可避免的面临核心技术人员及管理人员流失的风险。为吸引、保留和培养核心人员，公司建立了较为完善的人力资源体系，采取了一些有效的激励约束措施，例如部分关键人才直接持股，提高了公司核心人员的稳定性。公司上市后，能够获得更好的品牌效益，投入更多资源改善工作环境和条件，增强公司对高素质人才的吸引力和归属感。但是，上述措施并不能完全保证核心人员的稳定，如果出现核心人员流失、关键人才储备不足、人才结构失衡的情况，公司的生产经营将受到一定的负面影响。随着金融科技竞争的加剧，公司将不断面临新技术、新产品研发的挑战，如果未来公司不能在技术储备、新产品研发、人才引入和培养方面获得持续的积累，就有可能面临市场地位和竞争优势下降的风险。

（五）技术风险。公司长期致力于金融机构资产管理业务和资产托管业务

信息化建设解决方案应用软件的开发和服务，经过多年努力和积累，形成了比较成熟的研发模式和服务体系，取得了显著的竞争优势。但信息技术发展日新月异，软件行业具有技术进步快、产品更新快、市场需求变化快的特点。如果公司不能及时准确地把握软件开发新技术发展趋势和市场需求新变化，调整软件开发模式，促进技术更新，创新赢利模式，公司将面临技术更新与产品开发的

风险。

（六）战略投资不能达到预期收益的风险。面对金融科技的发展机遇，公司依托长久以来积累的人才积累、金融行业服务经验和客户基础，积极布局金融科技生态圈，推动公司金融科技的战略发展，以增强和提升公司的整体盈利能力和核心竞争力。但目前部分金融科技技术的商业应用仍处于初级发展阶段，技术研发、场景应用和市场不确定因素较多，部分战略投资可能无法达到预期效果。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 751,557,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 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 0 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 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	33
第五节 环境和社会责任 .....	57
第六节 重要事项 .....	58
第七节 股份变动及股东情况 .....	77
第八节 优先股相关情况 .....	86
第九节 债券相关情况 .....	87
第十节 财务报告 .....	88

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2021 年年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 五、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、赢时胜	指	深圳市赢时胜信息技术股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	深圳市赢时胜信息技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
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
亚太集团、会计师事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年 1-12 月
上期、上年同期	指	2020 年 1-12 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司公司章程》
上海赢量	指	上海赢量信息科技有限公司
筹远信息	指	筹远（上海）信息科技有限公司
上海赢保	指	上海赢保商业保理有限公司
上海赢志泰	指	上海赢志泰计算机科技有限公司
蒲园供应链	指	上海蒲园供应链管理有限公司
蒲艺园实业	指	上海蒲艺园实业有限公司
匡衡软件	指	匡衡软件（北京）有限公司
赢证数科	指	赢证（上海）数字科技有限公司
赢胜数科	指	深圳市赢胜数据科技有限公司
东吴金科	指	东吴（苏州）金融科技有限公司
阳光恒美	指	阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司
东方金信	指	北京东方金信科技股份有限公司
北京营安	指	北京营安科技有限公司
上海怀若	指	上海怀若智能科技有限公司
尚闻科技	指	北京尚闻科技（集团）有限公司
怀光智能	指	怀光智能科技（武汉）有限公司
图灵机器人	指	深圳市图灵机器人有限公司
达烁高科	指	达烁高科（北京）信息技术有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	赢时胜	股票代码	300377
公司的中文名称	深圳市赢时胜信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	赢时胜		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN YSSTECH INFO-TECH CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YSS		
公司的法定代表人	唐球		
注册地址	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701		
注册地址的邮政编码	518035		
公司注册地址历史变更情况	2003 年 5 月 28 日，公司注册地址由“深圳市福田区福中路紫玉大厦 1 栋 25J 室”变更为“深圳市福田区深南中路 3037 号南光捷佳大厦 1716 室”；2005 年 8 月 10 日，公司注册地址变更为“深圳市福田区深南大道 4019 号航天大厦 611 室”；2009 年 4 月 13 日，公司注册地址变更为“深圳市福田区深南中路与广深高速公路交界东南金运世纪大厦 13 层 13F”；2013 年 1 月 17 日，公司注册地址变更为“深圳市福田区深南路与新洲路交汇处东南侧航天大厦 A 座 611A”；2018 年 5 月 28 日，公司注册地址变更为“深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701”。		
办公地址	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701		
办公地址的邮政编码	518035		
公司国际互联网网址	www.ysstech.com		
电子信箱	ysstech@ysstech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程霞	张建科
联系地址	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701	深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城（南区）T2 栋 3701
电话	0755-23968617	0755-23968617
传真	0755-88265113	0755-88265113
电子信箱	ysstech@ysstech.com	ysstech@ysstech.com

### 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	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福滨河大道 5022 号联合广场 A 座 49 层
签字会计师姓名	孙志军、许磊

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

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

### 五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,029,890,830.10	837,770,538.79	22.93%	655,579,978.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	262,793,770.63	13,931,906.52	1,786.27%	136,436,981.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	52,883,799.63	-27,761,524.23	290.49%	21,111,032.27
经营活动产生的现金流量净额（元）	106,132,963.34	140,880,374.44	-24.66%	124,586,918.32
基本每股收益（元/股）	0.3494	0.0187	1,768.45%	0.1838
稀释每股收益（元/股）	0.3494	0.0187	1,768.45%	0.1838
加权平均净资产收益率	9.09%	0.49%	8.60%	4.96%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,330,577,979.73	3,013,242,668.14	10.53%	3,185,448,497.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,983,399,672.94	2,759,756,570.31	8.10%	2,808,647,111.82

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

## 六、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	196,788,847.97	248,721,569.08	247,227,075.37	337,153,337.68
归属于上市公司股东的净利润	183,853,682.88	9,892,514.64	13,855,569.90	55,192,003.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,086,705.36	8,448,371.45	12,552,981.27	29,795,741.55
经营活动产生的现金流量净额	-98,375,525.74	1,610,182.64	-64,390,835.42	267,289,141.86

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

## 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、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额
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）	-5,286.04	1,454,805.65	-10,837.55
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）	9,780,326.97	7,768,515.00	13,585,648.41
非货币性资产交换损益		-13,911,630.58	

委托他人投资或管理资产的损益	402,983.25		
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	228,962,827.89	6,130,107.23	112,978,541.18
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,730,420.33	17,929.40	30,912.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目		43,836,491.92	
减：所得税影响额	27,033,798.14	6,663,287.95	12,416,025.98
少数股东权益影响额（税后）	466,662.60	-3,060,500.08	-1,157,710.39
合计	209,909,971.00	41,693,430.75	115,325,949.26

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司报告期不存在将《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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

#### 一、宏观经济形势

2021年是我国构建新发展格局的起始之年，面对国内新冠疫情散发、复杂严峻的国际环境等众多考验，各地区各部门在党中央、国务院坚强领导及决策部署下，坚持科学统筹疫情防控和经济社会发展，积极打通经济循环各种卡点堵点，不断推动产业高质量发展、加快发展现代产业体系，供给体系韧性得到进一步提升。我国经济总体上表现出较好的复苏态势，主要经济指标运行在合理区间，经济增速在全球主要经济体中继续位于前列，经济高质量发展和结构转型升级取得了新的成效，实现“十四五”良好开局。据国家统计局数据显示，2021年中国国内生产总值逾114万亿元，按不变价格计算，比上年增长8.1%，两年平均增长5.1%，其中，科技创新对产业升级和消费升级的带动作用有所增强，信息传输、软件和信息技术、科学研究和技术服务等现代服务业的增长势头较为亮眼。

#### 二、行业发展情况

##### 1、软件行业

随着新兴技术迅速发展及信息技术引发的产业变革持续深化，加速新一代信息技术与金融、物流、交通、文化、旅游等服务业的跨界融合和创新发展，带来更多的新产品、服务和模式创新，催生新的业态和经济增长点，加速各行业领域的融合创新和转型升级，应用场景持续增加。由此，我国软件和信息技术服务产业规模迅速扩大，继续保持强劲增长势头，技术水平显著提升，已发展成为战略性新兴产业的重要组成部分。据工信部数据，2021年，我国软件和信息技术服务业运行态势良好，完成软件业务收入94994亿元，同比增长16.43%。同时，从业人员规模不断扩大，工资总额加快增长，2021年，我国软件业从业人员平均人数809万人，同比增长7.4%，从业员工工资总额同比增长15.0%，两年复合增长率为10.8%。

##### 2、金融行业

资产管理规模方面 2021年，国内资本市场整体趋势向上，资管行业规模增长显著。据中国证券投资基金业协会统计，截至 2021年四季度末，基金管理公司及其子公司、证券公司、期货公司、私募基金管理机构资产管理业务总规模约 67.87 万亿元，较2020年四季度末的 58.99 万亿元同比增长15.05%。

资产托管规模方面 2021年9月2日，中国银行业协会发布《中国资产托管行业发展报告（2021）》，中国银行业托管规模保持稳健增长，进入稳定发展阶段。截至2020年末，中国银行业托管规模达169.04万亿元，较上年末的153.26万亿元增长了10.29%，增幅较上年有较大提升；2011-2020年，10年间托管行业规模增长了近12倍，年平均复合增长率达31.73%。在全行业托管存量规模较快增加的情况下，存托比、托管系数基本保持稳定，托管行业总体进入稳定发展阶段。

金融改革、监管及产品和服务方面 2021年国家继续拓展资本市场服务深度与广度，加速推进金融业对外开放使更多外

资金融机构布局中国市场以促进国内市场良性竞争，扩大内地与港澳金融市场双向开放等等。股票发行全面注册制，北京证券交易所和广州期货交易所正式成立，上交所新债券交易系统上线，深交所制定“1+3”债券交易规则及配套业务指引，首批9只基础设施REITs正式上市，公募基金投顾业务试点扩容，“跨境理财通”、“债券通”南向通陆续开闸，首家外资独资公募基金正式获批公募基金业务许可证。

绿色金融方面，2021年政府工作报告和“十四五”规划等都对实现碳达峰、碳中和目标提出了具体工作要求，目标和要求中蕴含着巨大的经济增长潜力和技术创新活力，中国人民银行、银保监会和证监会等金融监管部门把金融支持碳中和列为2021年重点工作，把科技创新作为优先事项，探索利用金融科技发展绿色金融，大数据、人工智能、区块链等金融科技手段在绿色金融中的运用前景非常大。

金融信创方面，在国家层面政策和各地方政府的层层推进及高度支持下，伴随着金融机构数字化转型的快速推进，金融信创完成了试点和规模化落地，金融信创在2021年步入元年。继银行、证券、交易所及监管机构信创建设投入，资管、信托、支付等金融机构也纷纷加入了信创建设。据有关部门统计，金融信创落地应用进展在各行业中排名前列，金融信创发展势头迅猛。

资产管理和资产托管规模的扩大正向促使金融机构IT系统建设投入增加，金融改革、绿色金融的落地、金融信创迅猛发展及金融机构数字化转型等等释放出大量金融机构信息系统建设刚性需求及投入预算增长，金融科技服务商业务经营因此大为受益。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

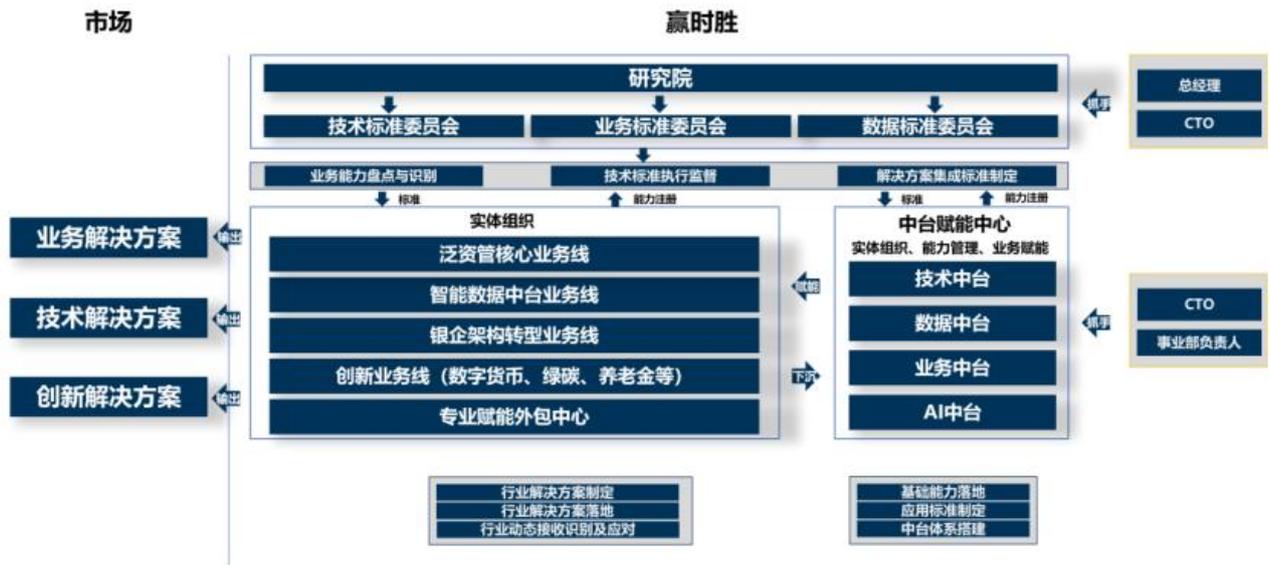
### （一）报告期内公司从事的业务情况

公司作为金融行业领先的软件产品与技术服务厂商，秉持“一切为了客户”的服务宗旨，不断为行业用户提供更优质、更高效的产品和服务。伴随着金融行业数字化转型浪潮，公司紧跟行业发展步伐，及时调整和优化内部的组织、技术、产品、解决方案体系，逐渐形成了数字化转型背景下商机把握、产品输出、能力输出、行业赋能的一站式服务体系，快速适应在国家战略要求下的行业转型要求。

2021年，公司继续贯彻和落实金融科技企架转型，数据驱动赋能的“大中台运营服务能力体系建设”和“大中台数据能力建设”，以及全自主可控的核心前沿技术能力建设的战略目标，继续加大在组织形式持续改进、传统产品的技术革新、创新产品的探索和能力增强、跨域服务能力拓展等方面的投入，保障战略目标稳步推进。

#### 1、应对数字化转型目标要求的组织形态调整

成立业务标准委员会（产品中心）、技术标准委员会、数据标准委员会，以业务标准、技术标准、数据标准制定为抓手，制定公司级业务产品战略方向，并逐渐将内部各产品、应用能力所依赖的技术和数据结构进行统一。



强化公司中台运营服务能力建设目标，通过中台赋能中心建设，以技术标准委员会制定的技术标准为行动准则，持续推动数据中台在数据标准、数据存储、数据计算、数据服务等核心能力的优化，稳步提升数据中台解决方案成熟度。不断探索和实践围绕数据中台的数据应用生态，产品研发端和业务场景端紧密结合，逐步构建端到端的行业服务能力。

设立产品中心，建立公司级产品图谱，以产品策略制定、产品质量管控、交付质量保障、公司运营过程优化、行业解决方案制定为核心职能，自上而下的制定公司产品建设路线，贯彻公司大中台运营能力体系建设战略目标，持续优化公司内部各运营环节的协作过程，规范公司内部的产品建设过程，稳步提升产品及交付质量。

## 2、以技术革新、服务创新为核心，实现传统拳头产品架构转型与服务升级

公司传统资产管理和托管业务产品线，继续巩固在行业的高市占率地位，持续稳定和优化产品核心能力，追求精确服务输出，不断优化盈利结构和盈利模式，提升产品盈利能力，提高对市场机会的把握能力。

**产品能力创新：**在成熟的产品能力体系与服务模式的前提下，面向机构运营效率提高和运营质量提升的要求，通过对现有能力的整合与重构，进一步提升产品的自动化程度，实现无人值守，并在行业广泛落地应用，大大提升了运营效率和运营质量。以自动化估值为代表的“赢稳”和“赢时”系列解决方案，将运营管理过程中的人、财、物和信息四大基本要素的运转过程有机结合起来；通过机器替代人工，提高“人”的工作效率；通过业务场景精细化运营管理，挖掘“财”的价值；通过电子信息化传递，提高“物”流转的速度；通过全自动化处理流程、风控前置化预警以及运营流程有序化管控，提高“信息”传递的及时性与可靠性。

**截至2021年底，**公司自动化项目已助力30多家客户实现估值流程自动化。在绝大部分业务自动运行的系统基础上，相关业务人员即便居家办公，也可远程指导处理突发问题，确保估值业务不中断，实现估值系统平稳高效运行。

**监管落地保障：**及时响应监管要求，为用户提供及时的、专业的业务解决方案，是公司对客户的承诺。2021年底，IFRS9正式在金融行业全面落地，公司产品团队所表现出的专业能力以及落地交付时的高效率，得到了行业的一致认可，保证了新准则的顺利切换和平稳运行。

信创适配实践：作为国内信息化建设重点领域，“国产化”与“自主可控”已成为金融行业技术路线的重要组成部分，自2021年开始，公司陆续通过产品架构升级、技术服务输出的方式，开始在头部机构落地信创版本的资产管理相关软件，在信创改造升级、内部产品架构信创适配方面积累了丰富的实践经验。

### 3、聚焦金融行业龙头，实现创新产品能力不断增强

构建以“技术引领、领域创新”为核心的创新业务解决方案，依托公司丰富的客群积累，不断挑战行业的新领域解决方案，并不断实践和落地。2021年，创新产品条线积累了大量实践经验与落地案例，案例覆盖金融行业各分支领域的头部机构，为机构数字化转型提供了强大的助力，并形成了公司可复用的中台能力，面向用户既可以进行产品化输出，也可以赋能输出。重点创新领域实践成果如下：

运营管理平台：实现以“数据驱动、流程驱动、价值驱动”为核心，以“效益提升、服务提升”为目标的资管业务解决方案，搭建一站式的资管业务能力体系，既强调各业务参与人在平台上的协同与协作能力，也强调个人在机构内部各业务环节的平台化积累，最终转化为机构自身的能力，从而保持业务发展、业务运作、公司治理的连续性和可持续性。不断拓展自身在资管业务领域的业务创新业务实践，不断丰富自身的能力体系，构建公司与客户的知识、产品的闭环。

截止2021年底，公司已与公募基金、保险资管、托管银行等领域的十余家头部客户建立了深入的合作关系，以运管平台为基础，启动了机构数字化转型工作。

资金管理平台：平台基于机构各类型投资行为，通过对常规的资金收付业务的自动化、全链路、可视化管理，实现资金收付款的主动管理能力，大大提升了资金收付处理的效率，提高了资金处理准确性和时效性。通过对各类业务资金的处理和流程设计，规范各资金流程节点对应各部门岗位的操作，提升业务的合规性与高效性。

截止2021年底，资金管理平台已应用于50余家公募基金、保险资管等类型的机构客户，为机构资金运营安全保驾护航。

产品生命周期管理平台：通过2年的孵化期，该产品已形成面向不同用户的基础能力库、流程库、数据要素库。平台在全面满足监管机构的建设指引要求基础上，充分结合了用户的实际业务场景和工作需求，实现了产品流程管理、文档库管理、多维度看板等多项功能特性。运用大数据、人工智能、知识图谱等技术手段进一步拓展营销支持、智能分析、决策支持等产品功能。

2021年，该产品以形成面向托管、资管两大业务条线的解决方案及产品能力体系，并在托管行、公募基金、保险资管、银行理财子等金融机构完成了上线和运行，大大提升了机构自身对项目 and 产品的主动管理能力。

报表世界监管报送平台：基于云原生微服务架构的设计模式，通过与数据中台能力的结合，能够快速响应监管信披的要求、快速适应面向不同交付形式的集成要求，也进一步提升了报表世界产品的创新效率，检核平台作为报表世界2021年的亮点创新产品，其轻量化部署模式、插件式的集成方式以及简单易学的配置模式、与外部系统无缝集成特性，实现了异常数据快速定位，并提供精准的校验报告，大大提升信披数据的检验效率和检验覆盖率。

赢时胜实时估值解决方案：实时估值系统以微服务架构和事件驱动为技术基底，实现交易流水/行情波动自动触发实时估值计算引擎，为投前/投中/投后等业务场景，提供实时金融工程指标服务；具备松耦合、扩展性强、高性能、强开放性、

清算速度快、运维简单等特点。基于赢时胜估值领域雄厚的业务沉淀，系统通过独立引擎计算服务，打通投资决策、投资交易、投资分析各个业务环节，无缝对接赢时胜估值系统估值核算参数模型，实现测算维度(包含测算/绩效考核等维度)与实际交易维度、成交与模拟交易维度实时估值指标，为实时交易、实时风控、投研试算、绩效考核分析、运营管理等不同业务场景提供高效地实时数据治理与服务。行业首创提供投资者账户维度的实时估值服务，为智能投顾、客户画像、收益与资金分析等提供财务指标服务。

**赢时胜场外交易平台：**为资管机构打造安全、稳定、高效、易用、灵活、统一的场外交易业务平台。真正实现了信息流、业务流、资金流的从指令到成交到交收的全流程管理，切实解决了行业诸多痛点。独创地流程节点拆分既保证产品的统一又能满足客户的个性化诉求。支持产品与组合管理、交易管理、清算管理、风控管理、日初头寸、实时头寸、电子签章、流程审批等业务，支持金融市场上的所有业务品种。对接了外汇交易中心、沪深交易所、中债、上清、上登、深登、本币等第三方系统，实现了投资交易的信息化、自动化与智能化的同时保障了系统的安全、可靠、高效。近一年，陆续在公募、保险资管、券商资管、银行理财子等二十余家金融机构落地。

**赢时胜软件资产管理平台：**软件资产管理平台，为商业银行客户进行统一的软件资产管理和软件资产全生命周期管理提供助力。平台支持资产维护、资产目录、元数管理、接口模板等一系列功能，包含资产登记、申请发布、生命周期管理、版本控制、资产评价、接口治理、安全管控等子功能，并可进行大规模可扩展的部署。平台为软件开发者登记与发布、创建和管理开发者社区、扩展路由流量、确保API内容的可视化服务，提供了一个完整的软件资产管理解决方案。

#### 4、拓展跨域服务能力，实现专业和技术能力的赋能输出

面对金融科技应用及数字化转型的发展机遇，依托公司深厚的客户基础和近年来在创新业务领域的实践经验，以及自身技术能力的革新和夯实，通过与行业用户探讨，成立赢时胜数科公司，形成了具有专业业务背景和前沿技术化体系的团队，使其具备帮助金融机构在企业架构转型过程中体系化赋能的要求。成功中标国有银行企架转型项目，深入参与国有银行企业架构转型的业务架构、技术架构设计，以及过程管理，意味着公司核心技术能力、专业能力已经被行业认可，标志着公司整体能力水平的又一次飞跃。公司在跨域创新实践中，形成了以智能数据中台为核心、面向银行内各类业务的管理类和数据应用类的的数据能力生态，包括智能数据中台、智能数据标准、数据资产管理、数据资产地图、数据虚拟化平台等应用。

**智能数据中台：**智能数据中台是面向金融行业一系列数据类应用基础能力的集合，通过数据资产化建设过程体现数据的真正价值，并通过数据服务的形式将数据价值对外输出。通过服务接口将数据价值能力赋能给前台业务应用，实现数据智能化转型。

智能数据中台主要包括数据接入、实时计算、数据处理、数据资产管理、指标计算引擎、数据服务、智能运维管控等一系列基础设施，单项基础设施均可作为独立的产品面向机构进行赋能输出，且完成了信创基础软件和硬件的适配工作。

2021年，智能数据中台在行业内已经开始实践和落地，为机构数字化转型提供基础数据能力的保障。其中基于数据中台全域能力及信创适应能力，完成了国家级登记结算机构的外汇定价解决方案的落地。该方案是基于行业分析沉淀形成丰富的金融指标算法，并经过提炼分析形成针对金融行业的系统性风险、市场风险、波动性风险等相关指标算法；同时在对业务分

析抽象形成相应的数据仓库指标与相应维度信息，以大数据平台的分布式并行计算以及分布式存储的能力、微服务技术的应用系统建设为底座，以业务和技术双循环为核心提供对海量数据的分布式存储、分布式并行计算、高可用可扩展的行业解决方案，计算效率提升了160倍，帮助用户实现了性能瓶颈的突破和信创改造要求。

**数据虚拟化平台：**根据消费应用程序、流程、分析工具或业务用户的需求，实时或近乎实时地提供授信商业数据的简化、统一、整合视图。数据虚拟化技术在不复制数据的情况下，将来自异类数据源、异类位置和异类格式的数据进行整合，从而创建了一个单一的虚拟数据层，提供统一的数据服务，为多应用和多用户提供支持，也就可以更快地访问所有数据，减少复制和成本，增加变更的敏捷性。平台提供了多源异构数据兼容能力，让企业能够快速、方便地整合多源异构数据源。加速数据处理速度能力，降低数据管理的复杂性，提高灵活性和响应时效。统一的安全策略能力，对多元的数据资产实现统一的安全管控策略，满足数据安全监管合格的要求。

**数据资产管理平台：**通过数据资产建设，使得机构能够全面掌握数据资产现状，建立数据质量监控体系，设计数据质量稽核规则，加强从数据源头控制数据质量，形成覆盖数据全生命周期的数据质量管理，实现数据向优质资产的转变。制定企业内部统一的数据标准，建立数据共享制度，完善数据共享相关流程规范，打破数据孤岛，实现企业内数据高效共享。通过制定完善的数据安全策略、建立体系化的数据安全措施、执行数据安全审计，全方位安全管控。

**数据地图：**对数据资产采用图形化、地图式进行展现，实现数据资产可视化管理。通过看、用、评、治良性循环闭环的策略，达到数据资产化、资产价值化、价值最大化。数据资产的可视化能力，可以全局盘点，查看和观察企业内部的数据资产运转情况，有了数据资产基础，为机构数据资产治理提供了全面的保障，提升了数据资产价值。

## （二）报告期内影响公司业绩的有关情况

报告期内，公司实现营业收入102,989.08万元，比上年同期增长22.93%，其中主营业务收入102,571.77万元，比上年同期增长27.69%；营业成本35,004.19万元，比上年同期增长47.24%，其中主营业务成本34,803.61万元，比上年同期增长70.31%；销售费用3,951.04万元，比上年同期增长54.94%；管理费用15,490.01万元，比上年同期增长57.16%；研发费用44,863.03万元，比上年同期增长37.68%；归属于上市公司股东的净利润26,279.38万元，比上年同期增长1786.27%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润5,288.38万元，比上年同期-2,776.15万元增长290.49%。

报告期内影响公司业绩的有关情况说明如下：

1、公司全力聚焦金融科技主业，面对数字时代金融机构进一步推进数字化转型、金融机构“科技引领”的金融科技实践战略、金融行业信创实施等等带来科技投入的高速增长形势，公司积极把握市场机遇，持续加大研发投入，与金融机构深入挖掘相关应用场景，推进云计算、大数据、人工智能、微服务等科技技术在行业客户的应用落地。同时，公司高度专注高市占率的传统资产管理和托管领域IT产品研发和服务，提高产品、技术和服务的创新水平，全力应对IT系统新会计准则适应性改造、上交所新债券交易系统改造、深交所“1+3”债券交易系统改造等一系列适应金融新政新规的金融IT系统建设巨大需求以及北交所带设立来的金融IT系统建设、升级改造需求等。此外，公司加大市场开拓，新增了城商行、外资银行、金融科技子公司等超30家客户。公司母公司金融IT业务年度销售订单金额较上年同期涨幅27%，公司主营业务收入继续保持快速

增长。

2、由于软件行业的快速发展以及金融科技行业需求旺盛带来金融科技人才竞争异常激烈，良好的职工薪酬、激励、福利等成了引进人才及留住人才的关键因素，也由此带来公司薪酬福利成本费用的大幅增长。（1）报告期内公司计提2020年度实施的员工限制性股票激励计划成本费用2,859.95万元（记入管理费用-股权激励摊销费用）。公司2020年实施的员工股权激励第一期股份20%已解禁并于2021年10月29日上市流通；（2）为满足金融软件主营业务销售订单及市场需求不断增加的需要，公司加强招聘资源投入增加技术研发及服务人员，2021年公司平均职工人数较上年同期增长20%；（3）针对行业人才流动性较高的特点，公司根据员工工作能力表现等采取调整薪酬等措施保持现有人才结构以保证正常业务交付能力。（4）为进一步改善了公司核心经营指标，公司加大销售回款力度，制定详实的回款计划及实施有效的回款激励机制并监督执行，取得了良好的成效，母公司金融IT主营业务销售回款较上年同期增长62.17%，公司根据目标达成情况为此向员工付出业绩激励款5,809.12万元。报告期内职工薪酬成本费以及为职工支付现金较上年同期大幅增长。报告期内营业总成本中的职工薪酬成本费用支出为81,379.43万元，较上年同期增长55.29%。报告期内支付给职工以及为职工支付的现金为78,820.44万元，较上年同期增长49.97%。

3、公司作为金融IT领域综合服务商，在努力夯实传统优势产品线的基础上，公司着眼于未来可持续发展，针对金融机构业务链条及各种场景需求，不断加大投入完善产品生态链培养新的利润增长点。公司设立各子公司积极拓展在智能数据服务、数字货币、碳中和、投资管理、组合管理、风险控制等领域的数字化转型创新产品及服务，完善公司产品服务体系，报告期内已完成了产品研发及管理团队组建运营，收入规模尚未形成，研发投入及管理团队投入对公司当期利润造成了一定的负向影响，随着产品和服务在行业内的推广，此影响预计将在一定时期内扭转。

4、公司在报告期内持续加大中台赋能战略各项投入资源赋能金融机构数字化转型需要，已参与多家金融机构的数字化转型落地，形成一定规模的营收；由于当前行业数字化转型建设处于初期阶段，报告期内有关产品条线尚处亏损状态，但公司深厚的市场客户资源带来丰富的场景实践机会，在产品建设及整体解决方案解决上渐渐形成自身能力优势，以及随着金融机构数字化转型持续深入开展，中台赋能产品条线发展前景良好，预计将在2022年实现扭亏为盈。

公司深耕行业二十余年，面对机遇和挑战，公司管理层将率领全体员工迎难而上，保持战略定力，以饱满姿态、高度的责任感和使命感，努力进行数字化管理转型，加强精细化管理核算，加强项目管理管控水平，提升绩效管理，促进公司朝着战略目标合理发展。

### 三、核心竞争力分析

1、公司自成立以来一直紧随金融行业的发展，专注于金融行业信息系统的研究、开发、销售和服务。随着金融行业的多元化发展和用户需求的不断变化，公司不断进行产品创新和服务创新，已向全国基金管理公司、证券公司、保险公司、银行、信托公司、财务公司、资产管理公司等400多家金融机构提供了专业的信息化系统建设综合解决方案。公司长期服务于国内的金融资产管理及资产托管细分市场，拥有丰富的行业实际应用经验和众多的成功案例，公司在该领域的长期深耕细作

和积累，树立了在行业内的领先地位和品牌优势。

2、人才是软件企业的核心资源之一，是软件企业的第一生产力，是软件企业核心竞争力的主要体现。公司在多年的经营实践中形成了稳定的核心管理团队和优秀的业务、技术研发团队。公司研发骨干员工拥有多年从业经验，是既谙熟金融业务又精通软件技术的复合型人才，人才的积累为公司持续发展提供了有力的人才保障。

3、公司始终保持对核心业务主线资产托管和资产管理系统业务高度聚焦，通过组织架构调整、研发模式优化及持续的研发投入，核心产品已日趋成熟，传统业务线已形成了一套高效、快速的交付实施体系。核心业务主线产品，继续保持一贯的产品优势，业务范围上满足境内外市场的全资产、全覆盖。同时不断拓展产品业务边界，产品以运行稳定、风险可控、提质增效为目标，丰富传统业务线的插件式应用，大幅度提升用户满意度、增强用户粘性。

4、公司加强对新一代信息技术等前瞻性技术研究，持续加大对微服务技术架构的研发和大数据、云计算、人工智能等新技术的应用研发，结合现有优势领域，赋能行业形成新的行业生态，为公司金融科技的发展提供技术支撑，加速创新业务产品和解决方案在行业落地。在公司统一的技术路线和大中台业务运营生态体系建设的推动下，开始向云原生微服务架构演进，使传统产品更适应当前机构用户数字化转型的能力集成要求，同时也使得公司解决方案更加灵活、有针对性。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内的主要经营情况参见“二、报告期内公司从事的主要业务”

主要财务数据变动情况

项目	本报告期（元）	上年同期（元）	增减变动幅度	重大变动原因
营业收入	1,029,890,830.10	837,770,538.79	22.93%	
营业成本	350,041,886.02	237,736,415.90	47.24%	主要是公司软件主营业务合同增长导致项目相关实施人员、技术支持服务人员增加及员工薪酬调增、计提员工奖励等所致
销售费用	39,510,363.72	25,499,649.94	54.94%	主要是销售人员薪酬福利及销售业务费等增长所致
管理费用	154,900,106.36	98,563,795.28	57.16%	主要是员工规模增长导致各项办公费、差旅费等管理费用增加以及实施员工限制性股

				票股权激励政策摊销 限制性股票成本费用 所致
研发费用	448,630,345.83	325,854,353.72	37.68%	主要是研发人员增加 及研发员工薪酬调增 所致
财务费用	-10,092,797.83	-4,296,721.21	-134.90%	主要是存款利息收入 较上年增加所致
所得税费用	19,369,770.02	15,788,628.72	22.68%	
经营活动产生的现金 流量净额	106,132,963.34	140,880,374.44	-24.66%	1、上年同期经营活动 产生的现金有控股子 公司类金融业务经营 活动回款；2、本年销 售回款虽比上年大幅 增长，但员工薪酬现金 支出也增长较大。
投资活动产生的现金 流量净额	-77,691,349.86	77,298,881.46	-200.51%	结构性存款购买和赎 回的差异
筹资活动产生的现金 流量净额	-87,762,815.04	-180,780,175.70	51.45%	1、上年实施员工限制 性股票股权激励收员 工缴款；2、控股子公 司偿还到期银行贷款
现金及现金等价物净 增加额	-59,321,201.59	37,399,080.14	-258.62%	上年同期经营活动和 投资活动现金流净额 较大

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 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	1,029,890,830.10	100%	837,770,538.79	100%	22.93%
分行业					

金融行业	1,000,503,337.07	97.15%	772,710,157.58	92.23%	29.48%
非金融行业	29,387,493.03	2.85%	65,060,381.21	7.77%	-54.83%
分产品					
定制软件开发和销售	802,650,575.82	77.94%	574,173,989.10	68.54%	39.79%
服务费收入	227,240,254.28	22.06%	210,070,952.56	25.07%	8.17%
商品销售收入			83,661.95	0.01%	-100.00%
供应链业务收入			1,431,327.59	0.17%	-100.00%
保理业务收入			20,989,677.27	2.51%	-100.00%
投资性房地产处置收入			31,020,930.32	3.70%	-100.00%
分地区					
华北大区	500,679,618.75	48.62%	419,970,324.13	50.13%	19.22%
华东大区	311,782,192.31	30.27%	268,206,722.77	32.01%	16.25%
华南大区	217,429,019.04	21.11%	149,593,491.89	17.86%	45.35%
分销售模式					
直接销售	1,029,890,830.10	100.00%	837,770,538.79	100.00%	22.93%

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
单位：元

	2021 年度				2020 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	196,788,847.97	248,721,569.08	247,227,075.37	337,153,337.68	120,174,969.94	254,063,768.51	241,444,647.17	222,087,153.17
归属于上市公司股东的净利润	183,853,682.88	9,892,514.64	13,855,569.90	55,192,003.21	-27,090,945.70	78,060,035.46	77,674,763.17	-114,711,946.41

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

无

## （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》中的“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

分客户所处行业						
金融行业	1,000,503,337.07	329,595,170.47	67.06%	29.48%	62.96%	-6.77%
非金融行业	29,387,493.03	20,446,715.55	30.42%	-54.83%	-42.38%	-15.04%
分产品						
定制软件开发和销售	802,650,575.82	206,238,291.14	74.31%	39.79%	103.54%	-8.04%
服务费收入	227,240,254.28	143,803,594.88	36.72%	8.17%	37.87%	-13.63%
分地区						
华北大区	500,679,618.75	192,436,857.23	61.56%	19.22%	70.31%	-11.53%
华东大区	311,782,192.31	98,011,008.50	68.56%	16.25%	70.31%	-9.98%
华南大区	217,429,019.04	59,594,020.29	72.59%	45.35%	-11.31%	17.51%

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

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
定制软件开发和销售		206,238,291.14	58.92%	101,324,041.88	42.62%	103.54%
服务费收入		143,803,594.88	41.08%	104,550,179.99	43.98%	37.55%

商品销售收入				212,102.38	0.09%	-100.00%
供应链业务收入						
保理业务收入				758,006.34	0.32%	-100.00%
投资性房地产处置收入				30,892,085.31	12.99%	-100.00%

说明

无

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》中的“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	
人力成本(员工工资社保公积金等)	326,131,139.99	93.71%	195,545,941.55	95.69%	66.78%
其他	21,904,981.02	6.29%	8,810,927.53	4.31%	148.61%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

2021年，公司新设立控股子公司深圳市赢胜数据科技有限公司，注册资本5000万元，公司持股占比51%，本年度将其纳入合并范围

#### (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)	161,944,681.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.72%
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	41,444,281.03	4.02%
2	客户二	35,975,392.20	3.49%
3	客户三	30,062,814.46	2.92%

4	客户四	28,039,333.25	2.72%
5	客户五	26,422,860.25	2.57%
合计	--	161,944,681.19	15.72%

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）	58,887,144.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.58%
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	供应商一	22,046,023.00	17.06%
2	供应商二	12,400,830.00	9.60%
3	供应商三	10,799,368.00	8.36%
4	供应商四	7,248,703.78	5.61%
5	供应商五	6,392,220.00	4.95%
合计	--	58,887,144.78	45.58%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	39,510,363.72	25,499,649.94	54.94%	主要是销售人员薪酬福利及销售业务费等增长所致
管理费用	154,900,106.36	98,563,795.28	57.16%	主要是员工规模增长导致各项办公费、差旅费等管理费用增加以及实施员工限制性股票股权激励政策摊销限制性股票成本费用所致；
财务费用	-10,092,797.83	-4,296,721.21	-134.90%	主要是存款利息收入较上年增加所致
研发费用	448,630,345.83	325,854,353.72	37.68%	主要是研发人员增加及研发员工薪酬调增所致

#### 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
无				

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,360	1,958	20.53%
研发人员数量占比	57.73%	61.05%	-3.32%
研发人员学历			
本科	2,023	1,702	18.86%
硕士	90	81	11.11%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	1,159	951	21.87%
30 ~40 岁	1,122	936	19.87%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	448,630,345.83	325,854,353.72	288,913,967.42
研发投入占营业收入比例	43.56%	38.90%	44.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

公司自成立以来，高度重视对产品研发的投入和自身研发综合能力的提高，公司销售软件产品均为自主研发。2021年公司研发支出44,863.03万元，占营业收入的比例为43.56%，公司研发投入占营业收入比例增长。报告期内，根据一贯性原则和谨慎性原则，公司当期研发投入全部计入研发费用，未予以资本化。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,104,029,508.07	826,379,773.18	33.60%
经营活动现金流出小计	997,896,544.73	685,499,398.74	45.57%
经营活动产生的现金流量净额	106,132,963.34	140,880,374.44	-24.66%
投资活动现金流入小计	307,839,277.08	775,377,720.41	-60.30%
投资活动现金流出小计	385,530,626.94	698,078,838.95	-44.77%
投资活动产生的现金流量净额	-77,691,349.86	77,298,881.46	-200.51%
筹资活动现金流入小计		65,365,200.01	-100.00%
筹资活动现金流出小计	87,762,815.04	246,145,375.71	-64.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-87,762,815.04	-180,780,175.70	51.45%
现金及现金等价物净增加额	-59,321,201.59	37,399,080.14	-258.62%

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

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

## 五、非主营业务情况

 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	1,287,288.38	0.49%	1、对联营公司按权益法计提的投资收益；2、理财产品的收益；	按权益法计提的投资收益
公允价值变动损益	226,991,646.01	86.45%	1、其他非流动金融资产-东方金信公允价值增加；2、结构性存款产生的公允价值变动收益	不确定
资产减值	-26,923,107.03	-10.25%	对权益法核算的长期股权投资计提减值	无
营业外收入	425,840.96	0.16%	租户违约金	无
营业外支出	2,209,402.78	0.84%	捐赠支出等	无

信用减值	-10,840,370.25	-4.13%	计提的应收账款和其他 应收的减值准备	是
------	----------------	--------	-----------------------	---

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 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	451,152,338.27	13.55%	529,680,575.98	17.58%	-4.03%	无重大变化
应收账款	783,531,911.57	23.53%	692,661,197.34	22.99%	0.54%	无重大变化
存货	32,274,221.43	0.97%	9,397,232.84	0.31%	0.66%	无重大变化
投资性房地产	67,145,484.75	2.02%	67,380,500.49	2.24%	-0.22%	无重大变化
长期股权投资	563,951,486.37	16.93%	591,961,470.15	19.65%	-2.72%	无重大变化
固定资产	733,810,511.44	22.03%	757,575,496.85	25.14%	-3.11%	无重大变化
在建工程	45,245,083.19	1.36%	5,167,347.65	0.17%	1.19%	无重大变化
使用权资产	49,334,771.02	1.48%			1.48%	无重大变化
合同负债	8,624,564.27	0.26%	7,035,579.44	0.23%	0.03%	无重大变化
租赁负债	39,359,795.52	1.18%			1.18%	无重大变化

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）	100,115,068.49	510,246.66			288,500,000.00	305,500,000.00		83,695,503.20
2. 其他权益工具投资	20,000,000.00		-6,027,000.00					13,973,000.00

3. 其他非 流动金融 资产	195,210, 000.00	226,481,3 99.35			30,000,000 .00			451,691,399 .35
上述合计	315,325, 068.49	226,991,6 46.01	-6,027,000 .00	0.00	318,500,00 0.00	305,500,0 00.00	0.00	549,359,902 .55
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	992,463.88	其他货币资金992,463.88元为支付的履约保证金,因所有权受限制、无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物
合计	992,463.88	

## 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
385,530,626.94	698,078,838.95	-44.78%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳	从事	新设	25,5	51.0	自有	萍乡	长期	数字	已支	5,00	-4,22	否	2021	巨潮

市赢 胜数 据科 技有 限公 司	数字 科技 的技 术开 发、 咨询 和服 务		00,0 00.0 0	0%	资金	数创 投资 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)、 萍乡 市聚 合投 资管 理合 伙企 业 (有 限合 伙)、 萍乡 共胜 投资 管理 合伙 企业 (有 限合 伙)、 深圳 市大 蓝筹 基金 管理 有限 公司		化科 技	付 1430 万的 投资 款	0,00 0.00	4,538 .49		年03 月03 日	资讯 网 (ww w.cn info .com .cn)
合计	--	--	25,5 00,0 00.0 0	--	--	--	--	--	--	5,00 0,00 0.00	-4,22 4,538 .49	--	--	--

### 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、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	100,115,068.49	510,246.66		288,500,000.00	305,500,000.00		83,695,503.20	自有资金
合计	100,115,068.49	510,246.66	0.00	288,500,000.00	305,500,000.00	0.00	83,695,503.20	--

## 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
无								

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市赢胜数据科技有限公司	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

## 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）行业发展趋势

1、国家高度重视和支持软件行业发展壮大，强调“要全面推进产业化、规模化应用，重点突破关键软件，推动软件产业做大做强，提升关键软件技术创新和供给能力。”软件是新一代信息技术的灵魂，是数字经济发展的基础，是制造强国、网络强国、数字中国建设的关键支撑。发展软件和信息技术服务业，对于加快建设现代产业体系具有重要意义。工业和信息化部发布《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，《规划》部署了推动软件产业链升级、提升产业基础保障水平、强化产业创新发展能力、激发数字化发展新需求和完善协同共享产业生态五项主要任务。

2、金融科技发展方向明确。中国人民银行印发《金融科技发展规划（2022—2025年）》指出金融科技发展的八项重点任务：强化金融科技治理，全面加强数据能力建设，建设绿色高可用数据中心，深化数字技术金融应用，健全安全高效的金融科技创新体系，深化金融服务智慧再造，加快监管科技的全方位应用，扎实做好金融科技人才培养。《规划》依据《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》制定，提出新时期金融科技发展指导意见，明确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。《规划》按照“十四五”规划部署，从宏观层面对我国发展金融科技进行顶层设计和统筹规划，将进一步推动金融科技迈入高质量发展的新阶段，更充分发挥金融科技赋能作用，增强金融服务实体经济的能力和效率。

3、信息技术应用创新是“新基建”和数字经济发展的关键支撑和重要基石，金融信创引领行业信创，在前期稳步推进后2022 年有望加速，金融信创建设需求前景广阔。

4、随着《新一代人工智能发展规划》的发布，我国已将人工智能上升为国家战略，要求2030年达到世界领先水平，人工智能应用场景研发及产业化发展前景广阔。

### （二）公司发展战略

1、继续聚焦资产托管和资产管理系统两条产品线，践行“用户至上，服务第一”的经营理念，持续加大研发投入，提升产品质量及服务能力，夯实在行业中的领先地位和竞争优势，巩固在行业中的品牌地位。推动软件产品研发销售及服务、软件项目开发服务、软件技术/服务外包三方面业务的综合发展，构建良好的公司发展业务生态圈。

2、持续ABCD赋能 加强对新一代信息技术等前瞻性技术研究,持续加大对微服务技术架构的研发和大数据、云计算、人工智能、区块链等新技术的应用研发,结合现有优势领域,赋能行业形成新的行业生态,为公司金融科技的发展提供技术支撑。

3、开展基于云原生微服务生态体系的建设，搭建“大中台运营能力”体系，实现以技术和业务能力相结合快速赋能行业用户，构建一种全新的行业运作模式，即行业大中台运营服务。通过“中台能力”建设，公司充分满足市场客户金融科技

转型，数据驱动的诉求。

4、科技数据驱动跨领域突破 面对金融科技的发展机遇,依托公司长久以来积累的人力基础、金融行业服务经验和客户基础,加强微服务,云计算,大数据,人工智能,区块链等新技术的产学研合作,积极布局金融科技生态圈,突破传统领域,进军银行核心,保险核心以及其他行业,推动公司科技战略转型。

5、组织文化建设创新机制驱动 公司秉承成长与分享的理念,逐步构建创业平台机制,优化公司的绩效考核、薪酬制度等激励体系,打造职业化的管理团队和专业化的运营团队,通过外部适度引进技术高精类人才和业务精英扩充人才队伍,建立自主发展和自主创新的动力机制。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 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
2021年05月07日	网络	其他	其他	投资者	2020年度业绩网上说明会	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和其它有关法律法规、规范性文件的要求，确立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的分层治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至本报告期末，公司股东大会、董事会及各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均依法运作，切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，3次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### 3、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。报告期内，公司共召开8次董事会，均由董事长召集、召开。董事会下设薪酬与考核委员会、战略决策委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会中独立董事占比均超过1/2，提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开6次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

#### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，并指定公司董事会秘书全面负责投资者管理工作，公司董事会办公室为承办投资者关系管理的日常工作机构，董事会办公室在董事会秘书的指导下，具体落实公司各项投资者关系活动，包括但不限于：执行信息披露、回答投资者日常咨询、联系公司股东、做好投资者的来访接待、筹备投资者关系交流会议等；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### 7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，推动公司持续、稳定、健康发展。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

#### 1、业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。公司拥有完整独立的研发、生产、销售和服务系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### 2、人员独立情况

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。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均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

#### 3、资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形

资产。

#### 4、机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

#### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

### 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年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.44%	2021年02月22日	2021年02月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-015)
2020年年度股东大会	年度股东大会	19.21%	2021年05月21日	2021年05月21日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年度股东大会决议公告》(公告编号:2021-043)
2021年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.16%	2021年11月05日	2021年11月05日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:)

					2021-066)
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	19.16%	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-074)

## 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、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、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)	股份增减变动的原因
唐球	董事长	现任	男	51	2010年03月20日	2022年05月16日	136,290,131		34,000,000		102,290,131	大宗交易
李跃峰	董事、总经理	现任	男	39	2019年05月17日	2022年05月16日	530,000				530,000	
赵欣	董事、副总经理	现任	男	41	2018年09月07日	2022年05月16日	626,800				626,800	
李松	董事、	现任	男	52	2020	2022	250,0				250,0	

林	副总经理				年 05 月 19 日	年 05 月 16 日	00				00	
廖拾秀	董事、 财务总监	现任	女	47	2020 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 16 日	62,50 0				62,50 0	
邓冰	董事	现任	女	49	2020 年 09 月 07 日	2022 年 05 月 16 日	250,0 00				250,0 00	
陈朝琳	独立董事	现任	男	48	2016 年 03 月 04 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
兰邦胜	独立董事	现任	男	44	2016 年 03 月 04 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
李荣林	独立董事	现任	男	56	2019 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
程霞	董事 会 秘书、 副总 经理	现任	女	46	2010 年 09 月 08 日	2022 年 05 月 16 日	250,0 00				250,0 00	
王圣明	副总 经理	现任	男	56	2021 年 08 月 12 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
张海波	监事 会主 席	现任	男	39	2015 年 10 月 09 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
蒲为干	职工 监事	现任	男	37	2019 年 05 月 17 日	2022 年 05 月 16 日	0				0	
何芳	监事	现任	女	24	2019	2022	0				0	

芳					年 05 月 17 日	年 05 月 16 日						
合计	--	--	--	--	--	--	138,2 59,43 1	0	34,00 0,000	0	104,2 59,43 1	--

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
王圣明	副总经理	聘任	2021年08月 12日	新聘

## 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）董事会成员

1、唐球，男，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历；1993年至1994年任长沙电表厂技术员；1994年至1998年任深圳市深软电子技术有限公司开发工程师；1998年至2001年任深圳市亚美联电子技术有限公司职员；2001年9月至2004年8月任深圳市赢时胜电子技术有限公司执行董事、总经理；2004年8月至2010年3月任深圳市赢时胜信息技术有限公司执行董事、总经理；2010年3月起至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事长、总经理。

2、李跃峰，男，1983年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2005年至2007年就职于北京玖方量子软件技术有限公司，任部门总监；2007年至2008年就职于新华财经有限公司任Alpha信息技术部经理；2008年至2009年就职于北京玖方量子软件技术有限公司任总经理；2009年至今就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，历任公司资产负债产品部部门总监、营销中心售前部门部门总监、客服中心部门总监、总经理助理、软服中心总经理、创服中心总经理。

3、赵欣，男，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2004年9月至2007年8月就职于东软集团政府事业部，历任软件工程师、高级软件工程师、系统架构师；2007年8月至2011年8月就职于东软集团天津分公司，担任技术总监；2011年8月至2014年9月就职于厦门巨龙软件工程有限公司，担任技术总监；2014年9月至2018年4月就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，担任研发中心总监和赢时胜公司首席技术官；2018年5月至今就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，担任研究院院长和赢时胜公司首席技术官。

4、李松林，男，1970年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学工商管理硕士。1993年至1997年，就职于安徽省国际信托投资公司深圳证券业务部，担任信息总监；1997年至1998年，就职于南方证券有限公司金通营业部，担任总经理助理；1998年至2002年，就职于南方基金管理有限公司，担任运作部副总监；2002年至2019年6月，就职于嘉实基金管

理有限公司，先后担任首席运营官、首席技术官、副总经理；2019年7月至今，就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司担任副总经理；2020年5月起至今担任担任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司副总经理、董事。

5、廖拾秀，女，1975年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西财经大学，学士学位，中国注册会计师（非执业）。1997年9月至2000年12月在深圳市江铃汽车贸易有限公司担任会计工作；2001年3月至2002年11月在深圳市新大兴工贸发展有限公司担任会计主管；2003年3月至2013年9月在深圳高速公路石油有限公司担任财务经理；2014年6月入职深圳市赢时胜信息技术股份有限公司担任财务经理；2020年5月至今担任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司财务总监、董事。

6、邓冰，女，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京交通大学经济管理学院。1996年7月至2004年1月在深圳市深软电子实业有限公司担任技术支持部部长；2004年2月至2009年5月在北京智泽昌荣工程咨询有限公司担任办公室主任；2009年6月入职深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，担任营销总监。2020年9月起至今担任担任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司营销总监、董事。

7、陈朝琳，男，1973年生，中国国籍，无境外居留权；1995年8月至1997年10月任福建省饲料工业公司职员；1997年11月至1999年8月任连江瑞邦金属制品有限公司总经理助理；1999年9月至2002年7月在厦门大学就读工商管理硕士；2001年8月至2004年10月任厦门高能投资咨询有限公司项目经理；2004年11月至2008年7月任厦门市企业经营管理人员评价推荐中心项目经理；2008年9月至2011年6月在厦门大学会计学专业就读管理学博士；2011年7月至今任厦门国家会计学院副教授。2016年3月起至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司独立董事。

8、兰邦胜，男，1978年8月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历；2005年9月至2007年2月任厦门金友诚软件有限公司销售部经理；2007年3月至2008年2月任诺基亚中国有限公司深圳分公司大客户专员；2008年3月至2008年5月任劲霸男装股份有限公司证券事务代表；2008年6月至2009年9月任厦门市美亚柏科资讯科技有限公司风险控制部副经理；2009年9月至2011年4月任厦门市美亚柏科信息股份有限公司监事会主席；2011年4月至2012年6月任福州百洋海味食品有限公司副总经理、董事会秘书；2012年6月至2012年12月任福建省晋江市华宇织造有限公司董事长助理、董事会秘书；2013年1月至2014年12月任厦门明翰电气股份有限公司副总经理、董事会秘书；2015年1月至2016年5月任厦门纳网科技股份有限公司副总经理、董事会秘书；2016年3月至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司独立董事；2018年5月至今任福建阿石创新材料股份有限公司独立董事；2016年6月至2017年7月任长城证券股份有限公司江西分公司企业融资部业务董事；2017年8月至今任长城证券股份有限公司投资银行事业部资产管理并购融资部执行董事；2020年11月至今任华福证券有限责任公司福建股权投行部副总经理。2016年3月起至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司独立董事。

9、李荣林，男，1965年2月出生，中国国籍，无境外居留权，博士。1985年7月至1990年8月就职于淮北烈山职业中学任教师；1993年7月至1997年1月就职于广西北海党校任教师；2000年7月至今就职于上海财经大学任教师。2016年3月起至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司独立董事。

## （二）监事会成员

1、张海波，男，1982年生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历；2005年3月至2007年5月任台达电源股份有限公

司TE工程师；2007年5月至2007年12月任贝汉安实业(深圳)有限公司测试工程师；2007年12月至2008年3月任浚信工业(深圳)有限公司TE工程师；2008年3月至2009年3月任山特电子(深圳)有限公司 TE工程师；2009年3月至2010年1月自学；2010年1月至2011年4月任深圳博度科技有限公司软件工程师；2011年4月起任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司产品中心软件工程师，曾任公司第二、三届非职工代表监事。

2、蒲为干，男，1984年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2010年12月到2015年4月就职于深圳市新邦物流有限公司，历任门店管理岗、人力资源招聘岗；2015年4月至今就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，担任人力资源部经理。

3、何芳芳，女，1998年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2018年12月至今就职于深圳市赢时胜信息技术股份有限公司任公司助理会计。

(三) 高级管理人员

- 1、李跃峰，总经理，简历详见本节“1、董事会成员”。
- 2、赵欣，副总经理，简历详见本节“1、董事会成员”。
- 3、李松林，副总经理，简历详见本节“1、董事会成员”。
- 4、廖拾秀，财务总监，简历详见本节“1、董事会成员”。

5、程霞，女，1975年生，中国国籍，无境外居留权，硕士，金融/工商管理专业；1998年3月至2001年1月任深圳市文正明信息技术有限公司董事会秘书、证券事业部副总经理；2001年1月至2004年12月任深圳市脉山龙信息技术股份有限公司营销总监；2005年12月至2009年6月任深圳市今日投资财经资讯有限公司市场策划总监兼金融渠道营销中心总经理；2009年6月至2010年8月任深圳市国泰安信息技术有限公司助理总裁；2010年9月起任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事会秘书兼营销中心负责人，2010年12月起任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司副总经理。2016年3月起至今任公司副总经理、董事会秘书。

6、王圣明，男，1966年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。1994年入职中国银行总行，曾在总行原教育部、人力资源部、金融市场总部、托管业务部工作，历任主任科员、副处长、高级客户经理、高级产品经理、主管、助理总经理、副总经理。曾任中银基金管理有限公司副总经理。2021年8月入职深圳市赢时胜信息技术股份有限公司，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津

		职务			贴
唐球	上海赢量信息科技有限公司	董事长	2015年03月 19日		否
唐球	上海赢志泰计算机科技有限公司	董事长	2017年02月 28日		否
唐球	上海赢数网络科技有限公司	执行董事	2017年09月 14日		否
唐球	深圳市赢时胜软件技术服务有限公司	执行董事、 总经理	2019年11月 11日		否
李跃峰	赢时胜（北京）信息技术有限公司	执行董事	2018年12月 29日		否
李跃峰	筹远（上海）信息科技有限公司	监事	2016年11月 17日		否
李跃峰	链石（上海）信息科技有限公司	监事	2016年12月 16日		否
李跃峰	宁波箭双商务咨询合伙企业(有限合伙)	执行事务 合伙人	2018年07月 11日		否
李跃峰	上海桓宽企业管理咨询合伙企业（有限 合伙）	执行事务 合伙人	2019年07月 15日		否
李跃峰	赢证（上海）数字科技有限公司	董事长	2020年12月 23日		否
李跃峰	深圳市赢胜数据科技有限公司	董事长，总 经理	2021年03月 03日		否
廖拾秀	深圳市图灵机器人有限公司	董事	2020年05月 28日		否
廖拾秀	上海赢量信息科技有限公司	董事	2020年06月 15日		否
廖拾秀	上海赢志泰计算机科技有限公司	董事	2020年06月 17日		否
李松林	匡衡软件（北京）有限公司	董事长	2020年09月 18日		否
赵欣	萍乡共胜投资管理合伙企业(有限合伙)	执行事务 合伙人	2021年1月 22日		否
邓冰	赢时胜（北京）信息技术有限公司	经理	2018年12月 19日		否
邓冰	匡衡软件（北京）有限公司	董事	2020年09月 18日		否
陈朝琳	厦门国家会计学院	副教授	2011年07月 01日		是

陈朝琳	厦门博芮投资股份有限公司	董事	2015年12月24日		否
陈朝琳	百应控股集团有限公司	独立董事	2018年07月18日		是
陈朝琳	福建飞通通讯科技股份有限公司	独立董事	2020年01月15日		是
陈朝琳	上特展示(厦门)系统工程股份有限公司	独立董事	2019年12月16日		是
陈朝琳	力品药业(厦门)股份有限公司	独立董事	2020年12月01日		是
陈朝琳	财政部企业会计准则咨询委员会	咨询委员	2019年05月01日		否
兰邦胜	福建阿石创新材料股份有限公司	独立董事	2018年05月01日		是
兰邦胜	厦门盈趣科技股份有限公司	独立董事	2020年07月01日		是
李荣林	上海财经大学	副教授	2004年07月01日		是
李荣林	新海宜科技集团股份有限公司	独立董事	2019年05月21日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

公司董事、监事、高级管理人员报酬由股东大会决定，在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司根据担任的其他职务支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴根据股东大会所通过的决议来进行支付。董事、监事、高级管理人员报酬确定依据是公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况。公司现有董事、监事、高级管理人员共14人，2021年实际支付976.09万元。

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
唐球	董事长	男	51	现任	225	否

李跃峰	董事、总经理	男	39	现任	225	否
赵欣	董事、副总经理	男	42	现任	103	否
李松林	董事、副总经理	男	52	现任	96	否
廖拾秀	董事、财务总监	女	47	现任	59	否
邓冰	董事	女	49	现任	60	否
王圣明	副总经理	男	56	现任	50	否
程霞	董事会秘书、副总经理	女	47	现任	60	否
陈朝琳	独立董事	男	49	现任	4	否
兰邦胜	独立董事	男	44	现任	4	否
李荣林	独立董事	男	57	现任	4	否
张海波	监事会主席	男	40	现任	46.56	否
蒲为干	职工监事	男	38	现任	25.63	否
何芳芳	监事	女	24	现任	13.9	否
合计	--	--	--	--	976.09	--

## 八、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
第四届董事会第十四次会议	2021年01月28日	2021年01月28日	《第四届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-003), 刊载于巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议	2021年02月04日	2021年02月04日	《第四届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-007), 刊载于巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十六次会议	2021年03月03日	2021年03月03日	《第四届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-016), 刊载于巨潮资讯(www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十七次会议	2021年04月26日	2021年04月27日	《第四届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:

			2021-030), 刊载于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十八次会议	2021 年 08 月 11 日	2021 年 08 月 12 日	《第四届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-050), 刊载于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 19 日	2021 年 10 月 19 日	《第四届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-054), 刊载于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	《第四届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-063), 刊载于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第二十一次会议	2021 年 11 月 25 日	2021 年 11 月 25 日	《第四届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-069), 刊载于巨潮资讯 (www.cninfo.com.cn)

## 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
唐球	8	7	1	0	0	否	4
李跃峰	8	1	7	0	0	否	1
赵欣	8	1	7	0	0	否	0
李松林	8	1	7	0	0	否	0
廖拾秀	8	8	0	0	0	否	4
邓冰	8	1	7	0	0	否	0
陈朝琳	8	1	7	0	0	否	1
兰邦胜	8	1	7	0	0	否	1
李荣林	8	1	7	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，公司全体董事恪尽职守、勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，主动关注公司经营情况、财务状况、重大事项等，根据实际情况为公司的经营发展建言献策，对提交董事会审议的各项议案进行深入的沟通讨论，并在作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。在形成一致意见后，全体董事坚决监督和推动董事会决议的执行，以推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

#### 九、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	3	5	2021年01月28日	审议《关于变更会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，认为公司变更会计师事务所的程序符合相关法律法规。	听取内审部工作汇报，指导内部审计工作、监督。	无
			2021年04月26日	审议《关于〈2020年年度报告〉和〈2020年年度报告摘要〉的议案》、《关于	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会	听取内审部工作汇报，指导内部审计工作、监督。	无

				2020 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2021 年第一季度报告的议案》	审计委员会工作规则》开展工作，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。		
			2021 年 08 月 11 日	审议《关于〈2021 年半年度报告〉和〈2021 年半年度报告摘要〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。	听取内审部工作汇报，指导内部审计工作、监督。	无
			2021 年 10 月 28 日	审议《关于〈2021 年第三季度报告〉的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，认为公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司整体财务状况。	听取内审部工作汇报，指导内部审计工作、监督。	无
			2021 年 11 月 25 日	审议《关于续聘 2021 年	审计委员会严格按照	听取内审部工作汇报，	无

				度审计机构的议案》	《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会审计委员会工作规则》开展工作，认为公司续聘审计机构的程序符合相关法律法规。	指导内部审计工作、监督。	
提名委员会	3	1	2021年08月11日	审议《关于提名王圣明先生为公司副总经理的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名委员会工作规则》开展工作，认为本次聘任高级管理人员的程序符合有关法律法规。	对提名候选人进行了资格审查	无
薪酬与考核委员会	3	1	2021年10月19日	审议《关于2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作规则》开展工作，认为本次可解除限售限制性股票的激励对象已满足激励计	对激励对象名单进行了核查，审核了公司层面和激励对象个人层面业绩考核结果。	无

					划规定的解除限售条件（包括公司整体业绩条件与激励对象个人绩效考核条件等），其作为公司本次可解除限售的激励对象主体资格合法、有效。		
战略决策委员会	5	1	2021年04月23日	审议《关于2020年度利润分配预案的议案》	战略决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会战略决策委员会工作规则》开展工作，认为利润分配方案与公司可分配利润总额、资金充裕程度、成长性以及公司可持续发展等状况均相匹配。	对公司的可分配利润总额、资金充裕程度、成长性以及公司可持续发展等状况进行综合考量	无

## 十、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。

## 十一、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员工的数量（人）	3,709
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	379
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,088
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,088
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	62
技术人员	3,872
财务人员	10
行政人员	0
人力行政及其他管理人员	144
合计	4,088
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	156
大学本科	3,400
大学专科及以下	532
合计	4,088

### 2、薪酬政策

公司根据员工岗位、司龄、能力、责任、贡献及行业薪酬水平等因素作为判定员工薪酬的依据，建立了合法、规范、有效的薪酬福利体系，建立了薪酬政策与岗位价值相匹配的薪酬管理体系及薪酬等级制度，建立了适应公司参与竞争、体现员工贡献价值、能够有效激励员工的薪酬福利机制，秉承“价值共享、外部竞争力、内部公平、奖优罚劣、薪酬保密”的薪酬分配原则的基础上，公司凸显人文关怀，为员工提供年度带薪假期、绩效奖金激励、社保公积金、各项补贴、员工活动等福利政策，保障员工劳逸结合、身心健康；同时，公司还增设多元的福利活动，如结婚、生子、生日、节日福利，部门活动经费，定期体育活动等，调动员工积极性，增强公司凝聚力，提升公司综合竞争力。

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，计入营业成本的职工薪酬为32,613.11万元，占营业成本总额的93.17%；计入销售费用的职工薪酬为

2,025.71万元，占销售费用总额的51.27%，计入管理费用的职工薪酬为6,686.36万元，占管理费用总额的43.17%；计入研发费用的职工薪酬为40,054.24万元，占研发费用总额的89.28%；计入成本费用的薪酬总额为81,379.43万元，占公司营业总成本的81.64%，公司利润对职工薪酬总额变化比较敏感。

2021末公司拥有技术人员3872人，技术人员占公司总人数94.72%，较2020年末技术人员增长25.8%。报告期内，公司营业总成本中技术人员薪酬总额为72,667.35万元，占薪酬总额的89.29%，较2020年技术人员薪酬增加52.63%。

### 3、培训计划

员工培训作为现代企业人力资源管理的重要内容备受公司关注，为加强人才队伍建设，提升公司核心竞争力，保证公司可持续发展，公司结合发展战略布局、人才需求，制定了科学、系统、规范的培训计划。公司现有的培训体系包括，对新员工进行的一年多期培训，以企业文化、运作流程、规章制度介绍为主，结合实地参观体验；对客服体系全方位培训，提升产品技术认知，沟通交流技巧等；对技术体进行系统一宣导，与时俱进探讨新技术发展，进行重难点技术问题答疑及常见问题排查，热点分析等。对不同阶段不同工作性质的员工进行多元化针对性的培训，有的放矢，提升员工企业认知，职业技能，增强公司活力。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、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

1、报告期内，公司严格按照《公司章程》的相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2、2021年5月21日，经公司2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》，同意公司以当时总股本752,077,080股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元人民币（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。该利润分配方案已于2021年6月17日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	751,557,080
现金分红金额（元）（含税）	75,155,708.00
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）	75,155,708.00
可分配利润（元）	518,392,514.80
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	
公司发展阶段不易区分但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	
2022 年 4 月 25 日公司召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，公司以当前总股本 751,557,080 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 75,155,708.00 元（含税）。除上述现金分红外，本次利润分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。分配方案公布后至实施利润分配方案的股权登记日期间，若公司总股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。	

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

### 十三、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

#### 1、股权激励

##### （一）2020年限制性股票激励计划实施

1、2020年8月5日，公司召开第四届董事会第八次会议及第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。

2、2020年8月6日起至2020年8月16日，公司对2020年限制性股票激励计划授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何关于本次拟激励对象的异议。2020年8月17日公司监事会对本次激励对象名单进行了核查，并披露了《监事会关于2020年限制性股票激励计划授予激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

3、2020年8月21日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理2020年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司2020年限制性股票激励计划获得批准。同日，公司披露了《关于2020年度限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2020年8月27日，公司召开第四届董事会第十次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整公司2020年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司2020年限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意以2020年8月27日为授予日，向符合授予条件的369名激励对象授予1,206万股限制性股票，授予价格为5.42元/股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。限制性股票上市日为2020年10月14日。

5、2021年10月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案。公司按照相关规定办理2020年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售事宜。除已离职的激励对象外，本次符合解除限售条件的激励对象共计342人，可申请解除限售的限制性股票数量2,308,000股，占公司目前总股本的0.31%。公司2020年限制性股票原激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计27人因个人原因申请离职，根据《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》等有关法律、法规和规范性文件以及《2020年限制性股票激励计划（草案）》的规定，上述27人已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销。根据《2020年限制性股票激励计划（草案）》及《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》，因公司已完成2020年度的利润分配工作，本次拟回购注销的限制性股票的数量共计520,000股，公司对本次拟回购注销的限制性股票的回购价格进行相应调整，本次限制性股票回购价格为5.32元/股。

6、2022年1月21日公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销，本次回购注销完成后，公司股份总数由752,077,080股变更为751,557,080股。

## 董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
李跃峰	董事、总经理								530,000	0	5.42	106,000	424,000
赵欣	董事、副总经理								550,000	0	5.42	110,000	440,000
李松林	董事、副总经理								250,000	0	5.42	50,000	200,000
程霞	董事会秘书、副总经理								250,000	0	5.42	50,000	200,000
邓冰	董事								250,000	0	5.42	50,000	200,000
廖拾秀	董事、财务总监								55,000	0	5.42	11,000	44,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,885,000	0	--	377,000	1,508,000
备注(如有)	无												

## 高级管理人员的考评机制及激励情况

公司采用高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制,公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度;年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩,由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核,并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪,并进行奖惩。同时对核心经营团队采取长期激励措施,通过对组织单元经营效益结果考核,实现公司与核心经营团队经营效益的分享。报告期内,公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的条件已满足,高级管理人员在第一个解锁期可解锁的限制性股票

数量合计377,000股。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，公司股权激励计提的费用合计2859.95万元，占公司收入的2.78%，占归属于上市公司股东净利润的10.88%，在管理费用中列支。公司核心技术人员股权激励费用为1697.87万元，占公司当期股权激励费用的59.58%。

## 十四、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》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立了一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司的内部控制能够涵盖公司经营管理的各个方面，合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。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

## 十五、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
无	无	无	无	无	无	无

## 十六、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	2022年04月27日
内部控制评价报告全文披露索引	<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	A. 财务报告重大缺陷的迹象主要包括：公司董事、监事和高级管理人员舞弊；公司更正已经公布的财务报告；注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。B. 重要缺陷：在缺陷识别的时候，同时考虑缺陷发生的可能性，缺陷发生可能性为中等则认定为重要缺陷。C. 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	A、重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标的。B、重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性，或使之显著偏离预期目标的。C、一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标的。
定量标准	一、营业收入潜在错报 重大缺陷：错报>营业收入的 10%；重要缺陷：错报介于营业收入的 5%-10%；一般缺陷：错报<营业收入的 5%。 二、资产总额潜在错报 重大缺陷：错报>资产总额的 10%；重要缺陷：错报介于资产总额的 5%-10%；一般缺陷：错报<资产总额的 5%	直接财产损失金额 重大缺陷定：上一会计年度净资产的 10%及以上；重要缺陷：上一会计年度净资产的 2.5%-上一会计年度净资产的 10%；一般缺陷：小于上一会计年度净资产的 2.5%
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、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司根据国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）、《深圳证监局关于推动辖区上市公司落实主体责任提高治理水平实现高质量发展的通知》（深证局公司字〔2020〕128号）等有关文件的要求，结合相关法律法规及规章制度，对公司治理水平、公司会计核算与财务管理情况、违规担保与资金占用、内幕交易防控、控股股东及实际控制人股票质押风险、开展并购重组、上市公司股份权益变动信息披露、履行各项承诺、选聘审计机构以及投资者关系管理十个重

点问题进行逐项梳理，深入自查。

2021年1月28日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于提高公司治理水平实现高质量发展的自查报告及整改计划的议案》。经自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，且公司已经按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系。但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司仍需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

## 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

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格按照《公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、投资者关系互动平台和实地调研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。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。公司一直坚持以人为本人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；通过知识技能的理论培训及实操技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

## 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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	唐球;鄢建红;周云杉	股份限售承诺	法定或自愿锁定期满后,在任职期内每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的25%;自公司股票上市之日起六个月内申报离职时,申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份;自公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职时,申报离职之日起十二个月内不得转让其直	2011年04月09日	长期有效	报告期内,承诺各方无违反该承诺的情况,该承诺事项正在履行中。

			<p>接或间接持有的本公司股份。在公司首次公开发行股票并在创业板成功上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末的收盘价低于发行价的，本人所持有的股票的锁定期限将自动延长 6 个月。</p>			
	<p>何丹;何美军;蒋振兴;李媛媛;廖睿;彭彪;申志;孙海涛;唐球;王飞;鄢建红;余锦祥;周云杉;吕宪锐;欧阳华;彭军红;阙耀庭;王能国;邹雪峰</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>公司股东承诺将严格履行股东义务，不直接或间接借用、占用公司的资金款项；不会利用关联交易转移、输送公司的资金，不通过公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。公司股东将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于</p>	<p>2011 年 04 月 09 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>承诺各方无违反该承诺的情况。</p>

			<p>不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。公司及公司股东将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露，公司及公司股东承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>			
	深圳市赢时胜信息技术	关于同业竞争、关联交	将尽量避免与公司之间	2011 年 04 月 09 日	长期有效	报告期内，承诺各方

	<p>股份有限公司</p>	<p>易、资金占用方面的承诺</p>	<p>产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。公司及公司股东将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露，公司及公司股东承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。</p>			<p>无违反该承诺的情况，该承诺事项正在履行中。</p>
--	---------------	--------------------	--	--	--	------------------------------

	程霞;唐球; 鄢建红;周 云杉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为规范与公司发生关联交易情形承诺：本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与赢时胜发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的其他企业将严格遵守中国证监会和公司章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，公允进行。在本人及本人控制的其他公司与公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。为避免与赢时胜发生同业竞争的情形</p>	2011 年 04 月 09 日	长期有效	<p>报告期内，承诺各方无违反该承诺的情况，该承诺事项正在履行中。</p>
--	-----------------------	-----------------------	---	------------------	------	---------------------------------------

			<p>的承诺：自承诺函签署之日起，本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争关系的公司或企业拥有任何直接或间接权益。本人将不直接或间接经营任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本人将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。在本人及本</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			人控制的其他公司与赢时胜存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人将向赢时胜赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	程霞;唐球; 鄢建红;周 云杉	其他承诺	承诺除公司外，本人并未与任何其他企业或单位签署任何形式的竞业禁止协议，也未签署任何包含竞业禁止内容的法律文件。	2011 年 04 月 09 日	长期有效	报告期内，承诺各方无违反该承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	唐球;鄢建 红	其他承诺	承诺如有任何股东因任何原因导致其没有及时缴纳或支付公司因整体变更应承担的个人所得税及相关费用和损失，本人承担连带责任。	2011 年 08 月 01 日	长期有效	报告期内，承诺各方无违反该承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	何丹;何美 军;蒋振兴; 廖睿;彭彪;	其他承诺	承诺如因有关税务部门要求或决	2021 年 08 月 01 日	长期有效	报告期内，承诺各方无违反该

	<p>申志;孙海涛;唐球;王飞;鄢建红;余锦祥;吕宪锐;欧阳华;彭军红;阙耀庭;王能国;邹雪峰</p>		<p>定, 公司需要补缴或被追缴整体变更时全体自然人股东以净资产折股所涉及的个人所得税, 或因公司当时为履行代扣代缴义务而承担罚款或损失, 我们将按照整体变更时持有的股权比例承担公司补缴(被追缴)的上述个人所得税税款及其相关费用和损失。</p>			<p>承诺的情况, 该承诺事项正在履行中。</p>
	<p>程霞;唐球;鄢建红;周云杉</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>为维护广大股东利益, 增强投资者信心, 维护公司股价稳定, 特此作出关于稳定公司股价的承诺: 如公司不满足相关证券法律法规规定的回购主体资格条件时或公司股东大会未能审议通过相关回购方案时, 公司控股股东、实际控制人唐球、</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内, 承诺各方无违反该承诺的情况, 该承诺事项正在履行中。</p>

			<p>鄢建红将自 公司股票首 次触及连续 20 个交易 日的收盘价 均低于公司 每股净资产 值情形时， 以不低于该 收购行为启 动前连续 20 个交易 日的收盘价 的算术平均 值的价格收 购不低于公 司总股本 1%的股份， 该收购将于 收购行为启 动后的 6 个 月内完成。 为维护广大 股东利益， 增强投资者 信心，维护 公司股价稳 定，特此作 出关于稳定 公司股价的 承诺：如公 司不满足相 关证券法律 法规规定的 回购主体资 格条件时或 公司股东大 会未能审议 通过相关回 购方案且公 司控股股 东、实际控 制人唐球、 鄢建红亦未</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>能履行其收购承诺时，鄢建兵、张列、周云杉、唐敏、李晓明、霍佳震、黄速建、李媛媛、贺向荣、宾鸽、庞军、程霞、伍国安将自公司股票首次触及连续 20 个交易日的收盘价均低于公司每股净资产情形时，以不低于该收购行为启动前连续 20 个交易日的收盘价的算术平均值的价格收购不低于公司总股本 1%的股份，该收购将于收购行为启动后的 6 个月内完成。每人的收购股份数将协商决定，且合计不低于公司总股本的 1%。</p>			
	<p>深圳市赢时胜信息技术股份有限公司;唐球;鄢建红;周云杉;程霞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>为保障赢时胜及其股东的利益，确保赢时胜业务持续发展，避免公</p>	<p>2013 年 12 月 18 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>报告期内，承诺各方无违反该承诺的情况，该承诺事项正在</p>

			<p>司在首次公开发行股票并在创业板挂牌成功后，公司股权的市场价格低于发行价格而损害公司及其股东利益，公司承诺如下：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，公司将依法以二级市场价格回购首次公开发行的全部新股。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，发行人将依法赔偿投资者损失。</p>			<p>履行中。</p>
<p>股权激励承诺</p>	<p>369 名股权激励对象</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>限制性股票解除限售情况应依据《股权激励</p>	<p>2020 年 10 月 14 日</p>	<p>2024 年 10 月 14 日</p>	<p>2021 年 10 月 29 日，除在第一个限售期</p>

			计划》和《上市公司股权激励管理办法》中的限售期和相关解除限售的条件及考核结果，由公司统一分批解除限售。			内离职的 27 名股权激励对象外，其余 342 名股权激励对象已合计解除限售的股份总数为 2,308,000 股
其他对公司中小股东所作承诺						
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	无					

**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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）本次会计政策变更的概述

#### 1、变更原因

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号-租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起执行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起执行。

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

#### 2、变更日期

按照财政部要求，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

#### 3、变更审议程序

公司于2021年4月26日召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。根据相关规定，本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。

#### 4、变更前后采取的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

本次变更后，公司将按照财政部发布的新租赁准则中的规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

### （二）本次会计政策变更的主要内容

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；

2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。同时承租人需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；

3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益；

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；

### （三）本次会计政策变更对公司的影响

根据新租赁准则，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，公司根据首次执行该准则的累积影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计

政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

## 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

2021年，公司新设立控股子公司深圳市赢胜数据科技有限公司，注册资本5000万元，公司持股占比51%，本年度将其纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	孙志军、许磊
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

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

## 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

公司报告期末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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
子公司上海赢志泰计算机科技有限公司(原告,原名上海赢	1,816.3	不形成	法院审理中	法院审理中	法院审理中	2020年10月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

保商业保理有限公司)与鸿轩实业(上海)有限公司、康成投资(中国)有限公司、徐鸿飞等(被告)的商业保理合同纠纷							n)《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2020-083)
子公司上海赢志泰计算机科技有限公司(原告,原名上海赢保商业保理有限公司)与江苏鸿轩生态农业有限公司、康成投资(中国)有限公司、徐鸿飞等(被告)的商业保理合同纠纷	12,648.66	不形成	法院审理中	法院审理中	法院审理中	2020年10月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于累计诉讼、仲裁案件情况的公告》(公告编号:2020-083)、《关于子公司诉讼事项的进展公告》(公告编号:2020-100、2021-002)

## 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

1、2021年3月2日，公司与深圳赛菲尔珠宝首饰有限公司签订《房屋租赁合同》，约定深圳赛菲尔珠宝首饰有限公司将其位于深圳市福田区彩田路笋岗西路东北侧深业上城（南区）二期902/903租赁给公司，租赁面积约为780.75平方米，租赁期限自2021年4月1日至 2024年3月31日，租金为人民币124,920.00元/月。

2、2021年4月8日，公司与北京祥龙投资发展有限公司物业分公司签订《房屋租赁合同》，约定北京祥龙投资发展有限公司物业分公司将其位于北京市朝阳区青年路7号院达美中心4号楼16层41601（实际电梯楼层19层）租赁给公司，租赁面积约为2154.84平方米，租赁期限自2021年6月1日至 2023年5月31日，租金为人民币386,746.37元/月。

3、2021年11月9日，公司与中国人寿保险股份有限公司天津市分公司签订《房屋租赁合同》，约定中国人寿保险股份有限公司天津市分公司将其位于天津市和平区曲阜道38号中国人寿金融中心1701-1705单元层租赁给公司，租赁面积约为1,931.99平方米，租赁期限自2021年12月15日至 2025年3月14日，租金为人民币164,541.15元/月。

4、2021年11月10日，公司与北京信诚华远投资顾问有限公司签订《房屋租赁合同》，约定北京信诚华远投资顾问有限公司将其位于北京市西城区金融大街35号“国际企业大厦”8层815#-819#、820#、821#-822#租赁给公司，租赁面积约为1,091.10平方米，租赁期限自2021年12月1日至 2031年11月30日，第一年至第三年每季度租金为1,045,410.45元，第四年至第六年每季度租金为1,254,492.75，第七年至第十年租金根据市场行情另行约定。

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	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金	逾期未收回理财

	来源			额	已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	18,000	8,369.55	0	0
合计		18,000	8,369.55	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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司（简称“上海赢量”）与鹤壁市永达食品有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南省财达担保投资有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达康食源食品有限公司（连带责任保证人）等7被告借贷纠纷案（合称“永达公司”），涉案债权起诉金额36,530,971.78元（包括本金、利息等）。依据（2019）沪0115民初53725号已生效判决书于2020年3月16日申请强制执行。在执行过程中，2020年9月，上海赢量与永达公司达成执行和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

2、上海蒲园供应链管理有限公司（简称“上海蒲园”，现已更名为上海蒲艺园实业有限公司）与滑县永达饲料有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司9个被告（合称“永达公司”）的买卖合同纠纷案，涉案债权起诉金额140,413,053.73元（包括货款、滞纳金等）；诉讼过程中，2020年9月14日，上海蒲园与9被告达

成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

上海蒲园与鹤壁市永达养殖有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的委托合同纠纷案，涉案债权起诉金额 21,298,009.20 元（包括货款、滞纳金等）。在诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

目前永达公司体系内，包括母公司河南省淇县永达食业有限公司在内的上述被告（除冯永山、郭玉凤、河南永达投资控股有限公司外）均已进入合并破产重整程序，还款计划的实现具有重大不确定性。

3、上海赢保商业保理有限公司（简称“上海赢保”，现已更名为上海赢志泰计算机科技有限公司）与江苏鸿轩生态农业有限公司（简称“鸿轩农业”）、康成投资（中国）有限公司（简称“康成投资”）、徐鸿飞、居凡、鸿轩实业（上海）有限公司（简称“鸿轩实业”）、苏州鸿轩蛋业有限公司（简称“鸿轩蛋业”）、江苏小鲜蛋食品有限公司（简称“小鲜蛋”）等 7 被告其他合同纠纷案涉案债权起诉金额 126,486,567.72 元（包括回购款/应收账款、罚息等）。上海赢保与鸿轩实业、康成投资、徐鸿飞、居凡、鸿轩农业、鸿轩蛋业等 6 被告保理合同纠纷案，涉案债权起诉金额 18,163,000.00 元（包括回购款/应收账款、罚息等）。鸿轩实业、鸿轩农业、鸿轩蛋业、小鲜蛋合称鸿轩公司。

上海赢保与鸿轩公司其他合同纠纷案、保理合同纠纷案截止目前尚未审理完毕；此外，法院已裁定受理管理人请求对包括鸿轩公司在内十家公司合并破产的申请，涉案债权事项具有重大不确定性。

## 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	184,025,972	24.47%				-32,609,296	-32,609,296	151,416,676	20.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	184,025,972	24.47%				-32,609,296	-32,609,296	151,416,676	20.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	184,025,972	24.47%				-32,609,296	-32,609,296	151,416,676	20.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	568,051,108	75.53%				32,609,296	32,609,296	600,660,404	79.87%
1、人民币普通股	568,051,108	75.53%				32,609,296	32,609,296	600,660,404	79.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	752,077,080	100.00%				0	0	752,077,080	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月1日，根据《公司法》《证券法》及有关规定，中国证券登记结算有限责任公司对本公司董事、监事及高级管理人员所持本公司本年度可转让股份法定额度进行了核算，并对该额度内可通过交易系统交易的股份进行解锁，因而公司

高管限售股合计减少30,301,296股，无限售条件股增加30,301,296股。

2、2021年10月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》。公司2020年限制性股票激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，根据公司2020年8月21日召开的2020年第一次临时股东大会的授权，公司决定按照《2020年限制性股票激励计划（草案）》及《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定办理2020年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售事宜。除已离职的激励对象外，本次符合解除限售条件的激励对象共计342人，可申请解除限售的限制性股票数量2,308,000股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2021年10月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》。公司2020年限制性股票激励计划第一个限售期的解除限售条件已经成就，根据公司2020年8月21日召开的2020年第一次临时股东大会的授权，公司决定按照《2020年限制性股票激励计划（草案）》及《2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定办理2020年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售事宜。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司于2022年1月21日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成离职员工限制性股票回购注销，本次回购注销完成后，公司股份总数由752,077,080股变更为751,557,080股。

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

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	拟解除限售日期
唐球	119,364,359		17,146,761	102,217,598	高管锁定股	任职期内按照高管股份限售规定执行
鄢建红	32,617,288		8,154,322	24,462,966	高管锁定股	2022年5月16日
周云杉	19,934,850		4,983,713	14,951,137	高管锁定股	2022年5月

						16 日
李跃峰	530,000		106,000	424,000	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
赵欣	595,100		125,000	470,100	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
李松林	250,000		50,000	200,000	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
邓冰	250,000		50,000	200,000	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
程霞	250,000		50,000	200,000	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激

						励计划的有关规定执行解锁
廖拾秀	59,375		12,500	46,875	高管锁定股；股权激励限售股	任职期内按照高管股份限售规定执行；根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
除董事、高级管理人员外的 342 名 2020 年股权激励对象	10,175,000		1,931,000	8,244,000	股权激励限售股	根据公司 2020 年限制性股票激励计划的有关规定执行解锁
合计	184,025,972	0	32,609,296	151,416,676	--	--

## 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

### 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	53,365	年度报告披露日前上一月末	62,725	报告期末表决权恢复的优先	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）	0	持有特别表决权股份的股东	0
-------------	--------	--------------	--------	--------------	---	-------------------------------	---	--------------	---

		普通股 股东总 数	股股东 总数(如 有)(参 见注 9)		(参见注 9)		总数(如 有)	
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
唐球	境内自然 人	13.60%	102,290 ,131		102,217 ,598	72,533		
恒生电子 股份有限 公司	境内非国 有法人	5.94%	44,680, 000		0	44,680 ,000		
鄢建红	境内自然 人	3.81%	28,617, 288		24,462, 966	4,154, 322		
周云杉	境内自然 人	2.62%	19,734, 850		14,951, 137	4,783, 713		
张列	境内自然 人	2.12%	15,929, 531		0	15,929 ,531		
黄熠	境内自然 人	1.44%	10,829, 150		0	10,829 ,150		
鄢建兵	境内自然 人	1.25%	9,419,7 50		0	9,419, 750		
上海通怡 投资管理 有限公司 -通怡芙 蓉 8 号私 募证券投 资基金	其他	0.97%	7,284,2 15		0	7,284, 215		
上海通怡 投资管理 有限公司 -通怡芙 蓉 5 号私 募证券投 资基金	其他	0.96%	7,183,6 00		0	7,183, 600		
上海通怡 投资管理 有限公司	其他	0.88%	6,636,8 00		0	6,636, 800		

-通怡芙蓉11号私募证券投资基金								
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4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	唐球、鄢建红、鄢建兵是一致行动人关系；恒生电子股份有限公司与上海通怡投资管理有限公司是一致行动人关系。除此之外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动人关系。							
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					
恒生电子股份有限公司	44,680,000	人民币普通股	44,680,000					
张列	15,929,531	人民币普通股	15,929,531					
黄熠	10,829,150	人民币普通股	10,829,150					
鄢建兵	9,419,750	人民币普通股	9,419,750					
上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉8号私募证券投资基金	7,284,215	人民币普通股	7,284,215					
上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉5号私募证券投资基金	7,183,600	人民币普通股	7,183,600					
上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉11号私募证券投资基金	6,636,800	人民币普通股	6,636,800					
周云杉	4,783,713	人民币普通股	4,783,713					
香港中央结算有限公司	4,385,059	人民币普通股	4,385,059					
鄢建红	4,154,322	人民币普通股	4,154,322					
前10名无限售流通股	唐球、鄢建红、鄢建兵是一致行动人关系；恒生电子股份有限公司与上海通怡投资管理有限公司							

<p>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</p>	<p>司是一致行动人关系。除此之外，公司未知其余股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在一致行动人关系。</p>
<p>参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)</p>	<p>股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 8 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 4,648,565 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,635,650 股，实际合计持有 7,284,215 股；</p> <p>股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 5 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 3,187,800 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,995,800 股，实际合计持有 7,183,600 股；</p> <p>股东上海通怡投资管理有限公司-通怡芙蓉 11 号私募证券投资基金除通过证券账户持有 3,230,000 股，还通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,406,800 股，实际合计持有 6,636,800 股。</p>

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐球	中国	否
鄢建红	中国	否
主要职业及职务	唐球先生，2004 年 8 月至 2010 年 3 月任深圳市赢时胜信息技术有限公司执行董事、总经理；2010 年 3 月至 2019 年 5 月任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事长、总经理；2019 年 5 月至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事长。鄢建红女士，2004 年 8 月至 2010 年 3 月任深圳市赢时胜信息技术有限公司财务负责人；2010 年 3 月至 2020 年 8 月任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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
唐球	本人	中国	否
鄢建红	本人	中国	否
鄢建兵	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	唐球先生，2004年8月至2010年3月任深圳市赢时胜信息技术有限公司执行董事、总经理；2010年3月至2019年5月任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事长、总经理；2019年5月至今任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事长。鄢建红女士，2004年8月至2010年3月任深圳市赢时胜信息技术有限公司财务负责人；2010年3月至2020年8月任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事。鄢建兵先生，2004年8月至2010年3月任深圳市赢时胜信息技术有限公司董事、副总经理；2010年3月至2019年5月任深圳市赢时胜信息技术股份有限公司董事，2019年5月第三届董事会届满离任。		
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	2022 年 04 月 25 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会审字（2022）第 01610233 号
注册会计师姓名	孙志军、许磊

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“赢时胜公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赢时胜公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、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。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如赢时胜公司合并财务报表附注六（三十四）所述，赢时胜公司收入主要来源于标准化软件产品、定制软件产品的销售及开发收入，以及技术服务收入。2021年度，赢时胜公司软件业务相关收入为102,320.24万元，占合并营业收入总额的比例为99.35%，公司对于不同的软件业务相关收入制订了不同的收入确认原则。

软件业务相关收入的确认与计量对赢时胜公司经营成果有重大影响且涉及管理层的重大判断，可能计量不准确或可能被

确认在不恰当的会计期间，因此我们将软件业务相关收入的确认与计量作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 评估和测试了与软件业务相关的关键内部控制措施设计的合理性和执行的有效性。

(2) 分析软件业务合同或协议的主要条款，并与管理层讨论软件业务相关收入确认原则的合理性，并检查其在报告期内执行的一贯性。

(3) 针对自行开发研制、定制的软件产品销售及开发收入，获取验收报告、开票与结算情况等资料；针对技术服务收入，获取工作量结算单、开票与结算情况等资料，检查相关收入确认依据的真实性、充分性及合理性。

(4) 对重要客户实施函证程序，以评估报告期软件业务相关收入金额的准确性。

(5) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

(6) 检查了赢时胜公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息，以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。复核财务报告中与软件业务相关收入的披露。

## (二) 长期股权投资的减值判断

### 1、事项描述

如赢时胜公司合并财务报表附注六（八）长期股权投资、（四十四）资产减值损失所述，赢时胜公司对东吴（苏州）金融科技有限公司股权投资计提减值准备931.81万元；对怀光智能科技（武汉）有限公司全额计提减值准备594.67万元；对上海怀若智能科技有限公司全额计提减值准备1,165.82万元，本年度计提股权投资减值准备合计2,692.31万元。

管理层对该股权投资是否存在减值迹象进行了评估与判断，并通过计算可收回金额进行减值测试。预计可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

由于计提资产减值准备对财务报表的重要性，同时减值评估涉及管理层的重大判断和估计，可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将长期股权投资的减值判断作为关键审计事项。

### 2、审计应对：

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

(1) 评估并测试了与识别长期股权投资减值迹象和减值评估相关的内部控制措施设计的合理性和执行的有效性。

(2) 与管理层讨论减值评估政策和相关重要判断标准，检查是否存在减值政策的改变，评估管理层制订的减值政策合理性，检查其在报告期内执行的一贯性。

(3) 获取了管理层聘请的外部估值专家出具的相关评估报告，评价由管理层聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性，复核评估了外部估值专家用于减值测试所采用的关键假设和重要参数是否恰当、合理，复核了管理层对该项股权投资可收回金额的测试过程。

### （三）以公允价值计量的金融工具

#### 1. 事项描述

如赢时胜公司合并财务报表附注七（九）其他权益投资工具、（十）其他非流动金融资产、（四十二）公允价值变动损益所述，2021年度赢时胜公司合并财务报表中以公允价值计量的其他非流动金融资产期末余额45,169.14万元，期间确认其他非流动金融资产的公允价值变动22,648.14万元；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的其他权益投资工具期末余额1,397.30万元，期间确认其他综合收益-602.70万元。

由于以公允价值计量的金融资产的重要性及其公允价值的评估较为复杂，并涉及管理层的重大估计和判断，且金额重大并对财务报表具有重要性，因此，我们将其他非流动金融资产及其公允价值变动认定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对：

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

- （1）对与金融工具日常管理及相关价值变动评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）复核管理层在评估公允价值变动方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别、考虑发生变动的因素；
- （3）将前期公允价值因素与本期情况进行对比，检查可靠性和历史准确性，评估管理层对价值变动因素的判断和估计是否一致并一贯运用；
- （4）对管理层所运用的估计方法进行了解和评价，并与估值专家讨论，检查金融工具披露是否充分；
- （5）对管理层按照单项确认的公允价值变动的理由复核，评价管理层确认公允价值变动计提的合理性；

### 四、其他信息

赢时胜公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括赢时胜2021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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赢时胜公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算赢时胜公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督赢时胜公司的财务报告过程。

## 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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对赢时胜公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致赢时胜公司不能持续经营。

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

（六）就公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

## 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：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	451,152,338.27	529,680,575.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	83,695,503.20	100,115,068.49
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	783,531,911.57	692,661,197.34
应收款项融资		
预付款项	6,603,685.95	6,602,202.99
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,783,141.58	17,892,613.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	32,274,221.43	9,397,232.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	316,193.03	4,537.86
流动资产合计	1,375,356,995.03	1,356,353,428.64
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	563,951,486.37	591,961,470.15

其他权益工具投资	13,973,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	451,691,399.35	195,210,000.00
投资性房地产	67,145,484.75	67,380,500.49
固定资产	733,810,511.44	757,575,496.85
在建工程	45,245,083.19	5,167,347.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,334,771.02	
无形资产	3,082,745.33	2,991,704.26
开发支出		
商誉	7,046,243.81	7,046,243.81
长期待摊费用	4,204,805.34	1,873,723.41
递延所得税资产	15,735,454.10	7,682,752.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,955,220,984.70	1,656,889,239.50
资产总计	3,330,577,979.73	3,013,242,668.14
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	2,606,452.99	2,375,005.14
预收款项	410,940.72	339,454.05
合同负债	8,624,564.27	7,035,579.44
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	96,720,723.33	47,882,498.83
应交税费	94,147,484.43	89,882,641.48
其他应付款	58,646,565.61	67,882,326.53
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	9,068,307.29	4,248,919.98
其他流动负债	637,644.66	
流动负债合计	270,862,683.30	219,646,425.45
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	39,359,795.52	
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	36,832,074.52	14,132,909.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,191,870.04	14,132,909.92
负债合计	347,054,553.34	233,779,335.37
所有者权益：		
股本	751,557,080.00	752,077,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,629,360,417.01	1,603,059,337.01
减：库存股	49,114,240.01	65,365,200.01
其他综合收益	-7,069,634.10	-1,042,634.10
专项储备		
盈余公积	138,283,479.92	109,434,836.25
一般风险准备	1,990,055.32	1,990,055.32
未分配利润	518,392,514.80	359,603,095.84

归属于母公司所有者权益合计	2,983,399,672.94	2,759,756,570.31
少数股东权益	123,753.45	19,706,762.46
所有者权益合计	2,983,523,426.39	2,779,463,332.77
负债和所有者权益总计	3,330,577,979.73	3,013,242,668.14

法定代表人：唐球

主管会计工作负责人：廖拾秀

会计机构负责人：何艳

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	402,252,809.27	468,882,577.36
交易性金融资产	80,625,315.07	100,115,068.49
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	774,679,828.51	690,494,121.46
应收款项融资		
预付款项	6,419,731.10	6,349,052.17
其他应收款	17,446,998.50	16,680,771.56
其中：应收利息		
应收股利		
存货	31,873,315.80	9,397,232.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,313,297,998.25	1,291,918,823.88
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	896,301,486.37	881,211,470.15
其他权益工具投资	13,973,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	451,691,399.35	195,210,000.00
投资性房地产	67,145,484.75	67,380,500.49

固定资产	733,331,706.75	757,212,794.49
在建工程	45,245,083.19	5,167,347.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,450,153.51	
无形资产	3,082,745.33	2,989,504.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,927,675.53	1,873,723.41
递延所得税资产	9,671,900.33	6,782,412.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,270,820,635.11	1,937,827,752.90
资产总计	3,584,118,633.36	3,229,746,576.78
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	15,217,701.39	1,076,688.45
预收款项	410,940.72	339,454.05
合同负债	8,472,564.27	6,876,579.44
应付职工薪酬	89,771,866.47	45,990,164.86
应交税费	87,220,626.47	81,558,608.46
其他应付款	58,384,029.50	82,985,821.91
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	7,746,940.21	4,248,919.98
其他流动负债	637,644.66	
流动负债合计	267,862,313.69	223,076,237.15
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	37,551,046.78	
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	36,832,074.52	14,132,909.92
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,383,121.30	14,132,909.92
负债合计	342,245,434.99	237,209,147.07
所有者权益：		
股本	751,557,080.00	752,077,080.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,669,096,571.60	1,642,795,491.60
减：库存股	49,114,240.01	65,365,200.01
其他综合收益	-7,069,634.10	-1,042,634.10
专项储备		
盈余公积	138,283,479.92	109,434,836.25
未分配利润	739,119,940.96	554,637,855.97
所有者权益合计	3,241,873,198.37	2,992,537,429.71
负债和所有者权益总计	3,584,118,633.36	3,229,746,576.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,029,890,830.10	837,770,538.79
其中：营业收入	1,029,890,830.10	837,770,538.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	996,836,241.28	693,337,508.23
其中：营业成本	350,041,886.02	237,736,415.90

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	13,846,337.18	9,980,014.60
销售费用	39,510,363.72	25,499,649.94
管理费用	154,900,106.36	98,563,795.28
研发费用	448,630,345.83	325,854,353.72
财务费用	-10,092,797.83	-4,296,721.21
其中：利息费用	472,258.28	2,642,484.45
利息收入	10,607,522.41	6,982,102.38
加：其他收益	40,799,333.57	27,541,260.19
投资收益（损失以“-”号填列）	1,287,288.38	40,535,695.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,086,876.75	-2,940,473.29
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）	226,991,646.01	-7,578,541.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,840,370.25	-232,884,299.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,923,107.03	59,920.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-5,286.04	190,891.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	264,364,093.46	-27,702,042.71
加：营业外收入	425,840.96	65,813.46

减：营业外支出	2,209,402.78	47,884.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	262,580,531.64	-27,684,113.31
减：所得税费用	19,369,770.02	15,788,628.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	243,210,761.62	-43,472,742.03
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	243,210,761.62	-43,472,742.03
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	262,793,770.63	13,931,906.52
2. 少数股东损益	-19,583,009.01	-57,404,648.55
六、其他综合收益的税后净额	-6,027,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,027,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,027,000.00	
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	-6,027,000.00	
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	237,183,761.62	-43,472,742.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	256,766,770.63	13,931,906.52
归属于少数股东的综合收益总额	-19,583,009.01	-57,404,648.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3494	0.0187
（二）稀释每股收益	0.3494	0.0187

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：唐球

主管会计工作负责人：廖拾秀

会计机构负责人：何艳

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,003,918,704.95	807,495,814.25
减：营业成本	342,898,757.90	243,821,019.19
税金及附加	13,420,910.39	9,761,939.88
销售费用	33,443,435.38	23,890,939.88
管理费用	136,161,521.98	86,815,373.29
研发费用	402,450,227.72	306,279,348.94
财务费用	-9,870,645.03	-5,936,731.85
其中：利息费用	355,499.23	847,964.46
利息收入	10,257,563.22	6,812,640.01
加：其他收益	38,501,227.12	25,273,995.32
投资收益（损失以“-”号填列）	884,305.13	40,130,088.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,086,876.75	-2,940,473.29
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）	226,991,645.93	2,459,632.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,404,437.13	-18,295,457.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,923,107.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,337.24	190,891.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	314,447,793.39	192,623,074.43
加：营业外收入	418,626.00	7,962.00
减：营业外支出	2,196,479.06	15,503.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	312,669,940.33	192,615,532.83
减：所得税费用	24,183,503.67	10,675,892.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	288,486,436.66	181,939,639.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	-6,027,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-6,027,000.00	
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	-6,027,000.00	
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	282,459,436.66	181,939,639.92
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	2021 年度	2020 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	1,019,059,462.05	660,573,099.41
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	37,945,102.41	18,345,961.69
收到其他与经营活动有关的现金	47,024,943.61	147,460,712.08
经营活动现金流入小计	1,104,029,508.07	826,379,773.18
购买商品、接受劳务支付的现金	21,385,482.89	23,678,425.16
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	788,204,445.23	525,577,788.83
支付的各项税费	92,716,351.45	55,537,962.03
支付其他与经营活动有关的现金	95,590,265.16	80,705,222.72
经营活动现金流出小计	997,896,544.73	685,499,398.74
经营活动产生的现金流量净额	106,132,963.34	140,880,374.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	307,506,409.27	744,072,368.62
取得投资收益收到的现金	297,571.81	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,296.00	31,305,351.79
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	307,839,277.08	775,377,720.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,030,622.94	22,886,911.85
投资支付的现金	318,500,004.00	673,428,550.00

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		1,763,377.10
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	385,530,626.94	698,078,838.95
投资活动产生的现金流量净额	-77,691,349.86	77,298,881.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		65,365,200.01
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		65,365,200.01
偿还债务支付的现金	4,248,919.98	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,240,050.19	77,059,525.71
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	8,273,844.87	19,085,850.00
筹资活动现金流出小计	87,762,815.04	246,145,375.71
筹资活动产生的现金流量净额	-87,762,815.04	-180,780,175.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.03	-0.06
五、现金及现金等价物净增加额	-59,321,201.59	37,399,080.14
加：期初现金及现金等价物余额	509,481,075.98	472,081,995.84
六、期末现金及现金等价物余额	450,159,874.39	509,481,075.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	998,127,317.86	617,147,827.91

金		
收到的税费返还	36,429,175.43	18,345,680.83
收到其他与经营活动有关的现金	43,900,496.45	20,915,684.61
经营活动现金流入小计	1,078,456,989.74	656,409,193.35
购买商品、接受劳务支付的现金	15,280,772.40	19,119,450.90
支付给职工以及为职工支付的现金	717,191,183.56	496,354,639.62
支付的各项税费	87,608,468.29	49,691,971.75
支付其他与经营活动有关的现金	91,719,308.11	75,130,830.53
经营活动现金流出小计	911,799,732.36	640,296,892.80
经营活动产生的现金流量净额	166,657,257.38	16,112,300.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	301,971,181.88	710,666,761.21
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,886.00	31,305,351.79
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	301,988,067.88	741,972,113.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,289,682.17	22,850,108.20
投资支付的现金	362,890,000.00	668,678,550.00
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	429,179,682.17	691,528,658.20
投资活动产生的现金流量净额	-127,191,614.29	50,443,454.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		65,365,200.01
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现		

金		
筹资活动现金流入小计		65,365,200.01
偿还债务支付的现金	4,248,919.98	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,240,050.19	75,120,126.55
支付其他与筹资活动有关的现金	7,399,404.86	19,085,850.00
筹资活动现金流出小计	86,888,375.03	144,205,976.55
筹资活动产生的现金流量净额	-86,888,375.03	-78,840,776.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.03	-0.06
五、现金及现金等价物净增加额	-47,422,731.97	-12,285,021.25
加：期初现金及现金等价物余额	448,683,077.36	460,968,098.61
六、期末现金及现金等价物余额	401,260,345.39	448,683,077.36

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	752,077,080.00				1,603,059.33	65,365,200.00	-1,042,634.10		109,434,836.25	1,990,055.32	359,603,095.84		2,759,756.57	19,706.46	2,779,463.33	
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	752,077,080.00			1,603,059,337.01	65,365,200.01	-1,042,634.10		109,434,836.25	1,990,055.32	359,603,095.84		2,759,756,570.31	19,706,762.46	2,779,463,332.77
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-520,000.00			26,301,080.00	-16,250,960.00	-6,027,000.00		28,848,643.67		158,789,418.96		223,643,102.63	-19,583,009.01	204,060,093.62
(一) 综合收益总额						-6,027,000.00				262,793,770.63		256,766,770.63	-19,583,009.01	237,183,761.62
(二) 所有者投入和减少资本	-520,000.00			26,301,080.00	-16,250,960.00							42,032,040.00		42,032,040.00
1. 所有者投入的普通股				11,134,160.00								11,134,160.00		11,134,160.00
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	-520,000.00			15,166,920.00	-16,250,960.00							30,897,880.00		30,897,880.00
4. 其他														
(三) 利润分配								28,848,643.67		-104,004,351.67		-75,155,708.00		-75,155,708.00
1. 提取盈余公积								28,848,643.67		-28,848,643.67				
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配											-75, 155, 708. 00			-75, 155, 708. 00			-75, 155, 708. 00
4. 其他																	
(四)所有者 权益内部结 转																	
1. 资本公积 转增资本(或 股本)																	
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)																	
3. 盈余公积 弥补亏损																	
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储 备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六)其他																	
四、本期期末 余额	751 ,55 7,0 80. 00				1,62 9,36 0,41 7.01	49,1 14,2 40.0 1	-7,0 69,6 34.1 0		138, 283, 479. 92	1,99 0,05 5.32	518, 392, 514. 80		2,98 3,39 9,67 2.94		123, 753. 45		2,98 3,52 3,42 6.39

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数 股东	所有 者权		
	归属于母公司所有者权益																
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分	其	小						

	本	优	永	其	公积	库存	综合	储备	公积	风险	配利	他	计	权益	益合	
	先	续	他		股	收				准	润				计	
	股	债			存	益				备						
一、上年期末余额	742,092,080.00				1,557,048,333.87	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26		1,990,055.32	436,611,754.47		2,808,647,111.82	71,027,126.78	2,879,674,238.60
加：会计政策变更											487,356.84		487,356.84			487,356.84
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	742,092,080.00				1,557,048,333.87	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26		1,990,055.32	437,099,111.31		2,809,134,468.66	71,027,126.78	2,880,161,595.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01			18,193,963.99		-77,496,015.47		-49,377,898.35	-51,320,364.32		-100,698,262.67
(一)综合收益总额											13,931,906.52		13,931,906.52	-57,404,648.55		-43,472,742.03
(二)所有者投入和减少资本	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01							9,924,153.13	6,084,234.23		16,008,373.66
1. 所有者投	9,985,000.00				35,346,000.00	46,071,850.01							-76,000.00	6,084,234.23		5,313,663.66

入的普通股	85,000.00				19,100.01	71,850.01						7,750.00	4,284.23	6,534.23
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					10,691.903.13							10,691.903.13		10,691.903.13
4. 其他														
(三)利润分配								18,193.963.99		-91,427.921.99		-73,233.958.00		-73,233.958.00
1. 提取盈余公积								18,193.963.99		-18,193.963.99				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-73,233.958.00		-73,233.958.00		-73,233.958.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														



	00				0	.01	.10		6.25	97		71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-520,000.00				26,301,080.00	-16,250,960.00	-6,027,000.00		28,848,643.67	184,482,084.99		249,335,768.66
（一）综合收益总额							-6,027,000.00			288,486,436.66		282,459,436.66
（二）所有者投入和减少资本	-520,000.00				26,301,080.00	-16,250,960.00						42,032,040.00
1.所有者投入的普通股					11,134,160.00							11,134,160.00
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	-520,000.00				15,166,920.00	-16,250,960.00						30,897,880.00
4.其他												
（三）利润分配									28,848,643.67	-104,004,351.67		-75,155,708.00
1.提取盈余公积									28,848,643.67	-28,848,643.67		
2.对所有者（或股东）的分配										-75,155,708.00		-75,155,708.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	751,557,080.00				1,669,096,571.60	49,114,240.01	-7,069,634.10		138,283,479.92	739,119,940.96		3,241,873,198.37

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	742,092,080.00				1,596,784,488.46	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	463,638,781.20		2,873,420,237.82
加：会计政策变更										487,356.84		487,356.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初	742,				1,596	19,29	-1,04		91,2	464,12		2,873,9

余额	092,080.00				,784,488.46	3,350.00	2,634.10		40,872.26	6,138.04		07,594.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01			18,193,963.99	90,511,717.93		118,629,835.05
(一)综合收益总额										181,939,639.92		181,939,639.92
(二)所有者投入和减少资本	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01						9,924,153.13
1. 所有者投入的普通股	9,985,000.00				35,319,100.01	46,071,850.01						-767,750.00
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					10,691,903.13							10,691,903.13
4. 其他												
(三)利润分配									18,193,963.99	-91,427,921.99		-73,233,958.00
1. 提取盈余公积									18,193,963.99	-18,193,963.99		
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,233,958.00		-73,233,958.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或												

股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	752, 077, 080. 00				1,642 ,795, 491.6 0	65,36 5,200 .01	-1,04 2,634 .10		109, 434, 836. 25	554,63 7,855. 97		2,992,5 37,429. 71

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司的历史沿革

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市工商行政管理局批准，于2001年9月3日成立，原名“深圳市赢时胜电子技术有限公司”，企业法人营业执照注册号：4403012073335，法定代表人唐球，最初登记住所为：深圳市福田区福中路紫玉大厦1幢25J室，初始投资额为注册资本500,000.00元，业经深圳远东会计师事务所深远东验字[2001]第495号验资报告验证。出资人及持股比例为：唐球出资230,000.00元，持股比例为46%；鄢建兵出资135,000.00元，持股比例为27%；张列出资135,000.00元，持股比例为27%。

2003年5月28日，根据公司2003年5月12日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南中路3037号南光捷佳大厦1716室。

2004年8月9日，根据公司2004年7月16日股东会决议，以现金方式增加注册资本人民币4,500,000.00元，由股东唐球、张列及鄢建兵分别认缴出资1,770,000.00元、1,365,000.00元、1,365,000.00元，变更后的注册资本为人民币5,000,000.00元，业经深圳国安会计师事务所有限公司深国安验字[2004]第596号验资报告验证。增资后的出资人及持股比例为：唐球出资2,000,000.00元，持股比例为40%；鄢建兵出资1,500,000.00元，持股比例为30%；张列出资1,500,000.00元，持股比例为30%。同时变更公司名称为：深圳市赢时胜信息技术有限公司。

2005年8月10日，根据公司2005年8月9日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南大道4019号航天大厦611室。

2006年7月20日，根据2006年7月16日股东会决议，公司股东进行股权转让，新增股东鄢建红、周云杉、庞军三人，股权变更后公司股东出资情况分别为：唐球出资1,800,000.00元，持股比例36%；鄢建兵出资1,100,000.00元，持股比例22%；张列出出资1,100,000.00元，持股比例22%；鄢建红出资500,000.00元，持股比例10%；周云杉出资300,000.00元，持股比例6%；庞军出资200,000.00元，持股比例4%。此次股权转让业经广东省深圳市公证处公证，公证书编号：[2006]深证字第86134号。深圳市工商行政管理局予以变更登记并核发新的企业法人营业执照，法定代表人唐球。

2009年4月13日，根据2009年3月23日股东会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南中路与广深高速公路交界东南金运世纪大厦13层13F，企业法人营业执照注册号升级为：440301103944755。

根据2009年11月30日及12月7日的股东会决议，股东张列将其持有的4.1809%股权转让给周云杉、庞军、管文源等19名自然人，股东鄢建兵将其持有的4.1809%股权转让给唐球、鄢建红、何丹等24名自然人。此次股权转让业经广东省深圳市公证处（2009）深证字第195779至195821号（共43份）公证书公证。股权转让后，公司的股东共44名。

根据2009年12月10日的股东会决议，公司注册资本由5,000,000.00元增加至5,319,149.00元。无锡华软投资管理有限公司为新增股东，新增股东以现金实际出资15,000,000.00元，认购公司注册资本319,149.00元，占注册资本的6%。变更后的注册资本为人民币5,319,149.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2009]377号验资报告验证。

根据2010年3月19日的股东会决议：1、公司名称由“深圳市赢时胜信息技术有限公司”整体变更为“深圳市赢时胜信息技术股份有限公司”；2、根据天职国际会计师事务所有限公司于2010年3月15日出具的天职深审字[2010]84-1号审计报告，公司以截至2009年12月31日的净资产55,407,464.99元为基准，按1:0.5956的比例折为33,000,000股，作为公司发起人股份，其余22,407,464.99元净资产作为公司的资本公积；3、本次变更后公司注册资本为人民币33,000,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]266号验资报告验证。

根据公司2010年5月4日第一届董事会第二次会议决议，2010年5月25日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程的规定，公司注册资本由33,000,000.00元增加至33,100,000.00元，王安锋为新增股东，新增股东以现金实际出资180,000.00元，认购公司注册资本100,000.00元，占注册资本的0.30%，其余80,000.00元作为公司的资本公积。变更后的注册资本为33,100,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]443号验资报告验证。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，公司由资本公积转增注册资本11,900,000.00元，转增基准日期为2010年6月30日。变更后的注册资本为人民币45,000,000.00元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]499号验资报告验证。

公司股东无锡华软投资管理有限公司于2011年3月31日将其持有的5.9819%股权转让给华软创业投资无锡合伙企业(有限合伙)，公司于2011年4月1日办理工商变更登记。

2013年1月17日，根据2013年1月13日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南路与新洲路交汇处东南侧航天大厦A座611A。

2014年1月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]28号文的核准，公司首次公开发行1,385万股人民币普通股股票，本次发行采用公开发行新股及公司股东公开发售股份两种方式，其中，公开发行新股1,035万股，鄢建兵在内的10位公司股东公开发售股份350万股。发行后公司总股本为5,535万股，每股面值1元，注册资本变更为5,535.00万元，本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]1637号验资报告验证。公司于2014年3月6日办理了工商变更登记。

本次公开发行的1,385万股于2014年1月27日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

根据公司2014年8月24日第二届董事会第八次会议决议，2014年9月23日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程：公司以截至2014年6月30日公司股份总数55,350,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增55,350,000股。转增后，公司总股本变更为110,700,000股。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]12134号验资报告验证。

根据公司第二届董事会第十二次会议及2015年第二次临时股东大会审议通过的非公开发行A股股票议案，并经2016年2

月23日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赢时胜信息技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准（证监许可[2016]319号），公司于2016年3月18日非公开发行A股股票36,666,666股，每股面值人民币1.00元，每股实际发行价格为人民币56.88元，募集资金总额为人民币2,085,599,962.08元，扣除各项发行费用合计人民币57,924,607.09元后，募集资金净额为人民币2,027,675,354.99元，其中股本36,666,666.00元，资本公积1,991,008,688.99元。变更后的注册资本147,366,666.00元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]8484号验资报告验证。

根据公司2016年4月22日第二届董事会第八次会议决议，2016年5月18日2015年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本147,366,666股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增147,366,666股。转增后，公司总股本变更为294,733,332股。

公司分别于2016年7月1日召开了第三届董事会第四次会议、2016年7月18日召开了2016年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》的议案；于2016年7月21日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划涉及的激励对象共计105人，计划授予限制性股票的数量为230万股，约占本次激励计划签署时公司股本总额29,473.33万股的0.78%。截至2016年7月21日，公司最终向104名激励对象人数授予限制性股票数量228万股，授予激励对象限制性股票的价格为24.17元/股，限制性股票的总额为人民币55,107,600.00元，申请增加注册资本与股本2,280,000.00元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币297,013,332.00元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]13726号验资报告验证。

根据公司2017年4月24日第三届董事会第十二次会议决议，2017年5月19日2016年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本297,013,332股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，合计转增445,519,998股。转增后，公司总股本变更为742,533,330股。

2017年8月14日，经第三届董事会第十四次会议审议通过，公司2016年限制性股票原授予的激励对象彭洪斌、逯进军、张少帅、刘宇共计4人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的150,000股限制性股票进行回购注销，公司总股本由742,533,330股变更为742,383,330股。

2018年5月28日，根据2018年5月18日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T2栋3701。

2018年8月14日，经第三届董事会第十八次会议审议通过，公司2016年限制性股票原授予的激励对象冷林勇、李杨、李申、李莘共计4人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的168,750股限制性股票进行回购注销，公司总股本由742,383,330股变更为742,214,580股。

2019年8月13日，经第四届董事会第二次会议审议通过，公司2016年限制性股票原授予的激励对象张珺、张培、李华超共计3人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的122,500股限制性股票进行回购注销，公司总股本由742,214,580股变更为742,092,080股。

2020年8月5日，经第四届董事会第八次会议审议通过，公司向符合授予条件的369名激励对象授予1,206万股限制性股票，公司总股本由742,092,080股变更为754,152,080股。

2020年8月17日，经第四届董事会第九次会议审议通过，公司2016年限制性股票原授予的激励对象陈文涛、梁欣欣2人因个人原因离职，已不具备股权激励对象的条件，公司将对其持有的已获授权但尚未解锁的全部限制性股票合计60,000股进行回购注销。2019年度公司层面业绩考核未达到规定要求，未达到第四个解锁期的解锁条件，其余91名激励对象（除离职人员外）第四个解锁期所对应已获授权但尚未解锁的限制性股票共计2,015,000万股由公司回购注销。公司总股本由754,152,080股变更为752,077,080股。

2021年10月19日，经第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十七次会议及2021年11月5日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过，公司2020年限制性股票原授予的激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计27人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的520,000股限制性股票进行回购注销，公司总股本由752,077,080

股变更为751,557,080股。

经过上述历次股票发行及过去年度的红股派发，截至2021年12月31日，本公司累计发行股本总数751,557,080股，详见附注七、29股本。

1. 公司注册、组织形式和总部地址。

2016年6月9日，公司完成相关工商变更登记手续并取得深圳市工商行政管理局换发的《营业执照》，按照工商部门新的营业执照办理要求，营业执照、组织机构代码证、税务登记证使用统一社会信用代码。公司的统一社会信用代码：91440300732044885H，住所：深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路5001号深业上城(南区)T2栋3701，法定代表人：唐球。

本公司股份有限公司，最终控制人为唐球、鄢建红夫妇。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询（不含限制项目）、销售及售后服务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机系统集成的技术开发；计算机硬件及外部设备的开发及销售；软件业务外包及相关服务；受金融机构委托从事金融业务流程外包、金融信息技术外包、金融知识流程外包、金融信息数据服务；金融信息咨询；房屋租赁。

公司的主营业务是为金融机构的资产管理和资产托管业务系统提供系统解决方案和服务。同时，公司在聚集主业的基础上，利用公司的行业经验、技术优势和人才优势，积极布局科技金融和普惠金融，充分发挥金融科技和科技金融的协同效应。

公司主要产品为金融领域的资产管理软件与资产托管软件，以及软件技术的服务。

3. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月25日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

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

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

## 2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和

合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（六）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

### 3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活

动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业公司视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业公司角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将

该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

合并所有者权益变动表以母、子公司的所有者权益变动表为基础编制的。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。本公司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：

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；

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；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## 外币报表折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融工具的分类

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

### 2. 金融资产的确认和计量

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### **(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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

## **3. 金融负债的分类、确认和计量**

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### **(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

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

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

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

### **(2) 其他金融负债**

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

## **4. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资

产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

## 5. 金融负债终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 7. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、

行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 8. 金融工具减值

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

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### （4）金融资产减值的会计处理方法

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

#### （5）各类金融资产信用损失的确定方法

##### 1) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

##### 2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	合并范围内的关联方。
账龄组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。
其他组合	本组合为日常经常活动中应收取的各项押金、代垫款、质保金等应收款项。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

本公司对其他应收款，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。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。

对于应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过100万元人民币的应收账款认定为单项金额重大的应收账款，公司将单项金额超过50万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### 2、单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于100万元人民币的应收账款认定为单项金额不重大的应收账款，将单项金额小于50万元人民币的其他应收款认定为单项金额不重大的其他应收款。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

### 3、信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### （1）信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）
----------------------------------

账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
风险类型组合（应收保理款）	按风险类型计提

(2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确认组合的依据
账龄组合	按整个存续期信用损失率计提坏账准备

组合中，采用整个存续期信用损失率计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款信用损失率（%）	供应链代付款信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	0.1
1—2年（含2年）	10	1
2—3年（含3年）	30	10
3年以上	100	100

(3) 应收保理款组合按照款项的风险类型作为划分信用风险特征组合的标准，风险类型的划分及计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	应收保理款计提比例（%）
正常类		0
关注类		10
次级类		50
损失类		100

保理款项按照逾期天数分为正常、关注、次级和损失4类，后两类为不良应收款项。

1) 尚未到期的应收保理款，以及以国债、银行存单、金融债券等变现能力较强的资产100%保证做为质押的逾期保理款属于正常类。

2) 逾期1-90天的应收保理款，以及除上述1中变现能力较强的资产之外的其他资产做为抵押或质押的，且价值能够覆盖应收保理款的逾期90天以上的应收保理款属于关注类。

3) 逾期91-180天的应收保理款属于次级类。

4) 逾期181天以上的应收保理款属于损失类。

本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 13、应收款项融资

无

### 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

#### 1、单项金额重大的其他应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过50万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。年末对单项金额重大的其他应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的其他应收款项，会同对单项金额非重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

#### 2、单项金额不重大的其他应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于50万元人民币的其他其他应收款认定为单项金额不重大的其他其他应收款。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的其他应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

信用风险组合计提坏账准备的其他应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### (1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的其他应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）

账龄组合	以其他应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
风险类型组合（应收保理款）	按风险类型计提

## （2）根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	确认组合的依据
账龄组合	按整个存续期信用损失率计提坏账准备

组合中，采用整个存续期信用损失率计提坏账准备的组合计提方法:

账龄	其他其他应收款信用损失率（%）	供应链代付款信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	0.1
1—2年（含2年）	10	1
2—3年（含3年）	30	10
3年以上	100	100

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品、合同履约成本等。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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

### 3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；

#### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。

本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十一)金融工具减值。

无

#### 17、合同成本

##### 1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

##### 2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

##### 3、合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

##### 4、合同成本减值

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

(1) 企业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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

共同控制，是指本公司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。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

## 2、长期股权投资初始成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权投资采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

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。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

### 投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司对没有正式明确以出租获取租金作为长期持有目的的出租开发产品，不确认为投资性房地产，在“存货-意图出售而暂时出租的开发产品”项目核算；对于以出租为目的的开发产品，将其账面价值转入投资性房地产核算。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

### 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销，详见本附注四、（十六）“固定资产”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备、运输设备、办公设备等。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有

关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (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	20-45	5%	2.11%-4.75%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

无

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注四、（二十四）“租赁负债”。

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）本公司发生的初始直接费用；
- （4）本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本公司的无形资产系统软件。

## 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“四、(二十)长期资产减值”。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用在很大程度上具备了形成一项新技术或软件著作权为基本条件。

#### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金

额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、(三十一)“租赁”。

本公司对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。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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

#### **(1) 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

#### **(2) 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

#### **(3) 质量保证及维修**

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### **(4) 回购担保**

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## **37、股份支付**

### **1、股份支付的种类及会计处理**

股份支付是公司为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **(1) 以权益结算的股份支付**

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具

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，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

## **(2) 以现金结算的股份支付**

股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照公司承担的以本公司股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## **2、权益工具公允价值的确定方法**

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

## **3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

## **4、修改和终止股份支付计划的处理**

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

#### 收入确认的一般原则

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或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（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商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

#### 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额

在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

### **应付客户对价**

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。

### **交易价格分配至各单项履约义务**

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

### **主要责任人/代理人**

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### **特定交易的收入处理原则**

附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

### **收入确认的具体方法**

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

#### **(1) 定制化软件产品销售收入确认和计量方法**

定制软件是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

#### **(2) 自行开发软件项目销售收入**

自行开发软件是指知识产权属本公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。标准化软件是根据市面上一般需求所设计的，以软件包的方提供给不同用户使用，具有通用性。公司与客户签订的自主软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户安装完成并经客户验收通过时根据客户提供的验收手续确认收入。

#### (3) 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限的，将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，按合同约定的服务期限与客户结算的服务确认收入。合同约定按照实际提供服务的工作量与客户结算的，按照合同约定的标准与向客户实际提供的工作量确认收入。

#### (4) 租赁业务收入确认和计量方法

经营租出资产收到的租金，在服务提供期间内，根据与客户结算的服务确认收入。

## 40、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房地产。

##### 1)、初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2)、后续计量

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（详见本附注四、（十六）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### 1)、经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### 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
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》，本公司自 2021 年 1 月 1 日执行该准则，对会计政策相关内容进行了调整。	经本公司第四届董事会第十七次会议于 2021 年 4 月 26 日决议通过	

##### 重要会计政策变更

###### （1）新租赁准则

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。

经本公司第四届董事会第十七次会议于2021年4月25日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更，变更后的会计政策参见附注四、（三十一）租赁。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

###### 作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则允许承租人选择下列方法对租赁进行衔接会计处理：

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可

比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

A. 对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日之前的经营租赁，假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，采用首次执行日的本公司作为承租方的增量借款利率作为折现率的账面价值计量使用权资产，使用权资产和租赁负债的差额调整期初留存收益。因此，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。

C. 首次执行日，本公司按照附注附注四、（二十）对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.50%。

首次执行新租赁准则对2021年度财务报表相关项目影响的情况如下：

资产负债表项目	2021年12月31日	原租赁准则下金额	增加/减少（-）
<b>非流动资产：</b>			
使用权资产	49,334,771.02	-	49,334,771.02
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债	39,359,795.52	-	39,359,795.52
<b>利润表项目：</b>			
研发费用	3,773,215.72	3,909,248.39	-136,032.67
财务费用	439,916.09		439,916.09

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

年初无符合适用新租赁准则的资产租赁情况。

## (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售收入计算销项税,并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税,以房产原值的70%-90%为计税依据	1.2%
房产税	对外租赁物业的房产税,以物业租赁收入为计税依据	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
上海赢量信息科技有限公司	15%
上海蒲艺园实业有限公司	25%
上海赢志泰计算机科技有限公司	25%
筹远(上海)信息科技有限公司	20%
链石(上海)信息科技有限公司	20%
深圳市赢时胜软件技术服务有限公司	25%
赢证(上海)数字科技有限公司	25%
深圳市赢胜数据科技有限公司	25%
匡衡软件(北京)有限公司	25%

## 2、税收优惠

### 1、企业所得税

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8号）、《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告2021年第10号》、《关于做好2022年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2022〕390号），本公司2021年各项经营指标及条件均达到国家鼓励的重点软件企业的各项指标要求，本公司已按照要求向有关部门提交了国家鼓励的重点软件企业的申请资料，通过国家鼓励的重点软件企业审批的可能性很大，故2021年度按照10%的税率计缴企业所得税。

本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司2019年被认定为高新技术企业，取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局和上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931002953），发证日期为2019年10月28日，认定有效期三年，2021年度企业所得税税率为15%。

### 2、增值税

根据国家税务总局公告2019年第14号《关于深化增值税改革有关事项的公告》“允许生产、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”的规定，本公司自2019年4月1日至2021年12月31日，享受增值税加计扣除10%的优惠政策。

公司是经国家税务局认定的增值税一般纳税人，根据国务院《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2000〕18号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收问题的通知》（财税〔2000〕25号）文以及国务院印发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号文）、财政部、国家税务总局印发《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号文）的规定，对增值税一般纳税人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。

### 3. 其他税收优惠

《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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）第七条规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、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；根据财政

部 税务总局公告2019年第87号《财政部 税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》“允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额”的规定，本公司自2019年10月1日至2021年12月31日，享受增值税加计扣除15%的优惠政策。（简称“加计抵减政策”）

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第三条、第四条规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征或免征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。（简称“六税两费”减免政策）

根据《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告2022年第14号），自2021年4月1日起，对符合条件的先进制造业纳税人，可以自2021年5月及以后纳税申报期向主管税务机关申请退还增量留抵税额（简称“增值税留抵税额退税优惠”）

上述税收优惠为普惠性税收优惠政策，本公司及子公司根据自身经营的实际情况、及所在地的要求可分别适用、享受上述税收优惠政策，并与其他税收优惠政策叠加使用，不再进行单独进备案。

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1、2021年度公司享受软件增值税即征即退优惠政策，税收优惠金额为30,480,501.47元，对当期损益金额影响为30,480,501.47元；

2、2021年度公司享受增值税加计抵减10%的优惠政策，税收优惠金额为533,978.62元，对当期损益金额影响为533,978.62元。

### 3、其他

无

## 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	1,250.46	5,516.02
银行存款	450,158,623.93	529,475,559.95
其他货币资金	992,463.88	199,500.01
合计	451,152,338.27	529,680,575.98

其他说明

1、期末其他货币资金992,463.88元为支付的履约保证金,因所有权受限制、无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物。

2、期末货币资金余额中无存放在境外的款项。

3、期末货币资金余额中无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

其中,受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	-	-
信用证保证金	-	-
履约保证金	992,463.88	199,500.00
用于担保的定期存款或通知存款	-	20,000,000.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	-	-
合计	992,463.88	20,199,500.00

## 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	83,695,503.20	100,115,068.49
其中:		
其他	83,695,503.20	100,115,068.49
其中:		
合计	83,695,503.20	100,115,068.49

其他说明:

无

## 3、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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	151,825,240.92	15.19%	151,825,240.92	100.00%	0.00	151,825,240.92	16.89%	151,825,240.92	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	151,825,240.92	15.19%	151,825,240.92	100.00%	0.00	151,825,240.92	16.89%	151,825,240.92	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	847,696,436.96	84.81%	64,164,525.39	7.57%	783,531,911.57	747,329,822.79	83.11%	54,668,625.45	7.32%	692,661,197.34
其中:										
账龄组合	847,696,436.96	84.81%	64,164,525.39	7.57%	783,531,911.57	747,329,822.79	83.11%	54,668,625.45	7.32%	692,661,197.34
合计	999,521,677.88	100.00%	215,989,766.31	21.61%	783,531,911.57	899,155,063.71	100.00%	206,493,866.37	22.97%	692,661,197.34

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鹤壁市永达食品有限公司	4,484,970.00	4,484,970.00	100.00%	预计后期无法收回
江苏鸿轩生态农业有限公司	125,124,500.00	125,124,500.00	100.00%	预计后期无法收回
康成投资(中国)有限公司	4,215,770.92	4,215,770.92	100.00%	预计后期无法收回
鸿轩实业(上海)有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00%	预计后期无法收回
合计	151,825,240.92	151,825,240.92	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

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	706,617,723.86	35,330,886.20	5.00%
1-2 年	112,333,110.24	11,233,311.02	10.00%
2-3 年	15,921,820.98	4,776,546.29	30.00%
3 年以上	12,823,781.88	12,823,781.88	100.00%
合计	847,696,436.96	64,164,525.39	--

确定该组合依据的说明:

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算,并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	706,617,723.86
1 至 2 年	255,457,610.24
2 至 3 年	18,166,724.84
3 年以上	19,279,618.94
3 至 4 年	18,256,318.94
4 至 5 年	1,023,300.00
合计	999,521,677.88

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》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
无

## (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	
坏账准备	206,493,866.37	9,495,899.94	0.00	0.00	0.00	215,989,766.31
合计	206,493,866.37	9,495,899.94	0.00	0.00	0.00	215,989,766.31

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
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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
客户一	125,124,500.00	12.52%	125,124,500.00
客户二	52,239,763.09	5.23%	3,663,217.15
客户三	26,918,526.92	2.69%	1,345,926.35
客户四	25,388,183.79	2.54%	1,269,409.19
客户五	22,460,785.00	2.25%	1,411,054.45
合计	252,131,758.80	25.23%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末，本公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

## 4、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	6,066,998.88	91.87%	6,517,824.41	98.72%
1 至 2 年	536,687.07	8.13%	84,378.58	1.28%
2 至 3 年	0.00		0.00	
3 年以上	0.00		0.00	
合计	6,603,685.95	--	6,602,202.99	--

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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	深圳市力创信息科技有限公司	511,320.74	系统开发未完成，尚未转入无形资产
2	上海嵩杰企业管理有限公司	45,184.00	服务未完成
	合计	556,504.74	/

## (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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
深圳市力创信息科技有限公司	非关联方	1,093,396.19	16.56	一年以内	预付办公软件开发费
上海成鑫科技有限公司	非关联方	870,320.00	13.18	一年以内	预付购电脑款
深圳市美格利生家具有限公司	非关联方	732,528.00	11.09	一年以内	预付办公家具款

				内	
北京嘉禾国信投资有限责任公司	非关联方	520,883.60	7.89	一年以 内	预付物业费和租金
北京产权交易所有限公司	非关联方	380,000.00	5.75	一年以 内	预付租赁意向金
合计		3,597,127.79	54.47	/	/

其他说明：

无

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,783,141.58	17,892,613.14
合计	17,783,141.58	17,892,613.14

### (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

其他说明：

无

#### 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：

无

## (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
供应链代垫款	144,023,182.67	144,023,182.67
应收政府补助	5,795,231.15	13,259,832.09
押金、保证金	9,814,391.84	3,466,225.85
代付社保、公积金	3,701,516.71	2,095,266.12
备用金	1,418,409.40	684,237.96
往来款	30,030,293.80	30,020,000.00
其他	23,223.19	22,505.32
合计	194,806,248.76	193,571,250.01

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	0.00	1,655,454.20	174,023,182.67	175,678,636.87
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00

--转入第三阶段	0.00	-20,000.00	144,023,182.67	144,003,182.67
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	1,397,611.80	0.00	1,397,611.80
本期转回	0.00	53,141.49	0.00	53,141.49
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2021年12月31日余额	0.00	2,999,924.51	174,023,182.67	177,023,107.18

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）	17,787,298.71
1至2年	760,514.27
2至3年	224,917.71
3年以上	176,033,518.07
3至4年	175,826,970.32
4至5年	52,300.00
5年以上	154,247.75
合计	194,806,248.76

### 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	
坏账准备	175,678,636.87	1,397,611.80	53,141.49	0.00	0.00	177,023,107.18
合计	175,678,636.87	1,397,611.80	53,141.49	0.00	0.00	177,023,107.18

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
------	---------	------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

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
滑县永达饲料有限公司	代采垫款	125,267,724.98	2-3 年	64.30%	125,267,724.98
鹤壁市永达食品有限公司	往来款	30,000,000.00	2-3 年	15.40%	30,000,000.00
鹤壁市永达养殖有限公司	代采垫款	18,755,457.69	2-3 年	9.63%	18,755,457.69
国家税务总局深圳市福田区税务局	即征即退增值税	5,795,231.15	1 年以内	2.97%	248,527.71
员工社会保险/公积金		2,396,998.12	1 年以内	1.23%	119,849.91
合计	--	182,215,411.94	--	93.53%	174,391,560.29

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
国家税务总局深圳市福田区税务局	增值税即征即退	5,795,231.15	1 年以内	税局通知单

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末，本公司不存在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

期末，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

### 6、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
库存商品	6,358.41		6,358.41			
合同履约成本	32,267,863.02		32,267,863.02	9,397,232.84		9,397,232.84
合计	32,274,221.43		32,274,221.43	9,397,232.84		9,397,232.84

#### (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	

无

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

合同履行成本系截止本期末尚在履行过程中的合同成本，预期在一年内结转。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	311,655.17	
预交增值税	4,427.18	4,427.18
预交城建税	110.68	110.68
合计	316,193.03	4,537.86

其他说明：

无

## 8、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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
达烁高科(北京)信息技术有限公司	17,147,731.88			68,000.07						17,215,731.95	
东吴(苏州)金融科技有限公司	532,275,446.72			2,765,365.80				9,318,124.52		525,722,688.00	20,073,632.16
北京营安科技有限公司	13,707,002.50			356,096.10						14,063,098.60	

司											
怀光智能科技（武汉）有限公司	6,061,130.11			-114,391.83				5,946,738.28			5,946,738.28
上海怀若智能科技有限公司	12,079,947.77			-421,703.54				11,658,244.23			11,658,244.23
深圳市图灵机器人有限公司	10,690,211.17			-3,740,243.35						6,949,967.82	
小计	591,961,470.15			-1,086,876.75				26,923,107.03		563,951,486.37	37,678,614.67
合计	591,961,470.15			-1,086,876.75				26,923,107.03		563,951,486.37	37,678,614.67

其他说明

1. 本公司对持有的东吴（苏州）金融科技有限公司股权价值进行评估，本期计提减值准备931.81万元；
2. 怀光智能科技（武汉）有限公司未来持续经营存在重大不确定，于2021年12月31日，本公司对持有的武汉怀光智能公司长期股权投资全额计提减值准备594.67万元；
3. 上海怀若智能科技有限公司未来持续经营存在重大不确定，于2021年12月31日，本公司对持有的上海怀若智能公司长期股权投资全额计提减值准备1,165.82万元。

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司	13,973,000.00	20,000,000.00
合计	13,973,000.00	20,000,000.00

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	累计利得	累计损失	其他综合收益	指定为以公允	其他综合收益

	入			转入留存收益 的金额	价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因	转入留存收益 的原因
阳光恒美公司 股权投资					根据财会 (2019) 6 号, 公司将自资产 负债表日起超 过一年到期且 预期持有超过 一年的以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的非 交易性权益工 具投资在“其 他权益工具投 资”列报	

其他说明:

本公司将持有的阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司5.4334%股权，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。

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	451,691,399.35	195,210,000.00
合计	451,691,399.35	195,210,000.00

其他说明:

截止本期末，本公司将持有北京东方金信科技股份有限公司13.41%的股份，根据投资意图，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，对应应在报表中列示为其他非流动金融资产。

截止本期末，本公司将持有北京尚闻科技（集团）有限公司9.085%的股份，根据投资意图，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，对应应在报表中列示为其他非流动金融资产。

报告期内北京东方金信科技股份有限公司因引进投资者估值变动产生较大的公允价值变动，公司在2022年1月27日披露的《2021年度业绩预告》中已考虑了相关事项对公司本年度利润的影响。

## 11、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	80,486,192.61			80,486,192.61
2. 本期增加金额	4,367,763.47			4,367,763.47
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,367,763.47			4,367,763.47
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	84,853,956.08			84,853,956.08
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	13,105,692.12			13,105,692.12
2. 本期增加金额	4,602,779.21			4,602,779.21
(1) 计提或摊销	1,930,187.16			1,930,187.16
(2) 固定资产转入	2,672,592.05			2,672,592.05
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,708,471.33			17,708,471.33
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	67,145,484.75			67,145,484.75
2. 期初账面价值	67,380,500.49			67,380,500.49

(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

无

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	733,810,511.44	757,575,496.85
合计	733,810,511.44	757,575,496.85

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	770,271,777.48	18,875,130.54	96,365,604.48	11,089,517.85	896,602,030.35
2. 本期增加金额	133,035.19		13,973,698.81	216,368.59	14,323,102.59
(1) 购置	133,035.19		13,973,698.81	216,368.59	14,323,102.59

(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	4,367,763.47		689,129.00	2,300.00	5,059,192.47
(1) 处置或报废			689,129.00	2,300.00	691,429.00
(2) 转入投资性房地产	4,367,763.47				4,367,763.47
4. 期末余额	766,037,049.20	18,875,130.54	109,650,174.29	11,303,586.44	905,865,940.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	48,948,952.07	14,492,513.69	69,978,446.22	5,606,621.52	139,026,533.50
2. 本期增加金额	18,142,844.04	1,732,938.91	14,763,699.93	1,714,969.63	36,354,452.51
(1) 计提	18,142,844.04	1,732,938.91	14,763,699.93	1,714,969.63	36,354,452.51
3. 本期减少金额	2,672,592.05		650,779.81	2,185.12	3,325,556.98
(1) 处置或报废			650,779.81	2,185.12	652,964.93
(2) 转入投资性房地产	2,672,592.05				2,672,592.05
4. 期末余额	64,419,204.06	16,225,452.60	84,091,366.34	7,319,406.03	172,055,429.03
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	701,617,845.14	2,649,677.94	25,558,807.95	3,984,180.41	733,810,511.44
2. 期初账面价值	721,322,825.41	4,382,616.85	26,387,158.26	5,482,896.33	757,575,496.85

## (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
一治广场 2 栋 B 单元 3002 房	531,971.56	人才公寓，无产权证书
一治广场 2 栋 B 单元 405 房	453,269.56	人才公寓，无产权证书

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	45,245,083.19	5,167,347.65
合计	45,245,083.19	5,167,347.65

## (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
长沙-湘江壹号	4,708,632.05		4,708,632.05	4,708,632.05		4,708,632.05
上海10号楼 &16号楼	458,715.60		458,715.60	458,715.60		458,715.60
华创26楼	106,194.70		106,194.70			
武汉光谷金融 中心18楼	39,971,540.84		39,971,540.84			
合计	45,245,083.19		45,245,083.19	5,167,347.65		5,167,347.65

## (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
长沙-湘江壹号		4,708,632.05				4,708,632.05	85.61%	90.00%				其他
上海10号楼&16号楼		458,715.60				458,715.60	76.45%	85.00%				其他
华创26楼			106,194.70			106,194.70	53.10%	80.00%				其他
武汉光谷金融中心18楼			39,971,540.84			39,971,540.84	95.17%	90.00%				其他
合计		5,167,347.65	40,077,735			45,245,083.19	--	--				--

		65	.54			.19					
--	--	----	-----	--	--	-----	--	--	--	--	--

## (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
----	--------	------

其他说明

无

## (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

其他说明：

无

## 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	53,107,986.74	53,107,986.74
	53,107,986.74	53,107,986.74
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	53,107,986.74	53,107,986.74
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,773,215.72	3,773,215.72
(1) 计提	3,773,215.72	3,773,215.72
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,773,215.72	3,773,215.72

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	49,334,771.02	49,334,771.02
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

## 15、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				8,982,247.74	8,982,247.74
2. 本期增加金额				1,075,782.06	1,075,782.06
(1) 购置				1,075,782.06	1,075,782.06
(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				10,058,029.80	10,058,029.80
二、累计摊销					

1. 期初余额				5,990,543.48	5,990,543.48
2. 本期增加 金额				984,740.99	984,740.99
(1) 计提				984,740.99	984,740.99
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				6,975,284.47	6,975,284.47
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				3,082,745.33	3,082,745.33
2. 期初账面 价值				2,991,704.26	2,991,704.26

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
----	------	------------

其他说明：

无

## 16、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		
上海蒲艺园实业有限公司	1,504,511.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,504,511.33
匡衡软件（北京）有限公司	7,046,243.81	0.00	0.00	0.00	0.00	7,046,243.81
合计	8,550,755.14	0.00	0.00	0.00	0.00	8,550,755.14

## (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		
上海蒲艺园实业有限公司	1,504,511.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,504,511.33
合计	1,504,511.33	0.00	0.00	0.00	0.00	1,504,511.33

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	主要构成	账面价值	资产组或资产组组合确定方法	本期是否发生变动
-	上海蒲艺园实业有限公司	-31,948,529.56	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	否
7,046,243.81	匡衡软件（北京）有限公司	8,283,524.44	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	否

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：

无

商誉减值测试的影响

无

其他说明

1. 上海蒲艺园实业有限公司为控投孙公司，原名上海蒲园供应链管理有限公司，于2016年8月购入形成非同一控制下企业合并。

2. 匡衡软件（北京）有限公司于2020年7月购入形成非同一控制下企业合并，本期未发生商誉减值因素。

## 17、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
装修费用	1,214,637.20	1,251,551.95	442,321.81		2,023,867.34
电信服务费	659,086.21	2,082,231.98	560,380.19		2,180,938.00
合计	1,873,723.41	3,333,783.93	1,002,702.00		4,204,805.34

其他说明

无

## 18、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
可抵扣亏损	23,640,263.37	5,910,065.84	5,740,773.50	861,116.03
信用减值准备	67,144,314.97	6,806,524.26	56,304,079.65	5,651,816.85
股权激励费用	30,188,640.00	3,018,864.00	11,698,200.00	1,169,820.00
合计	120,973,218.34	15,735,454.10	73,743,053.15	7,682,752.88

### (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
交易性金融资产公允价值变动	625,315.09	62,531.51	115,068.49	11,506.85
其他非流动金融资产公允价值变动	337,185,430.10	33,718,543.01	110,704,030.70	11,070,403.07

股权被动稀释确认投资收益	30,510,000.00	3,051,000.00	30,510,000.00	3,051,000.00
合计	368,320,745.19	36,832,074.52	141,329,099.19	14,132,909.92

## (3) 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	325,868,558.52	344,231,544.11
可抵扣亏损	64,982,502.15	30,329,696.39
合计	390,851,060.67	374,561,240.50

## (4) 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
2021	0.00	0.00	
2022	3,266,461.87	3,266,461.87	
2023	6,243,133.20	6,243,133.20	
2024	9,722,613.03	9,722,613.03	
2025	11,097,488.29	11,097,488.29	
2026	34,652,805.76	0.00	
合计	64,982,502.15	30,329,696.39	--

其他说明：

无

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
软件采购款	541,343.61	548,899.48
固定资产采购款		
服务费	1,796,855.60	1,298,316.69
装修工程款	93,568.81	
装修款		
其他	174,684.97	527,788.97

合计	2,606,452.99	2,375,005.14
----	--------------	--------------

## (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：

无

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	410,940.72	339,454.05
合计	410,940.72	339,454.05

## (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
----	------	-----------

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约款项	8,624,564.27	7,035,579.44
合计	8,624,564.27	7,035,579.44

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
----	------	------

## 22、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	47,628,534.09	800,612,832.67	754,822,572.19	93,418,794.57

二、离职后福利-设定提存计划	253,964.74	34,921,492.20	31,873,528.18	3,301,928.76
三、辞退福利		392,370.00	392,370.00	
合计	47,882,498.83	835,926,694.87	787,088,470.37	96,720,723.33

**(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	45,391,256.71	727,725,528.96	682,675,630.51	90,441,155.16
2、职工福利费		40,891,554.05	40,891,554.05	
3、社会保险费	1,474,933.58	21,115,068.28	20,574,532.45	2,015,469.41
其中：医疗保险费	1,366,484.05	19,206,530.40	18,736,165.78	1,836,848.67
工伤保险费	1,414.65	411,820.38	375,414.97	37,820.06
生育保险费	107,034.88	1,496,717.50	1,462,951.70	140,800.68
4、住房公积金	762,343.80	10,748,181.38	10,548,355.18	962,170.00
5、工会经费和职工教育经费		132,500.00	132,500.00	
合计	47,628,534.09	800,612,832.67	754,822,572.19	93,418,794.57

**(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	244,254.42	33,758,788.30	30,802,655.75	3,200,386.97
2、失业保险费	9,710.32	1,162,703.90	1,070,872.43	101,541.79
合计	253,964.74	34,921,492.20	31,873,528.18	3,301,928.76

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别以员工每月工资并根据所在地缴费比例向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	87,166,029.00	72,977,975.49
企业所得税	678,464.65	11,935,862.89
个人所得税	4,107,961.34	3,002,083.53
城市维护建设税	253,301.94	172,296.30
教育费附加	165,595.71	133,180.77
地方教育费附加	110,184.31	88,512.22
房产税	368,422.44	312,850.99
印花税	1,286,062.59	1,250,344.40
城镇土地使用税	1,946.20	
堤围税	9,516.25	9,534.89
合计	94,147,484.43	89,882,641.48

其他说明：

无

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	58,646,565.61	67,882,326.53
合计	58,646,565.61	67,882,326.53

## (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

其他说明：

无

## (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：

无

### (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
限制性股票回购义务	49,114,240.01	65,365,200.01
员工报销款	7,570,167.28	22,567.33
租房押金	688,238.00	751,188.00
投标保证金		20,000.00
其他	1,273,920.32	1,723,371.19
合计	58,646,565.61	67,882,326.53

#### 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
限制性股票回购义务	49,114,240.01	尚在锁定期
合计	49,114,240.01	--

其他说明

无

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		4,248,919.98
一年内到期的租赁负债	9,068,307.29	
合计	9,068,307.29	4,248,919.98

其他说明：

无

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	637,644.66	
合计	637,644.66	

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:

无

## 27、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	39,359,795.52	
合计	39,359,795.52	

其他说明

无

## 28、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

无

## 29、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	752,077,080.00				-520,000.00	-520,000.00	751,557,080.00

其他说明:

2021年10月19日,经第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十七次会议及2021年11月5日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过,公司2020年限制性股票原授予的激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计27人因个人原因申请离职,已不具

备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的520,000股限制性股票进行回购注销，公司总股本由752,077,080.00股变更为751,557,080.00股；业已经过亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所审计、并出具亚会验字(2022)第03610001号验资报告，并于2022年1月25日公告。

### 30、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)	1,574,987,107.60	11,134,160.00		1,586,121,267.60
其他资本公积	28,072,229.41	28,599,480.00	13,432,560.00	43,239,149.41
合计	1,603,059,337.01	39,733,640.00	13,432,560.00	1,629,360,417.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 2021年10月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》、《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案。公司按照相关规定办理2020年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售事宜。除已离职的激励对象外，本次符合解除限售条件的激励对象共计342人，可申请解除限售的限制性股票数量2,308,000股，占公司目前总股本的0.31%。

2. 2021年10月19日，原授予激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计27人因个人原因申请离职，对其持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计520,000.00股进行回购注销，本次回购注销完成后，公司股份总数由752,077,080股变更为751,557,080股。回购价格为人民币5.32元/股。

### 31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	65,365,200.01		16,250,960.00	49,114,240.01
合计	65,365,200.01		16,250,960.00	49,114,240.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的减少主要系根据公司2020年实施的限制性股票激励计划对符合解锁条件的、以及未达到解锁条件的限制性股票进行处理所致，详见附注六、(二十九)资本公积所述。

### 32、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	减：前期计	减：前期	减：所得	税后归	税后归	

		得税前 发生额	入其他综 合收益当 期转入损 益	计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	税费用	属于母 公司	属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益						-6,027,000.00		-6,027,000.00
权益法下不能转损益的其他综合收益						-6,027,000.00		-6,027,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,042,634.10	-1,042,634.10						-1,042,634.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,042,634.10	-1,042,634.10						-1,042,634.10
其他综合收益合计	-1,042,634.10	-1,042,634.10				-6,027,000.00		-7,069,634.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

本公司持有的阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司5.4334%股权，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本期其他综合收益变动金额属该金融资产公允价值计量变动。

### 33、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	109,434,836.25	28,848,643.67		138,283,479.92
合计	109,434,836.25	28,848,643.67		138,283,479.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 34、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	359,603,095.84	436,611,754.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		487,356.84
调整后期初未分配利润	359,603,095.84	437,099,111.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,793,770.63	13,931,906.52
减：提取法定盈余公积	28,848,643.67	18,193,963.99
应付普通股股利	75,155,708.00	73,233,958.00
期末未分配利润	518,392,514.80	359,603,095.84

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。

## 35、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	1,025,717,680.51	348,036,121.01	803,315,054.08	204,356,869.08
其他业务	4,173,149.59	2,005,765.01	34,455,484.71	33,379,546.82
合计	1,029,890,830.10	350,041,886.02	837,770,538.79	237,736,415.90

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是  否

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：				
定制软件开发和销售 收入	802,650,575.82			802,650,575.82
服务费收入	227,240,254.28			227,240,254.28

按经营地区分类				
其中：				
华北大区	500,679,618.75			500,679,618.75
华东大区	311,782,192.31			311,782,192.31
华南大区	217,429,019.04			217,429,019.04
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：				
在某一时点确认收入	802,650,575.82			802,650,575.82
在某一时段确认收入	227,240,254.28			227,240,254.28
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,029,890,830.10			1,029,890,830.10

与履约义务相关的信息：

公司收入主要来自定制软件开发和销售收入、软件技术服务收入，自制及定制软件开发和销售：公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务；服务费收入是在合同约定时间段为客户提供软件技术服务，属于某一时段的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 329,784,567.48 元。

其他说明

无

## 36、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	4,489,841.43	2,697,825.12
教育费附加	3,209,968.55	1,973,114.12
房产税	5,704,405.78	4,921,359.57
印花税	379,875.99	335,954.23
其他	62,245.43	51,761.56
合计	13,846,337.18	9,980,014.60

其他说明：

无

## 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,257,144.76	13,539,921.10
差旅费及业务费	11,396,435.18	4,182,332.22
会务费	1,759,065.42	1,886,725.07
广告宣传费	83,044.28	75,716.80
运杂费	71,749.87	299,353.58
服务费	663,900.57	498,101.43
其他	5,279,023.64	5,017,499.74
合计	39,510,363.72	25,499,649.94

其他说明：

无

## 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,863,605.41	34,406,732.55
折旧及摊销	8,629,395.94	10,369,264.73
股权激励	28,599,480.00	10,691,903.13
会务费		103,420.00
办公费	996,732.48	1,557,119.65

差旅费	17,487,719.27	9,742,249.02
培训费	744,304.97	2,517,502.56
其他	31,578,868.29	29,175,603.64
合计	154,900,106.36	98,563,795.28

其他说明：

无

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	400,542,393.06	280,569,059.68
折旧及摊销	28,378,005.67	28,552,227.18
房租物业费	15,382,614.44	10,857,547.02
其他	4,327,332.66	5,875,519.84
合计	448,630,345.83	325,854,353.72

其他说明：

无

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	472,258.28	2,642,484.45
减：利息收入	10,607,522.41	6,982,102.38
汇兑损益	0.03	0.06
手续费及其他	42,466.27	42,896.66
合计	-10,092,797.83	-4,296,721.21

其他说明：

无

### 41、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
政府补助	9,780,326.97	9,719,357.64
增值税返还	30,480,501.47	17,404,915.52

进项税额加计抵减	533,978.62	389,418.97
其他	4,526.51	27,568.06

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,086,876.75	-2,940,473.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,374,165.13	6,572,368.62
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		36,313,800.40
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		590,000.00
合计	1,287,288.38	40,535,695.73

其他说明：

无

#### 43、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	510,246.66	-442,261.39
其他非流动金融资产	226,481,399.35	-7,136,280.00
合计	226,991,646.01	-7,578,541.39

其他说明：

本公司将持有的北京东方金信科技股份有限公司13.41%的股份，根据投资意图，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，对应在报表中列示为其他非流动金融资产。报告期内北京东方金信科技股份有限公司因多次引进投资者时估值变动产生较大的公允价值变动，公司在2022年1月27日披露的《2021年度业绩预告》中已考虑了相关事项对公司本年度利润的影响。

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-10,840,370.25	-232,884,299.18
合计	-10,840,370.25	-232,884,299.18

其他说明：

无

## 45、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		59,920.38
三、长期股权投资减值损失	-26,923,107.03	
合计	-26,923,107.03	59,920.38

其他说明：

1. 本公司对东吴（苏州）金融科技有限公司股权投资计提减值准备931.81万元；
2. 本公司对怀光智能科技（武汉）有限公司全额计提减值准备594.67万元；
3. 本公司对上海怀若智能科技有限公司全额计提减值准备1,165.82万元。

## 46、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
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	-5,286.04	190,891.00
其中：固定资产处置	-5,286.04	190,891.00
合计	-5,286.04	190,891.00

## 47、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
违约收入	418,626.00		418,626.00
其他	7,214.96	65,813.46	7,214.96
合计	425,840.96	65,813.46	425,840.96

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

其他说明：

无

## 48、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	2,000,000.00		2,000,000.00
非流动资产毁损报废损失		60.00	
罚款及滞纳金	143,186.24	32,320.20	143,186.24
其他	66,216.54	15,503.86	66,216.54
合计	2,209,402.78	47,884.06	2,209,402.78

其他说明：

无

## 49、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	4,723,306.64	13,908,265.60
递延所得税费用	14,646,463.38	1,880,363.12
合计	19,369,770.02	15,788,628.72

## (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	262,580,531.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,258,053.16
子公司适用不同税率的影响	-3,428,258.60
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,431,343.87
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	6,241,918.35
研发费加计扣除的影响	-11,133,286.76
所得税费用	19,369,770.02

其他说明

无

## 50、其他综合收益

详见附注七、（三十二）。

## 51、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
收到的政府补助	10,747,616.59	9,699,062.70
存款利息收入	10,606,558.53	6,982,096.32
大额存单到期存入	20,000,000.00	
保证金		5,483,051.34
收到经营性往来款	926,227.02	
应收保理款减少		101,184,765.02
代采购业务垫付款收回		23,774,913.63
其他	4,744,541.47	336,823.07
合计	47,024,943.61	147,460,712.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （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
付现的费用	78,260,608.02	70,341,593.71
押金、保证金	8,912,839.96	7,367,048.62
其他	874,246.03	2,996,580.39
支付的经营性往来款	7,542,571.15	
合计	95,590,265.16	80,705,222.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

#### (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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (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
限制性股票回购款	2,766,400.00	19,085,850.00
租赁负债支付的现金	5,507,444.87	
合计	8,273,844.87	19,085,850.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 52、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	243,210,761.62	-43,472,742.03
加：资产减值准备	37,763,477.28	232,824,378.80
信用损失准备	10,840,370.25	232,884,299.18
固定资产折旧、油气资产折耗、	37,323,100.46	41,598,091.18

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	4,734,754.93	
无形资产摊销	984,740.99	682,224.29
长期待摊费用摊销	1,002,702.00	685,486.87
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）	5,286.04	-190,891.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		60.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-226,991,646.01	7,578,541.39
财务费用（收益以“－”号填列）	472,258.31	2,642,484.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,287,288.38	-40,535,695.73
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,052,701.22	921,251.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	22,699,164.60	959,111.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-22,876,988.59	-8,651,735.22
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,914,751.05	-98,608,748.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	71,253,576.24	33,756,653.38
其他	47,806,516.12	10,691,903.13
经营活动产生的现金流量净额	106,132,963.34	140,880,374.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	450,159,874.39	509,481,075.98
减：现金的期初余额	509,481,075.98	472,081,995.84
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	-59,321,201.59	37,399,080.14
--------------	----------------	---------------

## (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：	--

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

## (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	450,159,874.39	509,481,075.98
其中：库存现金	1,250.46	5,516.02
可随时用于支付的银行存款	450,158,623.93	509,475,559.95
可随时用于支付的其他货币资金		0.01
三、期末现金及现金等价物余额	450,159,874.39	509,481,075.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	992,463.88	20,199,500.00

其他说明：

无

## 53、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：

无

## 54、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	992,463.88	见本附注七、(一)
合计	992,463.88	--

其他说明：

其他货币资金992,463.88元为支付的履约保证金,因无法随时动用,分类为使用权受限制的资产。

## 55、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	1.23	0.8211	1.01
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

## 56、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	1,236,926.97	其他收益	1,236,926.97
培训补助	119,700.00	其他收益	119,700.00
大学生实习基地补贴	1,029,300.00	其他收益	1,029,300.00
2019 年福田区产业发展专项资金科技创新分项（R&D 投入支持）	850,000.00	其他收益	850,000.00
深圳市工业和信息化局-数字经济产业扶持计划资助	1,910,000.00	其他收益	1,910,000.00
深圳市福田区华富街道办事处-深圳市吸纳建档立卡人员一次性补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
深圳市科技创新委员会-企业研究开发资助计划	1,761,000.00	其他收益	1,761,000.00
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会-浦东新区经济发展财政扶持资金	372,000.00	其他收益	372,000.00
上海市浦东新区财政局-科技型小微企业贷款贴息	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市福田区国库支付中心补助(发改 4 总部经济-经营贡献支持 FG56)	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市福田区国库支付中心补助(发改 4 总部经济-经营贡献支持 FG56)	478,300.00	其他收益	478,300.00
科创委 2022 年高新技术企业培育资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
福田街道办 2021 年 11 月吸纳脱贫人口就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
深圳市软件行业协会 2019	8,100.00	其他收益	8,100.00

年软博会参展企业展位费补贴			
合计	9,780,326.97		9,780,326.97

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 57、其他

无

## 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
不适用								

其他说明：

无

#### (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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

### (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		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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

其他说明：

无

(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	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (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		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 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：

无

### 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

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：

子公司/分公司名称	股权取得方式	股权取得时点	认缴出资额	持股比例（%）
深圳市赢胜数据科技有限公司	新设子公司	2021年3月3日	2,550.00万元	51.00

其他说明：

1. 2021年3月3日，公司新设控股子公司深圳市赢胜数据科技有限公司，注册资本5,000.00万元，公司持股占比51%，纳入本期合并范围。

## 6、其他

无

## 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	
筹远(上海)信息科技有限公司	苏州市	苏州市	技术服务	53.85%		投资设立
链石(上海)信息科技有限公司	上海市	上海市	技术开发		53.85%	投资设立
上海赢志泰计算机科技有限公司	上海市	上海市	商业服务	49.00%	32.46%	投资设立
上海赢量信息科技有限公司	上海市	上海市	金融信息服务	63.64%		投资设立
上海蒲艺园实业有限公司	上海市	上海市	科技推广和应用服务业		63.64%	投资设立
上海赢数网络科技有限公司	上海市	上海市	技术开发		63.64%	投资设立
深圳市赢时胜软件技术服务	深圳市	深圳市	技术服务	100.00%		投资设立

有限公司					
赢时胜（北京）信息技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00%	投资设立
赢证（上海）数字科技有限公司	上海市	上海市	数字化科技	51.00%	投资设立
深圳市赢胜数据科技有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	51.00%	投资设立
匡衡软件（北京）有限公司	北京市	北京市	技术服务	64.29%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## （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
筹远（上海）信息科技有限公司	46.15%	-1,985,664.47	0.00	-537,740.95
上海赢量信息科技有限公司	36.36%	-542,183.74	0.00	90,823.69
上海赢志泰计算机科技有限公司	18.54%	-219,268.35	0.00	11,957,499.28
匡衡软件（北京）有限公司	35.71%	-2,491,017.31	0.00	2,958,046.57
赢证（上海）数字科技有限公司	49.00%	-10,286,004.83	0.00	-10,286,004.83
深圳市赢胜数据科技有限公司	49.00%	-4,058,870.31	0.00	-4,058,870.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (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
筹远（上海）信息科技有限公司	11,219,881.01	86,247.77	11,306,128.78	1,972,956.41	0.00	1,972,956.41	14,141,508.16	140,576.91	14,282,085.07	646,281.13	0.00	646,281.13
上海赢量信息科技有限公司	6,663,554.14	103,346,209.83	110,009,763.97	41,016,952.22	0.00	41,016,952.22	35,017,714.53	103,456,271.36	138,473,985.89	67,990,019.74	0.00	67,990,019.74
上海赢志泰计算机科技有限公司	65,186,854.97	3,319.35	65,190,174.32	707,014.19	0.00	707,014.19	68,190,682.22	7,061.61	68,197,743.83	2,532,136.11	0.00	2,532,136.11
匡衡软件（北京）有限公司	10,130,561.16	207,189.62	10,337,750.78	2,054,226.34	0.00	2,054,226.34	8,886,456.91	31,253.02	8,917,709.93	1,408,499.95	0.00	1,408,499.95
赢证（上海）数字科	1,726,916.42	425.00	1,727,341.42	1,669,188.01	0.00	1,669,188.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

技有 限公 司												
深圳 市赢 胜数 据科 技有 限公 司	5,919 ,578. 77	6,352 ,816. 83	12,27 2,395 .60	4,447 ,055. 66	1,808 ,748. 74	6,255 ,804. 40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
筹远(上 海)信息科 技有限公 司	5,464,700 .89	-4,302,63 1.57	-4,302,63 1.57	-4,789,37 9.80	297,029.7 0	-5,584,75 9.12	-5,584,75 9.12	-5,856,88 4.84
上海赢量 信息科技 有限公司	198,113.2 1	-1,491,15 4.40	-1,491,15 4.40	-28,296,3 30.52	11,633,85 5.80	-76,926,3 95.44	-76,926,3 95.44	129,099,2 39.09
上海赢志 泰计算机 科技有限 公司	0.00	-1,182,44 7.59	-1,182,44 7.59	22,938,60 0.98	20,989,67 7.27	-141,405, 252.95	-141,405, 252.95	3,481,798 .93
匡衡软件 (北京)有 限公司	17,234,67 1.72	-6,975,68 5.54	-6,975,68 5.54	-8,922,93 6.60	7,680,417 .19	-1,778,83 0.44	-1,778,83 0.44	-2,141,39 2.06
赢证(上 海)数字科 技有限公 司	781,131.8 9	-20,991,8 46.59	-20,991,8 46.59	-19,619,2 36.34	0.00	0.00	0.00	0.00
深圳市赢 胜数据科 技有限公 司	8,138,101 .92	-8,283,40 8.80	-8,283,40 8.80	-12,059,4 60.43	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

## 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

无

## (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	

其他说明

无

## 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
				直接	间接	

						法
东吴（苏州） 金融科技有限 公司	苏州	苏州	技术服务	32.00%		权益法
北京营安科技 有限公司	北京	北京	金融信息服务	30.00%		权益法
怀光智能科技 （武汉）有限 公司	武汉	武汉	软件开发	30.00%		权益法
上海怀若智能 科技有限公司	上海	上海	技术开发	40.00%		权益法
深圳市图灵机 器人有限公司	深圳	深圳	技术服务	22.89%		权益法
达炼高科（北 京）信息技术 有限公司	北京	北京	技术开发	20.00%		权益法

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：

无

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：

无

## （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		

其他说明

**(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			
	深圳市图灵机器人有限公司	北京营安科技有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司	达烁高科（北京）信息技术有限公司	深圳市图灵机器人有限公司	北京营安科技有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司	达烁高科（北京）信息技术有限公司
流动资产	4,592,393.51	34,766,092.17	488,633,587.72	5,842,661.12	3,914,518.32	46,425,141.91	697,377,043.26	4,373,300.36
非流动资产	623,602.83	18,403,875.91	394,481,183.42	47,134.38	277,597.49	11,361,341.81	485,978,063.64	29,870.79
资产合计	5,215,996.34	53,169,968.08	883,114,771.14	5,889,795.50	4,192,115.81	57,786,483.72	1,183,355,106.90	4,403,171.15
流动负债	1,254,718.37	6,298,192.26	94,650,124.46	5,981,226.88	355,592.37	12,981,767.62	376,818,407.91	4,834,602.89
非流动负债	0.00	0.00	25,490,178.45	0.00	0.00	0.00	53,167,153.63	0.00
负债合计	1,254,718.37	6,298,192.26	120,140,302.91	5,981,226.88	355,592.37	12,981,767.62	429,985,561.54	4,834,602.89
净资产	3,961,277.97	46,871,775.82	762,974,468.23	-91,431.38	3,836,523.44	44,804,716.10	753,369,545.36	-431,431.74

少数股东权益	0.00	0.00	3,184,276.46	0.00	0.00	0.00	2,221,121.70	0.00
归属于母公司股东权益	3,961,277.97	46,871,775.82	759,790,191.77	-91,431.38	3,836,523.44	44,804,716.10	751,148,423.66	-431,431.74
按持股比例计算的净资产份额	906,817.34	14,061,532.75	244,151,829.83	-18,286.28	966,086.48	13,441,414.83	241,078,254.52	-86,286.35
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	6,949,967.82	14,063,098.60	525,722,688.00	17,215,731.95	10,690,211.17	13,707,002.50	533,318,080.82	17,147,731.88
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	1,778,776.15	11,451,915.65	50,015,363.36	9,962,004.46	660,377.21	12,289,685.85	59,297,671.81	2,786,976.70
净利润	-16,338,648.23	1,186,987.02	9,523,431.60	340,000.36	-8,434,810.84	56,319.70	18,123,760.36	-14,261,340.61
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-16,338,648.23	1,186,987.02	9,523,431.60	340,000.36	-8,434,810.84	56,319.70	18,123,760.36	-14,261,340.61
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

无

**(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	--	--

其他说明

无

**(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**

无

**(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（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无

**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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

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。

### 金融工具

金融资产项目	期末数	上年年末余额
货币资金	451,152,338.27	529,680,575.98
交易性金融资产	83,695,503.20	100,115,068.49
应收账款	783,531,911.57	692,661,197.34
其他应收款	17,783,141.58	17,892,613.14
其他权益工具投资	13,973,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	451,691,399.35	195,210,000.00
合计	1,801,827,293.97	1,555,559,454.95

### 金融负债

金融负债项目	期末数	上年年末余额
应付账款	2,606,452.99	2,375,005.14
其他应付款	58,646,565.61	67,882,326.53
一年内到期的非流动负债	9,068,307.29	4,248,919.98
合计	70,321,325.89	74,506,251.65

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

公司期末未持有较大金融的外币，预计未来不会面临汇率风险

(2) 利率风险—现金流量变动风险

不适用

(3) 其他价格风险

不适用

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，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。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，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。

本公司的客户主要系银行、证券公司及资产管理公司，该类客户通常资本金充足、信用良好，故本公司应收账款的信用风险较低。

本公司的流动资金存放于信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保维持充裕的现金储备。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的现金流量所作的到期期限分析：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
交易性金融资产	83,695,503.20	-	-	-	83,695,503.20
应收账款	783,531,911.57	-	-	-	783,531,911.57
其他应收款	17,783,141.58	-	-	-	17,783,141.58
其他权益工具投资	-	-	-	13,973,000.00	13,973,000.00
其他非流动金融资产	310,991,399.35	-	-	140,700,000.00	451,691,399.35
合计	1,196,001,955.70	-	-	154,673,000.00	1,350,674,955.70
应付账款	2,606,452.99				2,606,452.99
其他应付款	58,646,565.61				58,646,565.61
一年内到期的非流动负债	9,068,307.29				9,068,307.29
合计	70,321,325.89				70,321,325.89

## 金融资产转移

不适用

**(四) 金融资产与金融负债的抵销**

不适用

**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			83,695,503.20	83,695,503.20
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			83,695,503.20	83,695,503.20
（3）衍生金融资产			83,695,503.20	83,695,503.20
（三）其他权益工具投资			13,973,000.00	13,973,000.00
其他非流动金融资产投资			451,691,399.35	451,691,399.35
持续以公允价值计量的资产总额			549,359,902.55	549,359,902.55
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**

无

**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**

(1) 银行理财产品以及结构性存款，采用现金流折现估值模型确定其公允价值，不可观察估计值是预期收益率。

(2) 其他权益工具投资与其他非流动金融资产系本公司持有的非上市公司股权，对被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。对于被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，其公允价值的确定，采用市场法估计确定其公允价值，并对因缺乏市场性或因规模差异或因特定风险而进行适当的风险调整。

**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**

无

**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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是唐球、鄢建红。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、（一）。

**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九、（三）。

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
东吴（苏州）金融科技有限公司	联营企业
北京营安科技有限公司[注 1]	联营企业
怀光智能科技（武汉）有限公司	联营企业
上海怀若智能科技有限公司	联营企业
深圳市图灵机器人有限公司	联营企业
达烁高科（北京）信息技术有限公司	联营企业

其他说明

注1：2021年3月企业名称变更，由“北京营安金融信息服务有限公司”变更为“北京营安科技有限公司”

#### 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
李跃峰	董事、总经理
赵欣	董事、副总经理
李松林	董事、副总经理
廖拾秀	董事、财务总监
邓冰	董事
兰邦胜	独立董事
陈朝琳	独立董事
李荣林	独立董事
张海波	监事会主席
王圣明	副总经理
何芳芳	监事
蒲为干	监事
程霞	董事会秘书、副总经理
北京东方金信科技股份有限公司	参股公司
北京尚闻科技（集团）有限公司	参股公司
阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司]	参股公司
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	联营企业之全资子公司

其他说明

无

## 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
北京营安科技有限公司	软件开发费用	884,955.75			
北京东方金信科技股份有限公司	技术开发及服务	58,113.21			1,334,789.18
东吴（苏州）金融科技有限公司	技术服务费				2,175,989.29
深圳市图灵机器人有限公司	技术开发及服务	249,056.63			1,320,754.40
上海怀若智能科技有限公司	技术开发及服务	3,483,564.32			1,980,198.02
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	技术服务费	1,419,811.28			
达炼高科（北京）信息技术有限公司	软件采购费	586,982.30			

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
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	技术服务费	595,600.00	52,830.19
北京营安科技有限公司	软件技术服务费		138,278.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (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

无

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

### (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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (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	9,640,932.29	6,577,400.00

## (8) 其他关联交易

无

## 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
预付账款	东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	5,660.38			
应收账款	东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	37,824.66	1,891.23	30,224.66	1,511.23

## (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

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,308,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	520,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 5.42 元/股，合同剩余期限为 32 个月

其他说明

1. 2021年10月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划第一个限售期可解除限售的议案》、《关于回购注销离职股权激励对象所持已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》等议案。公司按照相关规定办理2020年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售事宜。除已离职的激励对象外，本次符合解除限售条件的激励对象共计342人，可申请解除限售的限制性股票数量2,308,000股，占公司目前总股本的0.31%。

2. 2021年10月19日，原授予激励对象任旭、王亮、颜鹏等共计27人因个人原因申请离职，对其持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计520,000.00股进行回购注销，本次回购注销完成后，公司股份总数由752,077,080股变更为751,557,080股。回购价格为人民币5.32元/股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票价格的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数等后续信息估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	40,297,680.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,599,480.00

其他说明

无

### 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

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止财务报告报出日，不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司（简称“上海赢量”）与鹤壁市永达食品有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南省财达担保投资有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达康食源食品有限公司（连带责任保证人）等 7 被告借贷纠纷案（合称“永达公司”），涉案债权起诉金额 36,530,971.78 元（包括本金、利息等）。依据（2019）沪 0115 民初 53725 号已生效判决书于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行。在执行过程中，2020 年 9 月，上海赢量与永达公司达成执行和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

(2) 上海蒲园供应链管理有限公司（简称“上海蒲园”，现已更名为上海蒲艺园实业有限公司）与滑县永达饲料有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的买卖合同纠纷案，涉案债权起诉金额 140,413,053.73 元（包括货款、滞纳金等）；诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

上海蒲园与鹤壁市永达养殖有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南省淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的委托合同纠纷案，涉案债权起诉金额 21,298,009.20 元（包括货款、滞纳金等）。在诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成调解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

目前永达公司体系内，包括母公司河南省淇县永达食业有限公司在内的上述被告（除冯永山、郭玉凤、河南永达投资

控股有限公司外)均已进入合并破产重整程序,还款计划的实现具有重大不确定性。

(3)上海赢保商业保理有限公司(简称“上海赢保”,现已更名为上海赢志泰计算机科技有限公司)与江苏鸿轩生态农业有限公司(简称“鸿轩农业”)、康成投资(中国)有限公司(简称“康成投资”)、徐鸿飞、居凡、鸿轩实业(上海)有限公司(简称“鸿轩实业”)、苏州鸿轩蛋业有限公司(简称“鸿轩蛋业”)、江苏小鲜蛋食品有限公司(简称“小鲜蛋”)等 7 被告其他合同纠纷案涉案债权起诉金额 126,486,567.72 元(包括回购款/应收账款、罚息等)。上海赢保与鸿轩实业、康成投资、徐鸿飞、居凡、鸿轩农业、鸿轩蛋业等 6 被告保理合同纠纷案,涉案债权起诉金额 18,163,000.00 元(包括回购款/应收账款、罚息等)。鸿轩实业、鸿轩农业、鸿轩蛋业、小鲜蛋合称鸿轩公司。

上海赢保与鸿轩公司其他合同纠纷案、保理合同纠纷案截止目前尚未审理完毕;此外,法院已裁定受理管理人请求对包括鸿轩公司在内十家公司合并破产的申请,涉案债权事项具有重大不确定性。

## (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

无

## 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

拟分配的利润或股利	75,155,708.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	75,155,708.00

其他说明:2022 年 4 月 25 日,公司召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》,公司以当前总股本 751,557,080.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税),合计派发现金股利 75,155,708.00 元(含税),除上述现金分红外,本次利润分配不送红股,不实施资本公积金转增股本。本预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。

### 3、销售退回

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

### 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
无			

##### (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
无		

#### 2、债务重组

无

#### 3、资产置换

##### (1) 非货币性资产交换

无

##### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 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
--	--	--	--	--	--	------

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (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

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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	

按单项计提坏账准备的应收账款	1,323,943.47	0.16%	0.00		1,323,943.47	0.00		0.00		0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0.00		0.00		0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,323,943.47	0.16%			1,323,943.47	0.00		0.00		0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	836,984,830.08	99.84%	63,628,945.04	7.60%	773,355,885.04	745,048,690.28	100.00%	54,554,568.82	7.32%	690,494,121.46
其中：										
1. 账龄组合	836,984,830.08	99.84%	63,628,945.04	7.60%	773,355,885.04	745,048,690.28	100.00%	54,554,568.82	7.32%	690,494,121.46
合计	838,308,773.55	100.00%	63,628,945.04	7.59%	774,679,828.51	745,048,690.28	100.00%	54,554,568.82	7.32%	690,494,121.46

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
筹远（上海）信息科技有限公司	1,323,943.47	0	0	合并范围内关联往来
合计	1,323,943.47	0	-	-

按组合计提坏账准备：

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	695,906,116.98	34,795,305.85	5.00%
1 至 2 年	112,333,110.24	11,233,311.02	10.00%
2 至 3 年	15,921,820.98	4,776,546.29	30.00%
3 年以上	12,823,781.88	12,823,781.88	100.00%
合计	836,984,830.08	63,628,945.04	--

确定该组合依据的说明：

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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)	697,230,060.45
1 至 2 年	112,333,110.24
2 至 3 年	15,921,820.98
3 年以上	12,823,781.88
3 至 4 年	12,823,781.88
合计	838,308,773.55

**(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	
坏账准备	54,554,568.32	9,074,376.22	0.00	0.00	0.00	63,628,945.04
合计	54,554,568.32	9,074,376.22	0.00	0.00	0.00	63,628,945.04

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
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

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
客户一	52,239,763.09	6.23%	3,663,217.15
客户二	26,918,526.92	3.21%	1,345,926.35
客户三	25,388,183.79	3.03%	1,269,409.19
客户四	22,460,785.00	2.68%	1,411,054.45
客户五	22,358,428.62	2.67%	1,102,166.99
合计	149,365,687.42	17.82%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,446,998.50	16,680,771.56
合计	17,446,998.50	16,680,771.56

#### (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

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：

无

## 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：

无

## (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
应收政府补助	4,970,554.10	12,197,002.21
押金、保证金	9,184,467.59	3,327,117.23
代付社保、公积金	3,297,162.12	2,095,266.12
备用金	1,070,589.98	604,237.96
内部往来款	1,802,419.71	6,000.00

其他	23,223.19	22,505.32
合计	20,348,416.69	18,252,128.84

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额		1,571,357.28		1,571,357.28
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提		1,330,060.91		1,330,060.91
2021 年 12 月 31 日余额		2,901,418.19		2,901,418.19

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）	17,585,757.93
1 至 2 年	547,405.65
2 至 3 年	224,917.71
3 年以上	1,990,335.40
3 至 4 年	1,803,787.65
4 至 5 年	52,300.00
5 年以上	134,247.75
合计	20,348,416.69

## 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	
其他应收款坏账准备	1,571,357.28	1,330,060.91	0.00	0.00	0.00	2,901,418.19

合计	1,571,357.28	1,330,060.91	0.00	0.00	0.00	2,901,418.19
----	--------------	--------------	------	------	------	--------------

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
----	------

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
------	---------	------	------	---------	-------------

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
应收增值税即征即退	退税款	4,970,554.10	1年以内	24.43%	248,527.71
员工住房公积金及社保	员工住房公积金及社保	2,395,998.12	1年以内	11.77%	119,799.91
投标保证金	投标保证金	2,244,576.63	1年以内、2年-3年	11.03%	128,478.83
深圳市赢时胜软件技术有限公司	单位往来	1,796,419.71	1年以内	8.83%	89,820.99
北京嘉禾国信投资有限责任公司	押金	1,633,803.18	3年-4年	8.03%	1,633,803.18
合计	--	13,041,351.74	--	64.09%	2,220,430.62

#### 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
------	----------	------	------	---------------

国家税务总局深圳市福田区税务局	增值税即征即退	4,970,554.10	1 年以内	税局通知单
-----------------	---------	--------------	-------	-------

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	332,350,000.00		332,350,000.00	289,250,000.00		289,250,000.00
对联营、合营企业投资	601,630,101.04	37,678,614.67	563,951,486.37	602,716,977.79	10,755,507.64	591,961,470.15
合计	933,980,101.04	37,678,614.67	896,301,486.37	891,966,977.79	10,755,507.64	881,211,470.15

### (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		
上海赢量信息科技有限公司	140,000,000.00					140,000,000.00	
筹远(上海)信息科技有限公司	21,000,000.00					21,000,000.00	
上海赢志泰计算机科技有限公司	98,000,000.00					98,000,000.00	

深圳市赢时胜软件技术服务有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
匡衡软件(北京)有限公司	10,250,000.00	7,750,000.00					18,000,000.00	
赢证(上海)数字科技有限公司		21,050,000.00					21,050,000.00	
深圳市赢胜数据科技有限公司		14,300,000.00					14,300,000.00	
合计	289,250,000.00	43,100,000.00					332,350,000.00	

## (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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
达烁高科(北京)信息技术有限公司	17,147,731.88			68,000.07						17,215,731.95	
东吴(苏州)金融科技有限公司	532,275,446.72			2,765,365.80				9,318,124.52		525,722,688.00	20,073,632.16
北京营安科技有限公司	13,707,002.50			356,096.10						14,063,098.60	

怀光智能科技（武汉）有限公司	6,061,130.11			-114,391.83				5,946,738.28	0.00	5,946,738.28
上海怀若智能科技有限公司	12,079,947.77			-421,703.54				11,658,244.23	0.00	11,658,244.23
深圳市图灵机器人有限公司	10,690,211.17			-3,740,243.35					6,949,967.82	
小计	591,961,470.15			-1,086,876.75				26,923,107.03	563,951,486.37	37,678,614.67
合计	591,961,470.15			-1,086,876.75				26,923,107.03	563,951,486.37	37,678,614.67

### (3) 其他说明

无

## 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	999,415,383.40	340,892,992.89	772,710,157.58	210,441,472.37
其他业务	4,503,321.55	2,005,765.01	34,785,656.67	33,379,546.82
合计	1,003,918,704.95	342,898,757.90	807,495,814.25	243,821,019.19

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：			
定制软件开发和销售	799,698,518.59		799,698,518.59
服务费收入	204,220,186.36		204,220,186.36

按经营地区分类				
其中：				
华北大区	483,415,291.57			483,415,291.57
华东大区	310,566,496.45			310,566,496.45
华南大区	209,936,916.93			209,936,916.93
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：				
定制软件开发和销售	799,698,518.59			799,698,518.59
服务费收入	204,220,186.36			204,220,186.36
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	1,003,918,704.95			1,003,918,704.95

与履约义务相关的信息：

公司收入主要来自定制软件开发和销售收入、软件技术服务收入，自制及定制软件开发和销售：公司与客户签订的根据企业的具体情况、具体要求、而设计开发的软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务；服务费收入是在合同约定时间段为客户提供软件技术服务，属于某一时段的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 329,784,567.48 元。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-1,086,876.75	-2,940,473.29
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,971,181.88	6,166,761.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		36,313,800.40
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		590,000.00
合计	884,305.13	40,130,088.32

## 6、其他

无

## 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
非流动资产处置损益	-5,286.04
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）	9,780,326.97
委托他人投资或管理资产的损益	402,983.25
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	228,962,827.89
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,730,420.33
减：所得税影响额	27,033,798.14
少数股东权益影响额	466,662.60
合计	209,909,971.00

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	9.09%	0.3494	0.3494
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.83%	0.0703	0.0703

## 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

无