r\四方精创

虹 FORMS SVNTRON

**深圳四方精创资讯股份有限公司**

2021年年度报告

**2022-013**

**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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连 带的法律责任。

公司负责人周志群、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员） 陈淑玲声明：保证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）面临依赖金融机构和客户集中的风险：公司主营业务对金融机构发 展的依赖程度高，尤其是对金融机构信息化投入存在较大的依赖性。如果我国 宏观经济形势出现较大波动、金融机构管理体制变化、全球经济不景气等不利 因素导致金融机构的信息化建设速度放缓，将可能对公司的业务发展产生不利 影响。公司核心业务是为金融机构提供顾问咨询、软件产品、解决方案以及应 用维护，业务收入主要来源于大型商业银行，其特点决定了公司的客户集中度 较高。针对上述风险，公司会积极开拓多元化新客户和拓展新业务模式，行业 和客户集中风险将逐渐降低。（二）面临市场竞争日益激烈的风险：公司多年 来通过自身技术的不断积累和对金融机构需求的深入研究和准确把握，赢得了 良好的市场声誉，在业内具有较高的知名度和较强的竞争能力。但由于金融科 技市场是一个高度开放的市场，来自国内外同行的竞争日趋激烈；行业内企业 也有可能通过压低价格等手段来参与市场竞争，导致竞争加剧。如果公司应对 市场竞争的方式采取不当，将对公司的经营发展产生不利影响。针对上述风险， 公司会持续重视研发投入和研发人才，将持续的研发投入作为保持公司核心竞 争力的重要举措，不断研发推出创新金融科技产品，推进场景应用生态互联， 并加强团队建设和提高服务附加值从而有效提高市场竞争力。（三）创新产品 研发风险：公司正在实施创新驱动战略，分布式、微服务、区块链、数字货币 等前沿金融科技产品的研发工作，存在一定的不确定因素，因此有不能达到预 期目标的风险。针对上述风险，公司将充分利用多年来不断积累的技术能力、 对金融机构需求的深刻理解，在产品研发过程中秉承开放的心态，积极拥抱业 界发展趋势；通过快速迭代、循序渐进的研发方式快速验证新产品、新业务模 式，并迅速获得反馈；成本方面，通过精细化的方式控制项目投入。从而降低 创新产品研发过程中的不确定性。（四）业务季节性波动的风险：目前公司的 客户主要为银行类金融机构，银行信息化建设的预算、立项、招标、采购和实 施具有明显的季节性特征，一般在第四季度制订次年年度预算计划，审批通常 集中在次年第一季度，采购招标一般则安排在次年第一、二季度；此外，上半 年存在春节放假等因素，员工招聘培训在上半年也较多，因此公司上半年的营 业收入和营业利润占比较少，在下半年占比较多，业绩存在季节性波动。针对 上述风险，公司将通过充分发挥面向银行数字化转型的技术能力、全方位解决 方案与顾问咨询能力、全球服务能力优势，依托规模化的金融+科技的复合型人 才团队，进一步实现产品+服务、平台+服务的业务升级，从而降低业务季节性 波动对公司的影响。（五）市场技术发展方向变化的风险:目前软件行业正处于 快速发展阶段，技术更新换代快，用户对技术服务的要求不断提高。因此，若 公司对技术和市场的变化不能快速响应，对行业关键技术的发展动态不能及时 掌控，将导致公司的市场竞争能力下降，公司因而存在一定的技术发展风险。

公司在做好主营业务的同时，会跟随金融科技发展趋势，但若对技术及市场等 变化未能准确、快速响应，业务转型将存在达不到预期目标的风险，未来是否 盈利存在不确定性。针对上述风险，公司将充分利用多年来不断积累的技术能 力、对金融机构需求的深刻理解、与客户的良好合作关系；通过积极跟进业界 发展趋势，深刻了解终端用户需求等方式确以降低市场技术发展方向变化的风 险。（六）面临人才流失和人工成本上涨的风险:由于国家经济结构转型，行业 快速发展，市场对专业技术人才的争夺更加激烈，导致人才流失现象严重，人 才薪酬不断上涨，随着公司业务不断发展，人员规模持续增加，公司总人力成 本上涨，薪酬对利润的影响较为敏感；同时，受物价水平持续上涨影响，生活 成本不断上升，行业薪酬水平上涨。这些因素给公司带来了极大的人力成本及 人才竞争压力，而公司核心业务最主要的成本是人工成本，因此，公司面临着 人才流失和人工成本上涨风险。针对上述风险，公司制定出系统的人才编制与 引进规划，广泛吸纳愿意长期稳定与公司共同发展进步的社会精英，同时也与 多家高校联合以注入有活力的新鲜血液以壮大团队。公司高度重视人才的培养 及团队的稳定，为加入的人才构建了一整套完整的成长体系，并从企业内部挖 掘有潜力的员工并着力培养，不断优化人才管理机制和职业发展通道来全力支 持队伍建设，提升整体人才竞争力。公司将长期坚持人才激励政策，并进行企 业文化建设，以保证核心团队的稳定性。

（七）国际政治经济不稳定及汇率波动风险:公司正在实施全球化布局，目前海 外业务占比规模较大。报告期内，在复杂多变的国际环境下，无论国家或金融 机构都要准备好迎接新的国际秩序，及重新定义的跨国金融规范，贸易保护主 义有加剧的趋势，而国际政治经济形势的不确定性，会给公司在海外业务拓展 方面带来不确定性，汇率波动也会给公司外汇结算等方面带来潜在风险。针对 上述风险，公司会对国际政治环境做好详细的风险评估，包括前期的市场调研、 社情分析和当地的法律法规；同时，公司会采取相应措施以减少汇率波动而造 成的影响。

（八）存在业务规模扩张和对外投资导致的管理风险:随着公司业务和规模在海 内外的不断扩张，面对多元的国际文化与不同国家的法律法规，公司管理的难 度，跨度和半径都在加大。如果不能相应优化完善原有的运营管理体系和提高 经营管理水平，建立起与之相适应的运作机制并有效运行，公司的运营效率和 进一步发展会受到影响。针对上述风险，公司本着坚持稳步前行的发展理念， 用组建精英化的管理团队、健全各项内部管控流程和制度、完善内外部信息交 流机制及加强风险管控力度等举措，进一步保证业务扩张与管理完善的协调向 前，实现公司的稳定发展。（九）疫情带来的不确定性风险:公司疫情应对工作 小组继续落实并加强疫情防控的各项措施，但现在境内外疫情不时较为严峻， 导致公司同事无法全员到岗，对公司业务有一定影响。在全国至全球范围内， 疫情依旧可能存在反复或恶化的风险，在此局势下，可能会给全球各产业生产 和经营带来不同程度的负面因素，对公司的整体业务可能也会存在不确定性风 险。针对上述风险，公司防疫工作小组将继续落实并加强疫情防控的各项措施， 为员工正常工作与出行提供有效的健康保护。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至2021年12月31日 公司总股本283,291,058股为基数,拟向全体股东分配共计现金人民币 28,329,105.80元，即每10股派发现金股利1元人民币（含税），以资本公积金向 全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为226,632,846股（转增股数系 公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限 公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增加至509,923,904股。（以 上净利润额、可分配利润额以及利润分配后剩余未分配利润额以最终经审计数 据为准。董事会审议利润分配后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司 股本发生变动的，将按照“现金分红总额固定不变”的原则对分配比例进行调 整。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark2)

[第二节公司简介和主要财务指标 10](#bookmark14)

[第三节管理层讨论与分析 14](#bookmark61)

[第四节公司治理 33](#bookmark215)

[第五节环境和社会责任 48](#bookmark381)

[第六节重要事项 49](#bookmark396)

[第七节股份变动及股东情况 72](#bookmark528)

[第八节优先股相关情况 80](#bookmark595)

第九节债券相关情况 81

第十节财务报告 82

备查文件目录

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

（二） 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三） 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四） 经公司法定代表人签名的2021年年度报告文件。

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、四方精创 | 指 | 深圳四方精创资讯股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 深圳四方精创资讯股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 深圳四方精创资讯股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 深圳四方精创资讯股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 深圳四方精创资讯股份有限公司监事会 |
| 益群控股 | 指 | 益群集团控股有限公司 |
| 益志控股 | 指 | 益志集团控股有限公司 |
| 益威控股 | 指 | 益威集团控股有限公司 |
| 四方资讯 | 指 | 四方精创资讯（香港）有限公司 |
| 四方信息 | 指 | 四方精创信息（香港）有限公司 |
| 北京四方融创 | 指 | 北京四方融创科技有限公司 |
| 成都四方融创 | 指 | 成都四方融创科技有限公司 |
| 乐寻坊 | 指 | 深圳前海乐寻坊区块链科技有限公司 |
| 四方泰国 | 指 | 四方精创（泰国）有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/人民币万元 |

第二节公司简介和主要财务指标

、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 四方精创 股票代码 300468 |
| 公司的中文名称 | 深圳四方精创资讯股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 四方精创 |
| 公司的外文名称（如有） | Shenzhen Forms Syntron Information Co.,Ltd. |
| 公司的外文名称缩写（如 有） | Forms Syntron |
| 公司的法定代表人 | 周志群 |
| 注册地址 | 广东省深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精创资讯大厦3层 |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司注册地址历史变更情 况 | 2021年3月注册地址由深圳市南山区科技中二路深圳软件园12#楼402、深圳软件园（2期） 13栋302室（仅限办公）变更为深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精 创资讯大厦3层 |
| 办公地址 | 深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精创资讯大厦 |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司国际互联网网址 | [www.formssi.com](http://www.formssi.com) |
| 电子信箱 | formssyntronss@formssi. com |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 李琳 | 张雅倩 |
| 联系地址 | 深圳市南山区粤海街道高新区社区高  新南七道8号四方精创资讯大厦 | 深圳市南山区粤海街道高新区社区高  新南七道8号四方精创资讯大厦 |
| 电话 | 0755-86649962 | 0755-86649962 |
| 传真 | 0755-86649962 | 0755-86649962 |
| 电子信箱 | [formssyntronss@formssi.com](mailto:formssyntronss@formssi.com) | fbrmssyntronss@fbrmssi. 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 | 深圳证券交易所 |
| 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 | 深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精创资讯大厦 |

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 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 |
| 签字会计师姓名 | 俞健业、杨新春 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 口适用”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 口适用”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 口是"否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
| 营业收入（元） | 641,544,678.55 | 573,983,631.21 | 11.77% | 525,558,672.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 | -10.46% | 96,238,638.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润（元） | 62,660,871.23 | 65,963,440.93 | -5.01% | 88,436,850.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 25,826,137.65 | 11,337,301.62 | 127.80% | 119,278,918.09 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.24 | 0.26 | -7.69% | 0.34 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.24 | 0.26 | -7.69% | 0.34 |
| 加权平均净资产收益率 | 5.68% | 6.66% | -0.98% | 9.52% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增 减 | 2019年末 |
| 资产总额（元） | 1,298,781,941.89 | 1,251,771,470.81 | 3.76% | 1,197,411,942.54 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,192,951,351.99 | 1,165,443,607.65 | 2.36% | 1,102,435,617.35 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况 口是"否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

口是"否

截止披露前一交易日的公司总股本：

|  |  |
| --- | --- |
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 283,291,058 |

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益

金额

口是"否

|  |  |
| --- | --- |
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2356 |

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 | 146,734,864.44 | 155,879,010.97 | 149,433,902.32 | 189,496,900.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,667,406.06 | 20,654,437.14 | 24,184,985.05 | 13,250,240.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 7,152,995.32 | 20,137,228.26 | 23,940,283.70 | 11,430,363.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -67,427,668.67 | -19,504,906.15 | 16,138,898.26 | 96,619,814.21 |

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 口是"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

口适用”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

口适用”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。

3、 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

口适用”不适用

八、 非经常性损益项目及金额

”适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年金额 | 2020年金额 | 2019年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产 | -1,856,537.74 | -25,532.88 | 15,127.61 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 减值准备的冲销部分） |  |  |  |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免 |  |  |  |  |
| 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） | 5,753,240.08 | 7,478,088.59 | 8,799,759.14 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期 保值业务外，持有交易性金融资产、交 易性金融负债产生的公允价值变动损 益，以及处置交易性金融资产交易性金 融负债和可供出售金融资产取得的投资 收益 |  | 2,675,000.00 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备 转回 | 1,314,840.00 | 417,762.53 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | 281,018.09 | -428,920.79 | 189,071.49 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  | 174,852.23 |  |
| 减：所得税影响额 | 1,396,362.73 | 1,524,806.93 | 1,377,022.11 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） |  |  |  |  |
| 合计 | 4,096,197.70 | 8,591,590.52 | 7,801,788.36 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

口适用”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号一一非经常性损益》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

口适用”不适用

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

根据国家工业与信息化部发布的软件和信息技术服务业统计公报，2021年我国软件和信息技术服务业持续恢复，逐步 摆脱疫情负面影响，呈现平稳发展态势，完成软件业务收入达到94, 994亿元，同比增长17.7%。从分领域收入来看，软件产 品收入实现较快增长，2021年软件产品实现收入24,433亿元，同比增长12.3%，占全行业比重为25.7%；受益于信息技术服务 加快云化发展，2021年信息技术服务实现收入60,312亿元，同比增长20.0%，增速高出全行业平均水平2.3个百分点，占全行 业收入比重为63. 5%。国内软件和信息技术服务业处在高速发展的轨道中，为公司的业务持续发展提供广阔的市场空间。

特别是2021年12月以来，中国国务院发布《“十四五”数字经济发展规划》、中国人民银行发布《金融科技发展规划 （2022-2025年）》、中国银保监会发布《关于银行业保险业数字化转型的指导意见》，金融产业在国家政策指引下加快数 字化转型步伐，是银行业转型的新动能，发展的新业态，数字化转型已成为银行业的主要科技投入，例如公司主要客户中国 银行2021年投入186亿，增速比上年增长11%多。银行的业务和管理将向线上化、数字化、智能化发展，银行的价值链由 封闭走向开放，不断为金融科技带来发展机遇。同时在当前复杂多变的国际环境下，无论国家或金融机构都要准备好迎接新 的国际秩序，及重新定义的跨国金融规范。就必须要有新的跨境金融基建来突破现有的种种壁垒，及支持新一代的跨境金融 交易与金融科技创新，当中要确保国家的安全、自主、可控，金融系统的安全已经成为重中之重，通过数字金融保证国家的 金融安全，CIPS（人民币跨境支付系统）、e-CNY （数字人民币）、m-CBDC Bridge （多边央行数字货币桥）等已成为金融 安全基础设施。

中国银行业IT解决方案市场发展现状及趋势:中国银行业新兴技术的商用化落地实践愈发丰富，多家银行推出5G智能 网点，区块链应用不断深化，银行延伸智慧服务触角，推动“线上+线下”“人工+智能”融合发展，IT基础架构的分布式 转型取得突破性进展。根据IDC报告的数据显示，2019-2024年我国银行业IT解决方案市场规模将以24.5%的年复合增长 率增长。目前我国正迎来金融科技发展浪潮，金融与科技融合发展已经成为行业趋势。银行业IT解决方案市场受政策规划、 信息技术发展和产业内力等多轮因素驱动下，新一轮IT建设将迎来爆发，行业未来发展前景广阔。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一） 公司主营业务

公司可为金融机构提供全流程解决方案，主营业务包括数字化转型创新业务及传统业务，其中数字化转型创新业务为顾 问咨询、产品及解决方案、云交付运营业务；传统业务包含软件开发、系统集成及技术维护。

（二） 公司主要产品（服务）及用途

1、 顾问咨询业务：为中央银行和商业银行及金融服务机构提供数字化转型咨询服务。

2、 产品及解决方案业务：公司为银行实现数字化转型，跨行业场景生态建设，提供数字化转型产品及整体金融科技解 决方案。

3、 云交付运营业务：公司为客户提供云系统运行期的运营及维护，确保系统高可用性，并不断提升部署效率、优化资 源利用率的综合云技术服务。

4、 软件开发业务：根据客户业务、技术需求实施全领域定制化软件开发服务。

5、 技术维护业务：公司为客户提供技术维护服务。

6、 系统集成业务：公司将软件、硬件、网络通信等技术和产品集成为能够满足用户特定需求的信息系统。

（三） 经营情况

公司是行业领先的金融科技综合解决方案供应商，主要客户为境内外大型商业银行，是中国银行、中银香港、渣打银 行、东亚银行、华侨永亨银行、HKICL （香港银行同业结算有限公司）、上海商业银行、大新银行、四川农信、KTB（泰京银 行）等境内外知名金融机构的合作伙伴。公司在服务好现有客户的同时努力拓展新客户，在持续发挥技术与经验积累优势的 同时不断开展技术创新，在坚持做好传统业务的同时努力开展业务模式创新，新增云交付运维服务。报告期，公司一方面努 力做好疫情防控，另一方面努力按照经营计划，稳步推进各项业务，实现营业收入64, 154. 47万元，较上年同期增长11.77%， 其中咨询、维护及产品授权收入较上年同期增长19.56%；软件开发收入较上年同期增长10.09%；公司坚持境内外协同发展， 境内收入25,540.8万元，较上年同期增长20.68%；境外收入38,613.67万元，较上年同期增长6.57%，占总收入的60.19%。

报告期，公司积极把握银行数字化转型带来的发展机遇，不断夯实和提升技术能力与实力。银行业进入全面数字化经 营的新阶段，数字化转型战略走向纵深，由传统银行向数字银行、智慧银行、敏捷银行、开放银行发展；基于区块链技术的 可信数据交换，促进银行业务模式创新；政策与监管升级需求的推动下，利用大数据、人工智能等技术优化各类风险管理系 统，提升风险管控；以分布式、微服务为基础技术建设及数据治理和应用是银行数字化转型的关键因素。银行业将全面进入 数字化时代，银行服务变得无处不在，融入各类生活场景，提供“数字化、个性化、智能化、实时化、综合化”的金融服务。 银行要以客户体验为中心，通过提供全渠道、无缝式、定制化的产品和服务，全面提升客户体验。银行的新技术能力成为核 心竞争力，公司作为银行的科技赋能者，持续投入分布式、微服务、区块链、数字货币、人工智能等新技术研发，推出并持 续优化面向金融行业的分布式架构、微服务平台与建制在其上的模块化银行业务平台，帮助各种规模的银行客户更好地迎接 银行数字化转型时代的挑战。公司持续提升从区块链底层平台到应用解决方案的全方位研发与交付能力，区块链+数字经济 融合创新能力，继续谋求与实现多种场景落地。央行数字货币会加速数字经济的发展，公司已参与了多家央行的央行数字货 币跨境应用场景研究及实施，成为m-CBDC Bridge （多边央行数字货币桥）建设服务的核心合作伙伴。相关经验能让公司更 有效地帮助银行创新转型，为公司业务发展带来新机遇。公司去年与香港一家官方的支付结算机构，成立了专属的大湾区金 融基建联合开发中心，为新一代的金融基建及支付系统进行设计与开发。

报告期内，公司境内外业务和客户的都有所增长，进一步实现跨行业客户拓展，取得了业务模式创新的新成果。公司 依托近19年深耕金融科技的技术积累与实践经验，坚持境内外协同发展，不断加强境内外业务团队建设，发挥公司国际视野 与全球服务能力，在聚焦海内外金融机构需求，深耕港澳市场的同时，积极响应国家一带一路政策，布局未来业务发展，以 实现业务增长。在行业新客户，新业务模式取得突破。公司新成立了北京四方融创科技有限公司，支持华北业务拓展；成立 成都四方融创科技有限公司，在成都高新区购置办公场地，扩大四方精创西南研发中心规模，加大力度支持公司业务发展。

报告期，公司坚持强团队的可持续发展的人才战略，以人为本，汇聚境内外优秀人才，海纳百川共谋发展，不断提高管 理能力、组织能力、团队协作能力、技术研发能力、市场拓展能力，以适应公司经营计划和战略规划的发展需要。

三、核心竞争力分析

1、 面向银行数字化转型时代的技术能力

公司前瞻性提前积极投入分布式、微服务、区块链、数字货币、人工智能等新技术研发，已推出面向金融行业的分布式 架构、微服务平台与建制在其上的模块化银行业务平台，可帮助各种规模的银行客户更好地迎接银行数字化转型的挑战；公 司已具备从区块链底层平台到应用解决方案的全方位研发与交付能力，具备区块链+数字经济融合创新应用的能力，并在数 字货币、应用型通证等加密数字资产领域积累了丰富的研发与运营经验。通过持续推动产品落地，在技术上把握先发优势， 公司已具备面向银行数字化转型的技术能力，与数字化转型深度融合。

2、 全方位解决方案与顾问咨询能力

公司可以为金融机构客户提供顾问咨询、设计研发、交付运维的全方位、端到端的综合解决方案。基于新一代分布式基 础平台以及面向银行数字化转型的基础架构，公司不但有能力向海内外金融机构提供面向银行数字化转型的更简单、更敏捷、 更安全的产品与解决方案，还可以向客户提供全分布式最佳数字化解决方案的顾问咨询服务，助力金融机构全流程技术及业 务的快速创新和持续发展。公司持续提升从区块链底层平台到应用解决方案的全方位研发与交付能力，区块链+数字经济融 合创新能力；作为m-CBDC Bridge （多边央行数字货币桥）建设服务的核心合作伙伴，公司具有央行数字货币跨境应用咨询 与技术实施能力。

3、 跨境服务能力

公司秉承境内外业务协同发展的战略，通过与海内外金融机构长期紧密的合作，积累了丰富的海内外金融业务与技术经 验，并深刻理解不同文化体系下的商业规则，具有为全球不同国家和地区的金融机构发展提供规模化离岸服务的能力。四方 精创对国内，海外及跨境金融法则的深度理解、对跨境交易每个环节的高度认知、对海内外的监管要求及风险管理的专业知 识、对全球金融跨境结算的实际经验、以及以上所相关的综合技术能力。

4、 人才优势

公司拥有具备国际视野与前沿金融科技背景的顾问咨询团队；拥有掌握领先技术和具备创新能力的产品研发团队；拥有 具备金融+科技的复合型交付团队；拥有具有先进管理经验的境内外管理及营销专家团队。专业团队规模2000+，为公司全 球化布局、持续创新和未来发展提供了有力的保障。

5、 创新优势

公司在大湾区同时拥有香港的国际金融业专家、世界级顶尖金融科技人才及深圳优秀的创新科研人才，是全球金融科技 创新的理想平台。基于对境内境外金融科技的深刻理解和实践经验以及得天独厚的人才优势，在香港金融管理局的支持下， 四方精创已于香港成立金融科技创新中心FINNOSpace，并以此作为公司战略核心，持续探索分布式、微服务、区块链、数字 货币、跨境支付、人工智能、绿色金融等在金融科技领域的应用，为公司发展注入源源不断的动力并助力行业发展。

四、主营业务分析

1、概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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 | 641,544,678.55 | 100% | 573,983,631.21 | 100% | 11.77% |
| 分行业 | | | | | |
| 软件与信息服务 业 | 641,544,678.55 | 100.00% | 573,983,631.21 | 100.00% | 11.77% |
| 分产品 | | | | | |
| 软件开发 | 591,090,266.30 | 92.14% | 536,874,962.51 | 93.53% | 10.10% |
| 咨询、维护及产品 授权 | 39,992,326.18 | 6.23% | 33,450,464.68 | 5.83% | 19.56% |
| 系统集成 | 10,462,086.07 | 1.63% | 3,658,204.02 | 0.64% | 185.99% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 255,408,024.69 | 39.81% | 211,647,222.67 | 36.87% | 20.68% |
| 境外 | 386,136,653.86 | 60.19% | 362,336,408.54 | 63.13% | 6.57% |
| 分销售模式 | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 直销 | 641,544,678.55 | 100.00% | 573,983,631.21 | 100.00% | 11.77% |

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 | 146,734,8  64.44 | 155,879,0  10.97 | 149,433,9  02.32 | 189,496,9  00.82 | 99,025,37  9.99 | 153,030,8  93.79 | 143,060,0  51.99 | 178,867,3  05.44 |
| 归属于上市公司 股东的净利润 | 8,667,406.  06 | 20,654,43  7.14 | 24,184,98  5.05 | 13,250,24  0.68 | 7,180,618.  05 | 18,289,01  6.43 | 25,439,24  5.70 | 23,646,15  1.27 |

1. 占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

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 | | | | | | |
| 软件与信息服 务业 | 641,544,678.55 | 366,361,831.14 | 42.89% | 11.77% | 22.02% | -4.79% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件开发 | 591,090,266.30 | 340,235,984.66 | 42.44% | 10.10% | 18.01% | -3.86% |
| 咨询、维护及  产品授权 | 39,992,326.18 | 15,297,994.07 | 61.75% | 19.56% | 68.45% | -11.10% |
| 系统集成 | 10,462,086.07 | 10,827,852.41 | -3.50% | 185.99% | 277.13% | -25.01% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 255,408,024.69 | 138,266,204.24 | 45.86% | 20.68% | 10.47% | 5.00% |
| 境外 | 386,136,653.86 | 228,095,626.90 | 40.93% | 6.57% | 30.27% | -10.75% |

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 口适用”不适用

1. **实物销售收入大于劳务收入**

口适用”不适用

1. 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

口适用”不适用

1. 营业成本构成

行业和产品分类

行业分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 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 |
| 软件与信息服 务业 | 员工薪酬 | 307,278,385.30 | 83.87% | 280,008,788.17 | 93.25% | 9.74% |
| 软件与信息服 务业 | 其他费用 | 12,689,607.15 | 3.47% | 17,379,004.35 | 5.79% | -26.98% |
| 软件与信息服 务业 | 采购成本 | 46,393,838.69 | 12.66% | 2,871,096.49 | 0.96% | 1,515.89% |
| 合计 |  | 366,361,831.14 | 100.00% | 300,258,889.01 | 100.00% | 22.02% |

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 |
| 软件开发 | 员工薪酬 | 295,785,888.80 | 80.74% | 271,560,384.75 | 90.44% | 8.92% |
| 软件开发 | 其他费用 | 9,298,540.92 | 2.54% | 16,745,783.57 | 5.58% | -44.47% |
| 软件开发 | 采购成本 | 35,151,554.94 | 9.58% |  |  | 100.00% |
| 咨询、维护及  产品授权 | 员工薪酬 | 11,492,496.50 | 3.14% | 8,448,403.42 | 2.81% | 36.03% |
| 咨询、维护及  产品授权 | 其他费用 | 3,391,066.23 | 0.93% | 633,220.78 | 0.21% | 435.53% |
| 咨询、维护及  产品授权 | 采购成本 | 414,431.34 | 0.11% |  |  | 100.00% |
| 系统集成 | 采购成本 | 10,827,852.41 | 2.96% | 2,871,096.49 | 0.96% | 277.13% |
| 合计 |  | 366,361,831.14 | 100.00% | 300,258,889.01 | 100.00% | 22.02% |

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 |  |
| 员工薪酬 | 307,278,385.30 | 83.87% | 280,008,788.17 | 93.25% | 9.74% |
| 其他费用 | 12,689,607.15 | 3.47% | 17,379,004.35 | 5.79% | -26.98% |
| 采购成本 | 46,393,838.69 | 12.66% | 2,871,096.49 | 0.96% | 1,515.89% |
| 合计 | 366,361,831.14 | 100.00% | 300,258,889.01 | 100.00% | 22.02% |

（6）报告期内合并范围是否发生变动

”是□否

**1、新设子公司**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 子公司简称 | 注册资本 | 持股比例 |
| 1 | 成都四方融创 | 3500万元 | 100. 00% |
| 2 | 北京四方融创 | 300万元 | 100. 00% |

（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

口适用”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） | 497,303,128.36 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 77.52% |
| 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 | 第一名 | 260,307,545.57 | 40.58% |
| 2 | 第二名 | 176,608,493.70 | 27.53% |
| 3 | 第三名 | 23,737,862.24 | 3.70% |
| 4 | 第四名 | 18,886,388.09 | 2.94% |
| 5 | 第五名 | 17,762,838.76 | 2.77% |
| 合计 | -- | 497,303,128.36 | 77.52% |

主要客户其他情况说明 口适用”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） | 42,095,463.75 |

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 87.14% |
| 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 | 第一名 | 13,293,271.36 | 27.52% |
| 2 | 第二名 | 13,218,645.46 | 27.36% |
| 3 | 第三名 | 10,998,350.81 | 22.77% |
| 4 | 第四名 | 3,360,978.92 | 6.96% |
| 5 | 第五名 | 1,224,217.20 | 2.53% |
| 合计 | -- | 42,095,463.75 | 87.14% |

主要供应商其他情况说明 口适用”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 | 10,250,515.22 | 9,081,208.94 | 12.88% |  |
| 管理费用 | 99,665,833.77 | 111,449,341.92 | -10.57% |  |
| 财务费用 | 8,950,849.70 | 1,802,815.62 | 396.49% | 主要是由于汇率变动导致汇兑损失 |
| 研发费用 | 84,755,461.76 | 79,675,041.77 | 6.38% |  |
|  |  |  |  |  |

4、研发投入

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| IP版权区块链授 权认证平台（二 期） | 进一步完善系统功 能，打造IP授权领域 的数据闭环，对授权 业务进行全生命周期 进行管理，我们在一 期的基础上继续进行 二期研发。二期项目 将加入云图库、授权 合同、CRM、工厂验 厂，产品送审、授权 | 已完成 | 为数字版权登记、授权、 查证提供了一个统一、通 用、快速的解决方案；提 升版权登记效率，降底版 权登记成本，促进数字版 权的发展；实现对授权业 务全过程管理，促进版权 交易市场繁荣。 | 推进区块链技术的落地， 提升公司在IP授权领域的 产品竞争力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金结算、数据报表等 功能，支持多人、多 角色、多流程协同等。 总体功能目标是打造 一个授权业务专业管 理系统。 |  |  |  |
| 区块链动产质押  融资平台 | "打造一套集区块链与 物联网技术于一体的 动产质押融资平台， 为解决以下动产质押 融资业务中存在的风 险点进行有针对性的 实践：   1. 难以实现对动产的 有效监控。 2. 存在重复融资风 险。 3. 涉及纸质单据易造 假。" | 已完成 | 将建立起一套跨行业、适 应不同场景，不分特定货 品质押的区块链动产质押 融资通用解决方案。在应 用具体的应用场景中，可 以快速部署，数据快速采 集，大大降低项目的开发 成本、节省开发时间，更 快的获得系统的效益。 | 完整的基于区块链+物联 网技术的动产质押融资系 统提升公司的市场竞争 力。 |
| 区块链产品溯源 防伪认证平台 | 使用区块链技术，建 立起从产品原材料采 购、生产、运输、销 售全过程的溯源体 系，并通过大数据实 现产品的真伪认证； 建立起可展示的通用 项目原型，提升技术 人员的技术及业务能 力。 | 已完成 | 建立起可展示的通用项目 原型，增强对于此类业务 的理解，积累业务经验， 提升公司在同类型项目中 的竞争力。 | 积极布局区块链防伪溯源 解决方案，在未来的市场 竞争中赢得先机。 |
| 去中心化身份认 证系统 | 基于区块链的通用去 中心化身份认证系 统，建立起一套通用 的区块链身份认证网 络。通过这套网络， 用户无需将自己的账 户、密码以及个人的 隐私信息存储重复存 储在中心化应用系 统，而是使用自己掌 握密钥就能快速登录 各个接入的应用系 统。基于这套网络， 各个应用系统也无需 | 已完成 | 可有效保护用户隐私，增 强系统可信。可有效提升 系统稳定性与数据安全。 可有效降低去中心化应用 系统的开发周期与投入成 本。 | 丰富了区块链技术的应用 场景，为客户提供了安全 可靠的统一身份认证系 统。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 重复开发身份认证模 块，从而可以更专注 在自己的业务。 |  |  |  |
| 跨境数字货币清 结算系统 | 通过分布式账本技术 的应用，以提高跨境 资金转移效率。在了 解了现有环境中的挑 战后，期待该项目能 解决资金流转的痛 点：低效率、高成本、 有限的可追溯性和复 杂的法规，期望能建 立一个方便实时跨境 资金转移，追求外汇 交易的点对点原子性 模型。 | 已完成 | 建立起可展示的通用项目 原型。增强对于此类技术 及业务的理解，积累业务 经验。提升公司在同类型 项目中的竞争力。 | 为公司在数字货币领域提 供有力的技术支持，提升 市场竞争能力。 |
| PU运维管理平  台模板管理系统  （二期） | 一期项目已有建设一 个具有模版导入、模 版配置、服务发布、 服务升级等功能的模 版管理系统。为了进 一步完善系统，（二 期）项目工程将优化 服务发布的流程，与 solace解耦，以支持基 于不同消息中间件的 服务发布场景。 | 已完成 | 模板管理系统是运维管理 平台的必要组成部分，是 平台重要的数据输入。与 Helm Chart兼容，可以直 接导入开源社区的模板， 并渲染部署。支持不同优 先级的参数输入，灵活， 可控的支持各种部署需 求。 | 提升了运维管理平台的产 品力，提升公司在金融机 构分布式运维平台的竞争 能力。 |
| PU核心运行平 台云平台对接管 理系统（二期） | PU核心运行平台云平 台对接管理系统（一 期）提供对应用运行 时的解决方案，包括 服务间协同，负载均 衡，高可用管理，API 网管等一系列基础功 能，并封装成为一整 套完整、简单易用的 RESTfulAPI 接口对 外提供服务。为了进 一步完善系统，二期 项目工程将与solace 解耦，兼容各通用消 息中间件；提供java sdk，实现兼容go、.java | 已完成 | 开发高效快速，系统扩展 能力强，系统成本优势明 显；系统运行效率高，稳 定性好，单个服务故障系 统不会受任何影响；能够 为业务产品创新、降低功 能耦合程度等方面提供更 多的支撑；可快速配合第 三方公司及对方银行需求 进行调整；简化了上层应 用的数据开发流程。 | 使得公司分布式架构平台 的产品多样化，提升了公 司的市场竞争能力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 开发的应用服务的核 心运行系统。 |  |  |  |
| PU资源和应用 监控管理平台日 志管理系统（二 期） | PU资源和应用监控管 理平台日志管理系统 （一期）项目功能模 块主要包括Flink模 块、LogQuery 模块、 Apm模块等，实现了 日志实时收集、存储， 快速查询等功能。（二 期）项目扩展了 java 应用，兼容java应用 日志管理，并增加对 RocketMQ， Kafka， Oracle等资源的日志 收集。 | 已完成 | 通过ELK套件收集各组件 的日志，实现日志聚合， 并统一管理。通过Flink实 时计算应用流量，能监控 到每个组件的流量。可快 速配合第三方公司及对方 银行需求进行调整。系统 维护直观简便，能大大提 高维护效率。 | 使得公司分布式架构平台 的产品多样化，提升了公 司的市场竞争能力。 |
| PU资源和应用 监控管理平台监 控指标采集系统  （二期） | PU资源和应用监控管 理平台监控指标采集 系统（一期）项目包 含了各类型资源的采 集模块，采集散落在 各个地方的监控指 标，并通过Prometheus 模块存储指标数据， 这些指标一方面有利 于分析系统性能，一 方面有利于定位系统 问题，从而为系统的 稳健运行保驾护航。 在一期的基础上，（二 期）项目的目标是扩 展指标采集的范围， 增加对RocketMq、 Oracle等中间件的监 控。 | 已完成 | 采用Prometheus采集中间 件的监控指标，实现后台 系统的实时监控。使用 Redis中间件实现指标缓 存。可快速配合第三方公 司及对方银行需求进行调 整。系统维护直观简便， 能大大提高维护效率。 | 使得公司分布式架构平台 的产品多样化，提升了公 司的市场竞争能力。 |
| PU资源和应用 监控管理平台应 用运行监控系统  （二期） | 一期项目建设从硬 件、网络、软件到应 用系统的IT资源全栈 技术覆盖的统一监控 平台，实现监控数据 采集、数据存储、告 警事件配置，以及统 一告警通知和展示的 | 已完成 | 通过Prometheus开源时序 数据库，存储指标数据； 通过Flink实时计算应用 流量，能监控到每个组件 的流量；通过Redis缓存， 实现指标的传输和消费； 通过Hbase分布式列式数 据库，备份Pronetheus存 | 使得公司分布式架构平台 的产品多样化，提升了公 司的市场竞争能力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 一体化平台。为了进 一步完善系统，（二 期）工程将增加jvm 监控，以满足PU平台 对java应用的支持。 |  | 储的监控指标。建设一套 全自动故障监控自愈体 系。 |  |
| FormssiCloud 企 业架构设计平台 系统 | 在 Spring Cloud 为主 的微服务架构下，打 造一个可视化的应用 架构设计平台，从而 降低公司微服务平台 的应用架构设计的难 度，提升微服务架构 平台设计的质量，减 少微服务架构设计的 时间。另一个方面也 能帮助公司积累更多 的微服务架构经验， 并且降低微服务架构 项目的开发成本。 | 进行中 | 降低微服务应用架构的设 计成本，减少微服务应用 架构出错的概率，提高微 服务项目的质量，同时可 以降低运维部署成本。对 同一领域的项目开发有快 速纵向深耕、横向复制的 优点，且在应用架构的可 视化下，对应用平台的设 计、开发、维护非常友好， 降低了难度，提升了质量。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| FormssiCloud 低 代码开发平台系 统 | 通过可视化的领域模 型设计器，自动生成 API接口服务层这2 大功能，在基础平台 上实现低代码的开发 平台。 | 进行中 | 可以方便的设计领域模 型，将业务对象以及关系 通过建模的方式展示出 来，并且能够自动化的生 成领域层的服务。除此之 夕卜，还需要能够可视化的 创建API，自动创建REST 服务。这样一来，开发人 员仅仅只需要开发中间的 业务逻辑即可，对于简单 的应用，可能都不需要编 写一行代码。 | 提高公司金融微服务平台 低代码平台的竞争力。 |
| FormssiCloud 应  用开发平台系统 | 将微服务开发中的一 些基础通用功能进行 了集成，这些功能包 括：接口请求参数校 验、业务执行审计日 志、统一异常信息返 回、微服务API聚合、 业务数据缓存、多数 据源自动配置、接口 权限认证与文件上传/ 大文件断点续传等。 | 已完成 | FormssiCloud应用开发平 台致力于为企业微服务开 发构建出一个支持高并 发、易拓展、前后端分离 的分布式微服务应用开发 平台，让开发人员专只需 注于业务开发，提高微服 务开发效率。 | "应用开发平台为公司框  架提  供基础框架、通用机制、  框  架集成，减少公司人力成 本。" |
| FormssiCloud 分 | 基于 XXL-Job、 | 已完成 | 使用流行语言JAVA，开源 | 丰富产品类型，并且提高 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 布式任务调度平 台系统 | SpringBoot等主流开 源技术，开发一款分 布式任务调度平台， 用于解决业务系统在 微服务化架构的逐步 演进过程中，运行计 划任务时将面临更多 的挑战和问题。分布 式任务调度平台中执 行计划任务也满足分 布式任务执行时具备 的故障转移，分布式 运行，节点可动态调 整等多个特性。 |  | 技术、自主可控、快速迭 代。自动化实现分布式任 务调度管理。提供分布式 容器对接方案，具有高性 能、高可用、高可扩展性。 | 公司在任务调度平台的市 场竞争力。 |
| FormssiCloud 分 布式事务管理平 台系统 | 针对分布式事务，提 供基于多种解决方案 的不同实现模型，供 业务系统选择使用。 主要提供了以下解决 方案的各种实现：强 一致的解决方案：XA 模型实现；“最终一 致性”的分布式事务 以TCC模型，AT模型 的解决方案；后台管 理页面，可视化事务 管理：？事务执行详细 日志查询、事务状态 查询管理。 | 已完成 | 研发一套自主可控、易拓 展，易使用、与  FormssiCloud或业务系统 无缝集成，集分布式事务 解决方案大成的事务管理 平台。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| F ormssiCloudAP  I网关管理系统 | 使用 SpringCloud gateway、swagger 等主 流开源框架研发一套 API网管管理系统，使 后端的微服务拆分对 客户端透明，客户端 无需关心后端服务的 实例地址(IP + port)； 可为每个客户端提供 最优API，减少请求次 数；简化客户端的逻 辑(由调用多个后台 服务变为只调用API 网关)。 | 已完成 | 研发一套功能齐全的API 网关系统，微服务API网 关为团队提供了独立发 布，监控和更新微服务的 所有功能，通过开发，测 试，部署等的自动化工作 流程来提高团队的工作效 率。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| FormssiCloud 月艮 务管理平台系统 | 功能包括：服务架构 设计、服务治理、服 务监控、分布式事务、 分布式任务调度、 PaaS产品、用户管理、 运维平台、仓库中心 等。致力于将整个微 服务建设体系所需要 的组件整合成一个平 台级的产品，为微服 务应用全生命周期的 管理能力和数据化运 营提供一个统一的可 视化管理界面。 | 已完成 | 实现微服务应用全生命周 期管理：提供从创建微服 务应用到运行微服务应用 的全生命周期管理，支持 创建、部署、回滚、扩容、 下线、启动和停止微服务 应用。细粒度服务治理： 提供服务和API级别的 服务治理能力，支持控制 台上配置服务路由、服务 限流、服务鉴权规则，支 持分布式配置管理。灵活 运维：支持日志服务、调 用链、基于监控的弹性伸 缩功能，满足不同纬度的 运维需求。提供虚拟机和 容器化两种部署方式，满 足不同客户的使用需求。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| FormssiCloud 微 服务治理平台系 统 | 基于 Spring Cloud Alibaba部分组件和 skywalking等开源产 品，为基于 FormssiCloud 微服开 发平台开发的业务系 统提供全站式的服务 治理能力。通过本项 目可以对服务治理的 达到如下效果：高可 用；分布式调用；生 命周期管理；健康度 检查；服务注册与发 现；分布式配置管理； 服务限流降级；可观 测性。 | 已完成 | 实施FormssiCloud微服务 治理平台，将助力企业落地 微服业务系统时：提升资 源使用和部署效率；让微 服务架构效能更加突出； 帮助服务治理规范深入， 规范化实现敏捷开发。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| FormssiCloud 微 服务监控平台系 统 | 构建应用系统和分析 系统的桥梁，并将它 们之间的关联解耦， 通过服务发现或静态 配置发现目标。采集 各个模块的指标，统 一风格展示。支持近 实时的在线查询服务 列表，查询各个服务 | 已完成 | 采用比较流行的Java语言 和Spring Cloud开源框架， 开源技术，自主可控，安 全风险低；实现自动化实 现秒级业务监控。提供分 布式容器对接解决方案， 具有高性能、高可用、高 可扩展性。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 的健康状态。支持查 询每个服务实例在某 个时间段波动图。统 一日志格式，使用 ELK架构体系，实现 日志采集。具有高可 扩展性。即：当数据 量增加时，可以通过 增加节点进行水平扩 展。 |  |  |  |
| FormssiCloud 全 链路灰度发布平 台系统 | 基于 SpringCloud  Gateway和相关组件 上，为 FormssiCloud 平台实现服务发布过 程中的灰度发布能 力。通过对业务流量 进行染色，联合软负 载均衡、网关、服务 框架等多个组件，实 现染色流量按标签进 行路由，支持跨应用、 跨节点的全链路灰度 路由能力，并建立灰 度发布运维监控体系 和管控机制。 | 已完成 | FormssiCloud全链路灰度 发布平台以“开放性、高 容量、易扩展、成本可控、 安全稳定、便捷研发”为 建设理念，及推动技术创 新、管控升级，致力于覆 盖银行核心交易链路场 景，保证金融服务的稳定 运行，支撑高频业务快速 增长，减少应用接入成本， 提升全链路灰度发布中各 组件兼容适配能力，以适 应复杂的分布式金融交易 场景，为智慧银行建设提 供有力支撑。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| FormssiCloud 全 链路压测平台系 统 | 基于线上真实环境和 实际业务场景，模拟 海量用户请求来对整 个系统进行压力测 试。通过本项目其主 要实现的目的有如下 所示：链路构建；数 据构造；压测隔离； 压测控制；压测计划 管理；实时监控。 | 已完成 | 通过后台管理系统制定测 试计划方案。支持线上线 下执行压力测试，当线上 测试影响到正常交易时可 以及时终止压测。压力测 试时，可以指定mock某些 服务以保证压测得完整 性。拟海量的用户请求进 行全链路压测，使得测试 结果更可靠。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |
| FormssiCloud 通 用后端管理系统 | 集成了每个项目都需 要的通用模块：网关、 授权认证、部门管理、 角色用户、菜单及按 钮授权、服务管理、 文件管理、指标管理、 日志管理等，从开发 到部署服务提供通用 | 已完成 | 建立起来的一套通用的后 端管理系统。通过这套系 统，让开发者注重专注业 务，降低技术难度，减少 重复的工作，从而节省人 力成本，缩短项目周期， 提高软件安全质量。 | 丰富了金融微服务平台产 品的类别，推进金融微服 务平台产品的持续落地， 提高公司竞争力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 的一站式技术方案， 支持集群，支持多数 据源，支持分布式事 务，支持进行拆分、 扩展、灵活变动等。 |  |  |  |

公司研发人员情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 918 | 722 | 27.15% |
| 研发人员数量占比 | 42.32% | 34.76% | 7.56% |

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） | 84,755,461.76 | 79,675,041.77 | 84,315,394.86 |
| 研发投入占营业收入比例 | 13.21% | 13.88% | 16.04% |
| 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% |

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 | 650,171,432.11 | 552,399,189.90 | 17.70% |
| 经营活动现金流出小计 | 624,345,294.46 | 541,061,888.28 | 15.39% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 25,826,137.65 | 11,337,301.62 | 127.80% |
| 投资活动现金流入小计 | 33,038,338.83 | 3,039,293.33 | 987.04% |
| 投资活动现金流出小计 | 54,448,018.19 | 26,459,333.41 | 105.78% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -21,409,679.36 | -23,420,040.08 | -8.58% |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |  |
| 筹资活动现金流出小计 | 37,515,170.79 | 30,100,682.30 | 24.63% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | -37,515,170.79 | -30,100,682.30 | 24.63% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,564,069.15 | -44,983,324.71 | 20.94% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

”适用口不适用

公司经营活动产生的现金流量净额2021年较2020年增加了 127.80%，主要是报告期应收账款回款增加所致。

投资活动现金流入2021年较2020年增加987.04%，主要是报告期收到股权回购款所致。

投资活动现金流出2021年较2020年增加105.78%，主要是报告期支付成都办公场地购置款所致。

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

口适用”不适用

五、 非主营业务情况

口适用”不适用

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 | 475,079,214.  38 | 36.58% | 485,160,678.  74 | 38.35% | -1.77% |  |
| 应收账款 | 231,132,978.  91 | 17.80% | 209,616,066.  11 | 16.57% | 1.23% |  |
| 合同资产 | 8,709,327.05 | 0.67% | 9,267,307.89 | 0.73% | -0.06% |  |
| 存货 | 103,898,380.  03 | 8.00% | 58,495,239.0  5 | 4.62% | 3.38% |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |  |  |  |
| 长期股权投资 |  |  | 46,747,663.9  2 | 3.70% | -3.70% |  |
| 固定资产 | 350,242,523.  80 | 26.97% | 316,069,007.  71 | 24.98% | 1.99% |  |
| 在建工程 | 13,356,132.4  9 | 1.03% | 12,642,155.6  0 | 1.00% | 0.03% |  |
| 使用权资产 | 11,822,396.0  4 | 0.91% | 13,358,884.6  8 | 1.06% | -0.15% |  |
| 短期借款 |  |  |  |  |  |  |
| 合同负债 | 3,870,591.66 | 0.30% | 2,712,654.74 | 0.21% | 0.09% |  |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 租赁负债 | 4,532,195.41 | 0.35% | 6,971,635.28 | 0.55% | -0.20% |  |
| 其他权益工具 投资 | 40,671,840.6  5 | 3.13% | 47,076,310.5  9 | 3.72% | -0.59% |  |
| 无形资产 | 29,689,811.0  0 | 2.29% | 30,652,476.8  7 | 2.42% | -0.13% |  |

境外资产占比较高

口适用”不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

”适用口不适用

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 | | | | | | | | |
| 其他权益  工具投资 | 47,076,31  0.59 | -6,404,469. 94 | -47,907,724.  35 |  |  |  |  | 40,671,840.6  5 |
| 上述合计 | 47,076,31  0.59 | -6,404,469. 94 | -47,907,724.  35 |  |  |  |  | 40,671,840.6  5 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

口是"否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保函保证金 | 7, 002, 971.00 | 2,000,000.00 |
| 受冻结资金 | 25, 909,319.21 | - |
| 合计 | 32,912, 290.21 | 2,000,000.00 |

七、投资状况分析

1、总体情况

口适用”不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

口适用”不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

口适用”不适用

4、 以公允价值计量的金融资产

”适用口不适用

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 |
| 其他权益工具 投资 | 88,579,5  65.00 | -6,404,469.  94 | -47,907,724.  35 |  |  | 4,815,000 | 40,671,84  0.65 | 自有资金 |
| 合计 | 88,579,5  65.00 | -6,404,469.  94 | -47,907,724.  35 | 0.00 | 0.00 | 4,815,000 | 40,671,84  0.65 | -- |

5、募集资金使用情况

口适用”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

口适用”不适用

2、 出售重大股权情况

口适用”不适用

九、 主要控股参股公司分析

口适用”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

报告期内取得和处置子公司的情况

”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 成都四方融创科技有限公司 | 投资设立 | 2021年6月成立，处于经营初创阶段， 对整体生产经营和业绩的影响较小。 |
| 北京四方融创科技有限公司 | 投资设立 | 2021年2月成立，处于经营初创阶段， 对整体生产经营和业绩的影响较小。 |

十、公司控制的结构化主体情况

口适用”不适用

十一、公司未来发展的展望

全球金融机构正进入全新的发展时期，传统架构面临挑战、快速响应能力受限、业务连续性诉求不断提高及运营模式升 级。银行业从传统银行向数字化转型，推进传统架构向分布式架构转型，主要业务系统实现平台化、模块化、服务化，逐步 形成对分布式架构的自主开发设计和独立升级能力。加快推动企业级业务平台建设，加强企业架构设计，实现共性业务功能 的标准化、模块化。加强创新技术的前台应用，丰富智能金融场景，强化移动端金融服务系统建设，加强对开放金融服务接 口的统一管理，实现安全可控运行。

金融服务将嵌入到人们生产生活的各个方面，并朝着智能化方向演进。金融科技行业面临巨大的挑战，但也迎来前所未 有的发展机遇。由传统银行向数字银行、智慧银行、敏捷银行、开放银行发展；基于区块链技术的可信数据交换，促进银行 业务模式创新；政策与监管升级需求的推动下，利用大数据、人工智能等技术优化各类风险管理系统，提升风险管控；以分 布式、微服务为基础技术建设及数据治理和应用是银行数字化转型的关键因素。银行业将全面进入数字化时代，新技术能力 成为核心竞争力，银行服务变得无处不在，融入各类生活场景，提供“数字化、个性化、智能化、实时化、综合化”的金融 服务。银行要以客户体验为中心，通过提供全渠道、无缝式、定制化的产品和服务，全面提升客户体验。

公司作为银行的科技赋能者，将把握金融科技的发展趋势，在继续坚持做好传统核心业务的同时，坚持积极投入分布式、 微服务、区块链、数字货币、人工智能等新技术研发与合作。公司将继续积极推动技术领先的金融级分布式架构以及基于分 布式架构、微服务平台产品的持续落地，为包括银行在内的金融机构提供分布式最佳数字化解决方案与交付运维；公司将继 续积极推动区块链技术创新应用的持续落地；保持并深化央行数字货币及跨进支付的先发优势与研发实施经验，迎接数字货 币的业务机遇；继续积极探索区块链+人才服务创新业务模式；继续坚持境内外业务协同发展，深耕港澳市场，拓展国际市 场，实现业务增长。充分发挥公司面向银行数字化转型的技术能力、全方位解决方案与顾问咨询能力、全球服务能力优势， 依托规模化的金融+科技的复合型人才团队，持续实现产品+服务、平台+服务的业务升级和业务模式创新，促进公司业务发 展。

展望未来，公司将坚持以人为本，技术引领，做好主营业务；围绕创新驱动，谋求业务持续升级转型；将坚持全球化布 局与创新驱动战略，为客户提供更简单、更敏捷、更安全的产品与解决方案，成为海内外金融机构不可或缺的合作伙伴。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

口适用”不适用

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》、 《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立 健全公司内部管理制度，完善内部控制制度，促进公司规范运作，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中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

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3次股东 大会，均使用网络投票和现场投票相结合的形式召开，为股东参加股东大会提供便利。

2、 关于公司与控股股东

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。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。报告 期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、 关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，下设立了审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。董事 会对股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议并做出决定，或提交股东大会审议，各位董事均能勤勉尽责、诚 信自律，且对公司重大决策事项、战略规划以及内部控制等方面提出建设性意见。公司已制定《董事会议事规则》、《独立 董事制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共 召开董事会会议7次。

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5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，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等 各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

7、 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理办法》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定 《证券时报》、《上海证券报》和中国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cnmfo.com.cn）为公司信息披露 报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

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

口是"否

公司治理的实际状况法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定存在重大差异的具体情况及原因说明 公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

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

公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板 上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的 行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。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。

三、同业竞争情况

口适用”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 | 36.51% | 2021 年 02 月 19 日 | 2021 年 02 月 19 日 | 2021年第一次临 时股东大会决议 公告（公告编号： 2021-017）  [www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.c)  n |
| 2020年度股东大 会 | 年度股东大会 | 36.79% | 2021 年 04 月 30 日 | 2021 年 04 月 30 日 | 2020年度股东大 会决议公告（公告 编号：2021-043） [www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.c)  n |
| 2021年第二次临 时股东大会会议 | 临时股东大会 | 36.93% | 2021 年 08 月 26 日 | 2021 年 08 月 26 日 | 2021年第二次临 时股东大会决议 公告（公告编号： 2021-051）  [www.cninfo.com.c](http://www.cninfo.com.c)  n |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

口适用”不适用

五、 公司具有表决权差异安排

口适用”不适用

六、 红筹架构公司治理情况

口适用”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 |
| 周志  群 | 董事 长 | 现任 | 男 | 51 | 2012 年02 月21 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 李琳 | 董事、 总经 理、董 事会 秘书 | 现任 | 女 | 56 | 2012 年02 月21 日 |  | 540,14  6 | 0 | 0 | 0 | 540,14  6 |  |
| 邓修  生 | 董事 | 现任 | 男 | 55 | 2012 年02 月21 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 陈荣 发 | 董事、  副总  经理 | 现任 | 男 | 49 | 2021  年02  月19  日 |  | 633,35  7 | 0 | 0 |  | 633,35  7 |  |
| 苏哲 锋 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 51 | 2018 年02 月22 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 麦荣 昌 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 61 | 2018 年02 月22 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 杨时  飞 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 48 | 2018 年02 月22 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 黄开 炳 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2021  年02 月19 日 |  | 27,015 | 0 | 27,015 | 0 | 0 |  |
| 赵海  洋 | 监事 | 现任 | 男 | 43 | 2021  年02 月19 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 邓玉  桂 | 监事 | 现任 | 男 | 39 | 2021  年02 月19 日 |  | 17,288 | 0 | 4,300 | 0 | 12,988 |  |
| 刘童 | 副总  经理 | 现任 | 男 | 40 | 2021  年02 月19 日 |  | 9,802 | 0 | 0 | 0 | 9,802 |  |
| 朱梓  昕 | 副总  经理 | 现任 | 女 | 35 | 2021  年02 月19 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 陈淑 玲 | 财务  负责  人 | 现任 | 女 | 36 | 2021  年02 月19 日 |  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,227, 608 | 0 | 31,315 | 0 | 1,196, 293 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员变动情况 口适用”不适用

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、 周志群，男，1971年出生，中国国籍，香港永久居民。毕业于香港中文大学，社会科学学士。1995年至2001年就职 于永丰余精业科技电子（北京）有限公司，任华南区区域经理；2001年至2003年就职于深圳联合新创科技有限公司，任总经 理。2003年至2020年8月任四方精创董事长、总经理，四方资讯总经理。2020年8月至今任四方精创董事长。

2、 李琳，女，1966年出生，中国国籍，香港永久居民。毕业于英国Edinburgh Napier大学，工商管理硕士。1989年至2006 年先后就职于成都国营906厂、美商卫达国际股份有限公司驻广州办事处及深圳企业联合会、企业家协会等单位。2008年 任联合资讯董事。2009年至2012年任四方精创发展部总监并兼任四方资讯副总经理。2012年至2016年5月任四方精创董事、 副总经理兼董事会秘书、财务负责人，四方资讯副总经理。2016年5月至2020年8月任四方精创董事、常务副总经理兼董事会 秘书、财务负责人，四方资讯副总经理。2020年8月至2021年2月任四方精创董事、总经理兼董事会秘书、财务负责人、四方 资讯总经理。2021年2月至今任四方精创董事、总经理兼董事会秘书、四方资讯总经理。

3、 邓修生，男，1967年生，中国台湾居民。毕业于台湾逢甲大学，资讯工程学学士。1993年至2001年就职于永丰余精业科 技电子（北京）有限公司任技术部经理，2001年入职宏仁华乙信息技术有限公司任技术部经理，2002年入职深圳联合新创科 技有限公司任技术总监。2003年和周志群共同创立四方深圳担任技术总监。现任四方精创董事。

4、 陈荣发，男，1973年出生，中国香港居民。毕业于香港中文大学，社会科学学士。1996年至2017年期间任职至IBM中 国/香港有限公司银行业总经理。2017年至2021年2月任四方资讯行政总裁，2021年2月至今任四方精创董事、副总经理、四 方资讯行政总裁、四方泰国总经理。

5、 杨时飞，男，1974年出生，中国国籍，香港永久居民。毕业于香港中文大学，工商管理学系学士，专修专业会计科。1998 年至2000年任职德勤会计师行，2000年至2004年出任瑞致达（前为Acceptor Trust Group）企业解决方案及管理高级经理，之后 从事高端客户私人信托规划至今超过十年，曾出任恒生银行于巴哈马海外业务代表，花旗私人银行财富管理信托业务助理副 总裁，交通银行信托及财富管理业务高级经理，华泰金融控股（香港）有限公司财富策划处私人财富管理副总裁。拥有香港会 计师公会注册会计师（CPA）及信托和遗产从业者协会（TEP）专业资格，2018年2月起至今任四方精创独立董事。

6、 麦荣昌，男，1961年出生，中国国籍，香港永久居民，加拿大居留权，毕业于加拿大滑铁卢大学，数学和电脑学士。1985 年1月至2000年12月期间任职IBM China/HongKong Limited营业经理，2001年1月至2004年9月期间任职Delano Technology Corp.总经理，2004年12月至今任职马己仙国际（亚洲）有限公司行政总裁，2018年2月起至今任四方精创独立董事。

7、 苏哲锋，男，1971年出生，中国国籍，香港永久居民，毕业于香港科技大学，电子电机工程学士。1995年6月至2000年5 月期间任职香港加贺电子有限公司销售总监；2000年6月至今任职德龙微电子技术有限公司总经理，2018年2月起至今任四方 精创独立董事。

（二） 监事会成员

1、 黄开炳，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于华中科技大学办公自动化专业，大专学历。2003年 至2005年任深圳市联合新创科技有限公司软件工程师。2005至今任四方精创系统分析师、项目经理、部门总监，四方精 创北京分公司副总经理，2021年2月起至今任四方精创监事会主席。

2、 邓玉桂，男，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南工学院计算机科学专业，大专学历。2003年至2004 年任深圳朗思科技公司软件工程师。2004年至2005年任深圳高正软件公司软件工程师。2005年至今任四方精创软件工程 师、系统分析师、项目经理、部门副总监，2021年2月起至今任四方精创监事。

3、 赵海洋，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛科技大学材料物理专业，本科学历。2005年至 今任四方精创软件工程师、系统分析师、项目经理、部门主管，2021年2月起至今任四方精创监事。

（三） 高级管理人员

1、 李琳，总经理，董事会秘书，参见本节（一）董事会成员”。

2、 陈荣发，副总经理，参见本节（一）董事会成员”。

3、 刘童，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于哈尔滨理工大学计算机科学与技术专业，本科学历，工 学学士。2004年至2021年2月任四方精创系统分析师、项目经理、事业群总经理、首席开发总监。现任四方精创副总经理兼 首席开发总监。

4、 朱梓昕，女，1987年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于河北经贸大学人力资源管理专业，本科学历，管理学学士。曾任职唐山镍金实业有限公司，汉能薄膜太阳能有限公司。2019年至2020年任深圳海韵网络科技服务有限公司人力资 源经理。2020年7月至2021年2月任四方精创人力资源经理，现任四方精创副总经理兼人力资源经理。

5、陈淑玲，女，1986年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于英国伦敦大学会计学专业，理学硕士学位。特许公认 会计师（ACCA）。2016年4月至2018年2月任新加坡SC GLOBAL DEVELOPMENT公司财务主管岗位。2020年7月至2021年2月任四 方精创财务经理，现任四方精创财务负责人兼财务经理。

在股东单位任职情况

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓 名 | 股东单位名称 | 在股东单 位担任的 职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 领取报酬津贴 |
| 周志群 | 益群集团控股有限公司 | 法定代表  人 | 2011年08月 03日 |  | 否 |
| 李琳 | 益志集团控股有限公司 | 法定代表  人 | 2011年08月 03日 |  | 否 |
| 邓修生 | 益威集团控股有限公司 | 法定代表  人 | 2011年08月 03日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓 名 | 其他单位名称 | 在其他单  位担任的  职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在其他单位是  否领取报酬津  贴 |
| 周志群 | 四方精创资讯（香港）有限公司 | 总经理 | 2009年02月 18日 | 2020年08月 01日 | 是 |
| 周志群 | 四方精创信息（香港）有限公司 | 董事 | 2017年07月  27日 |  | 否 |
| 李琳 | 四方精创资讯（香港）有限公司 | 总经理 | 2020年08月 01日 |  | 是 |
| 李琳 | 四方精创信息（香港）有限公司 | 董事 | 2017年07月  27日 |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况 口适用”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

1、 董事、监事、高级管理人员报酬决策程序：

董事、监事及高级管理人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、监事会、股东大会审议通过后实施。

2、 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬实际支付情况：

本报告期实际支付董事、监事和高级管理人员报酬总额为889. 96万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 周志群 | 董事长 | 男 | 51 | 现任 | 154.02 | 否 |
| 李琳 | 董事、总经理、  董事会秘书 | 女 | 56 | 现任 | 153.75 | 否 |
| 邓修生 | 董事、副总经 理 | 男 | 55 | 现任（董事）  离任（2021年 2月19离任副 总经理） | 6.47 | 否 |
| 陈荣发 | 董事、副总经 理 | 男 | 49 | 现任 | 155.48 | 否 |
| 杨时飞 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 9.96 | 否 |
| 苏哲锋 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 9.96 | 否 |
| 麦荣昌 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 9.96 | 否 |
| 黄开炳 | 监事会主席 | 男 | 41 | 现任 | 57.54 | 否 |
| 赵海洋 | 监事 | 男 | 43 | 现任 | 45.66 | 否 |
| 邓玉桂 | 监事 | 男 | 39 | 现任 | 54.55 | 否 |
| 刘童 | 副总经理 | 男 | 39 | 现任 | 123.09 | 否 |
| 朱梓昕 | 副总经理 | 女 | 34 | 现任 | 59.44 | 否 |
| 陈淑玲 | 财务负责人 | 女 | 35 | 现任 | 50.08 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 889.96 | -- |

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 |
| 第四届董事会第一次会议 | 2021年02月19日 | 2021年02月19日 | 第四届董事会第一次会议决 议 |
| 第四届董事会第二次会议 | 2021年04月08日 | 2021年04月08日 | 第四届董事会第二次会议决 议 |
| 第四届董事会第三次会议 | 2021年04月26日 | 2021年04月26日 | 第四届董事会第三次会议决 议 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第四届董事会第四次会议 | 2021年05月17日 | 2021年05月17日 | 第四届董事会第四次会议决 议 |
| 第四届董事会第五次会议 | 2021年08月10日 | 2021年08月10日 | 第四届董事会第五次会议决 议 |
| 第四届董事会第六次会议 | 2021年09月10日 | 2021年09月10日 | 第四届董事会第六次会议决 议 |
| 第四届董事会第七次会议 | 2021年10月26日 | 2021年10月26日 | 第四届董事会第七次会议决 议 |

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 |
| 周志群 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 李琳 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 邓修生 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈荣发 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 杨时飞 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 麦荣昌 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 苏哲锋 | 7 | 0 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |

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

口是"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

口是"否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

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） |
| 第四届董事  会审计委员  会2021年第  一次会仪 | 李琳、麦荣 昌、杨时飞 | 1 | 2021年04月 08日 | （一）《关 于审议2020 年年度报告 全文及其摘 要的议案》； 二）《关于 审议2020年 度内部控制 自我评价报 告的议案》； （三）《关 于审议2020 年度财务决 算报告的议 案》；（四） 《关于审议 2020年度利 润分配的议 案》；（五） 《关于公司 续聘会计师 事务所的议 案》；（六） 《关于会计 政策变更的 议案》。 |  |  |  |
| 第四届董事  会审计委员  会2021年第  二次会议 | 李琳、麦荣 昌、杨时飞 | 1 | 2021年04月  26日 | （一）《关 于审议2021 年第一季度 报告全文的 议案》。 |  |  |  |
| 第四届董事  会审计委员  会2021年第  三次会议 | 李琳、麦荣 昌、杨时飞 | 1 | 2021年08月 10日 | （一）《关  于审议  <2021年半  年度报告〉  及其摘要的  议案》 |  |  |  |
| 第四届董事 | 李琳、麦荣 | 1 | 2021年10月 | （一）《关 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会审计委员 会2021年第 四次会议 | 昌、杨时飞 |  | 26日 | 于审议2021  年第三季度 报告全文的 议案》 |  |  |  |
| 第四届董事  会提名委员  会2021年第  一次会议 | 周志群、苏 哲锋、麦荣 昌 | 1 | 2021年02月 19日 | 1. 《关于提名 李琳女士为 公司总经理 兼董事会秘 书的议案》 2. 《关于审查 公司高级管 理人员任职 资格的议 案》 |  |  |  |

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 口是"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） | 2143 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 124 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 2271 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2332 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） |  |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 20 |
| 技术人员 | 2064 |
| 财务人员 | 17 |
| 行政人员 | 140 |
| 管理人员 | 30 |
| 合计 | 2271 |

|  |  |
| --- | --- |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士以上 | 57 |
| 本科 | 1537 |
| 专科 | 644 |
| 专科以下 | 33 |
| 合计 | 2271 |

2、 薪酬政策

公司秉持“勿忘初衷，四方精英；创业开拓，贡献社会”的经营理念，持续定位有竞争力的薪酬政策，通过不断完善公平、 健全的薪酬绩效体系，保证员工薪酬的内部公平性与外部竞争力。员工薪酬分为基本薪酬和绩效奖金两部分，基本薪酬部分 由岗位价值、专业技术水平等因素确定；绩效奖金部分以企业年度经营目标为导向。

为进一步吸引和保留核心骨干人才，公司2016年、2017年均推出限制性股票激励计划，在实现公司与员工共同发展的同 时，彰显了公司在激励优秀人才方面的决心。

报告期内，营业成本中职工薪酬总额为30727.84万元，占公司营业成本总额的83. 87%；公司2021年和2020年技术研 发人员数量占公司总人数比例分别为91. 05%和88. 51%；公司2021年和2020年技术研发人员薪酬占公司总薪酬比例分别为 97%和 93%。

3、 培训计划

公司根据人力资源规划制定各部门不同岗位的年度培训计划，采取内训和外训相结合的方式，对各岗位员工进行专门培 训。培训主要包括：入职培训、业务培训，技术培训，高级管理培训，帮助员工提升其职业素养、业务能力及专业技能，提 升公司员工的整体素质，为公司培养发展所需的专业化人才，从而为公司持续发展提供人力资源的保障。

4、劳务外包情况

口适用”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

”适用口不适用

公司于2021年4月8日召开第四届董事会第二次会议以及于2021年4月30日召开年度股东大会审议通过了《关于2020年度 利润分配预案》，以截至2020年12月31日公司总股本283, 299, 055.00股为基数,拟向全体股东分配共计现金人民币 28, 329, 905. 50元，即每10股派发现金股利1元人民币（含税）。本次利润分配不转增不送红股，剩余未分配利润结转入下一年 度。（以上净利润额、可分配利润额以及利润分配后剩余未分配利润额以最终经审计数据为准。）董事会审议利润分配预案 后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“现金分红总额、转增股本总额固定不变”的原则 对分配比例进行调整。根据2020年度股东大会决议，该利润分配方案2021年5月14日已实施完毕。

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |

原因

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） | 8 |
| 分配预案的股本基数（股） | 283,291,058 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 28,329,105.80 |
| 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） | 28,329,105.80 |
| 可分配利润（元） | 432,442,267.82 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总 额的比例 | 100.00% |
| 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 | |
| 经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截止2021年12月31日的未分配利润总计432,442,267.82元，报告期末资 本公积437,687,917.07元，根据公司实际状况和未来可持续协调发展的需求，并根据中国证监会鼓励企业现金分红的指 导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好地兼顾股东的即期利益和长远利益，根据 《公司法》及《公司章程》的相关规定，现拟定如下利润分配及资本公积金转增股本预案：以截至2021年12月31日 公司总股本283,291,058股为基数,拟向全体股东分配共计现金人民币28,329,105.80元，即每10股派发现金股利1元人 民币（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为226,632,846股（转增股数系公司根据实 际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增后公司股本总数将增 加至509,923,904股。董事会审议利润分配预案后至权分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照 “现金分红总额固定不变”的原则对分配比例进行调整。该利润分配方案尚需提交公司2021年度股东大会审议。 | |

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 口适用”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

口适用”不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

股权激励

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

口适用0不适用

其他员工激励措施

口适用0不适用

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

公司已建立一套较为完整且持续有效运行的内控体系，从公司层面到各业务流程层面均建立了必要的内控措施，为公司 经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实完整提供合理保障，审计委员会、内部审计部门共同组成公司 的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。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

口是"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 |
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

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21日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | www. cninfo. com.cn |
| 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 | 100.00% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 并财务报表营业总收入的比例 |  | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 1、公司董事、监事和高级管理人员的舞 弊行为；2、公司更正已公布的财务报告；  3、 注册会计师发现的却未被公司内部控 制识别的当期财务报告中的重大错报；  4、 审计部门对公司的对外财务报告和财 务报告内部控制监督无效。财务报告重 要缺陷的迹象包括：未按照公认的会计 准则选择和应用会计政策；未建立反舞 弊程序和控制措施；对于非常规或特殊 交易的账务处理没有建立相应的控制机 制；对期末财务报告过程的控制存在缺 陷不能合理保证财务报表达到真实、完 整的目标。 | 主要以缺陷对业务流程有效性的影 响程度、发生的可能性作判断。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为一般缺 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 预期目标为重要缺陷；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为重大缺 陷。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡 量指标。内部控制缺陷可能导致或导致 的损失与利润相关的，以营业收入指标 衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷 可能导致财务报告错报金额小于营业收 入0.5%,则认定为一般缺陷，如果超过营 业收入0.5%但小于1%，则认定为重要 缺陷，如果超过营业收入1%，则认定为 重大缺陷；内部控制缺陷可能导致或导 致的损失与资产管理相关的，以资产总 额指标衡量，如果该缺陷单独或连同其 他缺陷可能导致的财务报告错误金额小 于资产总额0.5%，则认定为一般缺陷， 如果超过资产总额0.5%但小于1%则认 定为重要缺陷，如果超过资产总额1%, 则认定为重大缺陷。 | 定量标准以营业收入、资产总额作为 衡量指标。内部控制缺陷可能导致或 导致的损失与利润相关的，以营业收 入指标衡量。如果该缺陷单独或连同 其他缺陷可能导致财务报告错报金 额小于营业收入0.5%，则认定为一般 缺陷，如果超过营业收入0.5%但小 于1%，则认定为重要缺陷，如果超 过营业收入1%，则认定为重大缺陷； 内部控制缺陷可能导致或导致的损 失与资产管理相关的，以资产总额指 标衡量，如果该缺陷单独或连同其他 缺陷可能导致的财务报告错误金额 小于资产总额0.5%，则认定为一般 缺陷，如果超过资产总额0.5%但小 于1%则认定为重要缺陷，如果超过 资产总额1%,则认定为重大缺陷。 |
| 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

报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

第五节环境和社会责任

、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 口是"否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果 口适用”不适用

二、社会责任情况

公司严格按《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》等相关法律法规规 范要求，及时、准确、真实、完整的原则进行信息披露工作；通过实地调研、电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动 平台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;公司十分重视对投资者的合理回报，上市后严格按 照相关承诺及《公司章程》等相关法律法规的要求实施利润分配，每年均以派发现金股利的方式回馈股东。

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共同发展。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，支持国家与地方的经济发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司与四川省农村信用社联合社合作的农e贷项目，目标是打造一款专门面向农户的线上贷款，解决农户生产生活中的 资金短缺问题。为适应农户贷款这一特定场景，通过客户经理走千访万采集资料，基于大数据的风控模型对潜在客户进行预 授信。客户线上自助激活授信，自助用还款，随借随还。后台定期自动贷后风险检查和预警，智能化程度高。该项目对于金 融系统的快速发展、加快推动新农村金融建设具有非常重要的现实意义。

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

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
|  | 控股股东、  实际控制  人、间接持 |  | 担任发行人 董事、监事、 高级管理人 员的间接股 东承诺：在 其任职期间 每年通过集 中竞价、大 宗交易、协 议转让等方 式转让的股 份不超过其 所持有公司 股份总数的 百分之二十 |  |  |  |
| 首次公开发行或再融资时所作承 | 有公司股份 | 限售股份 | 五；离职后 | 2015 年 05 | 长期有效 | 正常履行 |
| 诺 | 的董事、监 事、高级管 理人员 |  | 半年内，不 转让其所持 有的公司股 份；其在首 次公开发行 股票上市之 日起六个月 内申报离职 的，自申报 离职之日起 十八个月内 不转让其直 接持有的公 司股份；在 首次公开发 行股票上市 | 月27日 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 之日起第七 个月至第十 二个月之间 申报离职 的，自申报 离职之日起 十二个月内 不转让其直 接持有的公 司股份。 |  |  |  |
| 深圳四方精  创资讯股份  有限公司 | 其他 | 公司实施积 极的利润分 配政策，重 视对股东的 合理投资回 报并兼顾公 司的可持续 发展，利润 分配政策保 持连续性和 稳定性，健 全现金分红 制度。（1） 公司可以采 取现金、股 票或者现金 与股票相结 合的方式分 配股利，并 优先采用现 金分红的方 式分配利 润。公司每 年度至少进 行一次利润 分配，公司 董事会可以 根据公司的 盈利及资金 需求状况提 议公司进行 中期股利分 配；（2）公 司研究论证 | 2015 年 05 月27日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 股利分配政 策及利润分 配方案应当 充分考虑独 立董事、监 事和中小股 东的意见。  （3）在满足 本章程规定 的现金分红 条件的情况 下，公司应 积极实施以 现金方式分 配股利。公 司在当年盈 利、累计未 分配利润为 正且公司现 金流可以满 足公司正常 经营和持续 发展的情况 下，如无重 大投资计划 或重大现金 支出等事项 发生，公司 应当采取现 金方式分配 股利，且每 年以现金方 式分配的利 润应不低于 当年实现的 可分配利润 的 20%。（4） 在保证公司 股本规模和 股权结构合 理的前提 下，基于回 报投资者和 分享企业价 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 值的考虑， 从公司成长 性、每股净 资产的摊 薄、公司股 价与公司股 本规模的匹 配性等真实 合理因素出 发，当公司 股票估值处 于合理范围 内，公司可 以在满足现 金股利分配 条件的同 时，制订股 票股利分配 方案。（5） 公司董事会 应在定期报 告中披露利 润分配方 案。（6）公 司的利润分 配政策不得 随意变更， 以保持其持 续性和稳定 性。（7）股 东违规占用 公司资金情 况的，公司 应当扣减该 股东所分配 的现金红 利，以偿还 其占用的资 金。 |  |  |  |
| 实际控制  人;益群集 团控股有限 公司;益威 集团控股有 | 其他 | 1、实际控制 人的承诺为 避免实际控 制人未来可 能与公司发 | 2015 年 05 月27日 | 长期有效 | 正常履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 限公司;益 志集团控股 有限公司 |  | 生同业竞 争，公司的 实际控制人 于2012年6 月16日向 公司出具了  《避免同业 竞争的承诺 函》，承诺 内容如下： 本人依照中 国法律法规 被确认为四 方精创实际 控制人及关 联方期间， 将不会在中 国境内或境 外以任何方 式（包括但 不限于单独 经营、通过 合资经营或 拥有另一公 司或企业的 股权及其它 权益）直接 或间接从事 或参与任何 与四方精创 构成竞争的 任何业务或 活动，不以 任何方式从 事或参与生 产任何与四 方精创相 同、相似或 可能取代四 方精创的业 务活动；本 人如从任何 第三方获得 的商业机会 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 与四方精创 经营的业务 有竞争或可 能有竞争， 则本公司将 立即通知四 方精创，并 将该商业机 会让予四方 精创；本人 承诺不利用 任何方式从 事影响或可 能影响四方 精创经营、 发展的业务 或活动。2、 益群控股、 益威控股和 益志控股的 承诺为避免 控股股东未 来可能与公 司发生同业 竞争，公司 的控股股东 益群控股和 益威控股以 及益志控股 已分别于 2012年6月 16日向公 司出具了  《避免同业 竞争的承诺 函》，承诺 内容如下： 本公司依照 中国法律法 规被确认为 四方精创控 股股东及关 联方期间， 将不会在中 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 国境内或境 外以任何方 式（包括但 不限于单独 经营、通过 合资经营或 拥有另一公 司或企业的 股权及其它 权益）直接 或间接从事 或参与任何 与四方精创 构成竞争的 任何业务或 活动，不以 任何方式从 事或参与生 产任何与四 方精创相 同、相似或 可能取代四 方精创的业 务活动；本 公司如从任 何第三方获 得的商业机 会与四方精 创经营的业 务有竞争或 可能有竞 争，则本公 司将立即通 知四方精 创，并将该 商业机会让 予四方精 创；本公司 承诺不利用 任何方式从 事影响或可 能影响四方 精创经营、 发展的业务 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 或活动。 |  |  |  |
| 深圳四方精  创资讯股份  有限公司 | 其他 | 填补被摊薄 即期回报的 措施及承诺 国务院办公 厅于2013 年12月 25日发布 了《国务院 办公厅关于 进一步加强 资本市场中 小投资者合 法权益保护 工作的意 见》（国办 发【2013】 110号）并 提出，"公司 首次公开发 行股票、上 市公司再融 资或者并购 重组摊薄即 期回报的， 应当承诺并 兑现填补回 报的具体措 施”。2014 年，公司实 现归属于母 公司股东的 净利润 8,428.38 万 元，每股收 益为1.12 元，加权平 均净资产收 益率为 27.85%。本 次发行前公 司总股本为 7,500万股， 本次发行完 | 2015 年 05 月27日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 成后，公司 总股本和归 属母公司股 东所有者权 益将有较大 幅度的增 加。虽然本 公司的募集 资金项目将 用于公司主 营业务发展 并进行严格 论证，但募 集资金投资 项目建设需 要一定周 期，在公司 股本和净资 产均增加的 情况下，短 期内，公司 的每股收益 和加权平均 净资产收益 率等指标将 出现一定幅 度的下降。 针对上述情 况，本公司 对填补回报 提出若干措 施并承诺如 下：（一） 提升核心竞 争力，增强 公司可持续 盈利能力 1、凭借公司 在业内多年 积累的项目 经验、服务 信誉、国际 化视野等方 面的优势， |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 坚持高端化 发展，以大 型商业银行 的大型机业 务为主要市 场发展方 向，进一步 凝聚高层次 人才，拓展 IT系统综 合服务能 力，通过与 客户之间的 全面合作， 构造客户聚 集效应。2、 强化专业化 发展原则， 继续巩固和 深化公司在 银行核心业 务系统服务 方面的专业 化能力，加 大研发投入 和技术储 备，进一步 扩大核心领 域的业务规 模，提升市 场占有率。  3、坚持国际 市场与国内 市场互动发 展原则，完 善国际市场 布局，进一 步提升全球 服务交付能 力，大力拓 展国内市 场，充分抓 住中国产业 升级背景下 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 银行IT系 统服务大发 展的市场机 遇。（二） 加快募投项 目投资进 度，争取早 日实现项目 预期效益。 本次募集资 金项目中" 银行软件技 术服务交付 中心建设项 目"、"研发 中心建设项 目"、"新一 代银行核心 业务系统建 设项目"、" 普惠金融云 服务中心建 设项目"、" 银行移动应 用平台建设 项目''等都 是围绕公司 主营业务而 进行，有利 于大幅提升 公司软件测 试能力和交 付质量、有 利于提升公 司的基础研 发体系、提 升向小型金 融机构提供 普惠金融云 服务解决方 案的能力， 加大公司前 瞻性投入， 持续对银行 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 移动应用业 务进行研 究。公司将 加快上述募 投项目的投 资进度，争 取早日实现 项目的预期 效益，尽快 提升公司的 盈利能力。  （三）提高 资金使用效 率，保证公 司经营规模 的扩大，公 司将提高募 集资金的使 用效率，以 保证公司经 营规模的扩 大，并为公 司持续健康 发展及业务 链延伸提供 资金支持。 |  |  |  |
| 深圳四方精 创资讯股份 有限公司； 董事、监事、 高级管理人 员 | 其他 | 关于承诺履 行的约束措 施（一）发 行人将严格 履行本公司 就首次公开 发行股票并 上市所作出 的所有公开 承诺事项， 积极接受社 会监督。如 未能履行、 确已无法履 行或无法按 期履行其在 招股说明书 中所作出的 | 2015 年 05 月27日 | 长期有效 | 正在履行 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 相关承诺， 其将采取如 下措施：1、 如非因不可 抗力原因导 致未能履行 公开承诺事 项的，需提 出新的承诺 （相关承诺 需按法律、 法规、公司 章程的规定 履行相关审 批程序）并 接受如下约 束措施，直 至新的承诺 履行完毕或 相应补救措 施实施完 毕：（1）在 股东大会及 中国证监会 指定的披露 媒体上公开 说明未履行 的原因、具 体情况和相 关约束性措 施并向股东 和社会公众 投资者道 歉；（2）不 得进行公开 再融资；（3） 对公司该等 未履行承诺 的行为负有 个人责任的 董事、监事、 高级管理人 员调减或停 发薪酬或津 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 贴；（4）不 得批准未履 行承诺的董 事、监事、 高级管理人 员的主动离 职申请，但 可以进行职 务变更；（5） 给投资者造 成损失的， 本公司将向 投资者依法 承担赔偿责 任。2、如因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的， 需提出新的 承诺（相关 承诺需按法 律、法规、 公司章程的 规定履行相 关审批程 序）并接受 如下约束措 施，直至新 的承诺履行 完毕或相应 补救措施实 施完毕：（1） 在股东大会 及中国证监 会指定的披 露媒体上公 开说明未履 行的原因、 具体情况和 相关约束性 措施并向股 东和社会公 众投资者道 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 歉；（2）尽 快研究将投 资者利益损 失降低到最 小的处理方 案，并提交 股东大会审 议，尽可能 地保护本公 司投资者利 益。（二） 实际控制 人、董事、 监事及高级 管理人员如 未能履行、 确已无法履 行或无法按 期履行其在 招股说明书 中所作出的 相关承诺， 其将采取如 下措施：1、 如本人非因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的， 需提出新的 承诺并接受 如下约束措 施，直至新 的承诺履行 完毕或相应 补救措施实 施完毕：（1） 在股东大会 及中国证监 会指定的披 露媒体上公 开说明未履 行的原因、 具体情况和 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 相关约束性 措施并向股 东和社会公 众投资者道 歉；（2）不 得转让公司 股份。因继 承、被强制 执行、上市 公司重组、 为履行保护 投资者利益 承诺等必须 转股的情形 除外；（3） 暂不领取公 司分配利润 中归属于个 人的部分；  （4）可以职 务变更但不 得主动要求 离职；（5） 主动申请调 减或停发薪 酬或津贴；  （6） 如果因 未履行相关 承诺事项而 获得收益 的，所获收 益归公司所 有，并在获 得收益的五 个工作日内 将所获收益 支付给公司 指定账户；  （7） 未履行 上述承诺及 招股说明书 的其他承诺 事项，给投 资者造成损 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 失的，依法 赔偿投资者 损失；（8） 公司未履行 上述承诺及 招股说明书 的其他承诺 事项，给投 资者造成损 失的，将依 法承担连带 赔偿责任。  2、如本人因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的， 需提出新的 承诺并接受 如下约束措 施，直至新 的承诺履行 完毕或相应 补救措施实 施完毕：（1） 在股东大会 及中国证监 会指定的披 露媒体上公 开说明未履 行的原因、 具体情况和 相关约束性 措施并向股 东和社会公 众投资者道 歉；（2）尽 快研究将投 资者利益损 失降低到最 小的处理方 案，尽可能 地保护本公 司投资者利 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 益。（三） 独立董事如 未能履行、 确已无法履 行或无法按 期履行其在 招股说明书 中所作出的 相关承诺， 其将采取如 下措施：1、 如本人非因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的， 需提出新的 承诺并接受 如下约束措 施，直至新 的承诺履行 完毕或相应 补救措施实 施完毕：（1） 在股东大会 及中国证监 会指定的披 露媒体上公 开说明未履 行的原因、 具体情况和 相关约束性 措施并向股 东和社会公 众投资者道 歉；（2）可 以职务变更 但不得主动 要求离职；  （3）主动申 请调减或停 发薪酬或津 贴；（4）如 果因未履行 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 相关承诺事 项而获得收 益的，所获 收益归公司 所有，并在 获得收益的 五个工作日 内将所获收 益支付给公 司指定账 户；（5）本 人未履行上 述承诺及招 股说明书的 其他承诺事 项，给投资 者造成损失 的，依法赔 偿投资者损 失；（6）公 司未履行上 述承诺及招 股说明书的 其他承诺事 项，给投资 者造成损失 的，本人依 法承担连带 赔偿责任。  2、如本人因 不可抗力原 因导致未能 履行公开承 诺事项的， 需提出新的 承诺并接受 如下约束措 施，直至新 的承诺履行 完毕或相应 补救措施实 施完毕（1） 在股东大会 及中国证监 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 会指定的披 露媒体上公 开说明未履 行的原因、 具体情况和 相关约束性 措施并向股 东和社会公 众投资者道 歉；（2）尽 快研究将投 资者利益损 失降低到最 小的处理方 案，尽可能 地保护本公 司投资者利 益。（四） 公司发行前 持股5%以 上股东如未 能履行、确 已无法履行 或无法按期 履行其所作 出的减持意 向承诺，其 将采取如下 措施：1、在 股东大会及 中国证监会 指定的披露 媒体上公开 说明未履行 承诺的原 因、具体情 况和相关约 束性措施并 向公司股东 和社会公众 投资者道 歉；2、转让 相关股份所 取得的收益 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 归公司所 有；3、如未 履行减持意 向，其持有 的公司股份 自其未履行 上述减持意 向之日起6 个月内不得 减持。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

口适用”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

口适用”不适用

三、 违规对外担保情况

口适用”不适用

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

口适用”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

口适用”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

”适用口不适用

2021年12月30日，财政部发布了解释第15号，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。本公司2021年12月30 日起执行该解释。

解释第15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，区分成员单位是归集至集团母 公司账户的资金还是未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金，分别明确了成员单位、财务公司及母公司应当在 资产负债表列报的项目。并对资金集中管理相关金融资产和金融负债项目是否能进行抵消进行了明确。

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

口适用”不适用

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 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 60 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 俞健业、杨新春 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 3年 |

是否改聘会计师事务所

口是"否

是否在审计期间改聘会计师事务所

口是0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

口适用”不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

口适用”不适用

十、破产重整相关事项

口适用”不适用

十一、重大诉讼、仲裁事项

口适用”不适用

十二、处罚及整改情况

口适用”不适用

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

口适用”不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

口适用”不适用

十四、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

口适用”不适用

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

口适用”不适用

3、 共同对外投资的关联交易

口适用”不适用

4、 关联债权债务往来

口适用”不适用

5、 与存在关联关系的财务公司的往来情况

口适用”不适用

6、 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

口适用”不适用

7、 其他重大关联交易

口适用”不适用

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

口适用”不适用

1. 承包情况

口适用”不适用

1. 租赁情况

口适用”不适用

2、 重大担保

口适用”不适用

3、 委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

口适用”不适用

（2） 委托贷款情况

口适用”不适用

4、 其他重大合同

口适用”不适用

十六、其他重大事项的说明

口适用”不适用

十七、公司子公司重大事项

”适用口不适用

1、 深圳四方精创资讯有限公司于2021年2月4日成立全资子公司北京四方融创科技有限公司。

2、 深圳四方精创资讯有限公司于2021年6月21日成立全资子公司成都四方融创科技有限公司。

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（+,一） | | | | | 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 | 413,106 | 0.15% |  |  |  | 487,338 | 487,338 | 900,44  4 | 0.32% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 7,997 | 0.00% |  |  |  | 12,320 | 12,320 | 20,317 | 0.01% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持 股 | 7,997 | 0.00% |  |  |  | 12,320 | 12,320 | 20,317 | 0.01% |
| 4、外资持股 | 405,109 | 0.14% |  |  |  | 475,018 | 475,018 | 880,12  7 | 0.31% |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持 股 | 405,109 | 0.14% |  |  |  | 475,018 | 475,018 | 880,12  7 | 0.31% |
| 二、无限售条件股份 | 282,885  ,949 | 99.85% |  |  |  | -495,33  5 | -495,33  5 | 282,39  0,614 | 99.68% |
| 1、人民币普通股 | 282,885  ,949 | 99.85% |  |  |  | -495,33  5 | -495,33  5 | 282,39  0,614 | 99.68% |
| 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 | 283,299  ,055 | 100.00  % |  |  |  | -7,997 | -7,997 | 283,29  1,058 | 100.00  % |

股份变动的原因

”适用口不适用

鉴于公司2017年限制性股票激励计划激励对象龙乐钦已离职，根据《深圳四方精创资讯股份有限公司2017年限制性股票激励 计划（草案）》，上述激励对象已不具备激励对象资格，需回购注销上述激励对象已获授但未解锁的全部限制性股票7,997 股，公司于2021年4月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销登记手续。本次回购前，公司总股 本为283,299,055股，本次回购注销的股份数量为7,997股，占回购前公司总股本的0.0028%。本次回购注销完成后，公司总 股本由283, 299, 055股减少至283, 291, 058股。

股份变动的批准情况

”适用口不适用

2021年2月3日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分 已授予限制性股票价格的议案》，监事会对本次回购注销部分限制性股票相关事项进行了核实，独立董事根据相关规定对本 次调整方法进行了认真核查且发表了同意的独立意见。由于2017年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票 的回购价格调整为人民币7. 8697元/股，公司于2020年12月4日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购注 销部分已授予限制性股票的议案》相应调整为：鉴于公司2017年限制性股票激励计划激励对象龙乐钦已离职，根据《深圳四 方精创资讯股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》，上述激励对象已不具备激励对象资格，需回购注销上述激 励对象已获授但未解锁的全部限制性股票7,997股，回购价格为人民币7.8697元/股。公司于2021年4月26日在中国证券登记 结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销登记手续。本次回购前，公司总股本为283,299,055股，本次回购注销的股份 数量为7,997股，占回购前公司总股本的0.0028%。本次回购注销完成后，公司总股本由283,299,055股减少至283,291,058 股。

股份变动的过户情况

”适用口不适用

2021年2月3日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分 已授予限制性股票价格的议案》，监事会对本次回购注销部分限制性股票相关事项进行了核实，独立董事根据相关规定对本 次调整方法进行了认真核查且发表了同意的独立意见。由于2017年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票 的回购价格调整为人民币7. 8697元/股，公司于2020年12月4日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购注 销部分已授予限制性股票的议案》相应调整为：鉴于公司2017年限制性股票激励计划激励对象龙乐钦已离职，根据《深圳四 方精创资讯股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》，上述激励对象已不具备激励对象资格，需回购注销上述激 励对象已获授但未解锁的全部限制性股票7,997股，回购价格为人民币7.8697元/股。公司于2021年4月26日在中国证券登记 结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销登记手续。本次回购前，公司总股本为283,299,055股，本次回购注销的股份 数量为7,997股，占回购前公司总股本的0.0028%。本次回购注销完成后，公司总股本由283,299,055股减少至283,291,058 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 口适用”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

口适用”不适用

2、限售股份变动情况

”适用口不适用

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 |
| 2017年首期 限制性股票 激励对象 160名 | 7,997 | 0 | 7,997 | 0 | 股权激励限  售股 | 已完结 |
| 合计 | 7,997 | 0 | 7,997 | 0 | -- | -- |

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

口适用”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

”适用口不适用

2021年2月3日，公司召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整回购注销部分 已授予限制性股票价格的议案》，监事会对本次回购注销部分限制性股票相关事项进行了核实，独立董事根据相关规定对本 次调整方法进行了认真核查且发表了同意的独立意见。由于2017年限制性股票激励计划已授予但尚未解除限售的限制性股票 的回购价格调整为人民币7. 8697元/股，公司于2020年12月4日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于回购注 销部分已授予限制性股票的议案》相应调整为：鉴于公司2017年限制性股票激励计划激励对象龙乐钦已离职，根据《深圳四 方精创资讯股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）》，上述激励对象已不具备激励对象资格，需回购注销上述激 励对象已获授但未解锁的全部限制性股票7,997股，回购价格为人民币7.8697元/股。公司于2021年4月26日在中国证券登记 结算有限责任公司深圳分公司完成了回购注销登记手续。本次回购前，公司总股本为283,299,055股，本次回购注销的股份 数量为7,997股，占回购前公司总股本的0.0028%。本次回购注销完成后，公司总股本由283,299,055股减少至283,291,058 股。

3、现存的内部职工股情况

**口适用"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 | 38,745 | 年度报 告披露 日前上 一月末 普通股 股东总 数 | 57,080 | 报告期 末表决 权恢复 的优先 股股东  总数（如 有）（参 见注9） | 0 | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有）  （参见注9） | 0 | 持有特 别表决 权股份 的股东 总数（如  有） | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 例 | 报告期 末持股 数量 | 报告期 内增减 变动情 况 | 持有有 限售条 件的股 份数量 | 持有无限售条件 的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | |
| 股份状 态 | 数量 | |
| 益群集团  控股有限  公司 | 境外法人 | 24.46  % | 69,280,5 01 | 0 | 0 | 69,280,501 |  |  | |
| 益志集团  控股有限  公司 | 境外法人 | 6.57% | 18,611,3 51 | 0 | 0 | 18,611,351 |  |  | |
| 益威集团  控股有限  公司 | 境外法人 | 3.70% | 10,478,7  65 | 0 | 0 | 10,478,765 |  |  | |
| 中国建设 银行股份 有限公司 一信达澳 银新能源 产业股票 型证券投 | 其他 | 0.60% | 1,698,67  8 | 1,698,67  8 | 0 | 1,698,678 |  |  | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资基金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 李凤姣 | 境内自然  人 | 0.37% | 1,039,90  0 | 1,039,90  0 | 0 | 1,039,900 |  |  |
| 何志明 | 境内自然  人 | 0.29% | 810,048 | 3,400 | 0 | 810,048 |  |  |
| 李奕霖 | 境内自然  人 | 0.25% | 713,900 | 713,900 | 0 | 713,900 |  |  |
| 信达澳银 基金一北 京诚通金 控投资有 限公司一 信达澳银 诚通金控 4号单一 资产管理 计划 | 其他 | 0.23% | 651,000 | 651,000 | 0 | 651,000 |  |  |
| 陈荣发 | 境外自然  人 | 0.22% | 633,357 | -15,000 | 475,018 | 633,357 |  |  |
| 杜文彪 | 境内自然  人 | 0.21% | 596,771 | 476,171 | 0 | 596,771 |  |  |
| 上述股东关联关系或 一致行动的说明 | | 公司实际控制人为周志群先生，周志群先生持有公司控股股东益群集团控股有限公司100%股 权。 | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受 托表决权、放弃表决权 情况的说明 | | 不适用 | | | | | | |
| 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 |
| 益群集团控股有限公 司 | | 69,280,501 | | | | | 人民币  普通股 | 69,280,501 |
| 益志集团控股有限公 司 | | 18,611,351 | | | | | 人民币  普通股 | 18,611,351 |
| 益威集团控股有限公 司 | | 10,478,765 | | | | | 人民币  普通股 | 10,478,765 |
| 中国建设银行股份有 限公司一信达澳银新 能源产业股票型证券 投资基金 | | 1,698,678 | | | | | 人民币  普通股 | 1,698,678 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 李凤姣 | 1,039,900 | 人民币  普通股 | 1,039,900 |
| 何志明 | 810,048 | 人民币  普通股 | 810,048 |
| 李奕霖 | 713,900 | 人民币  普通股 | 713,900 |
| 信达澳银基金一北京 诚通金控投资有限公 司一信达澳银诚通金 控4号单一资产管理 计划 | 651,000 | 人民币  普通股 | 651,000 |
| 杜文彪 | 596,771 | 人民币  普通股 | 596,771 |
| 深圳俊图精科投资有 限公司 | 595,500 | 人民币  普通股 | 595,500 |
| 前10名无限售流通股 股东之间，以及前10 名无限售流通股股东 和前10名股东之间关 联关系或一致行动的 说明 | 公司实际控制人为周志群先生，周志群先生持有公司控股股东益群集团控股有限公司100%股 权。 | | |
| 参与融资融券业务股  东情况说明（如有（参  见注5） | 公司股东何志明除通过普通证券账户持有27,500股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用 交易担保证券账户持有782,548股，实际合计持有810,048股。  公司股东李弈霖通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有713,900股。 | | |

公司是否具有表决权差异安排

口适用”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 口是"否

2、公司控股股东情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 控股股东名称 | 法定代表人/单位负 责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
| 益群集团控股有限公司 | 周志群 | 2011 年 08 月 03 日 | 1653499 | 除投资本公司外，无其他 经营业务 |
| 控股股东报告期内控股和 参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | | | |

3、公司实际控制人及其一致行动人

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

周志群

**100%**

益群集团控股有限公司

24.46%

深圳四方精创资讯股份有限公司

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

**口适用"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%

口适用”不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

**口适用"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

口适用”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

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 方案披露时 间 | 拟回购股份  数量（股） | 占总股本的  比例 | 拟回购金额  （万元） | 拟回购期间 | 回购用途 | 已回购数量  （股） | 已回购数量 占股权激励 计划所涉及 的标的股票 的比例（如 有） |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2021年02月 03日 | 7997 | 0.0028 | 7.8697 | 2021.2.3-202  1.04 | 回购注销 | 7,997 |  |

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况 口适用J不适用

第八节优先股相关情况

口适用”不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节债券相关情况

口适用J不适用

第十节财务报告

、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21日 |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 华兴审字[2022]21013040019 号 |
| 注册会计师姓名 | 俞健业、杨新春 |

**审计报告正文**

**深圳四方精创资讯股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“四方精创”或“公司”）财务报表，包括2021年12月31日的合 并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及 相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四方精创2021年12月31日的 合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

**二、 形成审计意见的基础**

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步 阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于四方精创，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

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”32所述的会计政策、“七、合并财务报表项目注释”31及“十七、 母公司财务报表主要项目注释”4。

四方精创主要从事大型商业银行的软件开发、应用维护及系统集成业务。由于营业收入是四方精创关键业绩指标之一， 且在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此，我们将收入的确认作为关键审计事项。

2、 审计应对

（1） 评价和测试四方精创与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2） 检查主要客户合同相关条款，并评价收入确认是否符合会计准则的要求；

（3） 检查本年销售合同台账，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、送货单、验收单（工作量确认单） 等支持性文件，并结合函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

（4） 对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，各类型服务本期收入、成本、毛 利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

（5） 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

（6）对本年新增的大客户进行背景了解，关注是否存在关联交易。

（二）应收账款减值准备的计提

1、 事项描述

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”10所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”2及“十七、母 公司财务报表主要项目注释”1。

截至2021年12月31日，四方精创应收账款余额23,673.82万元，坏账准备余额560.52万元。应收账款坏账准备余额 反应了四方精创管理层（以下简称“管理层”）采用《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》预期信用损失模型，在报 表日对预期信用损失作出的最佳估计。管理层按照应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其减值准备。由于应收账 款金额较大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，因此我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、 审计应对

（1） 测试和评价四方精创应收账款内部控制制度的设计和运行的有效性；

（2） 获取并复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

（3） 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况及市场条件等因素，评估管理层 将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否恰当；

（4） 评估管理层在预期信用损失模型中采用的前瞻性信息；

（5） 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对，对于未回函 的余额执行替代程序；

（6） 对应收账款余额较大及账龄时间长的客户，我们通过公开渠道查询与债务人有关的信息，必要时实施走访，以识别 是否存在影响公司应收账款坏账准备评估结果的情形。对于账龄时间长的应收账款，我们还与管理层进行了沟通，了解账龄 时间长的原因以及管理层对于其可回收性的评估。

**四、 其他信息**

管理层对其他信息负责。其他信息包括四方精创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**

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，管理层负责评估四方精创的持续经营能力，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四方精创、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四方精创的财务报告过程。

**六、 注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对四方精创持续经营能力 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四方精创不能持续经营。

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

（6） 就四方精创中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、 监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报 告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成 的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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：深圳四方精创资讯股份有限公司

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 | 475,079,214.38 | 485,160,678.74 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 231,132,978.91 | 209,616,066.11 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 2,892,610.44 | 2,850,494.85 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 16,755,705.49 | 10,638,484.17 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 103,898,380.03 | 58,495,239.05 |
| 合同资产 | 8,709,327.05 | 9,267,307.89 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 674,452.77 | 2,662,686.08 |
| 流动资产合计 | 839,142,669.07 | 778,690,956.89 |
| 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 |  | 46,747,663.92 |
| 其他权益工具投资 | 40,671,840.65 | 47,076,310.59 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 350,242,523.80 | 316,069,007.71 |
| 在建工程 | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 11,822,396.04 |  |
| 无形资产 | 29,689,811.00 | 30,652,476.87 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 4,936,410.94 | 2,051,373.43 |
| 递延所得税资产 | 8,231,373.63 | 14,045,970.34 |
| 其他非流动资产 | 688,784.27 | 3,795,555.46 |
| 非流动资产合计 | 459,639,272.82 | 473,080,513.92 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产总计 | 1,298,781,941.89 | 1,251,771,470.81 |
| 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 | 1,347,626.57 | 1,774,878.03 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 3,870,591.66 | 2,712,654.74 |
| 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 | 71,027,323.08 | 61,198,660.95 |
| 应交税费 | 10,955,470.94 | 10,724,806.01 |
| 其他应付款 | 2,840,343.27 | 5,604,343.26 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  | 995,663.24 |
| 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 | 7,383,720.15 |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 97,425,075.67 | 82,015,342.99 |
| 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 | 4,532,195.41 |  |
| 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 | 3,873,318.82 | 4,312,520.17 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 8,405,514.23 | 4,312,520.17 |
| 负债合计 | 105,830,589.90 | 86,327,863.16 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 283,291,058.00 | 283,299,055.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 437,687,917.07 | 439,688,923.31 |
| 减：库存股 |  | 62,934.00 |
| 其他综合收益 | -44,431,647.94 | -35,459,434.37 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 83,961,757.04 | 73,570,768.42 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 432,442,267.82 | 404,407,229.29 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,192,951,351.99 | 1,165,443,607.65 |
| 少数股东权益 |  |  |
| 所有者权益合计 | 1,192,951,351.99 | 1,165,443,607.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,298,781,941.89 | 1,251,771,470.81 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：周志群

主管会计工作负责人：陈淑玲

会计机构负责人：陈淑玲

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 | 224,514,520.46 | 287,944,653.00 |
| 交易性金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 457,138,091.98 | 382,568,098.02 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 2,392,353.83 | 2,440,013.37 |
| 其他应收款 | 37,850,211.10 | 3,320,068.57 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 80,356,538.16 | 34,829,752.84 |
| 合同资产 | 8,709,327.05 | 9,267,307.89 |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 5,525.25 | 2,061,906.52 |
| 流动资产合计 | 810,966,567.83 | 722,431,800.21 |
| 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 | 57,713,705.33 | 59,197,812.44 |
| 其他权益工具投资 | 40,671,840.65 | 47,076,310.59 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 312,253,053.22 | 306,102,044.97 |
| 在建工程 | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 7,942,888.62 |  |
| 无形资产 | 29,689,811.00 | 30,652,476.87 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 3,965,734.34 | 1,530,928.52 |
| 递延所得税资产 | 7,842,768.16 | 13,317,281.13 |
| 其他非流动资产 | 688,784.27 | 3,795,555.46 |
| 非流动资产合计 | 474,124,718.08 | 474,314,565.58 |
| 资产总计 | 1,285,091,285.91 | 1,196,746,365.79 |
| 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 | 821,474.69 | 1,130,517.56 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 1,652,164.67 | 133,348.93 |
| 应付职工薪酬 | 61,522,386.54 | 53,790,198.38 |
| 应交税费 | 10,746,751.34 | 6,081,353.73 |
| 其他应付款 | 1,317,975.40 | 4,698,237.19 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  | 995,663.24 |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 4,735,582.28 |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 80,796,334.92 | 65,833,655.79 |
| 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 | 3,247,196.01 |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 3,247,196.01 |  |
| 负债合计 | 84,043,530.93 | 65,833,655.79 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 283,291,058.00 | 283,299,055.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资本公积 | 439,641,622.40 | 439,696,559.40 |
| 减：库存股 |  | 62,934.00 |
| 其他综合收益 | -40,721,565.73 | -35,277,766.27 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 83,961,757.04 | 73,570,768.42 |
| 未分配利润 | 434,874,883.27 | 369,687,027.45 |
| 所有者权益合计 | 1,201,047,754.98 | 1,130,912,710.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,285,091,285.91 | 1,196,746,365.79 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 641,544,678.55 | 573,983,631.21 |
| 其中：营业收入 | 641,544,678.55 | 573,983,631.21 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 572,392,029.06 | 503,129,845.12 |
| 其中：营业成本 | 366,361,831.14 | 300,258,889.01 |
| 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 | 2,407,537.46 | 862,547.86 |
| 销售费用 | 10,250,515.22 | 9,081,208.94 |
| 管理费用 | 99,665,833.77 | 111,449,341.92 |
| 研发费用 | 84,755,461.76 | 79,675,041.77 |
| 财务费用 | 8,950,849.70 | 1,802,815.62 |
| 其中：利息费用 | 447,111.67 |  |
| 利息收入 | 2,964,707.64 | 5,368,831.65 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：其他收益 | 2,826,817.95 | 1,888,002.85 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | -1,392,064.63 | 1,362,601.43 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | 362,462.03 | -1,312,398.57 |
| 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 “一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以  “一”号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以“-” 号填列） | 1,775,682.84 | -1,596,370.05 |
| 资产减值损失（损失以“-” 号填列） | -3,541,728.45 | 113,973.51 |
| 资产处置收益（损失以“-” 号填列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | 68,821,357.20 | 72,621,993.83 |
| 加：营业外收入 | 3,277,370.48 | 5,858,763.71 |
| 减：营业外支出 | 171,941.34 | 723,131.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以"一”号 填列） | 71,926,786.34 | 77,757,625.90 |
| 减：所得税费用 | 5,169,717.41 | 3,202,594.45 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以  “一”号填列） | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以  “一”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 | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 |
| 2.少数股东损益 |  |  |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -8,972,213.57 | -9,400,322.62 |
| 归属母公司所有者的其他综合收 益的税后净额 | -8,972,213.57 | -9,400,322.62 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 | -5,443,799.46 | -6,600,418.67 |
| 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 | -5,443,799.46 | -6,600,418.67 |
| 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 | -3,528,414.11 | -2,799,903.95 |
| 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 | -3,528,414.11 | -2,799,903.95 |
| 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 | 57,784,855.36 | 65,154,708.83 |
| 归属于母公司所有者的综合收 益总额 | 57,784,855.36 | 65,154,708.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总 额 |  |  |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.24 | 0.26 |
| （二）稀释每股收益 | 0.24 | 0.26 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：周志群 主管会计工作负责人：陈淑玲 会计机构负责人：陈淑玲

4、母公司利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 557,391,330.25 | 484,842,777.76 |
| 减：营业成本 | 295,407,013.56 | 288,269,774.49 |
| 税金及附加 | 2,344,576.47 | 760,224.66 |
| 销售费用 | 4,383,469.25 | 3,247,756.49 |
| 管理费用 | 65,129,258.58 | 58,496,280.18 |
| 研发费用 | 84,755,461.76 | 79,675,041.77 |
| 财务费用 | 3,294,226.97 | 9,322,244.14 |
| 其中：利息费用 | 351,583.29 |  |
| 利息收入 | 2,628,698.13 | 4,358,017.38 |
| 加：其他收益 | 2,825,821.32 | 1,887,054.14 |
| 投资收益（损失以“一”  号填列） | 2,349,226.22 | 3,886,264.36 |
| 其中：对联营企业和合营 企业的投资收益 | 291,710.51 | 1,211,264.36 |
| 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 “一”号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损失 以，，一,，号填列） |  |  |
| 信用减值损失（损失以“-” 号填列） | 2,071,476.58 | -1,008,794.11 |
| 资产减值损失（损失以“-” 号填列） | -216,244.30 | 113,973.51 |
| 资产处置收益（损失以“-” 号填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填 列） | 109,107,603.48 | 49,949,953.93 |
| 加：营业外收入 | 3,220,899.20 | 3,179,985.47 |
| 减：营业外支出 | 169,450.14 | 37,101.64 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一” 号填列） | 112,159,052.54 | 53,092,837.76 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：所得税费用 | 8,249,166.32 | -3,081,581.85 |
| 四、净利润（净亏损以"一”号填 列） | 103,909,886.22 | 56,174,419.61 |
| （一）持续经营净利润（净亏 损以"一”号填列） | 103,909,886.22 | 56,174,419.61 |
| （二）终止经营净利润（净亏 损以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -5,443,799.46 | -6,600,418.67 |
| （一）不能重分类进损益的其 他综合收益 | -5,443,799.46 | -6,600,418.67 |
| 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 | -5,443,799.46 | -6,600,418.67 |
| 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 | 98,466,086.76 | 49,574,000.94 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.37 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.37 | 0.20 |

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 | 631,914,469.33 | 527,388,569.78 |
| 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 |  | 14,762,857.67 |
| 收到其他与经营活动有关的现 金 | 18,256,962.78 | 10,247,762.45 |
| 经营活动现金流入小计 | 650,171,432.11 | 552,399,189.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 金 | 64,072,707.66 | 30,355,702.30 |
| 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 | 487,079,156.58 | 447,744,922.40 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现金 |  |  |
| 支付的各项税费 | 8,796,050.68 | 15,329,042.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 64,397,379.54 | 47,632,221.58 |
| 经营活动现金流出小计 | 624,345,294.46 | 541,061,888.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,826,137.65 | 11,337,301.62 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 30,366,040.18 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,639,268.65 | 3,008,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其 他长期资产收回的现金净额 | 33,030.00 | 30,960.00 |
| 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 | 33,038,338.83 | 3,039,293.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 54,448,018.19 | 26,459,333.41 |
| 投资支付的现金 |  |  |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现 金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 54,448,018.19 | 26,459,333.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,409,679.36 | -23,420,040.08 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 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 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 29,326,705.02 | 28,112,345.49 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 8,188,465.77 | 1,988,336.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | 37,515,170.79 | 30,100,682.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -37,515,170.79 | -30,100,682.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 | -2,465,356.65 | -2,799,903.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -35,564,069.15 | -44,983,324.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 477,536,337.77 | 522,519,662.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 441,972,268.62 | 477,536,337.77 |

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 金 | 490,809,904.12 | 408,032,293.57 |
| 收到的税费返还 | 0 | 14,762,857.67 |
| 收到其他与经营活动有关的现 金 | 14,113,441.15 | 6,558,169.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 504923345.27 | 429,353,321.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现 金 | 12,839,556.14 | 11,497,605.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的 现金 | 427,841,735.08 | 388,930,004.78 |
| 支付的各项税费 | 5,440,622.01 | 14,415,503.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现  金 | 93,419,047.63 | 28,058,450.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 539,540,960.86 | 442,901,564.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,617,615.59 | -13,548,243.42 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 18,000,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 833,333.33 | 3,008,333.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其 | 33,030.00 | 30,960.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 他长期资产收回的现金净额 |  |  |
| 处置子公司及其他营业单位收 到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现 金 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 | 18,866,363.33 | 3,039,293.33 |
| 购建固定资产、无形资产和其 他长期资产支付的现金 | 22,454,745.39 | 21,241,004.63 |
| 投资支付的现金 | 15,000,000.00 |  |
| 取得子公司及其他营业单位支 付的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现 金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 37,454,745.39 | 21,241,004.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -18,588,382.06 | -18,201,711.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 |  |  |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现 金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  |  |
| 偿还债务支付的现金 |  |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支 付的现金 | 29,326,705.02 | 28,112,345.49 |
| 支付其他与筹资活动有关的现  金 | 6,380,034.66 | 1,988,336.81 |
| 筹资活动现金流出小计 | 35,706,739.68 | 30,100,682.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,706,739.68 | -30,100,682.30 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物 的影响 |  |  |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -88,912,737.33 | -61,850,637.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余 额 | 280,320,312.03 | 342,170,949.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 191,407,574.70 | 280,320,312.03 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股  本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：  库存  股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其他 | 小计 |
| 优  先  股 | 永  续  债 | 其  他 |
| 一、上年期末 余额 | 283  ,29  9,0  55.  00 |  |  |  | 439,  688, 923.  31 | 62,9  34.0  0 | -35,  459,  434.  37 |  | 73,5  70,7  68.4  2 |  | 404,  407,  229.  29 |  | 1,16  5,44  3,60  7.65 |  | 1,16  5,44  3,60  7.65 |
| 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 | 283  ,29  9,0  55.  00 |  |  |  | 439,  688,  923.  31 | 62,9  34.0  0 | -35,  459,  434.  37 |  | 73,5  70,7  68.4  2 |  | 404,  407,  229.  29 |  | 1,16  5,44  3,60  7.65 |  | 1,16  5,44  3,60  7.65 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“\_”号 填列） | -7,  997  .00 |  |  |  | -2,0  01,0  06.2  4 | -62,  934.  00 | -8,9  72,2  13.5  7 |  | 10,3  90,9  88.6  2 |  | 28,0  35,0  38.5  3 |  | 27,5  07,7  44.3  4 |  | 27,5 07,7 44.3  4 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -8,9  72,2  13.5  7 |  |  |  | 66,7  57,0  68.9  3 |  | 57,7  84,8  55.3  6 |  | 57,7  84,8  55.3  6 |
| （二）所有者  投入和减少  资本 | -7,  997  .00 |  |  |  | -54,  937.  00 | -62,  934.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1-所有者投 入的普通股 | -7,  997  .00 |  |  |  | -54,  937.  00 |  |  |  |  |  |  |  | -62,  934.  00 |  | -62,  934.  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 |  |  |  |  |  | -62,  934.  00 |  |  |  |  |  |  | 62,9  34.0  0 |  | 62,9  34.0  0 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,3  90,9  88.6  2 |  | -38,  722,  030.  40 |  | -28,  331,  041.  78 |  | -28,  331,  041.  78 |
| 1.提取盈余 公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,3  90,9  88.6  2 |  | -10,  390,  988.  62 |  |  |  |  |
| 2.提取一般 风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者  （或股东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -28,  331,  041.  78 |  | -28,  331,  041.  78 |  | -28,  331,  041.  78 |
| 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 |  |  |  |  | -1,9  46,0  69.2  4 |  |  |  |  |  |  |  | -1,9  46,0  69.2  4 |  | -1,9  46,0  69.2  4 |
| 四、本期期末 余额 | 283  ,29  1,0  58.  00 |  |  |  | 437, 687, 917.  07 |  | -44,  431,  647.  94 |  | 83,9  61,7  57.0  4 |  | 432,  442,  267.  82 |  | 1,19  2,95  1,35  1.99 |  | 1,19  2,95  1,35  1.99 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数  股东  权益 | 所有 者权 益合 计 |
| 股  本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：  库存  股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 一般  风险  准备 | 未分  配利  润 | 其  他 | 小  计 |
| 优 先 股 | 永  续  债 | 其  他 |
| 一、上年期末 余额 | 188  ,96  8,2  61.  00 |  |  |  | 536,  524,  182.  26 | 31,6  47,3  75.6  4 | -26, 059, 111.  75 |  | 68,2  46,9  21.3  7 |  | 366,  402,  740.  11 |  | 1,10  2,43  5,61  7.35 |  | 1,102 ,435, 617.3  5 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -293  ,594.  91 |  | -2,6  42,3  54.2  2 |  | -2,9  35,9  49.1  3 |  | -2,93  5,949  .13 |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同 一控制下企 业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初 | 188 |  |  |  | 536, | 31,6 | -26, |  | 67,9 |  | 363, |  | 1,09 |  | 1,099 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 余额 | ,96  8,2  61.  00 |  |  |  | 524,  182.  26 | 47,3  75.6  4 | 059,  111.  75 |  | 53,3  26.4  6 |  | 760,  385.  89 |  | 9,49  9,66  8.22 |  | ,499,  668.2  2 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以，，\_，，号 填列） | 94,  330  ,79  4.0  0 |  |  |  | -96,  835,  258.  95 | -31,  584,  441.  64 | -9,4 00,3 22.6  2 |  | 5,61  7,44  1.96 |  | 40,6  46,8  43.4  0 |  | 65,9  43,9  39.4  3 |  | 65,94  3,939  .43 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -9,4 00,3 22.6  2 |  |  |  | 74,5  55,0  31.4  5 |  | 65,1  54,7  08.8  3 |  | 65,15  4,708  .83 |
| （二）所有者 投入和减少 资本 | -15  3,3  30.  00 |  |  |  | -1,0  19,3  03.5  5 | -31,  584,  441.  64 |  |  |  |  |  |  | 30,4  11,8  08.0  9 |  | 30,41  1,808  .09 |
| 1-所有者投 入的普通股 | -15  3,3  30.  00 |  |  |  | -1,8  35,0  06.8  1 |  |  |  |  |  |  |  | -1,9  88,3  36.8  1 |  | -1,98  8,336  .81 |
| 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 |  |  |  |  | 815,  703.  26 | -31,  584,  441.  64 |  |  |  |  |  |  | 32,4 00,1 44.9 0 |  | 32,40  0,144  .90 |
| 4-其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,61  7,44  1.96 |  | -33,  908,  188.  05 |  | -28,  290,  746.  09 |  | -28,2  90,74  6.09 |
| 1-提取盈余 公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,61  7,44  1.96 |  | -5,6  17,4  41.9  6 |  |  |  |  |
| 2-提取一般 风险准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-对所有者  （或股东）的 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -28,  290, |  | -28,  290, |  | -28,2  90,74 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 746.  09 |  | 746.  09 |  | 6.09 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者 权益内部结 转 | 94,  484  ,12  4.0  0 |  |  |  | -94,  484,  124.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积 转增资本（或 股本） | 94,  484  ,12  4.0  0 |  |  |  | -94,  484,  124.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积 转增资本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益 计划变动额 结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合 收益结转留 存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -1,3  31,8  31.4  0 |  |  |  |  |  |  |  | -1,3  31,8  31.4  0 |  | -1,33  1,831  .40 |
| 四、本期期末 余额 | 283  ,29  9,0  55.  00 |  |  |  | 439,  688, 923.  31 | 62,9  34.0  0 | -35,  459,  434.  37 |  | 73,5  70,7  68.4  2 |  | 404,  407,  229.  29 |  | 1,16  5,44  3,60  7.65 |  | 1,165 ,443, 607.6  5 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本  公积 | 减：库 存股 | 其他  综合  收益 | 专项  储备 | 盈余  公积 | 未分  配利  润 | 其他 | 所有者  权益合  计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末 余额 | 283,2  99,05  5.00 |  |  |  | 439,69  6,559.  40 | 62,934  .00 | -35,27  7,766.  27 |  | 73,570  ,768.4  2 | 369,  687,  027.  45 |  | 1,130,91  2,710.00 |
| 加：会计 政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期 差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初 余额 | 283,2  99,05  5.00 |  |  |  | 439,69  6,559.  40 | 62,934  .00 | -35,27  7,766.  27 |  | 73,570  ,768.4  2 | 369,  687,  027.  45 |  | 1,130,91  2,710.00 |
| 三、本期增减  变动金额（减  少以“\_”号  填列） | -7,99  7.00 |  |  |  | -54,93  7.00 | -62,93  4.00 | -5,443,  799.46 |  | 10,390  ,988.6  2 | 65,1  87,8  55.8  2 |  | 70,135,0  44.98 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -5,443,  799.46 |  |  | 103,  909,  886.  22 |  | 98,466,0  86.76 |
| （二）所有者 投入和减少资 本 | -7,99  7.00 |  |  |  | -54,93  7.00 | -62,93  4.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1 .所有者投入 的普通股 | -7,99  7.00 |  |  |  | -54,93  7.00 |  |  |  |  |  |  | -62,934.  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 |  |  |  |  |  | -62,93  4.00 |  |  |  |  |  | 62,934.0  0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,390 ,988.6 2 | -38,7  22,0  30.4 0 |  | -28,331,  041.78 |
| 1.提取盈余公 积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,390 ,988.6 2 | -10,3  90,9  88.6  2 |  |  |
| 2.对所有者  （或股东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -28,3 31,0 41.7 8 |  | -28,331,  041.78 |
| 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 | 283,2  91,05  8.00 |  |  |  | 439,64  1,622.  40 |  | -40,72  1,565.  73 |  | 83,961  ,757.0  4 | 434,  874,  883. |  | 1,201,04  7,754.98 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 27 |  |  |

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 | 188,  968,  261.  00 |  |  |  | 536,5  31,81  8.35 | 31,64  7,375.  64 | -28,67  7,347.  60 |  | 68,24  6,921  .37 | 350,06  3,150.1  1 |  | 1,083,48  5,427.59 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  | -293,  594.9  1 | -2,642, 354.22 |  | -2,935,94  9.13 |
| 前  期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初 余额 | 188,  968,  261.  00 |  |  |  | 536,5  31,81  8.35 | 31,64  7,375.  64 | -28,67  7,347.  60 |  | 67,95  3,326  .46 | 347,42  0,795.8  9 |  | 1,080,54  9,478.46 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以，，\_，，号 填列） | 94,3  30,7  94.0  0 |  |  |  | -96,83  5,258.  95 | -31,58  4,441.  64 | -6,600  ,418.6 7 |  | 5,617 ,441.  96 | 22,266,  231.56 |  | 50,363,2  31.54 |
| （一）综合收 益总额 |  |  |  |  |  |  | -6,600  ,418.6 7 |  |  | 56,174,  419.61 |  | 49,574,0  00.94 |
| （二）所有者  投入和减少  资本 | -153,  330.  00 |  |  |  | -1,019  ,303.5  5 | -31,58  4,441.  64 |  |  |  |  |  | 30,411,80  8.09 |
| 1-所有者投 入的普通股 | -153,  330.  00 |  |  |  | -1,835  ,006.8  1 |  |  |  |  |  |  | -1,988,33  6.81 |
| 2-其他权益 工具持有者 投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3-股份支付 |  |  |  |  | 815,7 | -31,58 |  |  |  |  |  | 32,400,1 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 计入所有者  权益的金额 |  |  |  |  | 03.26 | 4,441.  64 |  |  |  |  |  | 44.90 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分 配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,617 ,441.  96 | -33,908  ,188.05 |  | -28,290,7  46.09 |
| 1.提取盈余 公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 5,617 ,441.  96 | -5,617, 441.96 |  |  |
| 2.对所有者  （或股东）的 分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -28,290  ,746.09 |  | -28,290,7  46.09 |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者  权益内部结  转 | 94,4  84,1  24.0  0 |  |  |  | -94,48  4,124.  00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积 转增资本（或 股本） | 94,4  84,1  24.0  0 |  |  |  | -94,48  4,124.  00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积 转增资本（或 股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积 弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益 计划变动额 结转留存收 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合 收益结转留 存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  | -1,331  ,831.4 |  |  |  |  |  |  | -1,331,83 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 0 |  |  |  |  |  |  | 1.40 |
| 四、本期期末 余额 | 283,  299,  055.  00 |  |  |  | 439,6  96,55  9.40 | 62,93  4.00 | -35,27  7,766.  27 |  | 73,57  0,768  .42 | 369,68  7,027.4  5 |  | 1,130,91  2,710.00 |

三、公司基本情况

（一）公司概况

1、公司历史沿革

深圳四方精创资讯股份有限公司（以下简称“公司”、”四方精创”）前身为四方精创资讯（深圳）有限公司（以下简 称“四方有限”），成立于2003年11月21日，成立时注册资本人民币100万元。2012年2月23日四方精创领取股份公司营业执 照，注册号为440301503230043号，注册资本为人民币75,000,000.00元。

根据四方精创2014年第一次临时股东大会决议，同时经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015] 840号”文《关 于核准深圳四方精创资讯股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于2015年5月27日向社会公众发行人民币普通股（A 股）2,500万股，每股面值1元,股票发行后，公司注册资本变更为人民币100,000,000.00元。

2016年01月13日，根据公司2016年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于审核〈深圳四方精创资讯股份有限公司 限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于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》，第 二届董事会第九次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司向包括公司董事及高级管理人员、公司 中层管理人员、公司核心技术人员及核心业务人员，以25.59元/股的价格授予限制性股票3, 921,500.00股，变更后的注册资 本为人民币103, 921, 500. 00元。

2016年8月23日，根据公司第二届董事会第十三次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，回 购注销离职员工已授予的限制性股票18, 600. 00股，公司变更后的注册资本为103, 902, 900. 00元。

2016年12月29日，根据公司2016年1月8日2016年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于审核〈深圳四方精创资讯 股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及第二届董事会第十五次会议决议通过的《关于向激励对象 授予预留限制性股票的议案》，公司以28.90元/股的价格向刘童授予430, 000. 00股限制性股票，变更后的股本为人民币 104, 332, 900. 00元。

2017年2月13日，根据公司2017年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于审核〈深圳四方精创资讯股份有限公司限 制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》以及第二届董事会第十七次会议决议通过的《关于向激励对象授予限制性股票 的议案》，四方精创以28.90元/股的价格向激励对象授予1, 076, 800. 00股限制性股票，变更后的股本为人民币105,409,700.00 元。

2017年8月23日，根据四方精创第二届董事会第二十三次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议 案》，四方精创回购注销部分已授予限制性股票，向邱玉龙、李林毅、黄兰雪及王小帅回购37, 550股，申请减少注册资本 37, 550. 00元，变更后的注册资本为105, 372,150.00元。

2017年11月27日，根据公司2017年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于审核〈深圳四方精创资讯股份有限公司 2017年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》及第二届董事会第二十六次会议审议通过的《关于向激励对象授予限 制性股票的议案》，公司向员工以21.26元/股的价格授予限制性股票3,166, 300股，分两期执行，第一期向174名激励对象授 予2,533,100股，第二期633, 200股预留后期授予。由于部分激励对象自愿放弃获得限制性股票的权利，公司本次增加股本人 民币2, 513, 400. 00元，变更后的股本为人民币107, 885, 550. 00元。

2018年1月16日，根据公司2016年12月29日2017年第一次临时股东大会审议并通过了《关于审核〈深圳四方精创资讯股 份有限公司2016年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及第二届董事会第二十八次会议审议通过的《关于向激励 对象授予预留限制性股票的议案》，公司以23. 82元/股的价格向王超、胡晓宇授予限制性股票276, 000股，变更后的股本为人 民币 108,161,550.00元。

2018年4月20日，根据公司第三届董事会第二次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公 司回购注销部分已授予限制性股票，向董玲玲、孙舰、朱炳飞、谭伟明、王海燕、刘海生、梅世城、谭新安及李海锋回购68, 720 股，申请减少注册资本68, 720. 00元,变更后的股本为108, 092, 830. 00元。

2018年6月8日，根据2017年股东大会会议审议通过的《关于审议2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议 案》，以公司现有总股本108,092,830股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8. 005086股，变更后股本为 194, 622, 070.00 元。

2018年10月9日，根据公司第三届董事会第七次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公 司回购注销32名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共339, 991股，变更后股本为194, 282, 079股。

2018年11月30日，根据公司第三届董事会第九次会议审议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，公 司回购注销2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共61, 217股，变更后股本为194, 220, 862股。

2019年4月23日，根据公司第三届董事会第十二次会议决议通过的《关于回购注销2015年限制性股票激励计划部分限 制性股票的议案》，《关于回购注销2016年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》及《关于回购注销2017年限制性股 票激励计划部分限制性股票的议案》，鉴于公司部分激励对象已经离职，且2018年未达到股权激励计划的业绩要求，根据公 司《2017年限制性股票激励计划（草案）》、《2016年限制性股票激励计划（草案）》及《2015年限制性股票激励计划（草 案）》，公司回购注销激励对象获授的共计5, 252, 601. 00股，变更后的注册资本为188, 968, 261. 00元。

2020年3月30日，根据公司第三届董事会第十六次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，鉴 于公司部分激励对象已经离职，公司回购注销激励对象获授的共计153, 330. 00股，变更后的注册资本为188, 814, 931.00元。

根据公司第三届董事会第十六次会议及2019年度股东大会决议通过的《关于审议2019年度利润分配及资本公积金转 增股本预案的议案》，公司以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增94, 484,124股，转增后公司的注册资本变更 为 283, 299, 055.00元。

2021年2月3日，根据公司第三届董事会第二十二次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》， 鉴于公司激励对象龙乐钦已经离职，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》，公司回购注销上述激励对象已获授 但尚未解锁的限制性股票共7,997股，变更后股本为283, 291,058.00元。

2、 公司行业性质

软件和信息技术服务业。

3、 公司业务性质及主要经营活动

从事计算机软、硬件的技术开发，销售自行开发软件。增加：数据库的设计、开发和维护；计算机系统集成及其 相关的技术咨询、维护。计算机软、硬件的批发、佣金代理（不含拍卖）、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商 品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；技术进出口（不含分销）。

4、 公司法定地址

深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精创资讯大厦3层。

5、 公司总部地址

深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南七道8号四方精创资讯大厦。

6、 财务报告批准报出日

本财务报表及附注经公司董事会于2022年4月21日决议批准对外报出。

（二）合并财务报表范围

截止2021年12月31日，公司合并财务报表范围内子公司如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 子公司全称 | 子公司简称 | 子公司类型 |
| 四方精创资讯（香港）有限公司 | 四方资讯 | 全资子公司 |
| 四方精创信息（香港）有限公司 | 四方信息 | 全资子公司 |
| 深圳前海乐寻坊区块链科技有限公司 | 乐寻坊 | 全资子公司 |
| 四方精创（泰国）有限公司 | 四方泰国 | 全资孙公司 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 成都四方融创科技有限公司 | 成都四方融创 | 全资子公司 |
| 北京四方融创科技有限公司 | 北京四方融创 | 全资子公司 |

报告期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”及“九、在其他主体中的权益”

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则一一基本准则》和其他各项具体会计准则、 应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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号一一财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、 持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。承诺自报告期末起至少12个 月不存在影响公司持续经营的事项。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五10、金融工具”、 “五16、固定资产”、“五21、长期资产减值”、“五28、收入”。

1、 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和 现金流量等有关信息。

2、 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制 方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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，调整资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢 价不足冲减的，调整留存收益。

（2） 非同一控制下企业合并：公司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。公司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，对合并中取得的资产、负债的公允价 值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债 的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营 业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股 权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值 与其账面价值之间的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益， 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，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权 益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累 计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

（3） 企业合并中相关费用的处理：为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用及其他相关管理费用，于发 生时计入当期损益；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。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的 子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方 的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并财 务报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列 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份额而形成的余额，冲减少数股东 权益。

1. 增加子公司以及业务

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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数； 编制利润表时，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；合并现金流量表时，将 该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当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。

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。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表 时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表 日的金额进行编制合并财务报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当按 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 的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，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，除 净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其 他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。

1. 处置子公司以及业务
2. 一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则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；该子 公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子 公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

1. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作 为一揽子交易进行会计处理：

（A） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（B） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（C） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（D） 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。

1. 购买子公司少数股权

公司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 的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股 本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公 司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价， 资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的 下列项目：

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营 企业的投资进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购 买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行 存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、 外币业务和外币报表折算

公司日常核算外币业务按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额入账，每月末对资产负债表之货币资 金、债权债务等货币性项目的外币余额按当日国家外汇市场汇率中间价进行调整，其差额作为“财务费用一汇兑损益”计入 当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；所有者权益类 项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的 利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益项目合计数的差额，在所有者权益项 目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额;所有者权益变动表中 “年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权 益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

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。

（1） 金融工具的确认和终止确认

当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方 之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债， 同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规 或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2） 金融资产的分类与计量

公司在初始确认时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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的 金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除 非公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第 一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大 融资成分的应收票据及应收账款，公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1. 以摊余成本计量的金融资产

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

1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：公司管理该金融资产的 业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流 量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或 利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其 累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将 相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留 存收益。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公 允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当 期损益。

（3）金融负债的分类与计量

公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保 合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费 用）计入当期损益。但公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金 融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从 其他综合收益中转出，计入留存收益。

1. 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失 模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求公司向蒙受损失的合同持 有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除 按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

1. 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

（4） 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的 衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工 具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如 主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在 经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从 混合工具中拆分，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计 量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5） 金融工具减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收 款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率 折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公 司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期） 可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风 险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已 显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初 始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月 内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算 利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均按照整个存续期的预期信用 损失计量损失准备。

A,应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同 资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应 收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时， 公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在 组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1银行承兑汇票

应收票据组合2商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口 和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1国内客户组合

应收账款组合2国外客户组合

应收账款组合3内部往来组合

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1押金、保证金及备用金

其他应收款组合2 内部往来款

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞 口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险 敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合1国内客户组合

合同资产组合2 国外客户组合

对于划分为组合的合同资产，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口 与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

1. 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经 营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

1. 信用风险显著增加

公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约 概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信 息，包括前瞻性信息。公司考虑的信息包括：

1. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
2. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
3. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
4. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同 规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
5. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
6. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求 追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
7. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
8. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基 础进行评估时，公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即 可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

1. 已发生信用减值的金融资产

公司在资产负债表日评估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债权投资是否 已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值 的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困 难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行 方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的 事实。

1. 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失 准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资 产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确 认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

1. 核销

如果公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构 成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减 记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

1. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
2. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个 或多个收款方的合同义务。
3. 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金 融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 所转移金融资产的账面价值；
2. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融 资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金 融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此 种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列 两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
2. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产 为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资 产的情形）之和。
3. 继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉 入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

1. 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认 为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利 得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7） 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资 产负债表内列示：

公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8） 金融工具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。

公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，公司以最有利市场的价格计量相关资产或 负债的公允价值。公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用 后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，公司 采用估值技术确定其公允价值。

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

1. 估值技术

公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益 法和成本法。公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各 估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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， 才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或 负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对 相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

1. 公允价值层次

公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使 用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值 是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收账款

详见10、金融工具

12、 存货

（1） 存货的分类

存货分为库存商品、合同履约成本、低值易耗品等大类。

（2） 发出存货的计价方法

公司对购入库存商品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；对合同履约成本按照软件开发项目进行归 集，在项目达到收入确认条件时结转至当期成本。

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的 存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相 同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货， 可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产 而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费 后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多 于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过 时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4） 存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处 理完毕，计入当期损益。

（5） 低值易耗品的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

13、 合同资产

（1） 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指公司已向客户转让商品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。如公司向客 户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，公司将 该收款权利作为合同资产。

（2） 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备， 由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确 认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

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附注五、10。

14、 长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

（2） 长期股权投资的计量：

A、 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在 合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初 始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调 整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比 例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加 上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实 现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1）在个别财务报表 中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日 之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2）在 合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账 面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为 购买日所属当期投资收益。

B、 企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关 的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过 非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费 作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3） 后续计量：

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

（4） 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认 定为重大影响。

（5） 减值测试方法及减值准备计提方法：

详见21、长期资产减值

15、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、 固定资产

（1）确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条 件：①该固定资产包含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 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 42.5 | 10 | 2.12 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 10 | 18 |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资 租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产 所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满时，能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁 资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、 在建工程

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

（2） 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见21、长期资产减值

18、 借款费用

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

（2） 借款费用同时满足以下条件时予以资本化：

a、 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担 带息债务形式发生的支出；

b、 借款费用已经发生；

c、 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（4）购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本 化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损 益。

19、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额； ②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用， 即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状 态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

（2） 后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权 资产。

（3） 使用权资产的折旧。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额 根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产 有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵 循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租 赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产 发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

注：说明使用权资产的确定方法及会计处理方法。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号一一创业板行业信息披露》中的“通信相关业务”的披露要求

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计量

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内 部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本; 投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非 现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；非货币性交易投 入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭 据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市 场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不 存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

1. 无形资产的摊销方法

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

1. 无形资产减值准备的确认标准、计提方法

详见21、长期资产减值

1. 公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：
2. 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
3. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
4. 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形 资产将在内部使用时，证明其有用性。
5. 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。
6. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

（2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时 计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

1. 从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
3. 无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资 产将在内部使用时，证明其有用性。
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计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入 当期损益。

21、长期资产减值

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、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在 减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损 失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备 按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回 金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按发生时的实际成本计价， 并在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入 当期损益。

23、合同负债

合同负债反映公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同 对价或公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金 额确认合同负债。

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。

24、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离 职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1） 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指企业在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职 工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育 保险费等社会保险费，住房公积金，公会经费和职工教育费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短 期薪酬。公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或 允许计入资产成本的除外。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利， 短期薪酬和辞退福利除外。公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定的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。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。 公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（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。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、 长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存条件的，将根据设定的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。除此以外，企业将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成 部分：（1）服务成本。（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。（3）重新计量其他长期职工净负债或净资产 所产生的变动。上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司作为承租人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。

本公司按照固定的周期性利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。未纳入租赁负债计量的可 变租赁付款额于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。

26、 预计负债

（1） 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关 的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业; ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种 结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及 单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率 计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为 资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

27、 股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方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。按结 算方式的不同，股份支付可以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

1. 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具 的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当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和资本公积。

1. 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可 行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

（2） 以现金结算的股份支付

1. 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加 负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日， 应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业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和相应的负 债。

1. 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至 实际可行权水平。企业应当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。

（3） 权益工具公允价值的确定

对于授予职工的股份，其公允价值应按企业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。

（4） 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，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。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认和计量所采用的会计政策

收入是公司在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

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

交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户 的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以 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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分， 公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期 间内采用实际利率法摊销，对于客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。因转 让商品而有权向客户收取的对价是非现金形式时，公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价 公允价值不能合理估计的，公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。公司预期将退还给客户的款项， 除了为自客户取得其他可明确区分商品外，将该应付对价冲减交易价格。应付客户对价超过自客户取得的可明确区分商品公 允价值的，超过金额作为应付客户对价冲减交易价格。自客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付 客户对价全额冲减交易价格。在对应付客户对价冲减交易价格进行会计处理时，公司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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交 易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格发生后续变动的,公司按照在合 同开始日所采用的基础将该后续变动金额分摊至合同中的履约义务。对于因合同开始日之后单独售价的变动不再重新分摊交 易价格。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
2. 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；
3. 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。 公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。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。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时， 公司会考虑下列迹象：

1. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
2. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
3. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
4. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
5. 客户已接受该商品。

（2）与公司取得收入的主要活动相关的具体确认方法

1. 软件开发合同

公司与客户之间的软件开发服务合同包含为客户进行定制化软件开发的履约义务，由于开发成果在客户验收前，客户无 法取得并消耗公司履约所带来的经济利益，无法控制公司履约过程中在建的商品，公司也无权就累计至今已完成的履约部分 收取款项，因此公司将其作为在某一时点内履行的履约义务，在客户验收后进行收入确认。

1. 人力外包技术服务合同

公司与客户之间的人力外包技术服务合同包含为客户提供长期软件开发技术服务的履约义务，由于公司履约的同时客户 即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，每月根据与客户的工作量确认单进 行收入确认。

1. 软件维护服务合同

公司与客户之间的软件维护服务合同包含为客户提供软件运行维护的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗 公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，根据合同价款在合同期内分期进行收入确认。

1. 设备销售合同

公司与客户之间的销售商品合同包含转让相关设备的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。公司在满足下列条件情 况下进行收入确认：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的 经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

29、政府补助

（1） 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补 助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2） 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3） 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民 币1元）。

（4） 政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿 命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。
2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：
3. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间， 计入当期损益或冲减相关成本。
4. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。
5. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分 的，则整体归类为与收益相关的政府补助。
6. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府 补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。
7. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：
8. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
9. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
10. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

（1）递延所得税资产的确认

公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。 但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产会计处理采用资产负债表债务法核算。资 产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果产不予确认：A：该项交易不是企业合并；B：交易 发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资 产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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。

（2）递延所得税负债的确认

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

1. 商誉的初始确认；
2. 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A该项交易不是企业合并；

B交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

1. 与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，一般应确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下 两个条件的除外：

A投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

B该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（2）所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并; B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

2021年1月1日起执行

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

（1） 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产 使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利， 本公司进行如下评估：

1. 合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理 上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得 因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不 属于已识别资产；
2. 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；
3. 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2） 租赁的分拆和合并

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3） 作为承租人

1. 使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十二）项使用权资产。

1. 租赁负债

租赁负债的确定方法及会计处理方法见本会计政策之第（二十八）项租赁负债。

1. 租赁期的评估

租赁期是本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公 司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖 的期间。

发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行 使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

1. 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

1. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
2. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。
3. 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产 为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直 线法计入当期损益或相关资产成本。

（4） 作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时， 基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1. 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予 以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发 生时计入当期损益。

1. 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量 时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值参见本会计政策 之第（十）项金融工具。

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。

生产商或经销商的出租人且形成融资租赁的，在租赁期开始日，按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值 两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本。为取得融资租赁发生的成本， 在租赁期开始日计入当期损益。

（5）售后租回交易

本公司按照本会计政策之第（三十二）项收入的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1. 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成 的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款 项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允 价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

1. 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。

如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款 项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价 格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

2021年1月1日前执行

（1） 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费 用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2） 融资租赁的会计处理方法

1. 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租 赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租 赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值 时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法 取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内 按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁 资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中 较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

1. 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担 保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。其他重要的会计政策和会计估计

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

”适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 2018年12月7日，财政部颁布了修订 的《企业会计准则第21号一一租赁》  （财会〔2018） 35号）（以下简称“新 租赁准则”），并要求其他执行企业会 计准则的企业自2021年1月1日起施 行。本公司自规定之日起开始执行。 | 已经董事会审议批准 | 详见其他说明① |
| 2021年12月，财政部发布了《企业会 计准则解释第15号》（财会（2021） 35号）（以下简称“解释第15号”）， “关于资金集中管理相关列报”内容自 公布之日起施行。本公司自规定之日起 开始执行。 | 已经董事会审议批准 | 详见其他说明② |

其他说明:

1. 2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（财会（2018） 35号），并要求境内上 市的企业自2021年1月1日起施行新租赁准则。新租赁准则具体政策详见附注五、31。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021年1月1日）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。此项会计政策变更已经公司董事会审 议通过，采用变更后会计政策编制的2021年度合并利润表及母公司利润表各项目、2021年度合并资产负债表及母公司资产 负债表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，除部分财务报表科目重分类外，没有重大影响，相应 财务报表项目变动详见附注五、32 （3） 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

1. 2021年12月30日，财政部发布了解释第15号，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。本公司2021 年12月30日起执行该解释。

解释第15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，区分成员单位是归集至 集团母公司账户的资金还是未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金，分别明确了成员单位、财务公司及母公司 应当在资产负债表列报的项目。并对资金集中管理相关金融资产和金融负债项目是否能进行抵消进行了明确。

本公司自该解释发布之日起执行，对于发布前本公司的财务报表未按照该解释规定列报的，对可比期间的财务报表数据进行 相应调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

（2） 重要会计估计变更

口适用”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

注:只要公司是从2021年首次执行新租赁准则，均需要填写此表，除非不需要调整年初资产负债表科目。

”适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

”是□否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 485,160,678.74 | 485,160,678.74 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 209,616,066.11 | 209,616,066.11 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 2,850,494.85 | 2,850,494.85 |  |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 10,638,484.17 | 10,638,484.17 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 58,495,239.05 | 58,495,239.05 |  |
| 合同资产 | 9,267,307.89 | 9,267,307.89 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 2,662,686.08 | 2,662,686.08 |  |
| 流动资产合计 | 778,690,956.89 | 778,690,956.89 |  |
| 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 | 46,747,663.92 | 46,747,663.92 |  |
| 其他权益工具投资 | 47,076,310.59 | 47,076,310.59 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 316,069,007.71 | 316,069,007.71 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 | 12,642,155.60 | 12,642,155.60 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 13,358,884.68 | 13,358,884.68 |
| 无形资产 | 30,652,476.87 | 30,652,476.87 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 2,051,373.43 | 2,051,373.43 |  |
| 递延所得税资产 | 14,045,970.34 | 14,045,970.34 |  |
| 其他非流动资产 | 3,795,555.46 | 3,795,555.46 |  |
| 非流动资产合计 | 473,080,513.92 | 486,439,398.60 | 13,358,884.68 |
| 资产总计 | 1,251,771,470.81 | 1,265,130,355.49 | 13,358,884.68 |
| 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 | 1,774,878.03 | 1,774,878.03 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 2,712,654.74 | 2,712,654.74 |  |
| 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 | 61,198,660.95 | 61,198,660.95 |  |
| 应交税费 | 10,724,806.01 | 10,724,806.01 |  |
| 其他应付款 | 5,604,343.26 | 5,604,343.26 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 | 995,663.24 | 995,663.24 |  |
| 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 |  | 6,387,249.40 | 6,387,249.40 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 82,015,342.99 | 88,402,592.39 | 6,387,249.40 |
| 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 |  | 6,971,635.28 | 6,971,635.28 |
| 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 | 4,312,520.17 | 4,312,520.17 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 4,312,520.17 | 11,284,155.45 | 6,971,635.28 |
| 负债合计 | 86,327,863.16 | 99,686,747.84 | 13,358,884.68 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 283,299,055.00 | 283,299,055.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 439,688,923.31 | 439,688,923.31 |  |
| 减：库存股 | 62,934.00 | 62,934.00 |  |
| 其他综合收益 | -35,459,434.37 | -35,459,434.37 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 73,570,768.42 | 73,570,768.42 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 404,407,229.29 | 404,407,229.29 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 1,165,443,607.65 | 1,165,443,607.65 |  |
| 少数股东权益 |  |  |  |
| 所有者权益合计 | 1,165,443,607.65 | 1,165,443,607.65 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 负债和所有者权益总计 | 1,251,771,470.81 | 1,265,130,355.49 | 13,358,884.68 |

调整情况说明

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负 债，金额为13,358,884.68元，其中将于一年内到期的金额6,387,249.40元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与 租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为13,358,884.68元。

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 287,944,653.00 | 287,944,653.00 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 382,568,098.02 | 382,568,098.02 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 2,440,013.37 | 2,440,013.37 |  |
| 其他应收款 | 3,320,068.57 | 3,320,068.57 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 34,829,752.84 | 34,829,752.84 |  |
| 合同资产 | 9,267,307.89 | 9,267,307.89 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 2,061,906.52 | 2,061,906.52 |  |
| 流动资产合计 | 722,431,800.21 | 722,431,800.21 |  |
| 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 | 59,197,812.44 | 59,197,812.44 |  |
| 其他权益工具投资 | 47,076,310.59 | 47,076,310.59 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 306,102,044.97 | 306,102,044.97 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 在建工程 | 12,642,155.60 | 12,642,155.60 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 11,900,111.05 | 11,900,111.05 |
| 无形资产 | 30,652,476.87 | 30,652,476.87 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 1,530,928.52 | 1,530,928.52 |  |
| 递延所得税资产 | 13,317,281.13 | 13,317,281.13 |  |
| 其他非流动资产 | 3,795,555.46 | 3,795,555.46 |  |
| 非流动资产合计 | 474,314,565.58 | 486,214,676.63 | 11,900,111.05 |
| 资产总计 | 1,196,746,365.79 | 1,208,646,476.84 | 11,900,111.05 |
| 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 | 1,130,517.56 | 1,130,517.56 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 133,348.93 | 133,348.93 |  |
| 应付职工薪酬 | 53,790,198.38 | 53,790,198.38 |  |
| 应交税费 | 6,081,353.73 | 6,081,353.73 |  |
| 其他应付款 | 4,698,237.19 | 4,698,237.19 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 | 995,663.24 | 995,663.24 |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  | 5,602,604.32 | 5,602,604.32 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 65,833,655.79 | 71,436,260.11 | 5,602,604.32 |
| 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 |  | 6,297,506.73 | 6,297,506.73 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 6,297,506.73 | 6,297,506.73 |
| 负债合计 | 65,833,655.79 | 77,733,766.84 | 11,900,111.05 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 283,299,055.00 | 283,299,055.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 439,696,559.40 | 439,696,559.40 |  |
| 减：库存股 | 62,934.00 | 62,934.00 |  |
| 其他综合收益 | -35,277,766.27 | -35,277,766.27 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 73,570,768.42 | 73,570,768.42 |  |
| 未分配利润 | 369,687,027.45 | 369,687,027.45 |  |
| 所有者权益合计 | 1,130,912,710.00 | 1,130,912,710.00 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 1,196,746,365.79 | 1,208,646,476.84 | 11,900,111.05 |

调整情况说明

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日前增量借款利率折现后的现值计量租赁负债， 金额为11,900,111.05元，其中将于一年内到期的金额5,602,604.32元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负 债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为11,900,111.05元。

（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

口适用”不适用

其他

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 6%，9%、13% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%，20% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税额 | 2% |
| 利得税 | 应评税利润 | 8.25%、16.5% |

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 |
| 四方精创资讯（香港）有限公司 | 16.5% |
| 四方精创信息（香港）有限公司 | 16.5% |
| 深圳前海乐寻坊区块链科技有限公司 | 20% |
| 四方精创（泰国）有限公司 | 20% |
| 成都四方融创科技有限公司 | 20% |
| 北京四方融创科技有限公司 | 20% |

2、税收优惠

公司于2021年12月23日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的编 号为GR202144205869的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据企业所得税法有关规定，公司2021-2023年度享受国 家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，企业所得税减按15%征收。

3、其他说明

（1） 根据国家税务总局深圳市税务局《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税（2016） 36号附件3第一条第（二十六）款对公司技术转让、技术开发业务取得的收入，如实申报可享受免征增值税。

（2） 根据香港新修订的税务条例，对于2018年4月1日之后开始的课税年度，首200万利润利得税税率为8.25%，超 过200万部分利润按照16.5%征税。公司之子公司四方资讯及四方信息适用该利得税条例。

（3） 子公司乐寻坊、成都四方融创、北京四方融创依据《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）的相关规定，符合小微企业认定条件，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，对其年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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 | 11,622.27 | 39,001.85 |
| 银行存款 | 468,050,960.33 | 483,121,676.89 |
| 其他货币资金 | 7,016,631.78 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 475,079,214.38 | 485,160,678.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 235,619,529.50 | 196,734,124.96 |

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保函保证金 | 7, 002, 971.00 | 2,000,000.00 |
| 受冻结资金 | 25, 909,319.21 | - |
| 合计 | 32,912, 290.21 | 2,000,000.00 |

2、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 |  |  |  |  |  | 1,314,8  40.00 | 0.61% | 1,314,8  40.00 | 100.00  % | 0.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账  准备的应收账款 | 236,73  8,211.6  4 | 100.00  % | 5,605,2  32.73 | 2.37% | 231,13  2,978.9  1 | 215,74  3,931.7  9 | 99.39% | 6,127,8  65.68 | 2.84% | 209,616, 066.11 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国内客户 | 140,27  3,371.1  9 | 59.25  % | 3,675,9  35.92 | 2.62% | 136,59  7,435.2  7 | 130,83  8,211.7  6 | 60.27% | 4,429,7  51.28 | 3.39% | 126,408,  460.48 |
| 国外客户 | 96,464, | 40.75 | 1,929,2 | 2.00% | 94,535, | 84,905, | 39.12% | 1,698,1 | 2.00% | 83,207,6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 840.45 | % | 96.81 |  | 543.64 | 720.03 |  | 14.40 |  | 05.63 |
| 合计 | 236,73  8,211.6  4 | 100.00  % | 5,605,2  32.73 | 2.37% | 231,13  2,978.9  1 | 217,05  8,771.7  9 | 100.00  % | 7,442,7  05.68 | 3.43% | 209,616, 066.11 |

按组合计提坏账准备：国内客户

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 | 130,369,379.63 | 1,825,174.37 | 1.40% |
| 1至2年 | 8,732,186.48 | 912,513.49 | 10.45% |
| 2至3年 | 386,811.89 | 153,254.87 | 39.62% |
| 3年以上 | 784,993.19 | 784,993.19 | 100.00% |
| 合计 | 140,273,371.19 | 3,675,935.92 | -- |

按组合计提坏账准备：国外客户

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 | 95,933,641.26 | 1,918,672.83 | 2.00% |
| 1至2年 | 531,199.19 | 10,623.98 | 2.00% |
| 合计 | 96,464,840.45 | 1,929,296.81 | -- |

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：

”适用口不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内(含1年) | 226,303,020.89 |
| 1至2年 | 9,263,385.67 |
| 2至3年 | 386,811.89 |
| 3年以上 | 784,993.19 |
| 合计 | 236,738,211.64 |

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 单项计提客户 | 1,314,840.00 |  | 1,314,840.00 |  |  |  |
| 国内客户组合 | 4,429,751.28 |  | 753,815.36 |  |  | 3,675,935.92 |
| 国外客户组合 | 1,698,114.40 | 231,182.41 |  |  |  | 1,929,296.81 |
| 合计 | 7,442,705.68 | 231,182.41 | 2,068,655.36 |  |  | 5,605,232.73 |

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 |
| 单位一 | 1,314,840.00 |  |
| 合计 | 1,314,840.00 | -- |

（3） 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

（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 |
| 单位一 | 121,758,390.80 | 51.43% | 2,236,294.55 |
| 单位二 | 71,673,106.05 | 30.28% | 1,433,462.12 |
| 单位三 | 7,976,825.62 | 3.37% | 159,536.51 |
| 单位四 | 4,564,385.02 | 1.93% | 91,287.70 |
| 单位五 | 3,628,508.80 | 1.53% | 72,570.18 |
| 合计 | 209,601,216.29 | 88.54% |  |

（5） 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无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

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 2,848,921.12 | 98.49% | 2,806,805.53 | 98.47% |
| 1至2年 |  |  | 43,689.32 | 1.53% |
| 2至3年 | 43,689.32 | 1.51% |  |  |
| 3年以上 |  |  |  |  |
| 合计 | 2,892,610.44 | -- | 2,850,494.85 | -- |

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: 公司期末无账龄超过1年的重要预付账款

（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 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例（％） |
| 单位一 | 1,500, 000. 00 | 51. 86 |
| 单位二 | 197, 820. 75 | 6. 84 |
| 单位三 | 158,715.07 | 5.49 |
| 单位四 | 124, 479. 25 | 4.30 |
| 单位五 | 108, 372. 00 | 3.75 |
| 合计 | 2, 089, 387. 07 | 72.24 |

4、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 16,755,705.49 | 10,638,484.17 |
| 合计 | 16,755,705.49 | 10,638,484.17 |

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 押金、保证金及备用金 | 6,520,733.82 | 10,638,484.17 |
| 股权转让款 | 10,404,221.22 |  |
| 合计 | 16,924,955.04 | 10,638,484.17 |

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 | 107,459.44 |  |  | 107,459.44 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | —— | —— | —— | —— |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | 61,790.11 |  |  | 61,790.11 |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2021年12月31日余 额 | 169,249.55 |  |  | 169,249.55 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 口适用”不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 16,924,955.04 |
| 合计 | 16,924,955.04 |

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：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 押金、保证金及 备用金 | 107,459.44 |  | 42,252.11 |  |  | 65,207.33 |
| 股权转让款 |  | 104,042.22 |  |  |  | 104,042.22 |
| 合计 | 107,459.44 | 104,042.22 | 42,252.11 |  |  | 169,249.55 |

4） 本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无需要核销的其他应收款。

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 |
| 单位一 | 股权转让款 | 10,404,221.22 | 1年以内 | 61.47% | 104,042.22 |
| 单位二 | 押金 | 2,562,080.00 | 1年以内 | 15.14% | 25,620.80 |
| 单位三 | 押金 | 717,343.40 | 1年以内 | 4.24% | 7,173.43 |
| 单位四 | 押金 | 479,314.73 | 1年以内 | 2.83% | 4,793.15 |
| 单位五 | 押金 | 373,162.50 | 1年以内 | 2.20% | 3,731.63 |
| 合计 | -- | 14,536,121.85 | -- | 85.88% | 145,361.23 |

6） 涉及政府补助的应收款项

报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

7） 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8） 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

存货分类

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 | 账面余额 | 存货跌价准备  或合同履约成  本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 合同履约成本 | 106,756,041.85 | 3,325,484.15 | 103,430,557.70 | 58,495,239.05 |  | 58,495,239.05 |
| 发出商品 |  |  |  |  |  |  |
| 低值易耗品 | 467,822.33 |  | 467,822.33 |  |  |  |
| 合计 | 107,223,864.18 | 3,325,484.15 | 103,898,380.03 | 58,495,239.05 |  | 58,495,239.05 |

（2） 报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

（3） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4） 期末存货无用于债务担保。

合同履约成本本期摊销金额的说明

6、合同资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 质保金 | 9,340,199.33 | 630,872.28 | 8,709,327.05 | 9,681,935.87 | 414,627.98 | 9,267,307.89 |
| 合计 | 9,340,199.33 | 630,872.28 | 8,709,327.05 | 9,681,935.87 | 414,627.98 | 9,267,307.89 |

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

口适用”不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 质保金 | 216,244.30 |  |  |  |
| 合计 | 216,244.30 |  |  | -- |

7、其他流动资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣的增值税 | 5,525.25 | 644,266.29 |
| 预缴企业所得税 | 668,927.52 | 2,018,419.79 |
| 合计 | 674,452.77 | 2,662,686.08 |

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 | | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 钱方好  近金融  科技有  限公司 | 30,263,  556.81 |  | 28,528,  373.01 | 70,751.  52 |  |  | 1,805,9  35.32 |  |  |  |  |
| 北京优 智汇咨 询有限 公司 | 16,484, 107.11 |  | 15,942,  484.29 | 291,71  0.51 |  |  | 833,33  3.33 |  |  |  |  |
| 小计 | 46,747,  663.92 |  | 44,470,  857.30 | 362,46  2.03 |  |  | 2,639,2  68.65 |  |  |  |  |
| 合计 | 46,747,  663.92 |  | 44,470,  857.30 | 362,46  2.03 |  |  | 2,639,2  68.65 |  |  |  |  |

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 非上市权益工具投资 | 40,671,840.65 | 47,076,310.59 |
| 合计 | 40,671,840.65 | 47,076,310.59 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 确认的股利收 入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益  转入留存收益  的金额 | 指定为以公允 价值计量且其 变动计入其他 综合收益的原 因 | 其他综合收益  转入留存收益  的原因 |
| 深圳南山宝生  村镇银行股份  有限公司 |  |  | 38,894,590.76 |  | 注 |  |
| 格罗斯产业链 服务(深圳) 有限公司 |  |  | 9,013,133.59 |  | 注 |  |
| 合计 |  |  | 47,907,724.35 |  |  |  |

注：公司的非上市权益工具投资是公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其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、 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

**口适用"不适用**

1. 采用公允价值计量模式的投资性房地产

口适用”不适用

11、 固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 350,242,523.80 | 316,069,007.71 |
| 合计 | 350,242,523.80 | 316,069,007.71 |

(1)固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 299,371,251.37 | 3,890,786.20 | 54,429,474.45 | 4,226,292.37 | 361,917,804.39 |
| 2.本期增加金 额 | 42,638,352.21 | 1,479,842.78 | 4,250,308.01 | 18,843.01 | 48,387,346.01 |
| (1)购置 | 30,499,643.91 | 1,479,842.78 | 4,250,308.01 | 18,843.01 | 36,248,637.71 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）在建工 程转入 | 12,138,708.30 |  |  |  | 12,138,708.30 |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 1,023,004.94 | 311,208.64 | 1,334,213.58 |
| （1）处置或 报废 |  |  | 1,023,004.94 | 311,208.64 | 1,334,213.58 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 342,009,603.58 | 5,370,628.98 | 57,656,777.52 | 3,933,926.74 | 408,970,936.82 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 12,173,563.25 | 821,302.29 | 29,902,531.57 | 2,951,399.57 | 45,848,796.68 |
| 2.本期增加金 额 | 6,444,791.55 | 777,942.04 | 6,466,097.87 | 389,957.38 | 14,078,788.84 |
| （1）计提 | 6,444,791.55 | 777,942.04 | 6,466,097.87 | 389,957.38 | 14,078,788.84 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  | 919,085.21 | 280,087.29 | 1,199,172.50 |
| （1）处置或 报废 |  |  | 919,085.21 | 280,087.29 | 1,199,172.50 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 18,618,354.80 | 1,599,244.33 | 35,449,544.23 | 3,061,269.66 | 58,728,413.02 |
| 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 | 323,391,248.78 | 3,771,384.65 | 22,207,233.29 | 872,657.08 | 350,242,523.80 |
| 2.期初账面价 值 | 287,197,688.12 | 3,069,483.91 | 24,526,942.88 | 1,274,892.80 | 316,069,007.71 |

（2）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 |
| 成都四方办公楼 | 30,499,643.91 | 尚在办理中 |

其他说明

（3） 本期计提的折旧额为14,078,788.84元。

（4） 本期公司无暂时闲置的固定资产情况。

（5） 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（6） 本期公司无通过经营租赁租出的固定资产。

（7） 本期公司无持有待售的固定资产情况。

（8） 截至2021年12月31日止，公司不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

12、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |
| 合计 | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |

（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 |
| 办公大楼装修 工程 | 13,356,132.49 |  | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |  | 12,642,155.60 |
| 合计 | 13,356,132.49 |  | 13,356,132.49 | 12,642,155.60 |  | 12,642,155.60 |

（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 | 本期 转入 固定 | 本期  其他  减少 | 期末  余额 | 工程  累计  投入 | 工程  进度 | 利息  资本  化累 | 其中：  本期 利息 | 本期 利息 资本 | 资金  来源 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 金额 | 资产  金额 | 金额 |  | 占预  算比  例 |  | 计金 额 | 资本  化金  额 | 化率 |  |
| 办公 大楼 装修 工程 | 约3亿 | 12,642 ,155.6 0 | 12,852 ,685.1  9 | 12,138 ,708.3 0 |  | 13,356 ,132.4 9 |  | 内部  装修 |  |  |  | 自有  资金 |
| 合计 |  | 12,642 ,155.6 0 | 12,852 ,685.1  9 | 12,138  ,708.3  0 |  | 13,356 ,132.4 9 | -- | -- |  |  |  | -- |

（3）报告期末不存在在建工程预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

13、使用权资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋建筑物 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |
| 1.期初余额 | 13,358,884.68 | 13,358,884.68 |
| 2.本期增加金额 | 6,235,450.98 | 6,235,450.98 |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| 4.期末余额 | 19,594,335.66 | 19,594,335.66 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 | 7,771,939.62 | 7,771,939.62 |
| （1）计提 | 7,771,939.62 | 7,771,939.62 |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| （1）处置 |  |  |
| 4.期末余额 | 7,771,939.62 | 7,771,939.62 |
| 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 | 11,822,396.04 | 11,822,396.04 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2.期初账面价值 | 13,358,884.68 | 13,358,884.68 |

其他说明:

14、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 | 26,037,679.00 |  |  | 15,683,162.31 | 41,720,841.31 |
| 2.本期增加 金额 |  |  |  | 2,930,985.68 | 2,930,985.68 |
| （1）购置 |  |  |  | 2,930,985.68 | 2,930,985.68 |
| （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 | 26,037,679.00 |  |  | 18,614,147.99 | 44,651,826.99 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 4,935,307.20 |  |  | 6,133,057.24 | 11,068,364.44 |
| 2.本期增加 金额 | 521,046.12 |  |  | 3,372,605.43 | 3,893,651.55 |
| （1）计提 | 521,046.12 |  |  | 3,372,605.43 | 3,893,651.55 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 5,456,353.32 |  |  | 9,505,662.67 | 14,962,015.99 |
| 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 | 20,581,325.68 |  |  | 9,108,485.32 | 29,689,811.00 |
| 2.期初账面 价值 | 21,102,371.80 |  |  | 9,550,105.07 | 30,652,476.87 |

其他说明:

（2） 截至2021年12月31日止，公司不存在需计提无形资产减值准备的情形。

（3） 截至2021年12月31日止，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

15、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 |
| 租赁办公楼装修 费 | 2,051,373.43 | 4,614,423.33 | 1,729,385.82 |  | 4,936,410.94 |
| 合计 | 2,051,373.43 | 4,614,423.33 | 1,729,385.82 |  | 4,936,410.94 |

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 4,337,507.22 | 650,626.08 | 6,192,739.50 | 928,910.93 |
| 内部交易未实现利润 | 1,943,027.36 | 388,605.47 | 3,643,446.07 | 728,689.21 |
| 可抵扣亏损 |  |  | 41,085,880.34 | 6,162,882.05 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他权益工具公允价 值变动 | 47,907,724.35 | 7,186,158.63 | 41,503,254.42 | 6,225,488.15 |
| 使用权资产及租赁负 债 | 39,889.67 | 5,983.45 |  |  |
| 合计 | 54,228,148.60 | 8,231,373.63 | 92,425,320.33 | 14,045,970.34 |

（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 |
| 非同一控制企业合并  资产评估增值 |  |  |  |  |
| 其他债权投资公允价  值变动 |  |  |  |  |
| 其他权益工具投资公 允价值变动 |  |  |  |  |
| 境外未分配利润影响 | 45,567,885.41 | 3,873,270.26 | 56,456,466.84 | 4,312,520.17 |
| 使用权资产及租赁负 债 | 194.24 | 48.56 |  |  |
| 合计 | 45,568,079.65 | 3,873,318.82 | 56,456,466.84 | 4,312,520.17 |

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负 债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负 债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资 产或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 8,231,373.63 |  | 14,045,970.34 |
| 递延所得税负债 |  | 3,873,318.82 |  | 4,312,520.17 |

（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 | 20.58 | 175.81 |
| 可抵扣亏损 | 50,695,951.31 | 7,468,344.35 |
| 合计 | 50,695,971.89 | 7,468,520.16 |

（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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2023 年 | 83,047.99 | 83,047.99 |  |
| 2024 年 | 2,381,557.50 | 2,387,443.58 |  |
| 2025 年 | 4,923,804.77 | 4,997,852.78 |  |
| 2026 年 | 43,307,541.05 |  |  |
| 合计 | 50,695,951.31 | 7,468,344.35 | -- |

17、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备及工程款 | 688,784.27 |  | 688,784.27 | 3,795,555.  46 |  | 3,795,555.  46 |
| 合计 | 688,784.27 |  | 688,784.27 | 3,795,555.  46 |  | 3,795,555.  46 |

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 1,332,599.57 | 1,759,851.03 |
| 1-2年 |  | 15,027.00 |
| 2-3年 | 15,027.00 |  |
| 合计 | 1,347,626.57 | 1,774,878.03 |

19、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收合同款 | 3,870,591.66 | 2,712,654.74 |
| 合计 | 3,870,591.66 | 2,712,654.74 |

（1）应付职工薪酬列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 61,090,497.73 | 476,144,731.79 | 466,598,083.58 | 70,637,145.94 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 108,163.22 | 22,066,425.34 | 21,784,411.42 | 390,177.14 |
| 合计 | 61,198,660.95 | 498,211,157.13 | 488,382,495.00 | 71,027,323.08 |

(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 | 59,552,332.07 | 452,464,269.00 | 442,811,952.71 | 69,204,648.36 |
| 2、职工福利费 |  | 3,140,227.95 | 3,140,227.95 |  |
| 3、社会保险费 | 111,518.86 | 11,140,573.92 | 11,071,684.94 | 180,407.84 |
| 其中：医疗保险 费 | 111,518.86 | 10,409,253.57 | 10,347,520.33 | 173,252.10 |
| 工伤保险  费 |  | 168,781.54 | 161,758.19 | 7,023.35 |
| 生育保险  费 |  | 562,538.81 | 562,406.42 | 132.39 |
|  |  |  |  |  |
| 4、住房公积金 |  | 9,399,660.92 | 9,397,918.28 | 1,742.64 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 | 1,426,646.80 |  | 176,299.70 | 1,250,347.10 |
| 6、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 7、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 61,090,497.73 | 476,144,731.79 | 466,598,083.58 | 70,637,145.94 |

1. 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 | 108,163.22 | 21,612,724.98 | 21,339,495.32 | 381,392.88 |
| 2、失业保险费 |  | 453,700.36 | 444,916.10 | 8,784.26 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 108,163.22 | 22,066,425.34 | 21,784,411.42 | 390,177.14 |

其他说明：

21、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 2,897,554.23 | 1,015,082.78 |
| 企业所得税 | 1,396,161.08 | 4,467,904.00 |
| 个人所得税 | 6,318,884.77 | 5,113,948.03 |
| 城市维护建设税 | 191,346.73 | 68,818.11 |
| 教育费附加 | 82,005.68 | 29,493.47 |
| 地方教育附加 | 54,670.45 | 19,662.32 |
| 印花税 | 14,848.00 | 9,897.30 |
| 合计 | 10,955,470.94 | 10,724,806.01 |

其他说明：

主要税项适用税率参见本附注六。

22、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  | 995,663.24 |
| 其他应付款 | 2,840,343.27 | 4,608,680.02 |
| 合计 | 2,840,343.27 | 5,604,343.26 |

（1）应付股利

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 限制性股票股利 |  | 995,663.24 |
| 合计 |  | 995,663.24 |

（2）其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 限制性股票回购义务 |  | 62,934.00 |
| 往来款及其他 | 2,840,343.27 | 4,545,746.02 |
| 合计 | 2,840,343.27 | 4,608,680.02 |

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,383,720.15 | 6,387,249.40 |
| 合计 | 7,383,720.15 | 6,387,249.40 |

24、租赁负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 租赁付款额 | 12,360,161.55 | 13,963,546.65 |
| 减：未确认融资费用 | 444,245.99 | 604,661.97 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 7,383,720.15 | 6,387,249.40 |
| 合计 | 4,532,195.41 | 6,971,635.28 |

25、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 | 283,299,055.  00 |  |  |  | -7,997.00 | -7,997.00 | 283,291,058.  00 |

其他说明：

报告期公司股份变动情况详见“三、（一）、1、公司历史沿革”说明。

26、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） | 437,742,854.07 |  | 54,937.00 | 437,687,917.07 |
| 其他资本公积 | 1,946,069.24 |  | 1,946,069.24 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 439,688,923.31 |  | 2,001,006.24 | 437,687,917.07 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期变动说明：

本期减少

（1） 根据公司第三届董事会第二十二次会议决议通过的《关于回购注销部分已授予限制性股票的议案》，鉴于公司激励对 象龙乐钦已经离职，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》，公司回购注销上述激励对象已获授但尚未解锁的 限制性股票共7,997股，全部回购价款为人民币62,934.00元，其中：股本7,997.00元，其余54,937.00元冲减资本公积-资 本溢价（股本溢价）。

（2） 处置钱方好近金融科技有限公司后，原计入资本公积的金额1,946,069.24元转入当期损益。

27、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 限制性股票 | 62,934.00 |  | 62,934.00 |  |
| 合计 | 62,934.00 |  | 62,934.00 |  |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 本期库存股减少为回购注销失效的限制性股票。

28、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末  余额 |
| 本期所  得税前  发生额 | 减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益 | 减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益 | 减：所得 税费用 | 税后归 属于母 公司 | 税后归  属于少  数股东 |
| 一、不能重分类进损益的其他 综合收益 | -35,277,7  66.27 | -6,404,4  69.94 |  |  | -960,67  0.48 | -5,443,7  99.46 |  | -40,72  1,565.  73 |
| 其他权益工具投资公允 价值变动 | -35,277,7  66.27 | -6,404,4  69.94 |  |  | -960,67  0.48 | -5,443,7  99.46 |  | -40,72  1,565.  73 |
| 二、将重分类进损益的其他综 合收益 | -181,668.  10 | -3,528,4  14.11 |  |  |  | -3,528,4  14.11 |  | -3,710,  082.21 |
| 外币财务报表折算差额 | -181,668. | -3,528,4 |  |  |  | -3,528,4 |  | -3,710, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 10 | 14.11 |  |  |  | 14.11 |  | 082.21 |
| 其他综合收益合计 | -35,459,4  34.37 | -9,932,8  84.05 |  |  | -960,67  0.48 | -8,972,2  13.57 |  | -44,43  1,647.  94 |

29、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 | 73,570,768.42 | 10,390,988.62 |  | 83,961,757.04 |
| 合计 | 73,570,768.42 | 10,390,988.62 |  | 83,961,757.04 |

30、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 | 404,407,229.29 | 366,402,740.11 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+,调减-） |  | -2,642,354.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 404,407,229.29 | 363,760,385.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,390,988.62 | 5,617,441.96 |
| 应付普通股股利 | 28,331,041.78 | 28,290,746.09 |
| 期末未分配利润 | 432,442,267.82 | 404,407,229.29 |

31、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 | 641,544,678.55 | 366,361,831.14 | 573,983,631.21 | 300,258,889.01 |
| 其他业务 |  |  |  |  |
| 合计 | 641,544,678.55 | 366,361,831.14 | 573,983,631.21 | 300,258,889.01 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值 口是"否

32、税金及附加

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 消费税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 466,234.52 | 353,861.30 |
| 教育费附加 | 333,019.96 | 252,758.04 |
| 房产税 | 1,366,717.51 |  |
| 土地使用税 | 11,207.04 | 8,405.28 |
| 印花税 | 230,358.43 | 247,523.24 |
| 合计 | 2,407,537.46 | 862,547.86 |

33、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 9,923,605.18 | 8,794,803.74 |
| 加班、出勤餐费 | 7,096.00 | 7,530.50 |
| 交通费 | 37,514.96 | 42,709.47 |
| 通讯费 | 9,411.54 | 9,241.63 |
| 差旅费 | 144,673.78 | 226,923.60 |
| 广告宣传费 | 128,213.76 |  |
| 合计 | 10,250,515.22 | 9,081,208.94 |

34、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 48,821,173.03 | 55,623,254.29 |
| 办公费用 | 27,552,998.97 | 33,059,658.35 |
| 股权激励费用 |  | 815,703.26 |
| 交通差旅费 | 874,980.17 | 1,970,906.84 |
| 实习生费用 | 122,907.72 | 344,927.28 |
| 业务招待费 | 1,423,058.73 | 1,295,495.64 |
| 折旧摊销费用 | 18,833,012.69 | 16,433,831.37 |
| 其他 | 2,037,702.46 | 1,905,564.89 |
| 合计 | 99,665,833.77 | 111,449,341.92 |

35、研发费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 77,852,142.32 | 72,927,533.51 |
| 办公费用 | 4,681,729.27 | 3,795,110.91 |
| 交通差旅费 | 668,660.26 | 1,455,041.72 |
| 折旧摊销费用 | 1,111,713.20 | 915,836.04 |
| 其他 | 441,216.71 | 581,519.59 |
| 合计 | 84,755,461.76 | 79,675,041.77 |

36、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 447,111.67 |  |
| 其中：租赁负债利息支出 | 447,111.67 |  |
| 减：利息收入 | 2,964,707.64 | 5,368,831.65 |
| 汇兑损失 | 11,400,483.48 | 7,006,326.92 |
| 手续费及其他 | 67,962.19 | 165,320.35 |
| 合计 | 8,950,849.70 | 1,802,815.62 |

37、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 | 2,166,080.00 | 1,116,017.00 |
| 手续费返还 | 363,171.14 | 546,082.93 |
| 进项税加计抵减 | 297,566.81 | 225,902.92 |
| 合计 | 2,826,817.95 | 1,888,002.85 |

38、投资收益

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 362,462.03 | -1,312,398.57 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,754,526.66 |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 |  | 2,675,000.00 |
| 合计 | -1,392,064.63 | 1,362,601.43 |

39、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 应收账款坏账损失 | 1,837,472.95 | -1,529,306.98 |
| 其他应收款坏账损失 | -61,790.11 | -67,063.07 |
| 合计 | 1,775,682.84 | -1,596,370.05 |

40、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 | -3,325,484.15 |  |
| 二、合同资产减值损失 | -216,244.30 | 113,973.51 |
| 合计 | -3,541,728.45 | 113,973.51 |

41、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 |
| 政府补助 | 2,926,422.13 | 5,590,085.74 | 2,926,422.13 |
| 其他 | 350,748.35 | 268,677.97 | 350,748.35 |
| 非流动资产报废利得 | 200.00 |  | 200.00 |
| 合计 | 3,277,370.48 | 5,858,763.71 | 3,277,370.48 |

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 | 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 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 盈亏 |  |  |  | 相关 |
| 南山区自 主创新产 业发展专 项资金资 助款 | 深圳市南 山区科技 创新局 | 补助 | 因研究开 发、技术更 新及改造 等获得的 补助 | 否 | 否 | 2,000,000.  00 | 1,728,500.  00 | 与收益相 关 |
| 失业稳岗 补贴 | 深圳市社  会保障基  金管理局 | 补助 | 因符合国 家就业政 策而获得 的补助 | 否 | 否 | 115,011.23 | 226,382.77 | 与收益相 关 |
| 人才安居  住房补租  款 | 深圳市南 山区住房 和建设局 | 补助 | 因符合国 家就业政 策而获得 的补助 | 否 | 否 | 800,000.00 | 1,068,500.  00 | 与收益相 关 |
| 2019年软 博会参展 企业展位 费政府补  贴 | 深圳市软 件行业协 会 | 补助 | 因符合地 方产业政 策而获得 的补助 | 否 | 否 | 8,100.00 | 0.00 | 与收益相 关 |
| 计算机软 件著作权 登记资助 经费 | 深圳市市 场和质量 监督管理 委员会 | 补助 | 因符合国 家知识产 权政策而 获得的补 助 | 否 | 否 | 0.00 | 15,300.00 | 与收益相 关 |
| 专利申请  资助经费 | 深圳市市  场监督管  理局 | 补助 | 因符合国 家知识产 权政策而 获得的补 助 | 否 | 否 | 0.00 | 12,000.00 | 与收益相 关 |
| 保就业防  疫抗疫补  助 | 香港财政  局 | 补助 | 因符合地 方就业政 策而获得 的补助 | 否 | 否 | 0.00 | 2,539,402.  97 | 与收益相 关 |
| 残疾人养 老保险和 医疗保险 补贴 | 深圳市南 山区残疾 人联合会 | 补助 | 因符合地 方就业政 策而获得 的补助 | 否 | 否 | 3,310.90 | 0.00 | 与收益相 关 |
| 合计 |  |  |  |  |  | 2,926,422.  13 | 5,590,085.  74 |  |

42、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 |  | 686,030.00 |  |
| 非流动资产报废损失 | 102,211.08 | 25,532.88 | 102,211.08 |
| 滞纳金及其他 | 69,730.26 | 11,568.76 | 69,730.26 |
| 合计 | 171,941.34 | 723,131.64 | 171,941.34 |

43、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 | -1,166,348.43 | 3,058,127.21 |
| 递延所得税费用 | 6,336,065.84 | 144,467.24 |
| 合计 | 5,169,717.41 | 3,202,594.45 |

（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 | 71,926,786.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,789,017.95 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,684,526.46 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,187,552.14 |
| 非应税收入的影响 | 42,994.54 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 521,216.80 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响 | 8,689,131.18 |
| 加计扣除费用的影响 | -9,000,564.46 |
| 所得税费用 | 5,169,717.41 |

44、 其他综合收益

详见附注七、28。

45、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 5,092,502.13 | 6,706,102.74 |
| 利息收入 | 8,394,393.06 | 3,272,981.74 |
| 其他 | 713,919.49 | 268,677.97 |
| 收回保证金及押金 | 4,056,148.10 |  |
| 合计 | 18,256,962.78 | 10,247,762.45 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 付现费用 | 31,988,471.65 | 39,265,569.37 |
| 银行手续费 | 67,962.19 | 165,320.35 |
| 押金及其他 | 1,428,655.49 | 7,075,230.86 |
| 存入保证金 | 5,002,971.00 | 1,126,101.00 |
| 司法冻结资金 | 25,909,319.21 |  |
| 合计 | 64,397,379.54 | 47,632,221.58 |

（3）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 |
| 租赁负债本金及利息 | 8,125,531.77 |  |
| 限制性股票回购款 | 62,934.00 | 1,988,336.81 |
| 合计 | 8,188,465.77 | 1,988,336.81 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

46、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 | 66,757,068.93 | 74,555,031.45 |
| 加：资产减值准备 | 1,766,045.61 | 1,482,396.54 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 14,078,788.84 | 13,185,111.78 |
| 使用权资产折旧 | 7,771,939.62 |  |
| 无形资产摊销 | 3,893,651.55 | 3,307,724.37 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,729,385.82 | 1,897,258.78 |
| 固定资产报废损失（收益以 “一”号填列） | 102,011.08 | 25,532.88 |
| 公允价值变动损失（收益以  “一”号填列） |  |  |
| 财务费用（收益以"一”号填 列） | 447,111.67 |  |
| 投资损失（收益以“一”号填 列） | 1,392,064.63 | -1,362,601.43 |
| 递延所得税资产减少（增加以 “一”号填列） | 6,775,267.19 | -1,284,200.51 |
| 递延所得税负债增加（减少以 “一”号填列） | -439,201.35 | 1,428,667.75 |
| 存货的减少（增加以"一”号 填列） | -48,728,625.13 | -48,928,197.85 |
| 经营性应收项目的减少（增加 以，，一,，号填列） | -38,648,980.58 | -50,283,797.07 |
| 经营性应付项目的增加（减少 以“一,，号填列） | 8,929,609.77 | 16,498,671.67 |
| 其他 |  | 815,703.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 25,826,137.65 | 11,337,301.62 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活  动： | -- | -- |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 441,972,268.62 | 477,536,337.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：现金的期初余额 | 477,536,337.77 | 522,519,662.48 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -35,564,069.15 | -44,983,324.71 |

(2)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 | 441,972,268.62 | 477,536,337.77 |
| 其中：库存现金 | 11,622.27 | 39,001.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 441,946,985.57 | 477,497,335.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 13,660.78 |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 441,972,268.62 | 477,536,337.77 |

其他说明：

注1：2021年期末现金期末余额为货币资金期末余额475,079,214.38元扣除受限货币资金32,912,290.21元及定期存款应收利 息194,655.55元的差额。

47、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 | 32,912,290.21 | 保函保证金，司法冻结资金 |
| 合计 | 32,912,290.21 | -- |

48、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 | -- | -- | 165,054,836.02 |
| 其中：美元 | 102,667.21 | 6.3757 | 654,575.33 |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 167,249,296.61 | 0.8176 | 136,743,024.91 |
| 泰铢 | 144,650,814.73 | 0.1912 | 27,657,235.78 |
| 应收账款 | -- | -- | 24,629,140.24 |
| 其中：美元 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 26,698,472.17 | 0.8176 | 21,828,670.85 |
| 澳门币 | 23,716.67 | 0.7936 | 18,821.55 |
| 泰铢 | 14,548,367.35 | 0.1912 | 2,781,647.84 |
| 长期借款 | -- | -- |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其他应收款 |  |  | 13,852,994.74 |
| 其中：泰铢 | 15,301,555.26 | 0.1912 | 2,925,657.37 |
| 港币 | 13,365,138.66 | 0.8176 | 10,927,337.37 |
| 应付账款 |  |  | 522,155.71 |
| 其中：泰铢 | 2,730,939.91 | 0.1912 | 522,155.71 |
| 其他应付款 |  |  | 1,497,860.63 |
| 其中：泰铢 | 1,670,648.33 | 0.1912 | 319,427.96 |
| 港币 | 1,441,331.54 | 0.8176 | 1,178,432.67 |
| 应付职工薪酬 |  |  | 9,102,049.47 |
| 其中：泰铢 | 2,134,493.15 | 0.1912 | 408,115.09 |
| 港币 | 10,633,481.38 | 0.8176 | 8,693,934.38 |
| 应交税费 |  |  | 196,962.46 |
| 其中：泰铢 | 1,030,138.40 | 0.1912 | 196,962.46 |

其他说明：

（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。

”适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 主要经营地 | 记账本位币 | 主要财务报表项目 | 折算率 |
| 四方资讯及四方信息 | 香港 | 港元 | 资产、负债项目 | 0.8176 |
| 股东权益（除未分配利润）项目 | 交易发生日的即期汇率 |
| 利润表、现金流量表项目 | 月度加权平均汇率 |
| 四方泰国 | 泰国 | 泰铢 | 资产、负债项目 | 0. 1912 |
| 股东权益（除未分配利润）项目 | 交易发生日的即期汇率 |
| 利润表、现金流量表项目 | 月度加权平均汇率 |

49、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 |
| 2020年中央外经贸发展专 项资金（服务贸易事项）资 助项目 | 506,080.00 | 其他收益 | 506,080.00 |
| 2021年中央外经贸发展专 项资金（服务贸易事项）资 助项目 | 1,660,000.00 | 其他收益 | 1,660,000.00 |
| 南山区自主创新产业发展专  项资金资助款 | 2,000,000.00 | 营业外收入 | 2,000,000.00 |
| 失业稳岗补贴 | 115,011.23 | 营业外收入 | 115,011.23 |
| 人才安居住房补租款 | 800,000.00 | 营业外收入 | 800,000.00 |
| 2019年软博会参展企业展 位费政府补贴 | 8,100.00 | 营业外收入 | 8,100.00 |
| 残疾人养老保险和医疗保险 补贴 | 3,310.90 | 营业外收入 | 3,310.90 |
| 合计 | 5,092,502.13 |  | 5,092,502.13 |

（2）政府补助退回情况

口适用”不适用

八、合并范围的变更

1、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:

1、新设子公司

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 子公司简称 | 注册资本 | 持股比例 |
| 1 | 成都四方融创 | 3500万元 | 100. 00% |
| 2 | 北京四方融创 | 300万元 | 100. 00% |

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 |
| 四方资讯 | 香港 | 香港 | 软件开发和系  统集成 | 100.00% |  | 同一控制下合 并 |
| 四方信息 | 香港 | 香港 | 软件和信息技  术服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 乐寻坊 | 深圳 | 深圳 | 软件和信息技  术服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 四方泰国 | 泰国曼谷 | 泰国曼谷 | 软件和信息技  术服务 |  | 100.00% | 投资设立 |
| 成都四方融创 | 成都 | 成都 | 软件和信息技  术服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 北京四方融创 | 北京 | 北京 | 软件和信息技  术服务 | 100.00% |  | 投资设立 |

（2）重要的非全资子公司

公司在报告期内没有重要的的非全资子公司。

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）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 |
| 投资账面价值合计 |  | 46,747,663.92 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 362,462.03 | -1,312,398.57 |
| --综合收益总额 | 362,462.03 | -1,312,398.57 |

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他权益工具及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五 相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。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，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使 股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析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。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、汇率风险

1、 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收款项。

对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可 能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。公司会定期对债务 人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的 整体信用风险在可控的范围内。

2、 流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，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，以满足公司经营需要，并降低现金流量波 动的影响。公司主要通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | | |
| 一年以内 | 一到二年 | 二到三年 | 三年以上 | 合计 |
| 应付账款 | 1,332, 599. 57 | - | 15,027.00 | - | 1,347, 626. 57 |
| 其他应付款 | 2, 840, 343. 27 | - | - | - | 2,840,343.27 |

3、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币 之外的外币进行计价的金融工具。

公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到 规避汇率风险的目的。于本期及上期，公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

十^―、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 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投 资 |  |  | 40,671,840.65 | 40,671,840.65 |
| 持续以公允价值计量 的资产总额 |  |  | 40,671,840.65 | 40,671,840.65 |

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

相同资产或负债在活跃市场上（未经调整）的报价

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

直接（比如取自价格）或间接（比如根据价格推算的）可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

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

公司对持续第三层次公允价值计量项目采用可比上市公司比较法。可比上市公司比较法的不可观察输入值为流动性折扣。

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

公司本期无出现该项情况。

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

公司持续的公允价值计量项目本期内无发生各层级之间转换。

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

公司持续的公允价值计量项目本期内无发生估值技术变更。

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

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、其他应收款及应付款项等。

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 |
| 益群集团控股有 限公司 | 香港 | 有限责任公司 | HKD1 万 | 24.46% | 24.46% |

本企业的母公司情况的说明

公司的实际控制人为周志群。周志群持有益群集团控股有限公司100%的股权。法人股东益群集团控股有限公司持有公司 6,928.05万股股份，占总股本的24.46%，为公司的第一大股东。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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、2。

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 |
| 益志集团控股有限公司 | 公司股东 |
| 益威集团控股有限公司 | 公司股东 |
| 德龙动能科技（深圳）有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |
| 德高智能科技有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |
| 德高动能科技（惠州）有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |
| 德龙微电技术有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |
| 精诚（中国）企业管理有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |
| 精诚瑞宝计算机系统有限公司 | 公司董事、监事兼任董事、高级管理人员的企业 |

注：精诚（中国）企业管理有限公司及精诚瑞宝计算机系统有限公司于2021年2月19日后不再为公司关联方。

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 |
| 精诚（中国）企 业管理有限公司 | 软件及技术培 训费 | 0.00 | 1,000,000.00 | 否 | 19,047.55 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 精诚瑞宝计算机 系统有限公司 | 软件及技术培 训费 | 173,113.20 | 1,000,000.00 | 否 | 76,415.09 |
| 合计 |  | 173,113.20 |  |  | 95,462.64 |

出售商品/提供劳务情况表

(2)关联方资产转让、债务重组情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 益群集团控股有限公司 | 钱方好近金融科技有限公司  36.67%股权出售 | 2,115.15 万元 | 0.00 |
| 合计 |  | 2,115.15 万元 | 0.00 |

1. 关键管理人员报酬

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 889.96万元 | 404.24万元 |

其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1)应收项目

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 益群集团控股有 限公司 | 母公司 | 10,404,221.22 | 104,042.22 |  |  |

报告期内，公司向益群集团控股有限公司出售了参股公司钱方好近金融科技有限公司36.67%股权，交易总价为2,545.06 万港元。公司与益群集团控股有限公司共同签署了《有关钱方好近金融科技有限公司约36.67%已发行股本之买卖契据》。 截至2021年12月31日，公司已收到益群集团控股有限公司支付的首期交易价款1,272.53万港元，剩余款项将于2022年9 月10日前支付完毕。

(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 |
| 应付账款 | 精诚瑞宝计算机系统有限公 | 56,603.77 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 司 |  |  |

十三、股份支付

1、 股份支付总体情况

口适用”不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

口适用”不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

口适用”不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

报告期内股份支付无发生修改及终止情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

经营租赁承担

根据不可撤销的有关房屋经营租赁协议，报告期以后应支付的最低租赁付款额如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 2021. 12.31 |
| 1年以内（含1年） | 7,719,409.00 |
| 1—2年（含2年） | 4,124, 740. 13 |
| 2—3年（含3年） | 516,012.42 |
| 小计 | 12, 360, 161. 55 |

除上述事项外，公司不存在其他应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

（1）未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2021年7月26日，深圳市双润实业集团有限公司向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼申请，以四方精创没有履行 付款义务为由向四方精创提起诉讼。

2021年9月14日，公司收到广东省深圳市南山区人民法院出具（2021）粤0305民初16243号查封、扣押、冻结财产 通知书，于2021年12月31日，公司实际被冻结的银行账户资金余额为2,590.93万元。

截止本财务报告报出日，本案一审还未结束。公司聘请第三方工程造价单位对工程进行审计后认为已根据相关合同约定支 付了工程款，本案件不会对本公司经营活动造成重大影响。

除存在上述事项外，截止2021年12月31日，公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

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。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 28,329,105.80 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 28,329,105.80 |

2、其他资产负债表日后事项说明

1、 利润分配

根据2022年4月21号第四届董事会第九次会议通过的《关于审议2021年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议 案》，以截至2021年12月31日公司总股本283,291,058股为基数,拟向全体股东分配共计现金人民币28,329,105.80元，即 每10股派发现金股利1元人民币（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增8股，本次转增股份数量为226,632,846股 （转增股数系公司根据实际计算结果四舍五入所得，最终转增数量以中国证券登记结算有限公司实际转增结果为准），转增 后公司股本总数将增加至509,923,904股。（以上净利润额、可分配利润额以及利润分配后剩余未分配利润额以最终经审计 数据为准。

董事会审议利润分配后至权益分派实施公告确定的股权登记日前公司股本发生变动的，将按照“现金分红总额固定不变” 的原则对分配比例进行调整。

2、 向特定对象发行股票并在创业板上市

根据公司第三届董事会第十九次会议和2020年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会《关于同 意深圳四方精创资讯股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2021） 882号）同意，公司拟向特定投资 者发行不超过2,500.00万股的普通股（A股）。公司实际向11名特定对象发行人民币普通股（A股）20,725,388.00股，每 股面值人民币1元，每股发行价格19.30元，均为现金认购，上述股票发行工作已于2022年2月15日完成。

本次股票发行工作结束后，公司注册资本增加20,725,388.00元，变更后的注册资本为人民币304,016,446.00元，变更后股

十六、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司按照主营业务地区划分经营分部，并将营业收入占所有分部收入合计10%以上的经营分部确认为报告分部，各报告分部 的情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 地区 | 报告分部 | 所属公司 |
| 境内 | 报告分部1 | 四方精创、乐寻坊、成都四方融创、北京四方融创 |
| 境外 | 报告分部2 | 四方资讯、四方信息、四方泰国 |

报告分部的会计政策见附注三。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 分部1 | 分部2 | 分部间抵销 | 合计 |
| 资产总额 | 1,325,092,347.04 | 426,127,067.03 | -460,668,845.81 | 1,290,550,568.26 |
| 负债总额 | 120,498,571.82 | 381,616,354.96 | -400,157,655.70 | 101,957,271.08 |
| 主营业务收入 | 557,458,569.02 | 382,703,920.52 | -298,617,810.99 | 641,544,678.55 |
| 主营业务成本 | 295,407,013.56 | 371,260,175.98 | -300,305,358.40 | 366,361,831.14 |
| 利润总额 | 108,255,232.38 | -38,028,864.74 | 1,700,418.70 | 71,926,786.34 |

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 |  |  |  |  |  | 1,314,8  40.00 | 0.34% | 1,314,8  40.00 | 100.00  % | 0.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账 | 460,81 | 100.00 | 3,675,9 | 0.80% | 457,13 | 386,99 | 99.66% | 4,429,7 | 1.14% | 382,568, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 准备的应收账款 | 4,017.7  2 | % | 25.74 |  | 8,091.9  8 | 7,833.4  9 |  | 35.47 |  | 098.02 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 国内客户组合 | 140,27  2,862.3  2 | 30.44  % | 3,675,9  25.74 | 2.62% | 136,59  6,936.5  8 | 130,83  7,388.2  3 | 33.69% | 4,429,7  35.47 | 3.39% | 126,407,  652.76 |
| 内部往来组合 | 320,54  1,155.4  0 | 69.56  % |  |  | 320,54  1,155.4  0 | 256,16  0,445.2  6 | 65.97% |  |  | 256,160,  445.26 |
| 合计 | 460,81  4,017.7  2 | 100% | 3,675,9  25.74 | 0.80% | 457,13  8,091.9  8 | 388,31  2,673.4  9 | 100.00  % | 5,744,5  75.47 | 1.48% | 382,568,  098.02 |

按组合计提坏账准备：国内客户组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 130,368,870.76 | 1,825,164.19 | 1.40% |
| 1至2年 | 8,732,186.48 | 912,513.49 | 10.45% |
| 2至3年 | 386,811.89 | 153,254.87 | 39.62% |
| 3年以上 | 784,993.19 | 784,993.19 | 100.00% |
| 合计 | 140,272,862.32 | 3,675,925.74 | -- |

按组合计提坏账准备：内部往来组合

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 320,541,155.40 |  | 0.00% |
| 合计 | 320,541,155.40 |  | -- |

确定该组合依据的说明:

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 450,910,026.16 |
| 1至2年 | 8,732,186.48 |
| 2至3年 | 386,811.89 |
| 3年以上 | 784,993.19 |
| 合计 | 460,814,017.72 |

（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 |
| 单项计提组合 | 1,314,840.00 |  | 1,314,840.00 |  |  | 0.00 |
| 国内客户组合 | 4,429,735.47 |  | 753,809.73 |  |  | 3,675,925.74 |
| 内部往来组合 |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 5,744,575.47 |  | 2,068,649.73 |  |  | 3,675,925.74 |

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 |
| 单位一 | 1,314,840.00 |  |
| 合计 | 1,314,840.00 | -- |

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 |
| 单位一 | 295,880,602.72 | 64.21% | - |
| 单位二 | 121,758,390.80 | 26.42% | 2,236,294.55 |
| 单位三 | 24,660,552.68 | 5.35% | - |
| 单位四 | 3,390,993.13 | 0.74% | 105,483.37 |
| 单位五 | 2,429,569.18 | 0.53% | 34,013.97 |
| 合计 | 448,120,108.51 | 97.25% | 2,375,791.89 |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 37,850,211.10 | 3,320,068.57 |
| 合计 | 37,850,211.10 | 3,320,068.57 |

（1）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 |
| 押金、保证金及备用金 | 3,070,920.30 | 3,353,604.62 |
| 并表单位往来款 | 34,810,000.00 |  |
| 合计 | 37,880,920.30 | 3,353,604.62 |

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 | 33,536.05 |  |  | 33,536.05 |
| 2021年1月1日余额 在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期转回 | 2,826.85 |  |  | 2,826.85 |
| 2021年12月31日余 额 | 30,709.20 |  |  | 30,709.20 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况 口适用”不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 37,880,920.30 |
| 合计 | 37,880,920.30 |

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 |
| 押金、保证金及备  用金 | 33,536.05 |  | 2,826.85 |  |  | 30,709.20 |
| 合计 | 33,536.05 |  | 2,826.85 |  |  | 30,709.20 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

报告期内无需要核销的其他应收款。

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 |
| 单位一 | 内部往来 | 30,810,000.00 | 1年以内 | 81.33% |  |
| 单位二 | 内部往来 | 3,100,000.00 | 1年以内 | 8.18% |  |
| 单位三 | 内部往来 | 900,000.00 | 1年以内 | 2.38% |  |
| 单位四 | 押金 | 717,343.40 | 1年以内 | 1.89% | 7,173.43 |
| 单位五 | 备用金 | 380,000.00 | 1年以内 | 1.00% | 3,800.00 |
| 合计 | -- | 35,907,343.40 | -- | 94.78% | 10,973.43 |

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 | 57,713,705.33 |  | 57,713,705.33 | 42,713,705.33 |  | 42,713,705.33 |
| 对联营、合营 企业投资 |  |  |  | 16,484,107.11 |  | 16,484,107.11 |
| 合计 | 57,713,705.33 |  | 57,713,705.33 | 59,197,812.44 |  | 59,197,812.44 |

（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 |
| 四方资讯 | 10,737,705.3  3 |  |  |  |  | 10,737,705.3  3 |  |
| 四方信息 | 26,976,000.0  0 |  |  |  |  | 26,976,000.0  0 |  |
| 乐寻坊 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |  |  |  | 10,000,000.0  0 |  |
| 成都四方融 创 |  | 10,000,000.0  0 |  |  |  | 10,000,000.0  0 |  |
| 合计 | 42,713,705.3 | 15,000,000.0 |  |  |  | 57,713,705.3 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 3 | 0 |  |  |  | 3 |  |

（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 | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京优  智汇咨 询 | 16,484,  107.11 |  | 15,942,  484.29 | 291,71  0.51 |  |  | 833,33  3.33 |  |  |  |  |
| 小计 | 16,484,  107.11 |  | 15,942,  484.29 | 291,71  0.51 |  |  | 833,33  3.33 |  |  |  |  |
| 合计 | 16,484,  107.11 |  | 15,942,  484.29 | 291,71  0.51 |  |  | 833,33  3.33 |  |  |  |  |

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 | 557,391,330.25 | 295,407,013.56 | 484,842,777.76 | 288,269,774.49 |
| 其他业务 |  |  |  |  |
| 合计 | 557,391,330.25 | 295,407,013.56 | 484,842,777.76 | 288,269,774.49 |

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 |  |  |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 291,710.51 | 1,211,264.36 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,057,515.71 |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股 利收入 |  | 2,675,000.00 |
| 合计 | 2,349,226.22 | 3,886,264.36 |

其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

”适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -1,856,537.74 |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免 |  |  |
| 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） | 5,753,240.08 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资 金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投 资单位可辨认净资产公允价值产生的收 益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计 提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整 合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公 允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初 至合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 生的损益 |  |  |
| 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 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备 转回 | 1,314,840.00 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资 性房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对 当期损益进行一次性调整对当期损益的 影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支 出 | 281,018.09 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
|  |  |  |
| 减：所得税影响额 | 1,396,362.73 |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 合计 | 4,096,197.70 | -- |

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 | 5.68% | 0.24 | 0.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于公 司普通股股东的净利润 | 5.33% | 0.22 | 0.22 |

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

口适用”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

口适用J不适用