公司简称：金证股份

公司代码：600446

深圳市金证科技股份有限公司  
2021年年度报告

重要提示

**一、本公司董事会、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性、准确性、 完整性，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。**

**二、未出席董事情况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 未出席董事职务 | 未出席董事姓名 | 未出席董事的原因说明 | 被委托人姓名 |
| 董事 | 赵剑 | 因公务无法出席 | 杜宣 |

**三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。**

**四、 公司负责人李结义、主管会计工作负责人周志超及会计机构负责人（会计主管人员）鲁丹声 明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本年度公司利润分配方案拟为：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，公 司2021年度实现归属于母公司净利润24,935.99万元，截止本年度末，母公司未分配利润55,595.68 万元。公司以总股本941,081,805股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.27元（含税）， 共计派发现金股利2,540.92万元。本次利润分配不送红股，也不进行资本公积转增股本。

以上预案仍需提交2021年年度股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

J适用口不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请 投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

**八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

**九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性**

否

**十、重大风险提示**

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措 施，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

十一、其他

口适用J不适用

目录

[第一节 释义 3](#bookmark30)

[第二节 公司简介和主要财务指标 4](#bookmark34)

[第三节 管理层讨论与分析 8](#bookmark58)

[第四节 公司治理 32](#bookmark342)

[第五节 环境与社会责任 50](#bookmark435)

[第六节 重要事项 52](#bookmark484)

[第七节 股份变动及股东情况 68](#bookmark645)

[第八节 优先股相关情况 74](#bookmark732)

[第九节 债券相关情况 75](#bookmark735)

[第十节 财务报告 79](#bookmark787)

载有法定代表人、主管会计负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表

夕大、\*口三 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件

备查文件目录

报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时 报》上公开披露过的所有公司文件的正文及公告原件

第一节释义

**一、释义**

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 常用词语释义 | | |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |

第二节公司简介和主要财务指标

**、公司信息**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司的中文名称 | 深圳市金证科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 金证股份 |
| 公司的外文名称 | SHENZHEN KINGDOM SCI-TECH.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | - |
| 公司的法定代表人 | 李结义 |

**二、联系人和联系方式**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 殷明 | 陈志生 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新南五道 金证科技大楼（8-9楼） | 深圳市南山区高新南五道 金证科技大楼（8-9楼） |
| 电话 | 0755-86393989 | 0755-86393989 |
| 传真 | 0755-86393986 | 0755-86393986 |
| 电子信箱 | [yinming1@szkingdom.com](mailto:yinming1@szkingdom.com) | chenzhisheng@szkingdom .com |

**三、基本情况简介**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司注册地址 | 深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼） |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 深圳市南山区高新南五道金证科技大楼（8-9楼） |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司网址 | <http://www.szkingdom.com> |
| 电子信箱 | j zkj @szkingdom .com |

**四、信息披露及备置地点**

|  |  |
| --- | --- |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 中国证券报、上海证券报、证券时报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <http://www.sse.com.cn> |
| 公司年度报告备置地点 | 上海证券交易所与公司董事会办公室 |

**五、公司股票简况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司股票简况 | | | | |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 金证股份 | 600446 | - |

**六、其他相关资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司聘请的会计师事 务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 办公地址 | 上海市黄浦区南京路61号四楼 |
| 签字会计师姓名 | 李敏、林燕娜 |
| 报告期内履行持续督 导职责的保荐机构 | 名称 | 平安证券股份有限公司 |
| 办公地址 | 深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金 融中心B座第22-25层 |
| 签字的保荐代表人姓名 | 沈佳、王志 |
| 持续督导的期间 | 2021年3月25日至2022年12月31日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要会计数据 | 2021 年 | 2020年 | 本期比上年 同期增减（%） | 2019 年 |
| 营业收入 | 6,645,628,584.10 | 5,643,216,679.56 | 17.76 | 4,875,289,990.23 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 249,359,930.68 | 355,650,415.99 | -29.89 | 239,398,248.71 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 的净利润 | 193,321,119.81 | 152,805,175.80 | 26.51 | 95,808,821.25 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | -164,025,659.16 | 230,858,427.41 | -171.05 | 49,952,123.04 |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上 年同期末增 减（%） | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东 的净资产 | 3,532,611,983.78 | 2,287,469,143.60 | 54.43 | 1,923,378,063.30 |
| 总资产 | 6,584,821,342.96 | 5,132,712,359.32 | 28.29 | 4,509,889,851.71 |

**（二）主要财务指标**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要财务指标 | 2021 年 | 2020年 | 本期比上年同期增 减（％） | 2019 年 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2714 | 0.4158 | -34.73 | 0.2806 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2708 | 0.4147 | -34.70 | 0.2794 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益（元/股） | 0.2104 | 0.1786 | 17.81 | 0.1123 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 7.92 | 17.34 | 减少9.42个百分点 | 13.52 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%） | 6.14 | 7.45 | 减少1.31个百分点 | 5.41 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

J适用口不适用

归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少29.89%,主要系本期投资收益减少以及计提预 计负债所致。

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增加26.51%,主要系本期公司 持续赋能金融行业数字化转型升级，一方面新产品线的收入提升，另一方面新增了多家国有大行 银行理财子公司客户，证券IT业务、资管IT业务以及定制服务业务持续增长。同时南京、成都 科技园投入使用，租赁收入增长。

经营活动产生的现金流量净额为负，主要系本期公司业务增长，购买商品接受劳务支付的现 金增加以及本期公司支付的职工薪酬增加所致。

归属于上市公司股东的净资产较上年同期增加54.43%、总资产较上年同期增加28.29%，主 要系公司非公开发行股票募集资金到账所致。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

**（一） 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归属于上市公司股东 的净资产差异情况**

口适用J不适用

**（二） 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归属于上市公司股东的 净资产差异情况**

口适用J不适用

**（三） 境内外会计准则差异的说明：**

口适用J不适用

九、 2021年分季度主要财务数据

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度  （1-3月份） | 第二季度  （4-6月份） | 第三季度  （7-9月份） | 第四季度 （10-12 月份） |
| 营业收入 | 1,132,485,863.20 | 1,460,284,548.74 | 1,604,668,318.80 | 2,448,189,853.36 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 36,062,694.65 | 19,418,167.06 | 165,135,829.56 | 28,743,239.41 |
| 归属于上市公司股东 的扣除非经常性损益 后的净利润 | 31,817,932.36 | 13,209,513.68 | 72,672,241.87 | 75,621,431.90 |
| 经营活动产生的现金 流量净额 | 21,791,411.52 | -519,030,110.50 | -133,917,580.80 | 467,130,620.62 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明 口适用 J不适用

十、非经常性损益项目和金额

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 非经常性损益项目 | 2021年金额 | 附注（如适用） | 2020年金额 | 2019年金额 |
| 非流动资产处置损益 | 117,709,369.13 | 主要系本期公司 转让联营企业金 智维部分股权产 生的投资收益所 致。 | 29,943,597.66 | 34,581,914.13 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发 性的税收返还、减免 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正 | 26,712,612.76 |  | 19,030,532.51 | 26,429,095.97 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费 |  |  |  | 1,390,092.55 |
| 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 |  |  |  | 3,849,707.74 |
| 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、 衍生金融资产、交易性金融负债、衍生 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、衍生金融资 产、交易性金融负债、衍生金融负债和 其他债权投资取得的投资收益 | 6,192,554.14 |  | 2,746,127.36 | 1,929,650.27 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资 产减值准备转回 |  |  |  |  |
| 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 | -49,417,279.83 | 主要系本期公司 根据诉讼一审判 决结果计提预计 负债所致。 | 5,247,790.24 | -101,059.73 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项 目 | -18,314,495.51 | 主要系联营企业 金智维一次性授 予股权激励确认 的股份支付费用 所致。 | -28,863,241.79 |  |
| 丧失控制权后剩余股权按公允价值重 新计量产生的利得 |  |  | 159,993,589.88 | 104,608,360.34 |
| 减：所得税影响额 | 20,983,273.75 |  | 1,353,306.40 | 21,524,620.42 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 少数股东权益影响额（税后） | 5,860,676.07 |  | -16,100,150.73 | 7,573,713.39 |
| 合计 | 56,038,810.87 |  | 202,845,240.19 | 143,589,427.46 |

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J不适用

**十一、采用公允价值计量的项目**

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影 响金额 |
| 交易性金融资产 | 99,408,023.62 | 318,812,216.46 | 219,404,192.84 | 6,192,554.14 |
| 其他非流动金融资产 |  | 41,455,849.70 | 41,455,849.70 |  |
| 其他权益工具投资 | 82,314,646.32 | 68,924,707.85 | -13,389,938.47 | 51,000,000.00 |
| 合计 | 181,722,669.94 | 429,192,774.01 | 247,470,104.07 | 57,192,554.14 |

十二、其他

口适用J不适用

第三节管理层讨论与分析

一、 经营情况讨论与分析

2021年是金证股份五年发展规划的开局之年，也是公司变革求新、锐意进取的一年。公司在 新一届董事会的带领下，有序推动各项经营活动开展，实现整体经营业绩稳步增长。报告期内， 公司依据《金证基本法》和《2021-2025五年发展规划》的战略方向，进一步明晰未来五年发展规 划的实施路线图，明确大证券、大资管、大银行、大数字、创新类五大业务板块的发展目标。

整体经营思路、策略方面，在传统市场补齐产品线，巩固和提升市场份额，保障存量业务稳步 增长；在创新领域注重创新科技研究与应用，以技术创新提升传统业务产品本身的附加值；基于 科技创新不断探索新商业模式，从Fintech1.0向Fintech2.0、Fintech3.0转型，同时从中后台系统 向前端市场演进，寻找第二增长曲线。其中，证券IT业务进一步优化基于云原生、分布式的全新 产品线及解决方案，打造精品产品，提升服务品质，巩固市场份额，保障存量业务稳步增长；资 管IT方面，重点针对银行理财子项目进行突破，通过树立多家国有大行标杆项目打磨有竞争力的 产品；银行IT领域，聚焦产品优势，提升营销能力，降低人均运营成本，经营成效明显改善。

二、 报告期内公司所处行业情况

（一）金融行业

公司服务的对象客户主要为金融行业的各类金融机构，客户所处的行业情况将间接影响公司 的业务经营活动。

2021年10月，证监会发布了《证券期货业科技发展“十四五”规划》。《规划》共有七个部 分，涵盖背景与意义、行业科技发展现状与趋势、指导思想和规划原则、“十四五”时期证券期 货业科技发展目标、数字化转型的基本思路、“十四五”时期的重点建设任务，以及保障措施。 其主要内容包括：一个底线，即始终坚守“不发生系统性金融风险”这一底线；两大主题，即紧 扣“推进行业数字化转型发展”与“数据让监管更加智慧”两大主题，强调数字化转型、数据监 管；三大体系，即健全“科技治理体系”、“数据治理体系”、“标准化工作体系”，将科技治 理、数据治理、标准化作为手段；四项原则，即“稳字当头、稳中求进” “创新驱动、科技引领”

“统筹协调、开放共赢” “自主可控、安全高效”，其中“稳”是紧跟中央部署，科技创新追随 其后，全面提速，推行沙盒试点，信创与安全是未来重要支撑；五项能力，即提升“行业科技创 新能力”“数字化监管能力” “基础设施的支持支撑能力” “数据安全治理能力” “网络安全

防护能力”，科技创新、数字监管、基础设施、数据安全、网络安全是监管关注要点；六大目标， 即“行业金融科技创新行稳致远” “行政监管自律监管协调联动” “科技和数据治理体制机制

健全完善” “行业公共服务基础设施达到国际领先水平” “网络安全防护能力全面加强” “行

业标准化建设深化实施”。

2021年，我国金融市场多项改革政策举措落地，资本市场基础制度不断完善，不断推陈出新， 科技监管力度全面加强。全面注册制改革、北京证券交易所正式成立、沪深证券交易所债券交易 规则变更等政策出台，直接影响到金融机构的业务流程系统、核心交易系统、风险控制系统等环 节，带动金融应用软件系统的改造升级需求。随着金融业务创新加快，为了增强自身竞争力，金 融机构对数字化转型升级的需求不断攀升，持续加大信息技术投入已成为金融行业共识。数据显 示，全国证券公司2020年信息技术总投入为263亿元，近五年复合增长率达26%。（数据来源： 中国证券业协会）

公募基金投资顾问业务试点扩大、基础设施公募REITs推出、商业银行设立银行理财子公司 等一系列措施，体现了金融行业资产管理领域的全面发展态势。截至2021年底，基金管理公司管 理的公募基金规模达到25.56万亿元，同比上升28.51%；私募基金管理规模约20.27万亿元，同 比上升19.51%。（数据来源：中国证券投资基金业协会）

图：全国证券公司营收、利润与信息技术投入数据（亿元）



^营业收入 净利润 信息技术投入

（数据来源：中国证券业协会）

**（二）软件和信息技术服务业**

软件业属于国家大力鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，软件产品和服务的广泛 应用为证券、基金、银行、信托、期货等金融机构业务的开展提供基础性保障，对提升金融信息 化建设水平、防控金融风险等具有重要意义。2021年11月，工信部印发《“十四五”软件和信息 技术服务业发展规划》，指出发展软件和信息技术服务业，对于加快建设现代产业体系具有重要 意义。

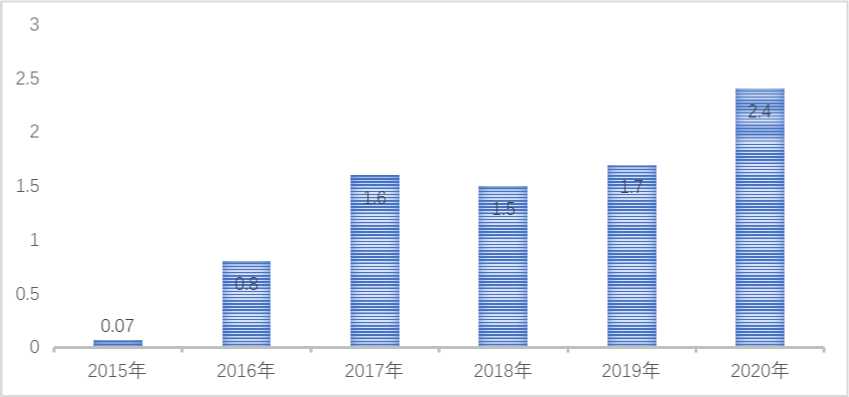
软件行业信创加速推进。在信创产业发展壮大的过程中，金融机构在国产密码加密改造与替 换、软件移植及国产化适配等信创方面的适应性改造需求也在不断上升。

**（三）数字经济、智慧城市**

2021年是中国数字化转型关键的一年，李克强总理在政府工作报告中提到“加快数字化发展， 协同推进数字产业化和产业数字化转型，建设数字中国。”

以大数据、人工智能、5G为代表的新一代信息技术快速发展，数字经济成为引领全球经济社 会变革、推动我国经济高质量发展的重要引擎。随着数字经济在保障和改善民生建设中的渗透应 用，相关信息化、智能化建设投资也在进一步增加，我国在智慧城市领域的投资规模也在不断扩 大，2020年智慧城市相关项目总投资约2.4万亿元。（数据来源：中国信通院）

图：2015-2020年我国智慧城市投资规模（单位：万亿元）

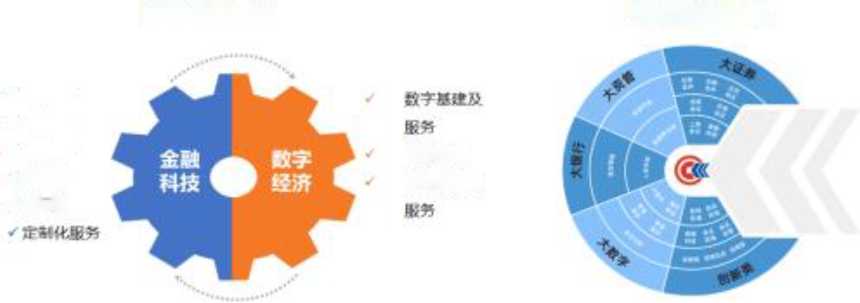


数据来源：中国信通院

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主营业务介绍

公司作为金融科技全领域服务商，为证券、基金、银行、期货、信托、交易所、监管机构等行 业客户提供全技术栈、全产品线解决方案，同时与政府机关、互联网公司合作开展包括智慧城市 在内的数字经济业务。公司主业聚焦“金融科技+数字经济”两大赛道，深度构建大证券、大资管、 大银行、大数字和创新类五大业务板块，面向金融体系及相关领域提供具备自主知识产权的应用 软件产品及信息技术服务，是中国证券监督管理委员会备案的信息技术系统服务机构。公司总部 位于中国深圳，在北京、上海、南京、成都、杭州等主要城市设有子公司。



两大我略方向

五大业务板块

/证券IT ，SHIT ♦银行IT

，监 sut , ITia«

数字阿用

数字设备及

图：公司“金融科技+数字经济”双循环战略

（二） 公司业务模式

公司通过主动投标、参与竞价的招投标方式，以及客户询价、公司报价的商务谈判方式获取 业务，将公司相关产品和服务直接销售给目标客户并实施交付，同时向客户提供运营、数据、咨 询及个性化定制服务。

（三） 应对行业发展和变化，报告期公司做了以下举措：

1、 深化公司战略执行体系，支撑公司目标达成

在2020年基础上，2021年公司制定《〈金证基本法〉实施细则（一）》《金证股份业务单元 战略定位及组织形态》《金证股份五年发展规划细则》，进一步明确公司在金融科技和数字经济 领域的基本经营策略，明确将资管产品和证券产品两条产品线定位为公司基石业务，加大对双基 石业务的资源投入。同时，进一步细化公司未来五年在技术与产品、市场营销、组织形态、人才 战略和投资并购等关键环节的管理目标和配套制度，以支撑公司总体规划目标的达成，为公司持 续健康发展奠定坚实基础。

2、 促进创新业务发展

在战略合作、客户拓展、产品应用领域扩宽等因素的带动下，公司机构服务、RPA、融合通 信、人工智能、区块链等多项创新业务进入快速发展阶段，在产品落地、场景应用和市场推广等 方面均已取得一定的成果，从而打开更广阔的市场空间。2021年公司创新业务收入9.11亿元，同 比增长47.95%。

机构服务业务方面，已搭建机构服务、做市、日内交易等系统，完成B、C端客户双覆盖。 2021年团队和产品均实现升级。

RPA业务方面，子公司金智维凭借产品竞争力，在金融行业保持领先的基础上，2021年积极 拓展金融行业之外其他领域客户，其中在政务领域成为数字广东战略合作伙伴，完成多个政府项 目落地，并在零售、电商、制造、能源等行业均实现不同程度的突破。

3、持续进行研发、技术与产品升级

报告期内，公司持续对分布式、微服务、高性能计算等前沿技术及其应用进行深入研究。

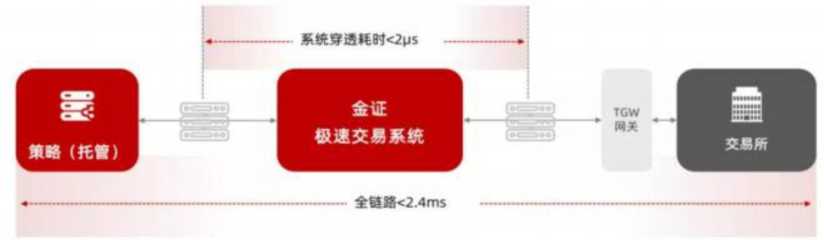
公司基于低延时通讯技术，自主研发HARE高速消息总线，打造高性能分布式中间件平台。 基于高性能计算，证券极速交易单笔穿透时延达到2微秒，通过FPGA硬件加速可达到纳秒级， 单账户并发性能大于8万笔/秒。极速交易系统实盘委托超750万笔/日，单节点支持日委托超100 万笔，超10,000个用户同时在线。

公司面向云架构自主研发KOCA开发测试运营管理平台，打造开放云原生技术中台，并推动 内外部应用。目前资管IT和证券IT大部分新增产品均采用KOCA平台研发，其他产品正逐步往 KOCA平台迁移。除金融科技领域之外，公司在智慧城市领域的软件产品亦均采用KOCA平台研 发。同时，公司积极促进对外输出，2021年KOCA平台完成向5家客户的对外输出，获得行业认 可。

核心产品方面，FS2.0基于金证KOCA云原生技术平台开发，采用分布式、微服务理念设计， 行业首创提出“融合”技术架构，引入高性能分布式批处理计算架构及大数据技术，并完成生产 应用，现已在安信证券全面投产，交易、结算等核心子系统已在东方财富证券、中泰证券等多家 券商上线。

公司在持续投入完善新一代FS2.0平台研发的同时，已启动风控产品、做市+产品等多条新产 品线的研发工作。

图：金证极速交易单笔穿透时延



4、加紧产品信创及国产化适配

公司紧跟国家信创政策要求，积极参与信创组织和生态联盟，并在公司内部成立信创专项小 组，加紧推动产品信创及国产化适配。在协助券商信创推进方面，公司以联合体申报方式，目前 已与国信证券、中信建投证券等多家券商进行联合体信创申报，2021年实现2家券商信创申报项 目上线。在公司新一代证券综合业务平台FS2.0产品群中，统一认证系统、资金管理系统、报盘 系统已完成国产化适配。

5、 设立数字经济产业基金

公司通过全资子公司金证投资与君盛投资管理有限公司合作设立数字经济产业基金。该基金 以“企业数字化”为核心投资主题，围绕企业数字化的基础设施和应用场景进行布局，重点投向 金融科技以及与金融相关的信息技术、企业服务等领域的创新型高成长企业，拓展金证的创新产 品布局。

6、 完成非公开发行股票，提升公司资本实力

2021年，公司顺利完成A股定向增发，非公开发行股票8,114.57万股，合计募集资金总额 10.01亿元，使得公司实施新发展战略有了资金保障。发行对象包括多家头部券商、公募机构、私 募基金、信托机构和国内外知名投资机构，其中广东省属重点投资控股平台恒健控股的全资子公 司一广东恒阔投资控股有限公司为最大投资者，持股1.84%。

四、报告期内核心竞争力分析

J适用口不适用

公司在所处行业中具有“科技研发+业务认知”双重核心优势，同时公司拥有深厚的行业、客 户资源和经验积累，且产品线布局齐全，标杆案例充分，得到行业和社会的广泛认可。公司能够 为证券、大资管行业客户提供全流程、前中后台兼备的整体解决方案，并提供售前、售中、售后 全流程跟进服务。公司的交易结算系统、投资管理系统、TA系统、投决系统等核心软件产品在行 业内广泛应用，客户基础深厚。

（一）技术优势

公司享有1,100余项已登记软件著作权，共计获得130余项国家级、省部级、市区级荣誉证 书。公司研发人员占公司总人数比例超过60%，2021年全年研发投入5.93亿元，2019年一2021 年累计研发投入18.68亿元。公司是行业内首家通过CMMI5最高级别认证的企业，2021年再度 通过CMMI V2.0五级评估，在过程组织能力、软件研发能力、质量管理能力等方面保持在较高水 平。公司先后获得国家规划布局内重点软件企业、国家火炬计划软件产业基地骨干企业、中国软 件自主品牌20强等荣誉称号。

公司构建起完整的基础技术平台生态链，在技术产品成熟度、高性能、高可靠和高可用方面 均达到国内领先水平，金证开放云原生技术平台（KOCA）成为公司得以保证科技先进性的统一 技术中台；对于前沿技术，公司拥有包括主攻机构服务、金融AI、RPA等方向的多家参控股子公 司，负责前沿技术在公司的转化与落地，推动技术创新和业务创新的双向赋能。

公司所处行业属于知识性劳动密集型行业，具备金融和科技双重认知的人才队伍是核心竞争 力之一。公司拥有众多行业资深、经验丰富的专家人才，其中不乏从业十年以上乃至二十余年的 技术、产品专家，且核心技术团队稳定。

（二） 行业壁垒优势

金融科技行业具备较高的进入壁垒。金融机构追求稳定、安全和长期优质的服务，因而对供 应商的技术实力、标杆案例要求极高，需长时间的接触、合作与筛选，才能建立互信基础。也正 基于此行业特性，金融客户对供应商及其技术产品存在很高的依存度和客户黏性。公司服务于金 融行业近30年，对市场认知全面，对业务理解深刻，并且标杆案例众多，客户基础牢固，积累了 能满足客户复杂需求的强劲综合实力；拥有良好的品牌声誉、广泛的市场认可，以及较高的市场 占有率，能够有效触达客户，获得行业内更多的业务合作机会。

（三） 激励机制优势

公司建立长效激励机制，面向公司核心骨干人员实施一系列股权激励举措，包括但不限于限 制性股票、股票期权激励计划等，以充分调动核心人才的积极性，有效地将股东利益、公司利益 和核心团队的利益结合在一起。同时，公司为核心技术团队提供创新创业机会和事业发展平台。

五、报告期内主要经营情况

2021年是金证股份五年发展规划的开局之年，公司在新冠疫情反复和经济稳中求进的形势 下，坚持以客户为中心，有序推动各项经营活动开展，不断增强公司核心竞争力，实现经营业绩 稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入664,562.86万元，比上年同期增长17.76%；归属于上市公司股 东的净利润24,935.99万元，同比下降29.89%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利 润19,332.11万元，同比增长26.51%。本报告期末，公司总资产658,482.13万元，同比上年度末 增加28.29%，归属于上市公司股东的净资产353,261.20万元，同比上年度末增加54.43%。

在行业数字化转型升级、多重政策释放产业利好的市场环境下，公司紧抓发展机遇，持续加 强技术产品研发，2021年各项核心业务发展良好，重点产品和项目取得进展。

金融行业业务

**公司金融行业业务包括证券经纪软件（证券IT）、资管机构软件（资管IT）、银行机构软件 （银行IT）、综合金融软件及定制化服务业务。**报告期内，金融行业业务实现营业收入21.68亿 元，同比增长25.00%，主要源于在多重政策释放产业利好的市场环境下，公司紧抓行业发展机遇， 加大研发投入，为客户提供对应解决方案，多项新产品的营收实现提升；同时新增多家国有大行 理财子公司客户，公司资管机构软件业务取得较大幅度增长。其中，证券经纪软件业务2021年收 入5.65亿元，规模同比增长9.35%；资管机构软件业务2021年收入1.72亿元，同比增长53.05%； 银行软件业务2021年收入5.66亿元，同比增长9.09%；综合金融软件业务2021年收入0.38亿 元，同比增长5.08%；定制化服务业务2021年收入8.28亿元，同比增长50.28%。

非金融行业业务

**公司非金融行业业务包括数字经济、设备分销和科技园租赁。**报告期内，非金融行业业务实 现营业收入44.70亿元，同比增长14.57%，主要源于科技园租赁收入和IT设备分销业务实现增 长。其中，数字经济业务实现营业收入4.49亿元，同比减少28.30%；由于软件部分的产品化程度 提高，该业务毛利率提升11.89个百分点。设备分销营业收入39.35亿元，同比增长21.61%。科 技园租赁业务实现营业收入0.86亿元，同比增长116.23%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
| 营业收入 | 6,645,628,584.10 | 5,643,216,679.56 | 17.76 |
| 营业成本 | 5,339,813,883.48 | 4,326,145,573.55 | 23.43 |
| 销售费用 | 181,051,919.40 | 161,881,133.63 | 11.84 |
| 管理费用 | 349,242,254.48 | 383,177,138.63 | -8.86 |
| 财务费用 | -36,006,970.63 | -6,376,770.36 | 不适用 |
| 研发费用 | 592,509,248.95 | 598,808,841.90 | -1.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -164,025,659.16 | 230,858,427.41 | -171.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -40,506,871.46 | -27,031,493.79 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 768,272,003.94 | -95,397,287.57 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要系本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期公司业务增长，成本相应增加所致。

销售费用变动原因说明：无重大变化。

管理费用变动原因说明：无重大变化。

财务费用变动原因说明：主要系本期公司提前偿还债券，利息费用下降所致。

研发费用变动原因说明：无重大变化。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司业务增长，购买商品接受劳务支付 的现金增加以及本期公司支付的职工薪酬增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司购买银行理财产品较上年增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司非公开发行股票募集资金到账所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

口适用J不适用

1. 收入和成本分析

J适用口不适用

详见以下内容

（1）.主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入 比上年增 减（％） | 营业成  本比上  年增减  （%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 金融行业 | 2,167,962,455.72 | 1,150,467,876.99 | 46.93 | 25.00 | 64.72 | 减少12.80  个百分点 |
| 其中：证券 经纪软件业 务 | 564,728,333.11 | 95,158,198.40 | 83.15 | 9.35 | 42.31 | 减少3.90  个百分点 |
| 资管机构软 件业务 | 171,601,165.10 | 45,629,598.20 | 73.41 | 53.05 | 112.78 | 减少7.46  个百分点 |
| 银行软件业 务 | 565,504,695.13 | 411,831,354.65 | 27.17 | 9.09 | 4.73 | 增加3.03  个百分点 |
| 综合金融软 件业务 | 38,471,943.65 | 23,434,094.56 | 39.09 | 5.08 | 69.41 | 减少23.13  个百分点 |
| 定制服务业 务 | 827,656,318.73 | 574,414,631.18 | 30.60 | 50.28 | 182.88 | 减少32.53  个百分点 |
| 非金融行业 | 4,469,882,154.12 | 4,184,903,878.08 | 6.38 | 14.57 | 15.36 | 减少0.64  个百分点 |
| 其中：数字 经济业务 | 448,552,266.24 | 292,868,150.00 | 34.71 | -28.30 | -39.35 | 增加11.89  个百分点 |
| IT设备分销 业务 | 3,935,035,132.14 | 3,847,389,314.41 | 2.23 | 21.61 | 23.29 | 减少1.33  个百分点 |
| 科技园租赁 业务 | 86,294,755.74 | 44,646,413.67 | 48.26 | 116.23 | 83.85 | 增加9.11  个百分点 |
| 合计 | 6,637,844,609.84 | 5,335,371,755.07 | 19.62 | 17.78 | 23.33 | 减少3.61 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入 比上年增 减（％） | 营业成  本比上  年增减  （%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 软件业务 | 1,487,392,997.06 | 644,474,271.41 | 56.67 | -0.50 | -2.41 | 增加0.85  个百分点 |
| 硬件业务 | 3,935,035,132.14 | 3,847,389,314.41 | 2.23 | 21.61 | 23.29 | 减少1.33  个百分点 |
| 定制及系统  集成服务业 务 | 1,129,121,724.90 | 798,861,755.58 | 29.25 | 30.52 | 53.36 | 减少10.54  个百分点 |
| 科技园租赁 业务 | 86,294,755.74 | 44,646,413.67 | 48.26 | 116.23 | 83.85 | 增加9.11  个百分点 |
| 合计 | 6,637,844,609.84 | 5,335,371,755.07 | 19.62 | 17.78 | 23.33 | 减少3.61 个百分点 |
| 主营业务分地 | | | 区情况 | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入 比上年增 减（％） | 营业成  本比上  年增减  （%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 华北分部 | 633,041,314.06 | 438,822,406.31 | 30.68 | 21.56 | 20.73 | 增加0.48  个百分点 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华东分部 | 222,820,668.00 | 64,141,262.66 | 71.21 | 62.75 | 81.20 | 减少2.93  个百分点 |
| 中南分部 | 5,763,078,341.47 | 4,825,685,842.23 | 16.27 | 16.06 | 23.00 | 减少4.73  个百分点 |
| 西南分部 | 18,904,286.31 | 6,722,243.87 | 64.44 | 54.81 | 65.88 | 减少2.37  个百分点 |
| 合计 | 6,637,844,609.84 | 5,335,371,755.07 | 19.62 | 17.78 | 23.33 | 减少3.61 个百分点 |
| 主营业务分销售 | | | 模式情况 | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率  （%） | 营业收入 比上年增 减（％） | 营业成  本比上  年增减  （%） | 毛利率比  上年增减  （%） |
| 直销 | 6,637,844,609.84 | 5,335,371,755.07 | 19.62 | 17.78 | 23.33 | 减少3.61 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

**a.金融科技业务**

**证券经纪软件业务**

本报告期内，证券经纪软件业务收入规模同比稳步增长。得益于监管政策改革，包括基金投 顾业务试点扩大、沪深两所债券业务迁移、北京证券交易所设立等政策释放后，公司迅速响应要 求，向客户提供软件升级和改造服务。针对北交所相关业务需求，公司及时按照监管要求完成系 统升级；针对证券公司账户管理功能优化试点，公司推出金证金互通方案；针对基金投顾业务， 公司已累计为申万宏源证券、中信建投证券等十余家券商提供基金投顾解决方案。

另一方面，公司积极把握券商业务转型和技术升级迭代契机，自主研发的极速交易3.0、 AlphaBee3.0专业终端、交易服务中台智能条件单、智能运营大中台等创新产品，相继在证券客户 签约并落地上线。

公司积极推动下一代证券IT系统建设，报告期内进一步拓展FS2.0的应用场景，FS2.0基于 金证开放云原生技术平台（KOCA）研发，采用分布式、微服务理念设计，其核心子系统一后台 业务管理系统已在东方财富证券上线，并在中泰证券实现清算系统技术上线。

**资管机构软件业务**

本报告期内，资管机构软件业务收入取得大幅增长。银行理财子业务抓住市场机会，取得一 定市场份额。继2020年中标建信金科（建设银行）项目后，2021年公司又相继中标交银理财、中 邮理财等国有大型商业银行的银行理财子投资交易系统项目。

此外，新业务、新产品的上线及验收也为资管机构软件业务的业绩增长作出贡献。报告期内， 微服务信托TA完成开发、测试和发布，并先后在中信信托、华润信托上线；切换鹏扬基金、同 泰基金财务估值系统，持续提升估值系统市场口碑；同时积极响应监管政策要求，参与基础设施 公募REITs系统改造。

新筹基金公司总包方面，凭借雄厚的技术实力和完善细致的服务，西南地区第一家基金公司 ——华西基金选择金证作为基金公司筹建项目的整体服务商，由金证提供基金公司开业必备的12

套核心业务系统(包括估值系统、XBRL信息披露系统等)，这是继兴华基金之后，又一家新筹 基金公司选择全部采用金证自主知识产权系统。

银行机构软件业务

本报告期内，公司银行机构软件业务收入实现小幅增长。支付科技方面，公司凭借在支付结 算领域内解决方案的技术优势，构建包括支付工具、支付受理、支付运营在内的全支付产品体系， 并为客户提供营销系统、手机银行及智能运营等解决方案。报告期内，基于全新数字人民币体系 的全场景支付解决方案已研发完成。

金融科技领域的定制服务业务方面，2021年市场份额保持稳定，重点项目主要包括建设银行 人力资源池、建设银行公有云技术支持类项目、招商银行总行及其理财子公司研发人力外包项目、 中国银行软件中心人力外包项目、农业银行网络金融体验设计项目。

综合金融软件业务

公司持续为金融监管机构及普惠金融机构提供软件、维护等技术服务。报告期内，中标中登 总部开发、测试项目。下属子公司与国银租赁签署信息化战略合作协议，建立全面数字化合作， 推动融资租赁领域数字化转型进程。

b.非金融科技业务

数字经济业务

公司顺应国家城市智慧化的发展需求，为客户提供智慧城市、产业互联网、供应链金融/聚合 支付技术支持以及产业生态圈打造等服务。**智慧城市业务领域**，报告期内公司围绕与自身业务密 切相关的智慧园区业务软件为突破方向，以自研建筑物联网平台为基础，构建面向园区智能管控、 园区运维、园区安保三大场景产品线，并完成具体产品的研发工作。项目方面，报告期内承接了 深圳市人口健康信息化工程建设项目数据集成服务项目、龙山县智慧城市(一期)建设项目，并 与阿里云共同建设未来科技城二期开发项目，以及中标周口港区信息化配套服务项目、广西龙邦 智慧口岸跨境电商公共数字交易平台系统项目等多个重大项目。**产业互联网业务领域**，新成立的 供应链金融事业部聚焦大消费板块，将供应链管理SaaS服务应用于多个实际业务场景，盈利模式 已初步得到验证。

**IT设备分销业务**

作为公司的非核心业务，报告期内公司做好对客户的服务，成为全国口碑良好的产品服务商。

科技园租赁业务

因南京、成都产业园投入使用，报告期内科技园租赁收入大幅增长。

1. ,产销量情况分析表

口适用J不适用

1. **.重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

口适用J不适用

**(4),成本分析表**

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分行业情况 | | | | | | | |
| 分行 业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期 占总成本 比例(%) | 本期金额较  上年同期变  动比例(%) | 情况 说明 |
| 金融 行业 | 硬件采购成本 | 253,371,023.29 | 22.02 | 187,379,443.02 | 26.83 | 35.22 |  |
| 职工薪酬成本 | 665,677,943.23 | 57.86 | 312,428,135.92 | 44.73 | 113.07 |  |
| 外购劳务及服务成本 | 222,837,863.01 | 19.37 | 197,555,121.72 | 28.29 | 12.80 |  |
| 项目费用 | 8,581,047.46 | 0.75 | 1,056,544.37 | 0.15 | 712.18 |  |
| 小计 | 1,150,467,876.99 | 100.00 | 698,419,245.03 | 100.00 | 64.72 |  |
| 非金 融行 业 | 硬件采购成本 | 4,011,288,132.92 | 95.85 | 3,383,519,704.52 | 93.27 | 18.55 |  |
| 职工薪酬成本 | 2,482,462.31 | 0.06 | 14,729,111.18 | 0.41 | -83.15 |  |
| 外购劳务及服务成本 | 115,000,728.67 | 2.75 | 193,924,295.19 | 5.34 | -40.70 |  |
| 折旧摊销 | 44,646,413.67 | 1.07 | 24,283,680.51 | 0.67 | 83.85 |  |
| 项目费用 | 11,486,140.51 | 0.27 | 11,269,537.12 | 0.31 | 1.92 |  |
| 小计 | 4,184,903,878.08 | 100.00 | 362,7726,328.52 | 100.00 | 15.36 |  |
| 合计 |  | 5,335,371,755.07 |  | 4,326,145,573.55 |  | 23.33 |  |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产 品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占 总成本 比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期 占总成本 比例(%) | 本期金额较  上年同期变  动比例(%) | 情况 说明 |
| 软件  业务 | 硬件采购成本 | 28,076,499.26 | 4.36 | 37,699,589.05 | 5.71 | -25.53 |  |
| 职工薪酬成本 | 370,369,021.26 | 57.47 | 327,157,247.10 | 49.54 | 13.21 |  |
| 外购劳务及服务成本 | 237,056,181.79 | 36.78 | 294,025,953.11 | 44.52 | -19.38 |  |
| 项目费用 | 8,972,569.10 | 1.39 | 1,496,463.94 | 0.23 | 499.58 |  |
| 小计 | 644,474,271.41 | 100.00 | 660,379,253.20 | 100.00 | -2.41 |  |
| 硬件 业务 | 硬件采购成本 | 3,836,294,695.54 | 99.71 | 3,109,750,557.35 | 99.65 | 23.36 |  |
| 项目费用 | 11,094,618.87 | 0.29 | 10,829,617.55 | 0.35 | 2.45 |  |
| 小计 | 3,847,389,314.41 | 100.00 | 3,120,580,174.90 | 100.00 | 23.29 |  |
| 定制 及系 统集 成服 务业 务 | 硬件采购成本 | 400,287,961.41 | 50.11 | 423,449,001.14 | 81.29 | -5.47 |  |
| 职工薪酬成本 | 297,791,384.28 | 37.28 | 0.00 | 0.00 |  |  |
| 外购劳务及服务成本 | 100,782,409.89 | 12.62 | 97,453,463.80 | 18.71 | 3.42 |  |
| 小计 | 798,861,755.58 | 100.00 | 520,902,464.94 | 100.00 | 53.36 |  |
| 科技 园租 赁业 务 | 折旧摊销 | 44,646,413.67 | 100.00 | 24,283,680.51 | 100.00 | 83.85 |  |
| 小计 | 44,646,413.67 | 100.00 | 24,283,680.51 | 100.00 | 83.85 |  |
| 合计 |  | 5,335,371,755.07 |  | 4,326,145,573.55 |  | 23.33 |  |

成本分析其他情况说明 无

1. .报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

口适用J不适用

1. ,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J不适用

1. .主要销售客户及主要供应商情况
2. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额137,985.43万元，占年度销售总额20.76%；其中前五名客户销售额中关联方 销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的50%、前5名客户中存在新增客户的或严重依赖于少

数客户的情形

口适用J不适用

1. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额404,723.61万元，占年度采购总额70.14%；其中前五名供应商采购额中关 联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的50%、前5名供应商中存在新增供应商的或严重依 赖于少数供应商的情形

J适用口不适用

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额 | 占年度采购总额比例(%) |
| 1 | 新华三集团有限公司 | 333,161.79 | 57.74 |

其他说明

子公司深圳市齐普生科技股份有限公司主营业务为IT设备分销业务，新华三集团有限公司为齐 普生的主要供应商。

1. 费用

J适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 费用项目 | 本期数 | 上期数 | 变动比例(%) | 变动原因说明 |
| 销售费用 | 181,051,919.40 | 161,881,133.63 | 11.84 | 无重大变化 |
| 管理费用 | 349,242,254.48 | 383,177,138.63 | -8.86 | 无重大变化 |
| 研发费用 | 592,509,248.95 | 598,808,841.90 | -1.05 | 无重大变化 |
| 财务费用 | -36,006,970.63 | -6,376,770.36 | 不适用 | 主要系本期公司提前偿还债券， 利息费用下降所致。 |

1. 研发投入
2. .研发投入情况表

J适用 口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 本期费用化研发投入 | 592,509,248.95 |
| 本期资本化研发投入 | 0.00 |
| 研发投入合计 | 592,509,248.95 |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 8.92 |
| 研发投入资本化的比重(%) | 0.00 |

（2）,研发人员情况表

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 公司研发人员的数量 | 5,516 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 62.06 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 157 |
| 本科 | 4,038 |
| 专科 | 1,309 |
| 高中及以下 | 12 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下（不含30岁） | 3,515 |
| 30-40岁（含30岁，不含40岁） | 1,880 |
| 40-50岁（含40岁，不含50岁） | 111 |
| 50-60岁（含50岁，不含60岁） | 10 |
| 60岁及以上 | 0 |

（3）.情况说明

口适用J不适用

（4）.研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

口适用J不适用

1. 现金流

J适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 现金流量表项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比  例 （%） | 变动原因说明 |
| 经营活动现金 流入小计 | 7,168,056,156.61 | 6,263,045,779.30 | 14.45 | 主要系本期公司业务增 长，销售商品收到的现 金增加所致。 |
| 经营活动现金 流出小计 | 7,332,081,815.77 | 6,032,187,351.89 | 21.55 | 主要系本期公司业务增 长，购买商品接受劳务 支付的现金增加以及本 期公司支付的职工薪酬 增加所致。 |
| 经营活动产生 的现金流量净 额 | -164,025,659.16 | 230,858,427.41 | -171.05 | 主要系本期公司经营活 动现金流出增长幅度大 于经营活动现金流入增 长幅度所致。 |
| 投资活动现金 流入小计 | 844,883,690.21 | 532,045,799.96 | 58.80 | 主要系本期公司收到转 让金智维股权款以及收 到基金分配收益所致。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资活动现金 流出小计 | 885,390,561.67 | 559,077,293.75 | 58.37 | 主要系本期公司购买银 行理财产品较上年增加 所致。 |
| 投资活动产生 的现金流量净 额 | -40,506,871.46 | -27,031,493.79 | 不适用 | 主要系本期公司投资活 动现金流出较上年增加 所致。 |
| 筹资活动现金 流入小计 | 1,947,011,848.46 | 611,799,240.49 | 218.24 | 主要系本期公司非公开 发行股票募集资金到账 所致。 |
| 筹资活动现金 流出小计 | 1,178,739,844.52 | 707,196,528.06 | 66.68 | 主要系本期公司提前偿 还3亿元“19金证债” 所致。 |
| 筹资活动产生 的现金流量净 额 | 768,272,003.94 | -95,397,287.57 | 不适用 | 主要系本期公司筹资活 动现金流入较上年增加 所致。 |
| 现金及现金等  价物净增加额 | 563,739,061.76 | 108,429,646.05 | 419.91 | 主要系本期筹资活动产 生的现金流量净额较上 年增加所致。 |

1. 非主营业务导致利润重大变化的说明

口适用J不适用

1. 资产、负债情况分析

J适用 口不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末  数占总资 产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末 数占总资 产的比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) | 情况说明 |
| 货币资金 | 1,887,710,759.52 | 28.67 | 1,275,708,242.76 | 24.85 | 47.97 | 主要系本期公司非公 开发行募集资金到账  所致。 |
| 交易性金融资 产 | 318,812,216.46 | 4.84 | 99,408,023.62 | 1.94 | 220.71 | 主要系本期公司购买 理财产品增加所致。 |
| 应收账款 | 839,820,084.61 | 12.75 | 535,721,278.75 | 10.44 | 56.76 | 主要系本期公司业务 增长所致。 |
| 存货 | 1,343,323,433.52 | 20.40 | 1,168,005,130.59 | 22.76 | 15.01 | 无重大变化 |
| 合同资产 | 531,152,314.16 | 8.07 | 389,311,273.30 | 7.58 | 36.43 | 主要系本期公司业务 增长所致。 |
| 投资性房地产 | 535,449,874.44 | 8.13 | 550,018,678.21 | 10.72 | -2.65 | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 489,196,216.27 | 7.43 | 554,342,165.28 | 10.80 | -11.75 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 67,477,056.30 | 1.02 | 76,225,849.05 | 1.49 | -11.48 | 无重大变化 |
| 使用权资产 | 38,582,379.06 | 0.59 |  |  | 100.00 | 主要系本期公司执行 新租赁准则，调整增 加的长期租赁资产所 致。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 | 625,486,409.30 | 9.50 | 333,449,527.07 | 6.50 | 87.58 | 主要系本期公司向银 行借款增加所致。 |
| 应付票据 | 79,535,000.00 | 1.21 | 247,953,982.57 | 4.83 | -67.92 | 主要系本期子公司结 算方式变化所致。 |
| 应付账款 | 545,132,287.36 | 8.28 | 425,065,359.15 | 8.28 | 28.25 | 主要系本期子公司业 务增长，采购供应商 货款增加所致。 |
| 合同负债 | 650,270,561.61 | 9.88 | 678,484,918.02 | 13.22 | -4.16 | 无重大变化 |
| 应付职工薪酬 | 250,093,053.45 | 3.80 | 202,784,225.93 | 3.95 | 23.33 | 主要系本期公司计提 奖金增加所致。 |
| 其他应付款 | 226,400,200.39 | 3.44 | 199,193,083.73 | 3.88 | 13.66 | 无重大变化 |
| 一年内到期的 非流动负债 | 229,524,010.35 | 3.49 |  |  | 100.00 | 主要系本期公司提前 偿还债券及将一年内 到期的应付债券重分 类至本报表项目所 致。 |
| 应付债券 |  |  | 518,940,783.89 | 10.11 | -100.00 | 主要系本期公司将一 年内到期的应付债券 重分类至一年内到期 的非流动负债所致。 |
| 租赁负债 | 24,677,046.75 | 0.37 |  |  | 100.00 | 主要系本期公司执行 新租赁准则，调整增 加的长期租赁应付租 金所致。 |
| 预计负债 | 51,716,389.00 | 0.79 |  |  | 100.00 | 主要系本期公司根据 诉讼一审判决结果计 提预计负债所致。 |

其他说明

无

1. 境外资产情况

口适用J不适用

1. 截至报告期末主要资产受限情况

J适用 口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 受限原因 |
| 货币资金 | 19,470,729.29 | 银行承兑汇票保证金 |
| 货币资金 | 24,898,284.39 | 履约及保函保证金 |
| 货币资金 | 17,511,329.89 | 信用证保证金 |
| 货币资金 | 50,000,000.00 | 定期存单质押 |
| 货币资金 | 701,765.04 | 证券交易结算资金 |
| 合计 | 112,582,108.61 |  |

1. 其他说明

口适用 J不适用

（四） 行业经营性信息分析

J适用 口不适用

详见第三节管理层讨论与分析章节。

（五） 投资状况分析

对外股权投资总体分析

J适用口不适用

**一、权益工具投资情况**

1. **非交易性权益工具投资情况**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海国君创投证鋆一号股权投资合伙企业（有限合伙） | 14,936,009.54 | 28,809,509.54 |
| 山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 河北信创达物联网科技有限公司 | 431,464.57 | 431,464.57 |
| 证通股份有限公司 | 36,530,604.07 | 34,581,400.00 |
| 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 11,258,757.46 | 12,724,400.00 |
| 广东全塑联科技有限公司 | 767,872.21 | 767,872.21 |
| 合计 | 68,924,707.85 | 82,314,646.32 |

1. 交易性权益工具投资情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海辉干投资合伙企业（有限合伙） | 40,000,000.00 | - |
| 深圳粤十互联网科技有限公司 | 515,354.84 | - |
| 四川美好明天科技有限公司 | 570,451.87 | - |
| 深圳市金证基石产业科技有限公司 | 370,042.99 | - |
| 合计 | 41,455,849.70 | - |

二、对外长期股权投资情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初  余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末  余额 | 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 A4- 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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市丽海弘 金科技有限公 司 | 11,677 ,382.0 5 |  |  | -  5,73  6,12  8.17 |  | 12,4  91,8  27.0  0 |  |  | 93,  573  .66 | 18,526 ,654.5 4 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州佳时达软  件股份有限公 司 | 2,321, 051.85 |  | 1,71  0,39  9.60 | -  360, 704.  45 | 1,5  29.  10 |  |  |  |  | 251,47  6.90 | 6,9  85, 334 .46 |
| 深圳市金证前  海金融科技有  限公司 |  |  |  |  |  | 1,47  0,95  9.01 |  |  | -  1,4 70, 959 .01 |  |  |
| 山东晶芯能源  科技有限公司 | 1,553,  830.16 |  |  | 15,3  99.9  1 |  |  |  |  |  | 1,569, 230.07 |  |
| 山东金证智城 科技股份有限 公司 | 62,344 .15 |  |  | -  15,8  10.4  4 |  |  |  |  |  | 46,533  .71 |  |
| 深圳市星网信 通科技有限公 司 | 46,967 ,574.6 0 |  |  | 4,40  3,23 5.05 |  | 1,29  7,73  1.41 | 7,200, 000.00 |  |  | 45,468 ,541.0 6 |  |
| 深圳金证文体 科技有限公司 | 2,567,  538.98 |  |  | -  313, 616.  23 |  |  |  |  |  | 2,253,  922.75 |  |
| 武汉无线飞翔 科技有限公司 | 8,153,  514.93 |  |  | -  3,61  9,43  7.96 |  | 325, 026.  67 |  |  |  | 4,859,  103.64 |  |
| 优品财富管理 股份有限公司 | 116,77  1,591.  18 |  |  | -  2,54 1,84 0.42 |  |  |  |  |  | 114,22  9,750.  76 |  |
| 深圳市金证优 智科技有限公 司 | 30,680  ,354.9  1 |  |  | -  8,97  6,80  2.74 |  |  |  |  | 138 ,79 3.6  5 | 21,842 ,345.8 2 |  |
| 港融科技有限 公司 | 120,32 9,093.  87 |  |  | -  1,04  5,06  5.34 |  |  |  |  |  | 119,28 4,028.  53 |  |
| 武汉优品楚鼎 科技有限公司 | 7,797,  711.33 |  |  | -  1,76  0,46  8.63 |  | 1,59  0,28  0.00 |  |  |  | 7,627,  522.70 |  |
| 珠海金智维信 息科技有限公 司 | 169,63  3,547.  27 |  | 70,2  49,2  13.3  2 | -  15,5 02,5 64.9 2 |  | 2,92  18,3 30.0  2 |  |  |  | 113,10 0,099.  05 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市科盾科 技有限公司 | 4,656,  342.96 |  |  | -  214, 251.  52 |  |  |  |  |  | 4,442, 091.44 |  |
| 上海博科维实 业有限公司 | 1,927,  395.17 |  |  | 591, 432.  57 |  |  |  |  |  | 2,518,  827.74 |  |
| 广东智慧城市  金服科技有限 公司 | 220,55  5.53 |  |  | -  21,5  82.7  9 |  |  |  |  |  | 198,97  2.74 |  |
| 深圳市金证基  石产业科技有  限公司 | 371,16  5.82 |  |  | -  1,12  2.83 |  |  |  |  | -  370  ,04  2.9  9 |  |  |
| 深圳金证数智 科技有限公司 |  | 2,45 0,00 0.00 |  | 753, 175.  36 |  |  |  |  |  | 3,203,  175.36 |  |
| 深圳太古计算  机系统有限公 司 | 2,903,  697.55 |  |  | -  114, 904.  90 |  |  |  |  |  | 2,788,  792.65 |  |
| 四川美好明天 科技有限公司 | 695,44  2.97 |  |  | -  124, 991.  10 |  |  |  |  | -  570  ,45  1.8  7 |  |  |
| 广东塑金通科 技有限公司 | 2,005,  700.17 |  |  | 4,83  8.89 |  |  |  |  |  | 2,010,  539.06 |  |
| 杭州金证智付 科技有限公司 | 1,377, 072.82 |  |  | -  16,2  79.6  9 |  |  |  |  |  | 1,360,  793.13 |  |
| 贵州玖引擎科 技有限公司 | 5,002,  722.63 |  | 2,00  0,00  0.00 | -  68,2  10.5  5 |  | 4,04  2,58  9.36 |  |  |  | 6,977,  101.44 |  |
| 深圳金证淘车 科技有限公司 | 2,758,  972.36 |  |  | -  358,  212.  97 |  |  |  |  |  | 2,400,  759.39 |  |
| 福建海融海丝 电子商务有限 公司 | 9,104, 014.67 |  |  | -  661, 988.  58 |  |  |  |  |  | 8,442, 026.09 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳粤十互联 网科技有限公 司 | 515,35  4.84 |  |  |  |  |  |  |  | -  515  ,35  4.8  4 |  |  |
| 深圳金证瑞康  科技有限公司 |  | 1,20  0,00  0.00 |  | -  209, 027.  24 |  |  |  |  |  | 990,97  2.76 |  |
| 杭州金证引擎  国际科技有限 公司 |  | 650, 000.  00 |  | -  127, 175.  80 |  |  |  |  |  | 522,82  4.20 |  |
| 贵州中融信应  收账款交易中  心有限公司 | 4,288,  192.51 |  |  | -  8,06  1.77 |  |  |  |  |  | 4,280,  130.74 |  |
| 小计 | 554,34  2,165.  28 | 4,30  0,00  0.00 | 73,9  59,6  12.9  2 | -  36,0  30,1  67.2  6 | 1,5  29.  10 | 50,4  36,7  43.4  7 | 7,200, 000.00 |  | -  2,6  94,  441 .40 | 489,19  6,216.  27 | 6,9  85, 334 .46 |
| 合计 | 554,34  2,165.  28 | 4,30  0,00  0.00 | 73,9  59,6  12.9  2 | -  36,0  30,1  67.2  6 | 1,5  29.  10 | 50,4  36,7  43.4  7 | 7,200, 000.00 |  | -  2,6  94,  441 .40 | 489,19  6,216.  27 | 6,9  85, 334 .46 |

1. 重大的股权投资

口适用 J不适用

1. 重大的非股权投资

口适用 J不适用

1. 以公允价值计量的金融资产

J适用 口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影 响金额 |
| 交易性金融资产 | 99,408,023.62 | 318,812,216.46 | 219,404,192.84 | 6,192,554.14 |
| 其他非流动金融资产 |  | 41,455,849.70 | 41,455,849.70 |  |
| 其他权益工具投资 | 82,314,646.32 | 68,924,707.85 | -13,389,938.47 | 51,000,000.00 |
| 合计 | 181,722,669.94 | 429,192,774.01 | 247,470,104.07 | 57,192,554.14 |

1. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

口适用J不适用

（六） 重大资产和股权出售

J适用 口不适用

经公司2021年6月25日召开的第七届董事会2021年第六次会议审议通过，独立董事发表 明确同意的事前认可意见和独立意见，公司同意放弃参股子公司珠海金智维信息科技有限公司（简 称“金智维”）增资优先认购权，同时对外转让部分金智维股权。其中，出于激励目的，金智维 新设员工持股平台珠海金石鹏程投资企业（有限合伙）、珠海金石伟业投资企业（有限合伙）合 计以1,888.4038万元认购金智维373.4828万元新增注册资本；上海高瓴辰钧股权投资合伙企业 （有限合伙）、北京启明融新股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海市科技创业天使风险投资基 金合伙企业（有限合伙）、深圳君盛青石创业投资合伙企业（有限合伙）合计出资18,600.00万 元认购金智维352.8524万元新增注册资本。同时，深圳君盛青石创业投资合伙企业（有限合伙）、 前海琥珀安云创业投资（深圳）合伙企业（有限合伙）、珠海太和金元股权投资基金（有限合伙）、 东莞烽太股权投资合伙企业（有限合伙）、曹鸿伟合计以8,805.00万元对价受让公司所持有的金 智维167.0357万元注册资本对应的金智维股权。

经公司2021年9月17日召开的第七届董事会2021年第九次会议审议通过，独立董事发表 明确同意的独立意见，公司与中互金智为（淄博）股权投资合伙企业（有限合伙）、珠海信保晨 星卓越股权投资合伙企业（有限合伙）、广州诚信创业投资有限公司、广东易方康瑞股权投资合 伙企业（有限合伙）（以上统称“受让人”）签署《珠海金智维信息科技有限公司股权转让协议》， 公司向受让人转让金智维5%股权，对应的注册资本为167.0356万元，总转让对价为8,805万元。 本次交易完成后，公司继续持有金智维15.8252%的股权，仍为金智维第二大股东。

（七） 主要控股参股公司分析

J适用 口不适用

1、主要子公司情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
| 深圳市齐普生科 技股份有限公司 | 信息技术 | 20,000.00 | 171,679.78 | 54,203.18 | 4,538.10 |
| 上海金证高科技 有限公司 | 信息技术 | 1,500.00 | 2,888.86 | 2,007.30 | 61.59 |
| 北京北方金证科 技有限公司 | 信息技术 | 5,000.00 | 12,003.40 | 7,295.35 | 1,264.48 |
| 成都金证信息技 术有限公司 | 信息技术 | 20,000.00 | 18,819.31 | 18,644.94 | 27.68 |
| 南京金证信息技 术有限公司 | 信息技术 | 13,605.00 | 44,735.41 | 11,614.16 | 1,051.05 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金证财富南京科 技有限公司 | 信息技术 | 3,823.53 | 30,765.25 | 16,228.60 | 1,277.12 |
| 深圳市金微蓝技 术有限公司 | 信息技术 | 3,703.70 | 10,733.01 | 8,937.93 | 227.55 |
| 北京联龙博通电 子商务技术有限 公司 | 信息技术 | 1,000.00 | 26,872.80 | 15,376.35 | 1,894.94 |
| 杭州金证引擎科 技有限公司 | 信息技术 | 3,000.00 | 28,167.34 | 11,307.89 | 3,195.62 |
| 深圳市睿服科技  有限公司 | 信息技术 | 2,000.00 | 11,895.63 | 6,124.82 | 2,592.83 |

2、单个子公司净利润或单个参股公司的投资收益占合并净利润10%以上的情况：

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 主要业务 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 | 归属于上市  公司股东的  净利润 |
| 深圳市齐普生科 技股份有限公司 | 信息技术 | 395,827.69 | 5,697.26 | 4,538.10 | 4,538.10 |

**3、本年度内公司投资收益占公司净利润比例达50%以上，投资收益中占比在10%以上的股权投 资项目情况：**

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 归属于上市公司股东的净利润 | 投资收益占比 |
| 珠海金智维信息科技有限公司 | 10,004.37 | 73.08% |
| 上海国君创投证鋆一号股权投 资合伙企业（有限合伙） | 5,100.00 | 37.26% |

说明：

1、 表格列示的子公司为公司直接控制的主要一级子公司，相关财务数据为各子公司合并财务报表 数据。详见第十节财务报告附注九、1“在子公司中的权益”；

2、 报告期内，公司新设立全资子公司珠海齐普生科技有限公司、全资子公司金证金科（澳门）一 人有限公司、控股子公司抚州金证引擎科技有限公司、控股子公司南京睿服科技信息有限公司； 报告期内，公司之子公司深圳市睿服科技有限公司将所持深圳市知领互联信息有限公司51%的股 份通过处置股权的方式失去对其控制权。详见第十节财务报告附注八“合并范围的变更”；

3、 报告期内，对公司合并经营业绩有重大影响的子公司或参股公司业绩未出现大幅波动。

（八）公司控制的结构化主体情况

口适用 J不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

J适用 口不适用

**1、 从我国金融行业发展趋势看，金融供给侧结构性改革进一步深化，金融市场对外开放力度 加大，未来金融市场的业务会更加开放，更加丰富，更加多元化。近年来，**从资管新规的推出、 理财子公司的成立、科创板、创业板注册制改革、对外资券商和资管机构的放开、公募投顾、公 募REITs、上交所新债系统的推出，到北交所的成立开市等，都反映了我国金融改革的进展顺畅。 可预见，未来随着改革的深入，未来金融市场的产品会更加丰富，金融机构开展的业务会更加多 元化，国内与国际市场的联系也会更加紧密。金融改革的推进，将不断带动金融IT行业的进步和 发展。

**2、 从技术与性能角度，以分布式为引领的技术架构变迁，推动金融机构的核心业务系统向平 台化、松耦合的趋势演进。**容器、微服务等云原生技术在金融行业的应用趋势不断凸显，成为驱 使金融机构数字化转型的重要动能；金融机构加速业务、数据、技术中台建设，结合人工智能、 大数据、流程自动化等技术，加深中台自动化、智能化；算法、算力、数据积累促进人工智能（AI） 等智能化技术应用爆发；RPA、知识图谱、深度学习等技术在金融行业应用不断加深；区块链技 术快速发展，金融区块链平台已在多领域得到应用。

**3、 从业务角度看，金融传统业务日趋同质化，竞争不断加剧，对内需要通过数字化提高管理 效率，对外需要通过科技手段提升品牌与产品力，构建差异化优势。**证券行业的金融科技投入近 两年大幅增长，但仍多用于经纪交易等流程化业务，在投研、投决、合规风控、估值等更为专业 化的业务层面尚未规模化应用；大资管行业的参与机构类型多元，资金管理规模庞大，财富管理 需求复杂，对策略及算法要求高，科技渗透较低；银行数字化加速发展，以央行设立金融科技公 司为先导，商业银行加大与科技公司合作力度，完善生态布局，而大中型商业银行则更倾向于选 择成立金融科技子公司。

**4、 从安全、自主可控角度看，金融机构更加注重系统国产化，聚焦数据安全应用，基于国产 软件的生态搭建正在成为新趋势。**

（二） 公司发展战略

J适用 口不适用

在《五年发展规划》指导下，公司确立“金融科技+数字经济”双循环发展战略。公司将主业 聚焦在金融科技赛道，持续赋能金融行业数字化转型升级，各业务板块均实现快速增长。《规划》 明确指出要以科技为核心，坚决做强做大金融科技业务，在夯实国内业务的基础上寻求国际化突 破，用五年时间把公司打造成核心文化清晰、战略方向明确、主营业务突出、核心竞争力较强、 技术产品领先、经营效益良好，且市场地位和行业口碑日趋上升的集团化数字科技企业。

技术研发方面，继续夯实公司统一技术平台，完善前沿技术跟进机制，实现新技术与传统业 务的融合，形成公司新的科技核心竞争力。

传统业务方面，不断完善金融行业核心软件产品，抢占增量市场，尽快提升收入水平；在实 现全产品线覆盖的基础上，持续拓展细分领域，提高行业地位；拳头产品保持市场领先地位。

创新业务方面，积极进行前瞻性布局，在现有创新成果的基础上，持续推动新技术在金融领 域的落地应用，打造具有行业影响力的标杆案例，扩大创新业务市场占有率，使创新业务成为公 司新的收入增长引擎。

数字经济业务方面，结合金融科技能力，为客户提供数字赋能全面解决方案，借助国家鼓励 信创发展的东风，快速发展。

（三） 经营计划

J适用 口不适用

公司秉承“金融科技+数字经济”双循环战略，从以下几个方面推动2022年经营工作：

1、 加强双基石业务，大力拓展创新业务

存量业务方面，补齐传统市场产品线，巩固和提升市场份额，加大对资管IT和证券IT“双基 石业务”的资源投入。增量业务方面，以技术创新提升传统业务产品附加值，同时基于科技基础 拓展创新业务，通过积极参与监管沙盒试点，在流量分成业务、共同展业领域探索新的商业模式。

2、 加大研发创新力度，实现技术领先

聚焦技术平台的开发和应用推广，科学研究，以技术推动产品创新，统筹规划公司研发体系， 鼓励业务单位间的技术互通、共享，提升公司的市场竞争力和行业地位，以研发创新驱动公司发 展。

3、 做好人才引进，强化组织保障

注重高端人才的录用和培养，以科学的人才管理体系，保留吸纳优秀人才。业务人才队伍方 面，整合内部资源，提升人员效率，为客户提供更好的服务。公司将强化组织保障，设定明确的 业绩目标，加强过程监督，坚持结果导向，提升组织效能。

4、 加强品牌建设工作，优化市场营销策略

继续充分研究市场环境，深入剖析客户群体真正潜在的需求，通过数字化管理驱动营销工作 开展；加强公司品牌建设，形成主动出击的态势，进一步开拓国内外市场，扩大公司客户群体， 加快产品释放；更加注重服务意识的培养，不断强化公司服务能力，提升服务质量。

（四） 可能面对的风险

J适用 口不适用

行业技术升级风险

对于金融IT企业来说，技术及产品开发是核心竞争要素。如果不能及时跟踪技术的发展升 级，或者不能及时将储备技术开发成符合市场需求的新产品，公司可能会在新一轮竞争中丧失已 有优势。

应对举措：针对上述风险，公司将保持灵活的市场需求反应体系，继续加大在基础技术和产 品开发上的投入，通过技术平台的升级、技术规范的落实、技术考核的加强、以及技术梯队的完 善，把公司技术与研发能力提升到一个新的高度。

人力成本上升风险

软件企业的人才竞争非常激烈，随着企业规模及业务量的不断扩大，公司将面临人力资源成 本上升、技术人员和核心业务骨干缺乏的风险。

应对举措：公司将持续优化人力资源管理工作，控制人力成本上升风险。同时继续开展对人 才的激励措施，留住核心人才。

下游行业周期风险

公司的基石业务为证券IT，下游证券行业具有明显的周期性。资本市场低迷时期，证券客户 经营压力增加，可能削减或延后其IT投入。上述情况可能对公司的业务发展、财务状况造成不利 影响。

应对举措：公司将在立足证券IT的同时，通过拓展在金融体系及相关领域的业务覆盖，扩充 产品线，积极应对下游行业周期风险。

（五）其他

口适用 J不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明** 口适用 J不适用

第四节公司治理

一、 公司治理相关情况说明

J适用 口不适用

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海 证券交易所股票上市规则》、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，持续完 善法人治理结构，不断提升公司治理水平和管理质量。公司管理层严格按照董事会授权忠实履行 职务，维护公司利益和广大股东合法权益。公司法人治理结构实际情况符合《上市公司治理准则》 的相关要求，公司治理与《中华人民共和国公司法》及中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大 差异，应当说明原因

口适用J不适用

二、 公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体 措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

口适用 J不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争 或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划 口适用 J不适用

**三、股东大会情况简介**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定 网站的查询索引 | 决议刊登的 披露日期 | 会议决议 |
| 2021年第一次 临时股东大会 | 2021-01-19 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-01-20 | 会议审议通过：《关于为全资子公司深圳市 齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》 |
| 2021年第二次 临时股东大会 | 2021-02-23 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-02-24 | 会议审议通过：《关于为全资子公司深圳市 齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》 |
| 2021年第三次 临时股东大会 | 2021-04-27 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-04-28 | 会议审议通过：  1、 《关于对外担保的议案》  2、 《关于修订公司关联交易制度的议案》  3、 《关于修订公司股东大会议事规则的议 案》  4、 《关于修订公司章程部分条款的议案》 |
| 2020年年度股 东大会 | 2021-05-21 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-05-22 | 会议审议通过：  1、 《2020年度公司董事会工作报告》  2、 《2020年度公司监事会工作报告》  3、 《关于公司2020年年度报告及摘要的议 案》  4、 《2020年度公司财务决算报告》  5、 《关于公司2020年度利润分配的议案》  6、 《关于公司2020年度董事及高级管理人 员薪酬的议案》  7、 《关于公司2020年度监事薪酬的议案》 |
| 2021年第四次 临时股东大会 | 2021-06-29 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-06-30 | 会议审议通过：《关于修订公司章程部分条 款的议案》 |
| 2021年第五次 临时股东大会 | 2021-09-14 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-09-15 | 会议审议通过：《关于对外担保及反担保的 议案》 |
| 2021年第六次 临时股东大会 | 2021-09-30 | [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) | 2021-10-08 | 会议审议通过：  1、 《关于回购注销2019年限制性股票激励 计划中部分激励对象已获授但尚未解除限 售的限制性股票的议案》  2、 《关于为全资子公司深圳市齐普生科技 股份有限公司提供担保的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会 口适用J不适用 股东大会情况说明 口适用J不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

J适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务（注） | IE *rnu* 性另 | 年  龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份  增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从 公司获得的 税前报酬总 额（万元） | 是否在公 司关联方 获取报酬 |
| 李结义 | 董事长 总裁 | 男 | 56 | 1. 09-18 2. 11-12 | 2023-09-18 | 84,066,270 | 84,566,270 | 500,000 | 二级市场增持 | 99.76 | 否 |
| 杜宣 | 董事 | 男 | 58 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 78,134,233 | 78,366,433 | 232,200 | 二级市场增持 | 72.16 | 否 |
| 赵剑 | 董事 | 男 | 54 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 76,843,638 | 75,678,438 | -1,165,200 | 二级市场减持 | 72.16 | 否 |
| 徐岷波 | 董事 | 男 | 55 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 76,776,471 | 76,776,471 | 0 | 无 | 97.21 | 否 |
| 黄宇翔 | 董事 | 男 | 57 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 0 | 0 | 无 | 2.38 | 否 |
| 杨正洪 | 独立董事 | 男 | 46 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 0 | 0 | 无 | 9.52 | 否 |
| 李军 | 独立董事 | 男 | 60 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 0 | 0 | 无 | 9.52 | 否 |
| 王文若 | 独立董事 | 女 | 63 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 0 | 0 | 无 | 9.52 | 否 |
| 刘瑛 | 监事会召集人 | 女 | 45 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 56,300 | 56,300 | 二级市场增持 | 76.46 | 否 |
| 刘雄任 | 监事 | 男 | 47 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 10,000 | 10,000 | 二级市场增持 | 170.19 | 否 |
| 李世聪 | 监事 | 男 | 54 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 50,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 86.96 | 否 |
| 吴晓琳 | 高级副总裁 | 男 | 48 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 120,000 | 220,000 | 100,000 | 二级市场增持 | 157.37 | 否 |
| 王海航 | 高级副总裁 | 男 | 54 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 0 | 50,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 112.05 | 否 |
| 王清若 | 高级副总裁 | 男 | 48 | 2020-12-30 | 2023-09-18 | 0 | 50,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 125.73 | 否 |
| 张海龙 | 高级副总裁 | 男 | 46 | 2020-09-18 | 2023-09-18 | 90,000 | 140,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 111.68 | 否 |
| 殷明 | 高级副总裁  董事会秘书 | 男 | 52 | 2021-04-09  2020-12-30 | 2023-09-18 | 0 | 50,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 81.88 | 否 |
| 周志超 | 财务负责人 | 男 | 43 | 2021-04-09 | 2023-09-18 | 0 | 50,000 | 50,000 | 二级市场增持 | 78.67 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 316,030,612 | 316,063,912 | 33,300 | / | 1,373.22 | / |

|  |  |
| --- | --- |
| 姓名 | 主要工作经历 |
| 李结义 | 现年56岁，硕士学位，成都电子科技大学计算机专业毕业，李结义先生1989年至1993年任职于蛇口新欣软件产业有限公司，任经营部主任； 1993年至1998年任职于深圳市新华威科技有限公司，任副总经理；1998年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今，现任公司董事长、总 裁。 |
| 杜宣 | 现年58岁，学士学位，成都电子科技大学计算机专业毕业，杜宣先生1984年至1989年在成都电子科技大学任教并从事MIS的开发；1989年 至1993年任职于蛇口新欣软件产业有限公司，任开发二部经理；1993年至1998年任职于深圳市新华威科技有限公司，任总经理；1998年创建 本公司，曾任公司第一届至第四届董事会董事长，现任公司董事。 |
| 赵剑 | 现年54岁，硕士学位，西安交通大学应用经济学专业毕业，赵剑先生1989年至1992年任职于蛇口新欣软件产业有限公司；1992年至1998年 任职于深圳市捷意电脑有限公司，任总经理；1998年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今，曾任公司第四届至第六届董事会董事长， 现任公司董事。 |
| 徐岷波 | 现年55岁，学士学位，清华大学工业自动化专业毕业，徐岷波先生1990年至1992年任职于蛇口新欣软件产业有限公司；1992年至1998年任 职于深圳市捷意电脑有限公司，任副总经理；1998年创建本公司，出任公司第一届董事会董事至今，曾任公司总裁，现任公司董事。 |
| 黄宇翔 | 现年57岁，硕士学位，武汉理工大学信息管理系统专业毕业。黄宇翔先生2013年11月至2015年9月在汇丰软件开发（广东）有限公司环球 金融与资本市场技术部门任中国区总裁；2015年9月至2016年9月任平安科技（深圳）有限公司副总经理兼平安集团投资系统CIO； 2016年  10月至2020年8月任深圳壹账通智能科技有限公司首席技术官兼首席运营官；2020年8月至2021年2月任平安科技（深圳）有限公司总经 理；2021年2月至今任平安科技（深圳）有限公司董事长兼CEO。现任公司董事。 |
| 杨正洪 | 现年46岁，毕业于北京大学，法学博士，杨正洪先生2013年10月至2016年2月在招银金融控股（深圳）有限公司任总经理，招银国际资本 管理（深圳）有限公司任总经理；2013年10月至2016年12月在招银国际金融有限公司（香港）任董事总经理，招银国际投资管理有限公司 （香港）任总经理；2017年2月至2020年3月在赛领国际资本管理有限公司任董事总经理，在深圳市赛领鼎洪投资管理有限公司任执行董事。  2017年1月至今担任深圳市招银鼎洪投资管理有限公司管理合伙人；并担任深圳传音控股股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。 |
| 李军 | 李军先生，现年60岁，毕业于New Jersey Institute of Technology，计算机博士。李军先生1986年9月至1992年1月任清华大学教师；1997年 5月至1999年1月任EXAR Co.高级软件工程师；1999年1月至1999年4月任Tera Logic, Inc.高级软件工程师；1999年4月至2003年4月， 任ServGate Technologies, Inc.联合创始人；2003年3月至今任清华大学研究员；曾任北京兆易创新科技股份有限公司董事、北京神州绿盟信息 安全科技股份有限公司独立董事、山东新北洋信息技术股份有限公司独立董事，并任山石网科通信技术股份有限公司独立董事、北京宇信科技集 团股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。 |
| 王文若 | 现年63岁，毕业于东北财经大学，本科学历，高级会计师。王文若女士 1987年10月至1998年5月在交通银行担任交通银行会计科长、支行 副行长；1998年6月至2008年6月在光大银行深圳宝城支行任行长；2008年7月至2018年11月在中信银行深圳宝安支行任行长。2018年11 月退休，担任国民技术股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。 |
| 刘瑛 | 现年45岁，本科，毕业于中南财经政法大学金融系，刘瑛女士 2003年任职于深圳和光现代商务股份有限公司证券部；2005年至今任职于金证 股份，曾任公司证券事务代表，现任公司监事会召集人。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 刘雄任 | 现年47岁，本科，毕业于北京信息工程学院。刘雄任先生2000年3月加入金证，先后担任证券软件中心研发部经理、证券软件中心服务总监、 副总经理，2014年起任公司大客户服务部总经理，公司总裁助理，2020年起任公司副总裁。现任公司职工监事。 |
| 李世聪 | 现年54岁，本科，毕业于太原机械学院，李世聪先生1998年加入金证股份，2006年-2010年任稽核部总经理，2011年至2015年任稽核部总经 理兼华南金证总经理，2016年至今任总裁助理兼法务合规总部总经理。现任公司监事。 |
| 吴晓琳 | 现年48岁，毕业于汕头大学物理系。吴晓琳先生1998年至今任职于本公司，历任网络部经理、系统集成中心总经理、总裁助理、副总裁。现任 公司高级副总裁。 |
| 王海航 | 现年54岁，毕业于成都电子科技大学计算机应用专业。王海航先生2010年10月至2015年9月任申万宏源证券股份有限公司信息技术开发总 部总经理兼信息技术保障总部联席总经理；2015年9月至2018年8月任九州证券股份有限公司副总经理；2018年10月至2020年11月任民生 证券股份有限公司总裁助理、信息技术中心总裁；2020年12月起任公司副总裁。现任公司高级副总裁。 |
| 王清若 | 现年48岁，毕业于厦门大学信息工程专业。王清若先生历任公司证券软件中心项目总监、证券软件中心总经理、总裁助理兼证券软件中心总经 理、副总裁。现任公司高级副总裁。 |
| 张海龙 | 现年46岁，毕业于华中理工大学材料专业。张海龙先生1998年至今任职于本公司，历任北方金证副总经理、北方金证总经理、公司总裁助理、 副总裁。现任公司高级副总裁。 |
| 殷明 | 现年52岁，硕士学位，中国科学院软件研究所软件工程硕士。殷明先生曾任招商银行总行信息技术部主机开发室经理，招商证券信息技术中心 总经理、董事总经理，招商证券总裁办公室总经理、董事总经理，招商证券投资有限公司总经理。现任公司高级副总裁、董事会秘书。 |
| 周志超 | 现年43岁，中央财经大学财政学本科，对外经济贸易大学金融学在职研究生，中欧国际工商学院EMBA。周志超先生曾任中邮证券有限责任公 司计划财务部总经理、财务总监，天源证券有限公司副总经理，世纪证券有限责任公司副总裁，北京东方瑞威科技发展有限公司财务总监兼董事 会秘书。2020年12月起任公司董事长助理，2021年4月起任公司副总裁。现任公司财务负责人。 |

其它情况说明

口适用J不适用

（二）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

口适用J不适用

**2.在其他单位任职情况**

J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 |
| 李结义 | 珠海市易普生贸易发展有限公司 | 监事 | 2006/6 | 无 |
| 李结义 | 深圳市丽海弘金通用软件有限公司 | 执行董事 | 2016/3 | 无 |
| 李结义 | 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 董事长 | 2014/11 | 无 |
| 李结义 | 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 董事长 | 2017/4 | 2021/9 |
| 李结义 | 深圳市金赢通投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2017/2 | 无 |
| 李结义 | 深圳市博益安盈资产管理有限公司 | 执行董事 | 2017/5 | 无 |
| 李结义 | 贵州中融信应收账款交易中心有限公司 | 董事 | 2016/10 | 无 |
| 李结义 | 港融科技有限公司 | 董事 | 2019/6 | 无 |
| 杜宣 | 珠海市易普生贸易发展有限公司 | 经理 | 2006/6 | 无 |
| 杜宣 | 深圳市永兴元科技股份有限公司 | 董事 | 2013/11 | 无 |
| 杜宣 | 深圳市金证创新电子有限公司 | 执行（常务）董事 | 2006/1 | 无 |
| 杜宣 | 成都金证同康信息技术有限公司 | 执行董事 | 2011/6 | 无 |
| 赵剑 | 深圳市金证创新电子有限公司 | 总经理 | 2006/1 | 无 |
| 赵剑 | 成都金证同康信息技术有限公司 | 监事 | 2011/6 | 无 |
| 徐岷波 | 深圳市图晟科技有限公司 | 执行董事 | 2006/3 | 无 |
| 徐岷波 | 深圳市凯健奥达科技有限公司 | 董事长 | 2006/5 | 无 |
| 徐岷波 | 港融科技有限公司 | 董事 | 2018/12 | 无 |
| 徐岷波 | 日海智能科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020/12 | 无 |
| 黄宇翔 | 平安科技（深圳）有限公司 | 董事长、总经理 | 2020/11 | 无 |
| 黄宇翔 | 平安医疗科技有限公司 | 董事长 | 2020/11 | 无 |
| 黄宇翔 | 平安创科科技（北京）有限公司 | 董事 | 2019/08 | 无 |
| 黄宇翔 | 平安科技（上海）有限公司 | 董事 | 2020/11 | 无 |
| 黄宇翔 | 北京泛鹏天地科技股份有限公司 | 董事 | 2018/7 | 无 |
| 黄宇翔 | 平安付电子支付有限公司 | 董事 | 2017/11 | 2021/7 |
| 黄宇翔 | OneConnectFinancialTechnology  (HongKong)Co.,Limited | 董事 | 2018/3 | 2021/3 |
| 杨正洪 | 深圳市招银鼎洪投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2019/3 | 无 |
| 杨正洪 | 深圳传音控股股份有限公司 | 独立董事 | 2019/3 | 无 |
| 杨正洪 | 珠海越亚半导体股份有限公司 | 独立董事 | 2019/12 | 无 |
| 杨正洪 | 深圳市美的连医疗电子股份有限公司 | 独立董事 | 2020/11 | 无 |
| 杨正洪 | 深圳中嘉恒美科技有限公司 | 董事 | 2020/9 | 无 |
| 杨正洪 | 深圳市迅特通信技术股份有限公司 | 董事 | 2020/12 | 无 |
| 杨正洪 | 北京斯丹姆赛尔技术有限责任公司 | 董事 | 2021/5 | 无 |
| 杨正洪 | 杭州钻贝科技有限公司 | 董事 | 2021/7 | 无 |
| 李军 | 山石网科通信技术股份有限公司 | 独立董事 | 2019/2 | 无 |
| 李军 | 北京易程华创系统工程股份有限公司 | 董事 | 2013/1 | 无 |
| 李军 | 北京云杉世纪网络科技有限公司 | 监事 | 2020/10 | 无 |
| 李军 | 北京文安智能技术股份有限公司 | 独立董事 | 2015/3 | 无 |
| 李军 | 北京三益同盛管理顾问有限公司 | 监事 | 2016/12 | 无 |
| 李军 | 深圳赋乐科技有限公司 | 董事 | 2020/3 | 无 |
| 李军 | 北京百奥思达投资顾问有限公司 | 经理、执行董事 | 2009/5 | 无 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 李军 | 广州安凯微电子股份有限公司 | 独立董事 | 2020/9 | 无 |
| 李军 | 苏州赛芯电子科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020/10 | 无 |
| 李军 | Sinovel Angel Fund, LLC | President（总裁） | 2020/10 | 无 |
| 李军 | 北京宇信科技集团股份有限公司 | 独立董事 | 2021/9 | 无 |
| 李军 | 上海立嵩管理咨询合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2020/3 | 2022/1 |
| 李军 | 山东新北洋信息技术股份有限公司 | 独立董事 | 2018/5 | 2021/5 |
| 王文若 | 国民技术股份有限公司 | 独立董事 | 2021/5 | 无 |
| 刘雄任 | 深圳市金锐联投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2017/7 | 无 |
| 刘雄任 | 深圳市御斯凯贸易有限公司 | 董事、总经理 | 2015/3 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳中金海云投资合伙企业（普通合伙） | 执行事务合伙人 | 2015/1 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳市金融引擎投资合伙企业（普通合伙） | 执行事务合伙人 | 2016/4 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳市金智创投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2015/11 | 无 |
| 吴晓琳 | 杭州金证数产投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2021/2 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳金证引擎国际科技有限公司 | 董事长 | 2019/4 | 无 |
| 吴晓琳 | 杭州金证引擎国际科技有限公司 | 董事长 | 2020/3 | 无 |
| 吴晓琳 | 杭州金证粤十科技有限公司 | 董事长 | 2019/11 | 无 |
| 吴晓琳 | 杭州金证智付科技有限公司 | 董事长 | 2019/12 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 副董事长 | 2015/8 | 无 |
| 吴晓琳 | 广东塑金通科技有限公司 | 副董事长 | 2019/12 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳市律政引擎科技有限公司 | 执行董事 | 2020/4 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳金证文体科技有限公司 | 执行董事 | 2020/7 | 无 |
| 吴晓琳 | 河北信创达物联网科技有限公司 | 董事 | 2014/7 | 无 |
| 吴晓琳 | 山东金证智城科技股份有限公司 | 董事 | 2015/12 | 无 |
| 吴晓琳 | 山东晶芯能源科技有限公司 | 董事 | 2016/1 | 无 |
| 吴晓琳 | 深圳市隆通电子商务有限公司 | 董事 | 2017/6 | 2021/12 |
| 吴晓琳 | 上海金证保云科技有限公司 | 董事 | 2017/8 | 无 |
| 吴晓琳 | 武汉无线飞翔科技有限公司 | 董事 | 2017/12 | 2021/8 |
| 吴晓琳 | 杭州金证道巍科技有限公司 | 董事 | 2018/1 | 无 |
| 吴晓琳 | 湖南润达云雅生物科技有限公司 | 董事 | 2018/3 | 无 |
| 吴晓琳 | 上海博科维实业有限公司 | 董事 | 2019/2 | 2021/7 |
| 吴晓琳 | 贵州玖引擎科技有限公司 | 董事 | 2020/3 | 无 |
| 吴晓琳 | 福建海融海丝电子商务有限公司 | 董事 | 2020/7 | 无 |
| 王海航 | 珠海金智维信息科技有限公司 | 董事 | 2020/6 | 无 |
| 王海航 | 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 董事 | 2021/5 | 无 |
| 王清若 | 深圳市金微联投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2017/5 | 无 |
| 王清若 | 深圳市金瀚联投资企业（有限合伙） | 执行事务合伙人 | 2017/7 | 无 |
| 殷明 | 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 董事 | 2021/9 | 无 |
| 殷明 | 深圳前海微易汇信息技术有限公司 | 监事 | 2020/4 | 无 |
| 在其他单， | 位任职情况的说明 无 | | | |

**（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况**

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员 报酬的决策程序 | 经公司薪酬与考核委员会审议并经公司董事会以及股东大会审议 后确认。 |
| 董事、监事、高级管理人员 报酬确定依据 | 1、 董事津贴及董事、高级管理人员的薪酬经公司薪酬与考核委员 会审议并经公司董事会以及股东大会审议后确定。  2、 监事的薪酬经公司监事会及股东大会审议后确定。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事和高级管理人员 报酬的实际支付情况 | 2021年公司董事领取报酬总额为372.23万元；监事领取的报酬总 额为333.61万元；高级管理人员领取的报酬总额为667.38万元。 |
| 报告期末全体董事、监事和 高级管理人员实际获得的 报酬合计 | 2021年公司董事、监事、高级管理人员领取报酬总额为1,373.22 万元。 |

**（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

J适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 变动  情形 | 变动原因 |
| 殷明 | 高级副总裁 | 聘任 | 2021年4月9日公司第七届董事会2021年第二次会议审议《关于聘 任公司高级管理人员的议案》，聘任殷明先生为公司高级副总裁。 |
| 周志超 | 财务负责人 | 聘任 | 2021年4月9日公司第七届董事会2021年第二次会议审议《关于聘 任公司高级管理人员的议案》，聘任周志超先生为公司财务负责人。 |
| 李结义 | 总裁 | 聘任 | 2021年11月12日公司第七届董事会2021年第十一次会议审议《关 于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任李结义先生兼任公司总裁。 |
| 徐岷波 | 总裁 | 离任 | 徐岷波先生由于身体原因，辞去公司总裁职务。 |

（五）近三年受证券监管机构处罚的情况说明

口适用J不适用

（六）其他

口适用 J不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
| 第七届董事会2021 年第一次会议 | 2021/02/05 | 会议审议通过：  1、 《关于放弃参股公司深圳市丽海弘金科技有限公司增资优先认购权暨关 联交易的议案》  2、 《关于设立募集资金专用账户并授权签订三方监管协议的议案》  3、 《关于向银行申请授信的议案》  4、 《关于为全资子公司深圳市齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》  5、 《关于召开2021年第二次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第二次会议 | 2021/04/09 | 会议审议通过：  1、 《关于聘任公司高级管理人员的议案》  2、 《关于关联交易的议案》  3、 《关于向银行申请授信的议案》  4、 《关于对外担保的议案》  5、 《关于修订公司相关制度的议案》  6、 《关于修订公司章程部分条款的议案》  7、 《关于召开2021年第三次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第三次会议 | 2021/04/20 | 会议审议通过：  1、 《2020年度公司董事会工作报告》  2、 《2020年度公司总裁工作报告》  3、 《关于公司2020年年度报告及摘要的议案》  4、 《2020年度公司财务决算报告》  5、 《2020年度利润分配的预案》  6、 《关于公司2020年度董事及高级管理人员薪酬的议案》 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 7、 《关于公司内部控制评价报告的议案》  8、 《关于＜公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告＞的议案》  9、 《关于召开2020年年度股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第四次会议 | 2021/04/28 | 会议审议通过：  1、 《关于公司2021年第一季度报告的议案》  2、 《关于会计政策变更的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第五次会议 | 2021/06/04 | 会议审议通过：  1、 《关于向激励对象授予预留股票期权的议案》  2、 《关于公司使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》  3、 《关于关联交易的议案》  4、 《关于向银行申请授信的议案》  5、 《关于为全资子公司深圳市齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》  6、 《关于修订公司章程部分条款的议案》  7、 《关于召开2021年第四次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第六次会议 | 2021/06/25 | 会议审议通过：  1、 《关于放弃参股子公司增资优先认购权及公司股权转让暨关联交易的议  案》  2、 《关于向全资孙公司珠海齐普生科技有限公司增资的公告》 |
| 第七届董事会2021 年第七次会议 | 2021/08/27 | 会议审议通过：  1、 《关于公司2021年半年度报告及报告摘要的议案》  2、 《关于2020年半年度公司募集资金存放与实际使用情况专项报告的议 案》  3、 《关于对外担保及反担保的议案》  4、 《关于召开2021年第五次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第八次会议 | 2021/09/14 | 会议审议通过：  1、 《关于2019年限制性股票激励计划回购价格调整的议案》  2、 《关于回购注销2019年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚 未解除限售的限制性股票的议案》  3、 《关于2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就 的议案》  4、 《关于公司组织架构调整的议案》  5、 《关于为全资子公司深圳市齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》  6、 《关于召开2021年第六次临时股东大会的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第九次会议 | 2021/09/17 | 会议审议通过：《关于出售珠海金智维信息科技有限公司部分股权的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第十次会议 | 2021/10/29 | 会议审议通过：  1、 《关于公司2021年第三季度报告的议案》  2、 《关于向银行申请授信的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第十一次会议 | 2021/11/12 | 会议审议通过：《关于聘任公司总裁的议案》 |
| 第七届董事会2021 年第十二次会议 | 2021/12/24 | 会议审议通过：  1、 《关于2020年股票期权激励计划行权价格调整的议案》  2、 《关于注销2020年股票期权激励计划部分已获授但未行权股票期权的议 案》  3、 《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权条件成就的议案》  4、 《关于公司组织架构调整的议案》  5、 《关于向银行申请授信的议案》  6、 《关于修订公司章程部分条款的议案》  7、 《关于公司聘请2021年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》  8、 《关于为全资子公司深圳市齐普生科技股份有限公司提供担保的议案》 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 9、《关于召开2022年第一次临时股东大会的议案》 |

**六、董事履行职责情况**

**（一）董事参加董事会和股东大会的情况**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事  姓名 | 是否  独立  董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东  大会情况 |
| 本年应参  加董事会  次数 | 亲自 出席 次数 | 以通讯  方式参  加次数 | 委托出  席次数 | 缺席  次数 | 是否连续 两次未亲 自参加会 议 | 出席股东  大会的次 数 |
| 李结义 | 否 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 7 |
| 杜宣 | 否 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 赵剑 | 否 | 12 | 10 | 10 | 2 | 0 | 否 | 0 |
| 徐岷波 | 否 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 黄宇翔 | 否 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 杨正洪 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 李军 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王文若 | 是 | 12 | 12 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明 口适用J不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 年内召开董事会会议次数 | 12 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 11 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

**（二）董事对公司有关事项提出异议的情况**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事姓名 | 董事提出异议的 有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
| 赵剑 | 《关于放弃参股 公司深圳市丽海 弘金科技有限公 司增资优先认购 权暨关联交易的 议案》 | 公司本次放弃丽海弘金的优先认购权将导 致所持股份进一步被稀释，我看好丽海弘金 的发展，我担心稀释后比例不能体现公司参 与设立丽海弘金时所投入的巨大人力、物 力，未能按相应比例分享未来丽海弘金增值 的回报；我认为，应至少保持现有持股比例 不被摊薄，希望金证股份将来不要变为普通 财务投资者，与最初发展规划相背。综上所 述，本人认为放弃丽海弘金增资优先权不 妥，建议同比例增资。 | 否 |  |

董事对公司有关事项提出异议的说明

公司于2021年2月5日召开第七届董事会2021年第一次会议，在审议《关于放弃参股公司 深圳市丽海弘金科技有限公司增资优先认购权暨关联交易的议案》时，董事赵剑提出上述异议， 具体情况详见相关公告。

1. 其他

口适用 J不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

J适用口不适用

**(1).董事会下设专门委员会成员情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
| 审计委员会 | 主任委员：王文若，委员：杜宣、杨正洪 |
| 提名委员会 | 主任委员：杨正洪，委员：李结义、李军 |
| 薪酬与考核委员会 | 主任委员：李军，委员：赵剑、王文若 |
| 战略委员会 | 主任委员：李结义，委员：杜宣、赵剑、徐岷波、黄宇翔、杨正洪 |

**(2).报告期内审计委员会召开5次会议**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行  职责情况 |
| 2021-04-12 | 审议《公司2020年度财务会计报告》《大 华会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年 度审计工作的总结报告》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-04-23 | 审议《公司2021年第一季度报告》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-08-24 | 审议《公司2021年半年度报告》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-10-25 | 审议《公司2021年第三季度报告》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-12-20 | 审议《关于公司聘请2021年财务审计机构 及内部控制审计机构的议案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |

**(3).报告期内薪酬与考核委员会召开3次会议**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行  职责情况 |
| 2021-04-20 | 审议《关于公司2020年度董事及高级管理 人员薪酬的议案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-09-14 | 审议《关于2019年限制性股票激励计划第 二个解除限售期解除限售条件成就的议案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-12-20 | 审议《关于2020年股票期权激励计划第一 个行权期行权条件成就的议案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |

**(4).报告期内提名委员会召开2次会议**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行  职责情况 |
| 2021-04-06 | 审议《关于提名聘任公司高级管理人员的议 案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |
| 2021-11-05 | 审议《关于提名聘任公司总裁的议案》 | 审议通过议案，并同 意提交董事会审议 | 无 |

1. .存在异议事项的具体情况

口适用 J不适用

**八、 监事会发现公司存在风险的说明**

口适用J不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况**

**（一）员工情况**

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量 | 1,411 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 7,477 |
| 在职员工的数量合计 | 8,888 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 2,275 |
| 技术人员 | 5,516 |
| 财务人员 | 66 |
| 行政人员 | 535 |
| 管理人员 | 406 |
| 其他人员 | 90 |
| 合计 | 8,888 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 225 |
| 本科 | 5,072 |
| 大专 | 3,004 |
| 高中及以下 | 587 |
| 合计 | 8,888 |

（二） 薪酬政策

J适用口不适用

报告期内，公司薪酬管理实行基于人员编制控制的预算管理，公司员工工资按年薪制、月薪 制两大类进行支付，奖金按照年终奖、季度绩效奖金两类发放。同时公司结合经营情况、外部市 场薪酬水平按调薪性质的不同进行年度调薪和其它情况调薪以保证薪酬的外部竞争力和内部公平 性，从而实现吸引和保留优秀人才。

（三） 培训计划

J适用口不适用

报告期内，公司围绕发展战略中对于人才培养的要求，积极构建符合公司发展的人才培养体 系。公司注重员工队伍专业力、领导力、职业力的提升。专业力方向，针对专业技术岗位人员进 行开发能力、测试能力、产品能力的培训学习认证，针对层级较初级的人员，开展行业业务知识 的学习认证工作，鼓励员工考取从业资格证。领导力方向，针对基层干部，开设“新经理转身”“在 任经理轮训”的骨干人才培养项目；职业力方向，针对新员工开展新员工入职培训、高潜新员工 培养等项目。整体上使公司人员素质、专业水平、管理能力进一步有效提升。此外，与985、211 类多所院校进行合作，引进高端人才，同时与院校联合开展研究课题进行科研，助力公司突破部 分技术难题，同时接收客户定制化培训课程等。

（四）劳务外包情况

口适用J不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

J适用口不适用

**现金分红政策：**

（一） 分红比例的规定

在公司正常经营且现金流量满足的前提条件下，公司将积极采取现金分红，且最近三年以现 金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%，存在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。

（二） 股利分配的时间间隔

在满足上述现金分红条件情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一 次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。 **现金分红政策执行情况：**

本年度公司利润分配方案拟为：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，公 司2021年度实现归属于母公司净利润24,935.99万元，截止本年度末，母公司未分配利润55,595.68 万元。公司以总股本941,081,805股为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.27元（含税）， 共计派发现金股利2,540.92万元。本次利润分配不送红股，也不进行资本公积转增股本。以上预 案仍需提交2021年年度股东大会审议。

公司拟分配的现金红利总额预计为2,540.92万元，占本年度归属于上市公司股东的净利润比 例低于30%，具体原因分项说明如下：

（一） 上市公司所处行业情况及特点

2021年以来，以《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》、新《证券法》为代表的金 融市场改革开放进程提速。公司作为金融机构的IT服务商，作为金融科技行业的深度参与者，将 紧跟市场发展趋势及客户需求，提高产品、技术及服务水平，巩固公司核心竞争力，开拓增量市 场。

（二） 上市公司发展阶段和自身经营模式

公司主要从事金融领域的软件业务和定制服务业务，为金融行业客户提供系统软件开发、搭 建、维护以及软件产品出售等服务；同时公司也为客户提供包含IT设备分销业务、数字经济业务 在内的非金融行业业务。经过多年的发展，公司已沉淀了丰厚的技术积累。为顺应行业发展趋势， 公司需做好资金规划，保证新技术、新产品的开发落地。

公司通过主动投标、参与竞价的招投标方式，以及客户询价、公司报价的商务谈判方式获取 业务，将公司相关产品和服务直接销售给目标客户并实施交付，同时向客户提供运营、数据、咨 询及个性化定制服务。

（三）上市公司盈利水平及资金需求

公司近三年盈利情况如下：

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 2019 年 |
| 营业收入 | 664,562.86 | 564,321.67 | 487,529.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 24,935.99 | 35,565.04 | 23,939.82 |

为进一步增强公司综合实力，实现发展战略目标，公司需要持续投入大量资金用于技术研发、 人才引进以及经营管理等方面，以促进公司的产品开发与技术创新，使公司保持较强的竞争能力， 保障公司业务和盈利能力有效提升。

（四） 上市公司现金分红水平较低原因

公司一直以来高度重视对股东的现金分红回报，严格按照《上市公司监管指引第3号--上市 公司现金分红》、《公司章程》等要求执行公司现金分红政策，公司最近三年以现金方式累计分 配的利润达到最近三年实现的年均可分配利润的43.01%。鉴于上述公司所处的行业特点及发展阶 段，为推动公司战略规划落地，实现战略目标，保证公司持续、稳定、健康发展，结合目前经营 状况及未来的资金需求，公司提出此2021年度利润分配预案，既保护广大投资者的合法权益，又 兼顾公司持续稳定的发展需求。

（五） 上市公司留存未分配利润的用途

公司本次利润分配预案是结合公司战略发展规划、当前的经营状况、未来的资金需求等因素 做出的合理安排。公司留存的未分配利润将用于公司研发投入、运营发展和开展新业务的投入， 以保持并推进公司的技术领先优势，帮助公司抓住行业发展机遇。因此，本次利润分配后的留存 部分将用于支持公司的经营发展，提高公司整体价值，符合广大股东的根本利益。

**（二）现金分红政策的专项说明**

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | J是□否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | J是□否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | J是□否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | J是□否 |
| 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 | J是□否 |

（三）报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应 当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

口适用J不适用

**十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响 (一)相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述 | 查询索引 |
| **一、2019年限制性股票激励计划** |  |
| 2019年7月18日，公司召开第六届董事会2019年第八次会议和第六届监 事会2019年第五次会议，分别审议通过了《关于公司2019年限制性股票激 励计划(草案)及其摘要的议案》及相关事项的议案，公司独立董事对2019 年限性股票激励计划相关议案发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核 查意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-072 |
| 2019年7月19日至2019年8月14日，公司对激励对象名单的姓名和职务 在公司网站进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对 拟激励对象提出的异议。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-084 |
| 2019年8月23日，公司召开2019年第七次临时股东大会，审议通过了《关 于公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》等议案。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-089 |
| 2019年8月23日，公司对本次激励计划相关内幕信息知情人及激励对象在 本次激励计划草案公告前6个月买卖公司股票的情况进行自查，未发现本 次激励计划的内幕信息知情人利用公司本次激励计划有关内幕信息进行公 司股票交易或泄露本次激励计划有关内幕信息的情形。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-090 |
| 2019年9月11日，公司召开第六届董事会2019年第十次会议和第六届监 事会2019年第七次会议，分别审议通过了《关于调整2019年限制性股票激 励计划授予人数及授予数量的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意 的独立意见，监事会对激励对象人员名单再次进行了审核。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-095 |
| 2019年9月11日，公司召开第六届董事会2019年第十次会议和第六届监 事会2019年第七次会议，分别审议通过了《关于向2019年限制性股票激励 计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同 意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2019-096 |
| 2019年9月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出 具的证券变更登记证明，完成了本次激励计划所涉限制性股票授予的登记工 作。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))  公告编号：2019-103 |
| 2020年9月2日，公司召开第六届董事会2020年第九次会议和第六届监事 会2020年第七次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划 回购价格调整的议案》，根据激励计划对限制性股票的回购价格进行调整， 公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-068 |
| 2020年9月2日，公司召开第六届董事会2020年第九次会议和第六届监事 会2020年第七次会议，分别审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票 激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公 司拟对8名激励对象已获授但尚未解除限售的共计6.83万股限制性股票进 行回购注销，公司监事会发表了核查意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-069 |
| 2020年9月2日，公司召开第六届董事会2020年第九次会议和第六届监事 会2020年第七次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划 第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合条件的激励对象 办理限制性股票第一个解除限售期解除限售的相关手续。符合解除限售条件 的激励对象共250名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为 213.78万股，占公司总股本的0.25%。公司独立董事发表了同意的独立意 见，公司监事会对相关事项发表了核查意见。上述股份已于2020年9月28 日解除限售上市流通。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-071 |

|  |  |
| --- | --- |
| 2021年9月14日，公司召开第七届董事会2021年第八次会议和第七届监 事会2021年第五次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励 计划回购价格调整的议案》，根据激励计划对限制性股票的回购价格进行调 整，公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-071 |
| 2021年9月14日，公司召开第七届董事会2021年第八次会议和第七届监 事会2021年第五次会议，分别审议通过了《关于回购注销2019年限制性股 票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》， 公司拟对24名激励对象已获授但尚未解除限售的共计43.61万股限制性股 票进行回购注销，公司监事会发表了核查意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-072 |
| 2021年9月14日，公司召开第七届董事会2021年第八次会议和第七届监 事会2021年第五次会议，分别审议通过了《关于2019年限制性股票激励计 划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为符合条件的激励对 象办理限制性股票第一个解除限售期解除限售的相关手续。符合解除限售条 件的激励对象共230名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为 196.62万股，占公司总股本的0.21%。公司独立董事发表了同意的独立意 见，公司监事会对相关事项发表了核查意见。上述股份已于2021年9月27 日解除限售上市流通。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-074 |
| **二、2020年股票期权激励计划** |  |
| 2020年8月21日，公司召开第六届董事会2020年第八次会议和第六届监 事会2020年第六次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划 (草案)及其摘要的议案》及相关事项的议案。公司独立董事对2020年股 票期权激励计划发表了同意的独立意见，公司监事会发表了核查意见。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-060 |
| 2020年8月22日起至2020年9月7日，公司对激励对象的姓名和职务在 公司网站进行了公示，在公示期内，公司监事会未收到任何组织或个人对拟 激励对象提出的异议。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))  公告编号：2020-078 |
| 2020年9月12日，公司对本次激励计划相关内幕信息知情人及激励对象在 本次激励计划草案公告前6个月买卖公司股票的情况进行自查，未发现本 次激励计划的内幕信息知情人利用公司本次激励计划有关内幕信息进行公 司股票交易或泄露本次激励计划有关内幕信息的情形。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-079 |
| 2020年9月16日，公司召开2020年第五次临时股东大会，审议通过了《关 于公司2020年股票期权激励计划(草案)及其摘要的议案》等议案。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-080 |
| 2020年10月29日，公司召开第七届董事会2020年第四次会议，审议通过 了《关于向2020年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，公 司独立董事发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))  公告编号：2020-098 |
| 2020年11月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成 本次股权激励计划首次授予股票期权的授予登记工作。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2020-102 |
| 2021年6月4日，公司召开第七届董事会2021年第五次会议、第七届监事 会2021年第三次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留股票期权的 议案》，公司独立董事发表了独立意见，监事会对本次获授预留股票期权的 激励对象名单进行了核实，律师出具了相应的法律意见书。 | 上海证券交易所网站  ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-044 |
| 2021年6月5日起至2021年6月16日，公司对获授预留股票期权激励对 象的姓名和职务在公司网站进行了公示，在公示期内，公司监事会未收到任 何组织或个人对拟激励对象提出的异议。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-051 |
| 2021年7月6日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成 本次股权激励计划预留股票期权的授予登记工作。 | 上海证券交易所网站 ([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)) 公告编号：2021-057 |

|  |  |
| --- | --- |
| 2021年12月24日，公司召开第七届董事会2021年第十二次会议、第七届 监事会2021年第七次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划行 权价格调整的议案》《关于注销2020年股票期权激励计划部分已获授但未 行权股票期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划第一个行权期行权 条件成就的议案》，根据《激励计划》的相关规定，因公司2020年度分红 对行权价格进行调整，调整为19.794元/股；注销因离职而不符合激励条件 的3名原激励对象已获授但未行权股票期权215万份，注销因2020年度个 人层面绩效考核结果为未达标的2名激励对象已获授但未行权股票期权21 万份；因公司第一个行权期行权条件均已达成，同意公司对符合行权条件的 19名激励对象的共计206.76万份股票期权按规定办理行权手续。 | 上海证券交易所网站  （www.sse.com.cn） 公告编号：2021- 093、2021-094、 2021-095 |
| 2022年2月15日，公司召开第七届董事会2022年第二次会议、第七届监 事会2022年第一次会议，审议通过了《关于终止实施2020年股票期权激励 计划暨注销已获授但尚未行权的股票期权的议案》，同意终止实施公司2020 年股票期权激励计划，并注销全部已获授但尚未行权的股票期权1,456.25万 份，同时与本激励计划配套的相关文件一并终止。上述事项已经公司2022 年第二次临时股东大会审议通过，2022年3月公司已完成上述股票期权注 销工作。 | 上海证券交易所网站  （www.sse.com.cn） 公告编号：2022-006 |

（二） 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

口适用J不适用

其他说明

口适用 J不适用

员工持股计划情况

口适用 J不适用

其他激励措施

口适用J不适用

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

J适用口不适用

单位:万股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 年初持有 股票期权 数量 | 报告期新  授予股票  期权数量 | 报告期 内可行 权股份 | 报告期股 票期权行 权股份 | 股票期权 行权价格 （元） | 期末持有 股票期权 数量 | 报告期  末市价  （元） |
| 殷明 | 高级副总裁  董事会秘书 | 0 | 208.45 | 0 | 0 | 19.794 | 208.45 | 14.32 |
| 周志超 | 财务负责人 | 0 | 60.00 | 0 | 0 | 19.794 | 60.00 | 14.32 |
| 合计 | / |  | 268.45 | 0 | 0 | / | 268.45 | / |

注：经公司第七届董事2022年第二次会议和2022年第二次临时股东大会审议通过《关于终止实施 2020年股票期权激励计划暨注销已获授但尚未行权的股票期权的议案》，公司终止实施2020年股票期 权激励计划，并注销全部已获授但尚未行权的股票期权。2022年3月，公司已完成上述股票期权注销 工作。

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

J适用口不适用

公司制定了《深圳市金证科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，年 初时根据公司总体发展战略和年度经营目标确定各位高管人员的年度经营业绩考核综合指标或管 理职责，年末根据各高级管理人员的《目标管理责任书》指标进行考核。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

J适用口不适用

报告期内，公司在严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法 律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持 续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效 促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部 控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控 体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

口适用J不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

J适用口不适用

公司制订了《子公司管理暂行办法》等管理制度，明确规定公司对子公司的组织、财务、经 营与投资决策、重大事项决策、内部审计、行政、人事及绩效考核等进行指导、管理及监督。报 告期内，公司根据《公司法》及《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施 管理控制，按照相关法律法规，指导分子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，修订完善 公司章程等相关制度；督促分子公司对关联交易、对外担保、对外投资、计划外经营性资产的购 买和处置等重大事项事前向公司报告工作。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

J适用口不适用

公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行审计， 并出具审计报告。内部控制审计报告请查阅2022年4月15日《中国证券报》、《上海证券报》、 《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn刊登的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

口适用 J不适用

第五节环境与社会责任

一、环境信息情况

（一） 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

口适用J不适用

（二） 重点排污单位之外的公司环保情况说明

J适用口不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

口适用J不适用

1. 参照重点排污单位披露其他环境信息

口适用J不适用

1. 未披露其他环境信息的原因

J适用口不适用

公司是金融IT企业，主要为证券、银行、基金、保险、信托、期货、交易所、登记公司、理 财公司等金融行业客户提供系统软件开发、搭建、维护以及软件产品出售等服务。公司主要以技 术人员进行软件开发、系统集成、建安工程建设，公司能耗主要为电能，不涉及环境污染事项。

（三） 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

J适用口不适用

1、 打造可监控和管理环保数据的智慧园区

公司承建的河北省石家庄循环化工园区智慧园区项目，通过建立环境质量监控系统，包括大 气、土壤、地表水、地下水环境质量监控等（土壤及地下水环境质量监控系统正在建设中），实 现对园区环境质量的监控与分析，掌握园区内环境质量的现状和变化趋势，识别影响园区环境质 量的主要因素；建立废水、清下水、废气、固废等污染源的监控分析系统，并与排污许可情况进 行对比分析，实现污染源的定量考核，确保各污染源满足总量和浓度达标的双达标管控要求；建 立环境应急救援指挥系统，在发生突发环境事件时，可由平时管控模式转为战时指挥模式；通过 综合环保基础信息、三废排放信息以及企业生产信息，对企业实施综合管理，提升管理效能，并 可面向不同管理对象，提出相应的决策辅助建议。

2、 为抗击疫情作出贡献

报告期内，公司圆满完成“深圳市盐田区隔离酒店视频接入”“深圳市宝安人民医院”等各 大医院项目的实施交付工作，工作成果得到建设单位的充分肯定。

在河北石家庄循环化工园区项目中，为支持疫情防控工作，分类施策建立数据库，搭建基础 信息采集和重点人员、重点场所的动态管控平台，使疫情防控平台能够实现资源有效利用、系统 快速部署。利用基础信息采集系统进行信息采集汇总，实现园区居民信息登记在册，并可通过姓 名、身份证号等关键信息进行查询，快速了解人员详细健康信息，为疫情管控提供基础数据支撑。 平台以园区智慧运营中心为载体，通过建设疫情防控调度指挥大屏，实现全域“人员分布、防控 风险等级分布、医疗机构分布、物资储备分布、隔离点分布、卡口分布”等信息集中展示，实现 “疫情防控一张图”管控，为辅助园区疫情研判、决策支持提供依据，并利用已经建成的融合通 信系统实现指挥部与现场指挥部的通信指挥。

（四）在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

口适用J不适用

二、 社会责任工作情况

口适用 J不适用

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

J适用口不适用

金证股份党组织多年以来一直关注着贵州省毕节市大方县猫场镇大石头小学孩子们的需要， 持续组织公司党员给学校捐款献爱心，捐赠校服文具等物品。

第六节重要事项

**一、承诺事项履行情况**

**（一）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或持续到报告期内的承诺事项**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺背景 | 承诺  类型 | 承诺方 | 承诺 内容 | 承诺时间 及期限 | 是否 有履 行期 限 | 是否 及时 严格 履行 | 如未能及时 履行应说明 未完成履行 的具体原因 | 如未能及 时履行应 说明下一 步计划 |
| 与股改相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告书或权益变动报告书 中所作承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与首次公开发行相关的承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 金证股份 | 不将募集资金直接或变相用于类金融业务。在 本次募集资金使用完毕前或募集资金到位36 个月内，不再新增对类金融业务的资金投入（包 含增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。 | 2020/8/25 至 2024/3/8 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 金证股份 | 公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关限 制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资 助，包括为其贷款提供担保。 | 2019/7/18  至计划结 束 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 金证股份 | 公司承诺不为激励对象依激励计划获取有关股 票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资 助，包括为其贷款提供担保。 | 2020/8/2 至计划结 束 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他承诺 |  |  |  |  |  |  |  |  |

**（二） 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 是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

口已达到□未达到J不适用

**（三） 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

口适用J不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

J适用口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东或  关联方  名称 | 关联关 系 | 占用时 间 | 发生原因 | 期初余额 | | 报告期新增 占用金额 | 报告期偿还 总金额 | 期末  余额 | 截至年报披 露日余额 | 预计偿还 方式 | 预计偿还 金额 | 预计偿还 时间 |
| 港融科  技有限  公司 | 其他关 联方 | 6个月 内 | 代付员工宿舍 费用等期间费 用 | 87.13 | | 3.20 | 90.33 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 珠海金 智维信 息科技 有限公  司 | 其他关 联方 | 6个月 内 | 代付社保公积 金、员工宿舍 费用等期间费 用 | 14.90 | | 153.00 | 167.90 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | / | / | 102.03 | | 156.20 | 258.23 | 0.00 | 0.00 | / |  | / |
| 期末合计 | 卜值占最近一期经审计净资产的比例 | | | | 0.00% | | | | | | | |
| 控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | | | 公司通过《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管 理制度》和《独立董事制度》等制度对关联交易的决策权力和程序作了明确规定。 | | | | | | | |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情 况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况 说明 | | | | | 公司与其他关联方之间的资金往来主要原因是，港融科技有限公司、珠海金智维信息科 技有限公司原为公司的控股子公司，上述子公司不再纳入合并范围后，原为其代垫事项形成 的往来余额在管理过渡阶段未能及时清理。公司与关联方之间非经营性资金往来不属于有意 占用行为，未对公司及股东利益造成重大损害。前述事项均发生在2021年上半年，公司核查 后已积极与关联方对账、清理往来，截至2021年上半年末，公司与港融科技、珠海金智维之 间的往来资金已全部结清。2021年下半年，公司未发生其他非经营性占用资金情况。  为防范控股股东及其他关联方占用公司资金，在公司董事会《防范大股东及关联方占用 上市公司资金管理制度》的基础上，公司财务制定了《防范关联方资金占用管理细则》，进 一步杜绝关联方非经营性资金占用的发生。对已形成过往历史遗留往来余额的单位，公司已 对相关责任人进行批评和警告。 | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究 情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | | | 无 | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有） | | | | | 无 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用 资金情况与专项审核意见不一致的原因说明（如有） | 无 |

三、违规担保情况

口适用J不适用

四、 公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

口适用J不适用

五、 公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

J适用口不适用

（1） 财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号一租赁》（简称“新租赁准则”）。本 公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单 一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债， 并分别确认折旧和利息费用。本公司自2021年1月1日按照新租赁准则衔接规定，根据首次执行 本准则的累积影响数调整期初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。

（2） 财政部于2021年11月2日发布了《企业会计准则相关实施问答》，针对发生在商品控制权 转移给客户之前，且为履行客户合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本，将 影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，对公司“毛利率”等财务指标产生影响，但不 会影响公司“营业收入”和“营业利润”。

（3） 2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021） 35号）， 规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售 的会计处理、关于资金集中管理相关列报以及关于亏损合同的判断。

（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

口适用 J不适用

（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况

J适用口不适用

公司第七届董事会2021年第十二次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过了《于公司 聘请2021年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，同意改聘立信会计师事务所（特殊普通 合伙）为公司2021年财务审计机构和内部控制审计机构。

公司已就本次更换会计师事务所事宜与大华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事前沟通， 大华会计师事务所（特殊普通合伙）已知悉本事项。前后任会计师事务所已按照《中国注册会计 师审计准则第1153号一前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》的有关规定，完成公司本次 变更会计师事务所的沟通事宜。大华会计师事务所（特殊普通合伙）与公司沟通过程中未出现意 见分歧，无重大审计问题。

（四）其他说明

口适用 J不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所  （特殊普通合伙） | 立信会计师事务所  （特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 80 | 80 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10 | 1 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） | 40 |
| 保荐人 | 平安证券股份有限公司 | - |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

J适用口不适用

公司第七届董事会2021年第十二次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于公 司聘请2021年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合 伙）为公司2021年财务审计机构和内部控制审计机构。聘请公司2021年度审计机构事宜由公司 独立董事事前认可并发表独立意见。具体内容详见公司刊登在《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn ）的《关于变更会计师事务所的公告》 （公告编号：2021-097）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

口适用 J不适用

**七、 面临退市风险的情况**

**（一） 导致退市风险警示的原因**

口适用 J不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

口适用J不适用

（三） 面临终止上市的情况和原因

口适用 J不适用

八、 破产重整相关事项

口适用J不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

J本年度公司有重大诉讼、仲裁事项□本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**（一）诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 2021年6月，眉山市中级人民法院就公司与眉 山市城市发展投资有限责任公司、眉山市人民政 府建设工程合同纠纷一案作出一审判决，判决公 司返还眉山城投多支付的回购款5,115.25万元， 及承担诉讼费用56.39万元，公司已提起上诉。 | 具体内容详见公司于2021年7月3日披露的 《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2021- 056）；于2021年7月24日披露的《关于诉 讼进展的公告》（公告编号：2021-058） |

（二） 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

口适用J不适用

（三） 其他说明

口适用 J不适用

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚 及整改情况

口适用J不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

口适用 J不适用

十二、重大关联交易

（一） 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

口适用J不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

口适用 J不适用

3、 临时公告未披露的事项

口适用J不适用

（二） 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

口适用J不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

口适用 J不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用J不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

口适用 J不适用

**（三） 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

口适用J不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

口适用 J不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用J不适用

**（四） 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

口适用J不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

口适用 J不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

口适用J不适用

**（五） 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

口适用J不适用

**（六） 其他**

口适用 J不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**（一）托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

口适用J不适用

**2、 承包情况**

口适用J不适用

**3、 租赁情况**

（二）担保情况

J适用口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保方 | 担保方与  上市公司 的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生 日期（协 议签署  日） | 担保 起始日 | 担保 到期日 | 担保类型 | 担保物  （如有） | 担保是否 已经履行 完毕 | 担保是否 逾期 | 担保逾期 金额 | 反担保情 况 | 是否为关  联方担保 | 关联  关系 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | 148,200.00 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | 96,500.00 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对 | | | | | | | | 1•子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | 96,500.00 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（％） | | | | | | | | 27.32 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | 无 | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | 无 | | | | | | |

1. **委托他人进行现金资产管理的情况**
2. **委托理财情况**
3. **委托理财总体情况**

J适用口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 34,880.00 | 26,680.00 | 0.00 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,000.00 | 5,000.00 | 0.00 |
| 私募基金产品 | 自有资金 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 |  | 49,880.00 | 31,680.00 | 0.00 |

其他情况

口适用 J不适用

（2）单项委托理财情况

J适用 口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财 金额 | 委托理财起 始日期 | 委托理财终 止日期 | 资金  来源 | 资金  投向 | 报酬  确定  方式 | 年化 收益率 | 预期  收益  （如有） | 实际 收益或 损失 | 实际收  回情况 | 是否  经过  法定  程序 | 未来是  否有委  托理财  计划 | 减值准 备计提 金额  （如有） |
| 中国民生银行  [股份有限公司](https://www.qcc.com/firm/57a20e6caad1f25b6f85fd58dfe3affb.html) | 民生银行贵竹单月自 动续期 “FBAE68603G” | 3,000.00 | 2021/7/26 |  | 自有  资金 | 注1 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 金元证券股份  有限公司 | 金元宝系列17期收益 凭证 | 3,000.00 | 2021/8/2 | 2021/12/27 | 自有  资金 | 注2 |  | 4.20% | 50.75 | 50.75 | 已收回 | 是 |  |  |
| 中国民生银行  股份有限公司 | 民生银行贵竹单月自 动续期 “FBAE68603G” | 3,000.00 | 2021/9/22 |  | 自有  资金 | 注1 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 江苏银行股份  有限公司 | 江苏银行苏银理财恒  源周开放融享1号 | 6,000.00 | 2021/9/28 | 2021/10/12 | 自有  资金 | 注3 |  |  |  | 8.24 | 已收回 | 是 |  |  |
| 中国民生银行  股份有限公司 | 民生银行贵竹单月自 动续期 “FBAE68603G” | 3,000.00 | 2021/10/18 | 2021/12/27 | 自有  资金 | 注1 |  |  |  | 29.85 | 已收回 | 是 |  |  |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强14 天定开2号 | 3,000.00 | 2021/10/20 | 2021/11/17 | 自有  资金 | 注4 |  |  |  | 16.39 | 已收回 | 是 |  |  |
| 中国民生银行  股份有限公司 | 民生银行贵竹单月自 动续期 “FBAE68603G” | 3,000.00 | 2021/10/25 |  | 自有  资金 | 注1 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强一 个月定开1号 | 3,000.00 | 2021/10/25 | 2021/12/27 | 自有  资金 | 注4 |  |  |  | 30.08 | 已收回 | 是 |  |  |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强周 期30天A款 | 3,000.00 | 2021/10/26 |  | 自有  资金 | 注5 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强14 天定开2号 | 2,000.00 | 2021/11/3 | 2021/11/17 | 自有  资金 | 注4 |  |  |  | 4.41 | 已收回 | 是 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强周 期30天A款 | 3,000.00 | 2021/11/11 |  | 自有  资金 | 注5 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 深圳市世纪盈  盛投资管理合  伙企业（有限  合伙） | 世纪弘金1号私募证  券投资基金 | 5,000.00 | 2021/11/23 | 2021/12/27 | 自有  资金 | 注6 |  |  |  | 6.50 | 已收回 | 是 |  |  |
| 华夏银行股份  有限公司 | 华夏理财固收增强14 天定开2号 | 3,000.00 | 2021/12/1 | 2021/12/29 | 自有  资金 | 注4 |  |  |  | 7.62 | 已收回 | 是 |  |  |
| 上海浦东发展 银行股份有限 公司 | 浦发银行结构性存款 | 5,000.00 | 2021/12/24 | 2022/1/24 | 自有  资金 | 注7 |  |  |  |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 金元证券股份  有限公司 | 金元证券金元宝系列  30期收益凭证 | 3,000.00 | 2021/12/31 | 2022/6/28 | 自有  资金 | 注8 |  | 4.20% | 63.00 |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 杭州银行股份  有限公司 | 杭州银行结构性存款 | 5,000.00 | 2021/4/2 | 2021/4/26 | 自有  资金 | 注9 |  | 3.00% | 8.22 | 8.22 | 已收回 | 是 |  |  |
| 杭州银行股份  有限公司 | 杭州银行结构性存款 | 4,000.00 | 2020/11/6 | 2021/2/9 | 自有  资金 | 注9 |  | 3.20% | 32.26 | 32.26 | 已收回 | 是 |  |  |
| 西南证券股份  有限公司 | 西南证券汇沣6月期 收益凭证 | 3,000.00 | 2021/3/25 | 2021/9/28 | 自有  资金 | 注10 |  | 4.00% | 61.15 | 61.15 | 已收回 | 是 |  |  |
| 金元证券股份  有限公司 | 金元宝系列13期收益 凭证 | 5,000.00 | 2021/4/28 | 2021/12/28 | 自有  资金 | 注11 |  | 4.00% | 135.07 | 135.07 | 已收回 | 是 |  |  |
| 金元证券股份  有限公司 | 金元宝系列20期收益 凭证 | 2,000.00 | 2021/10/11 | 2022/4/11 | 自有  资金 | 注11 |  | 4.00% | 40.44 |  | 未收回 | 是 |  |  |
| 杭州银行股份  有限公司 | 杭州银行结构性存款 | 3,000.00 | 2021/12/18 | 2022/1/20 | 自有  资金 | 注9 |  | 3.03% | 7.72 |  | 未收回 | 是 |  |  |

**资金投向注释**

**注1:**本理财产品募集资金主要投资于：1.固定收益类资产：银行存款、大额存单、货币市场工具、国债、地方政府债券、中央银行票据、政府机构债 券、金融债券、同业存单、公司信用类债券、次级债、二级资本债、可转换债券、可交换债券、在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券、 应纳入债权类资产的永续债；固定收益类公募基金、资产管理计划和信托计划；2.权益类资产：国内依法发行的股票（包含主板、中小板、创业板、科 创板及其他经核准或注册上市的股票）、港股通标的股票；应纳入权益类资产的永续债；权益类公募基金、资产管理计划和信托计划；混合类公募基金、 资产管理计划和信托计划；3.商品及金融衍生品类资产：商品及金融期货、期权、互换和远期合约，商品及金融衍生品类公募基金、资产管理计划和信 托计划。在当前阶段，本产品投资的权益类资产主要为权益类和混合类公募基金。如法律法规或监管机构允许银行理财投资其他品种，经审议批准，在 履行适当公告或披露程序后，可以将其纳入投资范围。其中现金或者到期日在一年以内的国债、中央银行票据和政策性金融债的配置比例不低于理财产 品资产净值的5%。

**注2：**在报价系统等经中国证券监督管理委员会认可的平台发行的，约定到期时按协议约定支付固定收益或挂钩特定标的收益的有价证券。

**注3：**本理财产品主要投资于货币市场工具类资产、债券类资产、债权类资产和监管机构允许投资的其他资产。具体资产投资比例为：货币市场工具、债 券、以及符合监管要求的债权类资产占产品资产总值比例为80%—100%；符合监管要求的其他资产占产品资产总值比例0%—20%；现金或者到期日在 一年以内的国债、中央银行票据和政策性金融债券等不低于理财产品资产净值的5%。

**注4：**本产品主要投资于货币市场工具、标准化债权类资产、权益类资产及资产管理产品，其中资产管理产品需符合产品约定的投资范围。其中货币市 场工具包括但不限于银行存款、大额存单、同业存单（CD）、短期融资券、超短期融资券、剩余期限在397天以内（含397天）的债券、期限在一年 以内（含一年）的债券回购、期限在一年以内（含一年）的中央银行票据、货币市场基金以及中国人民银行、中国银保监会认可的其他具有良好流动性 的金融工具；标准化债权类资产包括但不限于国债、中央银行票据、地方政府债券、政府支持机构债券、金融债券、非金融企业债务融资工具、公司债 券、企业债券、国际机构债券、同业存单、信贷资产支持证券、资产支持票据、证券交易所挂牌交易的资产支持证券、债券型公募证券投资基金，以及 《标准化债权类资产认定规则》认定的标准化债权类资产等；权益类资产包括但不限于国内依法发行和上市的股票（包括主板、创业板、中小板、科创 板以及其他经中国证监会核准上市的股票，包括新股申购、定向增发、大宗交易、询价转让等）、内地与香港股票市场交易互联互通机制允许买卖的香 港市场股票，以及股票型、混合型公募证券投资基金等。

**注5：**本产品主要投资于货币市场工具、标准化债权类资产、权益类资产、商品及金融衍生品类资产及资产管理产品，其中资产管理产品需符合产品约 定的投资范围。其中货币市场工具包括但不限于银行存款、大额存单、同业存单（CD）、短期融资券、超短期融资券、剩余期限在397天以内（含397 天）的债券、期限在一年以内（含一年）的债券回购、期限在一年以内（含一年）的中央银行票据、货币市场基金以及中国人民银行、中国银保监会认 **64** / **234**

可的其他具有良好流动性的金融工具；标准化债权类资产包括但不限于国债、中央银行票据、地方政府债券、政府支持机构债券、金融债券、非金融企 业债务融资工具、公司债券、企业债券、国际机构债券、同业存单、信贷资产支持证券、资产支持票据、证券交易所挂牌交易的资产支持证券、债券型 公募证券投资基金，以及《标准化债权类资产认定规则》认定的标准化债权类资产等；权益类资产包括但不限于国内依法发行和上市的股票（包括主板、 创业板、中小板、科创板以及其他经中国证监会核准上市的股票，包括新股申购、定向增发、大宗交易、询价转让等）、内地与香港股票市场交易互联 互通机制允许买卖的香港市场股票，以及股票型、混合型公募证券投资基金等。商品类资产包括贵金属和大宗商品等以实物形式存在的商品资产；金融 衍生品类资产包括但不限于远期合同、期货合同、互换和期权，以及具有远期合同、期货合同、互换和期权一种或一种以上特征的工具。

**注6：** （1）股票（A股、港股通）；（2）债券（国债、央行票据、中期票据、可转换债券）；（3）公募基金（开放式基金、股票型基金、债券型基金、货币市

场型基金、混合型基金）；（4）回购（债券正回购、债券逆回购）；（5）资产管理产品（银行理财产品、私募证券投资基金）；（6）其他（银行存款、权证、 中国存托凭证、资产支持证券、收益互换、收益凭证、融资融券、转融通）。

**注7：**彭博页面“EUR CURNCY BFIX”公布的欧元兑美元即期价格。

**注8：**在报价系统等经中国证券监督管理委员会认可的平台发行的，约定到期时按协议约定支付固定收益或挂钩特定标的收益的有价证券。

**注9：**银行间或交易所流通的投资级以上的固定收益工具、存款等，包括但不限于债券、回购、拆借、存款、现金、同业借款等，获得持有期间收益。

**注10：**在报价系统等经中国证券监督管理委员会认可的平台发行的，约定到期时按协议约定支付固定收益或挂钩特定标的收益的有价证券。

**注11：**在报价系统等经中国证券监督管理委员会认可的平台发行的，约定到期时金元证券按协议约定支付固定收益或挂钩特定标的收益的有价证券。

其他情况

口适用 J不适用

1. 委托理财减值准备

口适用 J不适用

1. 委托贷款情况
2. 委托贷款总体情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
| 经营性贷款 | 自有资金 | 0.00 | 270,000,000.00 |  |

注：经公司第六届董事会2017年第十四次会议、第六届董事会2018年第十次会议、第六届 董事会2018年第十七次会议审议通过，因经营需要，公司通过兴业银行深圳华侨城支行向本公司 的全资子公司南京金证信息技术有限公司发放委托贷款，累计总额不超过人民币3亿元，贷款期 限为五年，利率为委托贷款协议签订日当天中国人民银行公布的五年期人民币贷款基准利率。

**其他情况**

口适用 J不适用

1. 单项委托贷款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受托 人 | 委托贷  款类型 | 委托贷  款金额 | 委托  贷款 起始 日期 | 委托  贷款 终止 日期 | 资金  来源 | 资金  投向 | 报酬确定 方式 | 年 化 收 益. 率 | 预期收  益.  (如有) | 实 际 收 益. 或 损 失 | 实际  收回  情况 | 是 否 经 过 法 定 程 序 | 未 来 是 否 有 委 托 贷 款 计 划 | 减 值 准 备 计 提 金 额 (如 有) |
| 兴业 | 经营性 | 30,000, | 2020/ | 2024/ | 自有 | 日常 | 按合同约定 | 4.7 | 1,444,7 |  | 未收 | 是 | 是 |  |
| 银行 | 贷款 | 000.00 | 1/13 | 7/14 | 资金 | 经营 | 利率结计息 | 5% | 91.67 |  | 回 |  |  |  |
| 兴业 | 经营性 | 20,000, | 2019/ | 2024/ | 自有 | 日常 | 按合同约定 | 4.7 | 963,19 |  | 未收 | 是 | 是 |  |
| 银行 | 贷款 | 000.00 | 9/19 | 7/14 | 资金 | 经营 | 利率结计息 | 5% | 4.44 |  | 回 |  |  |  |
| 兴业 | 经营性 | 20,000, | 2019/ | 2024/ | 自有 | 日常 | 按合同约定 | 4.7 | 963,19 |  | 未收 | 是 | 是 |  |
| 银行 | 贷款 | 000.00 | 7/15 | 7/14 | 资金 | 经营 | 利率结计息 | 5% | 4.44 |  | 回 |  |  |  |
| 兴业 | 经营性 | 20,000, | 2019/ | 2024/ | 自有 | 日常 | 按合同约定 | 4.7 | 963,19 |  | 未收 | 是 | 是 |  |
| 银行 | 贷款 | 000.00 | 1/28 | 1/28 | 资金 | 经营 | 利率结计息 | 5% | 4.44 |  | 回 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 20,000,  000.00 | 2018/ 11/22 | 2023/ 11/22 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 963,19  4.44 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 20,000,  000.00 | 2018/ 7/25 | 2023/ 7/25 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 963,19  4.44 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 40,000,  000.00 | 2018/ 6/21 | 2023/ 6/21 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 1,926,3  88.89 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 20,000,  000.00 | 2018/ 5/28 | 2023/ 5/28 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 963,19  4.44 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 20,000,  000.00 | 2018/  4/27 | 2023/  4/27 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 963,19  4.44 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 20,000,  000.00 | 2018/  4/27 | 2023/  4/27 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 963,19  4.44 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 25,000,  000.00 | 2018/ 1/26 | 2023/ 1/26 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 1,203,9  93.06 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |
| 兴业  银行 | 经营性  贷款 | 15,000, 000.00 | 2018/ 1/8 | 2023/  1/8 | 自有  资金 | 日常  经营 | 按合同约定  利率结计息 | 4.7  5% | 722,39  5.83 |  | 未收 回 | 是 | 是 |  |

其他情况

口适用 J不适用

1. 委托贷款减值准备

口适用 J不适用

1. 其他情况

口适用 J不适用

1. 其他重大合同

口适用 J不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

口适用J不适用

第七节股份变动及股东情况

**一、股本变动情况**

1. **股份变动情况表**

**1、股份变动情况表**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本 | | 机次变动增减(+,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 | 5,092,200 | 0.59 | 81,145,721 | 0 | 0 | -83,616,321 | -2,470,600 | 2,621,600 | 0.28 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 29,849,130 | 0 | 0 | -29,849,130 | 0 | 0 | 0 |
| 3、其他内资持股 | 5,092,200 | 0.59 | 48,865,473 | 0 | 0 | -51,336,073 | -2,470,600 | 2,621,600 | 0.28 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | 18,881,682 | 0 | 0 | -18,881,682 | 0 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | 5,092,200 | 0.59 | 29,983,791 | 0 | 0 | -32,454,391 | -2,470,600 | 2,621,600 | 0.28 |
| 4、外资持股 | 0 | 0 | 2,431,118 | 0 | 0 | -2,431,118 | 0 | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 2,431,118 | 0 | 0 | -2,431,118 | 0 | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、无限售条件流通股份 | 855,348,284 | 99.41 | 0 | 0 | 0 | 83,111,921 | 83,111,921 | 938,460,205 | 99.72 |
| 1、人民币普通股 | 855,348,284 | 99.41 | 0 | 0 | 0 | 83,111,921 | 83,111,921 | 938,460,205 | 99.72 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 三、股份总数 | 860,440,484 | 100.00 | 81,145,721 | 0 | 0 | -504,400 | 80,641,321 | 941,081,805 | 100.00 |

2、 股份变动情况说明

J适用口不适用

1、 公司于2021年3月完成2020年非公开发行股票的发行工作，本次共新增发行81,145,721 股公司股份，上述股份于2021年3月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完 成登记托管手续，并于2021年9月27日上市流通。

2、 鉴于公司2019年限制性股票激励计划中的8名激励对象离职或考核不合格，公司回购该 等激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票68,300股。上述股份于2021年4月19日在中国 证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销手续。

3、 2021年9月14日，公司第七届董事会2021年第八次会议、第七届监事会2021年第五次 会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》， 同意为符合条件的激励对象办理限制性股票第二个解除限售期解除限售的相关手续，该次申请解 除限售并上市流通的限制性股票数量为196.62万股，占公司总股本的0.21%。相关股份于2021 年9月27日解除限售上市流通。

4、 鉴于公司2019年限制性股票激励计划中的24名激励对象已离职，不再具备激励资格，公 司回购该等激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票436,100股。上述股份于2021年11月 19日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成回购注销手续。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

J适用口不适用

普通股股份变动前每股收益：0.2898,变动后每股收益：0.2714,普通股股份变动后每股收益 减少0.0184；普通股股份变动前每股净资产：4.1056,变动后每股净资产：3.7538,普通股股份变 动后每股净资产减少0.3518。

4、 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 J不适用

（二）限售股份变动情况

J适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 年初限售 股数 | 本年解除  限售股数 | 本年增加  限售股数 | 年末限售 股数 | 限售原因 | 解除限售 日期 |
| 广东恒阔投资管理有限公司 | 0 | 16,207,455 | 16,207,455 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 倪国强 | 0 | 12,965,964 | 12,965,964 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 廖祝明 | 0 | 9,724,473 | 9,724,473 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 田翠莲 | 0 | 7,293,354 | 7,293,354 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 深圳市共同基金管理有限公司-华 | 0 | 5,672,609 | 5,672,609 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银德洋基金 |  |  |  |  |  |  |
| 中信建投证券股份有限公司 | 0 | 4,781,199 | 4,781,199 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 0 | 4,051,863 | 4,051,863 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 兴证全球基金管理有限公司 | 0 | 3,160,453 | 3,160,453 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 上海纯达资产管理有限公司-纯达 主题精选1号私募基金 | 0 | 2,593,192 | 2,593,192 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 重庆环保产业股权投资基金合伙 企业（有限合伙） | 0 | 2,512,155 | 2,512,155 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 财通基金管理有限公司 | 0 | 2,512,155 | 2,512,155 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| UBS AG | 0 | 2,431,118 | 2,431,118 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 华泰证券股份有限公司 | 0 | 2,431,118 | 2,431,118 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 深圳市共同基金管理有限公司-共 同医药成长私募证券投资基金 | 0 | 2,431,118 | 2,431,118 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 中信证券股份有限公司 | 0 | 2,377,495 | 2,377,495 | 0 | 定向增发 | 2021-9-27 |
| 2019限制性股票激励计划激励 对象 | 5,092,200 | 2,470,600 | 0 | 2,621,600 | 限制性股 票限售 | 注 |
| 合计 | 5,092,200 | 83,616,321 | 81,145,721 | 2,621,600 | / | / |

注：因2019限制性股票激励计划激励对象离职或者考核不合格，公司于2021年度对相关激励对象 已获授但尚未解除限售的共计50.44万股限制性股票进行回购注销，实际解除限售股数为196.62万股， 剩余262.16万股限制性股票将于第三个解除限售期解除限售。

**二、证券发行与上市情况**

**（一）截至报告期内证券发行情况**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：股币 | | | | | | 5种：人民币 |
| 股票及其衍生  证券的种类 | 发行日期 | 发行价格  （或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市  交易数量 | 交易终止 日期 |
| 普通股股票类 | | | | | | |
| 人民币普通股 | 2021 年 3 月25日 | 12.34元/股 | 81,145,721 | 2021 年 9 月27日 | 81,145,721 | — |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

J适用口不适用

公司于2020年11月24日收到中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市金证科技股份有 限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】 3158号），公司向广东恒阔投资管理有限公 司等15名投资者非公开发行人民币普通股合计81,145,721股。上述发行新增股份已于2021年3 月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。新增股份性质为 有限售条件流通股，限售期为6个月，相关股份已于2021年9月27日上市流通。

（二） 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

J适用口不适用

1、 公司在报告期内通过非公开发行方式向15名投资者非公开发行人民币普通股合计 81,145,721股，公司总股本由860,440,484股增加到941,586,205股。

2、 因公司2019年限制性股票激励计划中的8名激励对象离职或考核不合格，公司回购该等 激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票68,300股，公司总股本由941,586,205股减少到 941,517,905 股。

3、 因公司2019年限制性股票激励计划中的24名激励对象已离职，不再具备激励资格，公司 回购该等激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票436,100股，公司总股本由941,517,905股 减少到941,081,805股。

（三） 现存的内部职工股情况

口适用J不适用

**三、股东和实际控制人情况**

**（一）股东总数**

|  |  |
| --- | --- |
| 截至报告期末普通股股东总数（户） | 83,035 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数（户） | 96,753 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 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（户） | 0 |

**（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表**

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例  （%） | 持有有限  售条件股  份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| 股份状态 | 数量 |
| 李结义 | 500,000 | 84,566,270 | 8.99 | 0 | 质押 | 28,000,000 | 境内自然人 |
| 杜宣 | 232,200 | 78,366,433 | 8.33 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 徐岷波 | 0 | 76,776,471 | 8.16 | 0 | 质押 | 43,000,000 | 境内自然人 |
| 赵剑 | -1,165,200 | 75,678,438 | 8.04 | 0 | 质押 | 29,200,000 | 境内自然人 |
| 深圳前海联礼  阳投资有限责  任公司 | -9,492,812 | 33,525,678 | 3.56 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 香港中央结算  有限公司 | 10,036,161 | 18,835,332 | 2.00 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 广东恒阔投资  管理有限公司 | 16,207,455 | 16,207,455 | 1.72 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 倪国强 | 9,930,693 | 12,147,013 | 1.29 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 广州市玄元投 资管理有限公 司一玄元科新 119号私募证 券投资基金 | 0 | 9,245,800 | 0.98 | | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 中信建投证券  股份有限公司 | 4,785,099 | 4,871,799 | 0.52 | | 0 | 无 | 0 | | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股， | | | | | | 青况 | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |
| 李结义 | | 84,566,270 | | | | 人民币普通股 | | 84,566,270 | |
| 杜宣 | | 78,366,433 | | | | 人民币普通股 | | 78,366,433 | |
| 徐岷波 | | 76,776,471 | | | | 人民币普通股 | | 76,776,471 | |
| 赵剑 | | 75,678,438 | | | | 人民币普通股 | | 75,678,438 | |
| 深圳前海联礼阳投资有限责 任公司 | | 33,525,678 | | | | 人民币普通股 | | 33,525,678 | |
| 香港中央结算有限公司 | | 18,835,332 | | | | 人民币普通股 | | 18,835,332 | |
| 广东恒阔投资管理有限公司 | | 16,207,455 | | | | 人民币普通股 | | 16,207,455 | |
| 倪国强 | | 12,147,013 | | | | 人民币普通股 | | 12,147,013 | |
| 广州市玄元投资管理有限公 司一玄元科新119号私募证 券投资基金 | | 9,245,800 | | | | 人民币普通股 | | 9,245,800 | |
| 中信建投证券股份有限公司 | | 4,871,799 | | | | 人民币普通股 | | 4,871,799 | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | | | | 不适用 | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表 决权的说明 | | | | 不适用 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | 1、 广州市玄元投资管理有限公司一玄元科新119号私募 证券投资基金与赵剑先生为一致行动人。  2、 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动 人的情况。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | 不适用 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

J适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售  条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条 件 |
| 可上市交易时间 | 新增可上市交  易股份数量 |
| 1 | 2019限制性股票激励 计划激励对象（注1） | 2,621,600 |  |  | 限制性 股票 |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | | 无 | | | |

注1：公司2019年限制性股票激励计划激励对象的限制性股票需锁定期满，公司业绩考核、个人绩效考核达 标后，方可解锁上市流通。具体解除限售期及各期解除限售时间安排详见公司2019年7月19日于上海证券交易 所网站[http://www.sse.com.cn/披露的《深圳市金证科技股份有限公司2020年限制性股票激励计划》（草案）。](http://www.sse.com.cn/%e6%8a%ab%e9%9c%b2%e7%9a%84%e3%80%8a%e6%b7%b1%e5%9c%b3%e5%b8%82%e9%87%91%e8%af%81%e7%a7%91%e6%8a%80%e8%82%a1%e4%bb%bd%e6%9c%89%e9%99%90%e5%85%ac%e5%8f%b82020%e5%b9%b4%e9%99%90%e5%88%b6%e6%80%a7%e8%82%a1%e7%a5%a8%e6%bf%80%e5%8a%b1%e8%ae%a1%e5%88%92%e3%80%8b%ef%bc%88%e8%8d%89%e6%a1%88%ef%bc%89%e3%80%82)

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

口适用J不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1. 法人

口适用J不适用

1. 自然人

口适用J不适用

1. 公司不存在控股股东情况的特别说明

"适用口不适用

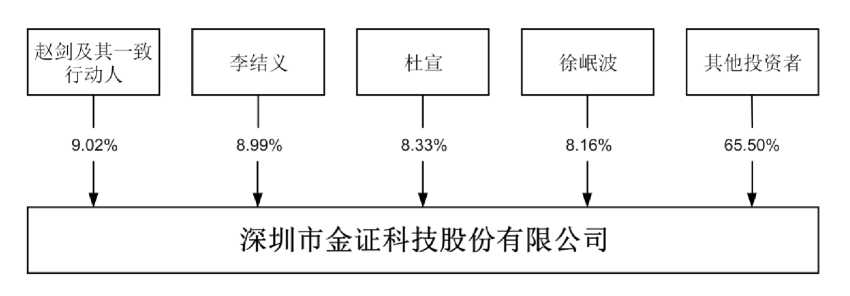
报告期内公司不存在控股股东。

1. 报告期内控股股东变更情况的说明

口适用 J不适用

1. 公司与持股5%以上股东之间的产权及控制关系的方框图

"适用口不适用



（二）实际控制人情况

1. 法人

口适用J不适用

1. 自然人

口适用J不适用

1. 公司不存在实际控制人情况的特别说明

"适用口不适用

报告期内公司不存在实际控制人。

1. **报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

口适用 J不适用

1. **公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

口适用 J不适用

1. **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 J不适用

**（三）控股股东及实际控制人其他情况介绍**

口适用 J不适用

**五、 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%以上**

口适用J不适用

**六、 其他持股在百分之十以上的法人股东**

口适用J不适用

**七、 股份限制减持情况说明**

口适用J不适用

**八、 股份回购在报告期的具体实施情况**

口适用J不适用

第八节优先股相关情况

口适用J不适用

第九节债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

J适用口不适用

（一） 企业债券

口适用J不适用

（二） 公司债券

J适用口不适用

1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 简称 | 代码 | 发行 日 | 起息 日 | 到期 日 | 债券  余额 | 利率  (%  ) | 还本付息 方式 | 交易  场所 | 投资 者适 当性 安排 （如 有） | 交易机制 | 是否 存在 终止 上市 交易 的风 险 |
| 深圳市金证科技 股份有限公司 2017年公开发 行公司债券（面 向合格投资者）  （第一期） | 17金  证01 | 143367.  SH | 2017/  11/13 | 2017/  11/13 | 2022/  11/13 | 2.15 | 5.39 | 每年付息 一次，到 期一次性 还本 | 上海  证券  交易  所 | 面向  合格  投资  者 | \* 竞  价  +  协  议 | 否 |
| 深圳市金证科技 股份有限公司 2019年公开发 行公司债券（面 向合格投资者） | 19 金  证债 | 155554.  SH | 2019/ 7/25 | 2019/ 7/26 | 2024/ 7/26 | 0 | 4.85 | 每年付息 一次，到 期一次性 还本 | 上海  证券  交易  所 | 面向  合格  投资  者 | \* 竞  价  +  协  议 | 否 |

公司对债券终止上市交易风险的应对措施 口适用J不适用

逾期未偿还债券 口适用J不适用

报告期内债券付息兑付情况

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 债券名称 | 付息兑付情况的说明 |
| 17金证01 | 公司已于2021年11月13日按期足额支付公司债券“17金证01”存 续期内第四年的利息。 |
| 19金证债 | “19金证债”已于2021年7月23日在上海证券交易所提前摘牌，并 全额兑付剩余本金及相应利息。详见2021年7月13日公司在上海证 券交易所网站披露的《深圳市金证科技股份有限公司2019年公开发行 公司债券（面向合格投资者）2021年提前摘牌公告》。 |

1. **发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况** 口适用J不适用

**3.为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 联系人 | 联系电话 |
| 大华会计师事务 所（特殊普通合 伙） | 北京市海淀区西 四环中路16号  院7号楼1101 | 周珊珊、杨劼、程纯 | 程纯 | 010-58350011 |
| 广东信达律师事 务所 | 深圳市福田区益 田路6001号太平 金融大厦12楼 | 彭文文、李敏 | 麦琪 | 0755-88265288 |

上述中介机构发生变更的情况 J适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中介机构名称 | 变更原因 | 履行程序 | 对债券投资者权益的影响 |
| 立信会计师事 务所（特殊普 通合伙） | 公司为更好地保证审 计工作的独立性、客观 性、公允性，同时综合 考虑公司经营发展及 审计工作需求，决定将 原会计师事务所改为 立信会计师事务所（特 殊普通合伙） | 公司通过第七届董事会 2021年第十二次会议、 2022年第一次临时股东 大会审议，同意改聘立 信会计师事务所（特殊 普通合伙）为公司2021 年财务审计机构和内部 控制审计机构 | 此次变更为保证公司更好 的经营活动开展，且会计 事务所变更对公司业务经 营和财务状况不会产生影 响，因此债券投资者权益 不会受到不利影响。 |

1. 报告期末募集资金使用情况

J适用口不适用

单位:亿元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 募集资金 总金额 | 已使用金 额 | 未使用金 额 | 募集资金 专项账户 运作情况 （如有） | 募集资金 违规使用 的整改情 况（如  有） | 是否与募集 说明书承诺 的用途、使 用计划及其 他约定一致 |
| 19金证债 | 3 | 3 | 0 | - | - | 是 |
| 17金证01 | 3.5 | 3.5 | 0 | - | - | 是 |

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益 口适用J不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明 口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

**5.信用评级结果调整情况**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 信用评级机构名称 | 信用评级级别 | 评级展望变动 | 信用评级结果 变化的原因 |
| 19金证债 | 中证鹏元资信评估股 份有限公司 | 主体评级AA；  债券评级AAA | 评级展望为稳定， 较上期无变化 | 无变化 |
| 17金证01 | 中证鹏元资信评估股 份有限公司 | 主体评级AA；  债券评级AAA | 评级展望为稳定， 较上期无变化 | 无变化 |

其他说明

J适用口不适用

在债券存续期内，中证鹏元每年进行一次定期跟踪评级，跟踪评级报告将于每个会计年度结 束之日起6个月内披露，并在债券存续期根据有关情况进行不定期跟踪评级。2021年跟踪评级报 告已于2021年6月22日于中证鹏元网站和上海证券交易所网站公布，敬请投资者关注。

1. **担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响** 口适用J不适用
2. 公司债券其他情况的说明

J适用口不适用

经2021年7月7日召开的深圳市金证科技股份有限公司2019年公开发行公司债券（面向合 格投资者）2021年第一次债券持有人会议审议通过《关于提前兑付深圳市金证科技股份有限公司 2019年公开发行公司债券（面向合格投资者）的议案》，公司已于2021年7月23日兑付“19金 证债”剩余全额本金及2020年7月26日至2021年7月22日期间相应利息，“19金证债”已于 2021年7月23日在上海证券交易所提前摘牌。

（三） 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

口适用J不适用

（四） 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

口适用J不适用

（五） 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

口适用J不适用

（六） 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明 书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

口适用J不适用

（七） 截至报告期末公司近2年的会计数据和财务指标

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要指标 | 2021 年 | 2020 年 | 本期比上年同  期增减（％） | 变动原因 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | 193,321,119.81 | 152,805,175.80 | 26.51 |  |
| 流动比率 | 1.88 | 1.75 | 7.43 |  |
| 速动比率 | 1.40 | 1.21 | 15.70 |  |
| 资产负债率（％） | 43.32 | 52.12 | -8.80 |  |
| EBITDA全部债务比 | 0.44 | 0.45 | -2.22 |  |
| 利息保障倍数 | 7.01 | 5.68 | 23.42 |  |
| 现金利息保障倍数 | -1.69 | 4.20 | -140.24 | 主要系本期经 营活动产生的 现金流量净额 减少所致。 |
| EBITDA利息保障倍数 | 8.22 | 6.24 | 31.73 | 主要系本期有 息债务减少， 利息费用下降 所致。 |
| 贷款偿还率（％） | 100.00 | 100.00 | 0.00 |  |
| 利息偿付率（％） | 100.00 | 100.00 | 0.00 |  |

二、可转换公司债券情况

口适用J不适用

第十节财务报告

一、审计报告

J适用口不适用

审计报告

信会师报字［2022］第ZI10109号

深圳市金证科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“金证股份”）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、合并及母公司所有者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，公允反映了金 证股份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，我们独立于金证股份，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

（一）收入确认；

（二）应收账款减值。

|  |  |
| --- | --- |
| **关键审计事项** | **该事项在审计中是如何应对的** |
| **（一）收入确认** | |
| 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和 会计估计” /（三十四）所述的会计政策、  “五、合并财务报表项目注释”/ （四十二） 以及“十五、母公司财务报表主要项目注释” / （五）。  2021年度，金证股份公司确认的营业收入为 人民币66.46亿元，同比2020年度增长 17.76%。由于营业收入是金证股份的关键业 绩指标之一，营业收入是否真实、准确、完 | （1） 了解、评价并测试管理层与收入确认相关 的内部控制；  （2） 获取金证股份与客户签订的销售合同，对 合同关键条款进行核实，如①交付及验收；②付 款及结算；③违约条款；  （3） 对营业收入和营业成本实施分析性程序， 分析收入增长的合理性，分析毛利率波动原因， 并与同行业毛利率对比；  （4） 通过查询主要客户的工商资料，询问获取 |

|  |  |
| --- | --- |
| 整计入恰当的会计期间可能存在潜在重大 错报，因此，我们将营业收入的确认作为关 键审计事项。 | 金证股份主要股东、董监高关联交易调查表，以 确认客户与金证股份是否存在关联关系；   1. 结合收入审计程序确认当期收入的真实性 及完整性，如①检查金证股份与主要客户的销售 合同、发货单据、验收报告、项目进度报告、结 算单、记账凭证、回款单据等资料；②抽取样本 向客户函证款项余额及当期销售额等； 2. 就资产负债表日前后记录的收入交易，选 取样本，核对出库单、结算单及验收报告等其他 支持性文件，以确认营业收入是否计入恰当的会 计期间。 |
| **(二)应收账款减值** | |
| 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策和 会计估计” / (十)所述的会计政策、“五、 合并财务报表项目注释”/(四)以及“十五、 母公司财务报表主要项目注释” / (一)。 截止2021年12月31日，金证股份应收账 款原值8. 57亿元，应收账款坏账准备0.17 亿元，应收账款余额为人民币8.40亿元。 管理层根据应收账款的构成将应收账款划 分为不同的信用风险特征组合类别，针对每 个信用风险特征组合类别，管理层根据以前 年度与之具有类似信用风险特征的应收款 项组合的实际损失率为基础，分别估计应收 账款的预期信用损失率。对于应收账款不同 的信用风险特征组合类别的划分、预期信用 损失率的估计等，都涉及管理层的重大判断 和估计，存在较大的不确定性，且应收账款 的减值对于财务报表具有重要影响，因此， 我们将应收账款的减值认定为关键审计事 项。 | 1. 了解、评价并测试管理层与应收账款的减 值相关的内部控制； 2. 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款 后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测 的准确性； 3. 复核管理层对应收账款进行减值测试的相 关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已 发生减值的应收账款； 4. 分析金证股份客户信誉情况和参考金证股 份历史信用损失经验，检查评价管理层预期信用 损失率是否合理；结合管理层评估的信用风险组 合，重新计测算坏账准备计提金额是否准确； 5. 分析主要客户应收账款账龄和客户信誉情 况，并执行应收账款函证及期后回款检查程序， 评价应收账款坏账准备计提的合理性； 6. 评估管理层检查与应收账款减值相关的信 息是否已在2021年12月31日对应收账款坏账 准备的会计处理及财务报表中作出恰当披露。 |

四、 其他信息

金证股份管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括金证股份2021年 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

**五、 管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金证股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事 项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金证股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能 导致对金证股份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金证股份不能持续经营。

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

（六） 就金证股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务 报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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。

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

**中国注册会计师：李敏  
（项目合伙人）**

**立信会计师事务所 （特殊普通合伙）**

**中国•上海**

**中国注册会计师：林燕娜**

2022年4月13日

二、财务报表

合并资产负债表

2021年12月31日  
编制单位：深圳市金证科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2021年12月31日** | **2020年12月31日** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,887,710,759. 52 | 1,275, 708, 242. 76 |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 318,812,216.46 | 99,408,023.62 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  | 13,820,280.33 |  |
| 应收账款 | 七、5 | 839,820,084.61 | 535,721,278.75 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 21,136,554.09 | 49,065,384.07 |
| 预付款项 | 七、7 | 119,464,698.31 | 109,715,245.40 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、8 | 55,253,553.74 | 41,794,067.55 |
| 其中：应收利息 |  | 6,686, 397. 26 |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 七、9 | 1,343, 323, 433. 52 | 1,168, 005, 130. 59 |
| 合同资产 | 七、10 | 531, 152, 314.16 | 389,311,273.30 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 七、13 | 79,969,629.02 | 83,730,867.00 |
| 流动资产合计 |  | 5,210, 463, 523.76 | 3,752, 459,513.04 |
| **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 | 七、16 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期股权投资 | 七、17 | 489,196,216.27 | 554,342,165.28 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 68,924,707.85 | 82,314,646.32 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 41,455,849.70 |  |
| 投资性房地产 | 七、20 | 535,449,874.44 | 550,018,678.21 |
| 固定资产 | 七、21 | 67,477,056.30 | 76,225,849.05 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 | 七、25 | 38,582,379.06 |  |
| 无形资产 | 七、26 | 15,569,115.59 | 11,591,658.26 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 七、28 | 50,365,036.62 | 50,614,251.16 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 30,376,525.94 | 24,348,110.58 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 36,961,057.43 | 30,797,487.42 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 1,374,357,819. 20 | 1,380, 252, 846. 28 |
| 资产总计 |  | 6,584, 821,342.96 | 5,132,712,359. 32 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 625,486,409.30 | 333,449,527.07 |
| 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 | 七、35 | 79,535,000.00 | 247,953,982.57 |
| 应付账款 | 七、36 | 545,132,287.36 | 425,065,359.15 |
| 预收款项 | 七、37 |  |  |
| 合同负债 | 七、38 | 650,270,561.61 | 678,484,918.02 |
| 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 | 七、39 | 250,093,053.45 | 202,784,225.93 |
| 应交税费 | 七、40 | 51,919,046.12 | 41,135,335.69 |
| 其他应付款 | 七、41 | 226,400,200.39 | 199,193,083.73 |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  | 128,458.40 | 142,581.20 |
| 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 | 七、43 | 229,524,010.35 |  |
| 其他流动负债 | 七、44 | 111,864,837.82 | 16,400,146.80 |
| 流动负债合计 |  | 2,770, 225, 406. 40 | 2,144, 466, 578. 96 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 七、46 |  | 518,940,783.89 |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 租赁负债 | 七、47 | 24,677,046.75 |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 七、50 | 51,716,389.00 |  |
| 递延收益 | 七、51 | 1,095, 199. 64 | 7,066, 068. 92 |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 4,357,014. 84 | 3,839, 438. 37 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 613,210.41 | 613,210.41 |
| 非流动负债合计 |  | 82,458,860.64 | 530,459,501.59 |
| 负债合计 |  | 2,852, 684, 267. 04 | 2,674, 926, 080. 55 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 941,081,805.00 | 860,440,484.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 七、55 | 1,372, 569, 724. 54 | 411,412,510.05 |
| 减：库存股 | 七、56 | 27,011,864.00 | 52,096,366.40 |
| 其他综合收益 | 七、57 | 21,939,373.85 | 21,526,817.45 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 七、59 | 159,467,001.63 | 136,273,608.37 |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 七、60 | 1,064, 565, 942. 76 | 909,912,090.13 |
| 归属于母公司所有者权益  （或股东权益）合计 |  | 3,532,611,983.78 | 2,287, 469, 143. 60 |
| 少数股东权益 |  | 199,525,092.14 | 170,317,135.17 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 |  | 3,732, 137, 075. 92 | 2,457, 786,278.77 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 |  | 6,584, 821,342.96 | 5,132,712,359. 32 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位:深圳市金证科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2021年12月31日** | **2020年12月31日** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 |  | 1,370, 954, 876. 08 | 702,093,480.45 |
| 交易性金融资产 |  | 232,078,192.84 | 15,002,547.95 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 十七、1 | 130,022,521.96 | 95,843,680.90 |
| 应收款项融资 |  | 100,000.00 |  |
| 预付款项 |  | 36,290,223.60 | 11,178,400.59 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 34,379,700.20 | 21,350,169.03 |
| 其中：应收利息 |  | 6,686, 397. 26 |  |
| 应收股利 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 存货 |  | 449,364,268.76 | 343,143,933.47 |
| 合同资产 |  | 400,967,833.09 | 279,730,738.15 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  | 318,712,955.50 | 266,606,558.99 |
| 流动资产合计 |  | 2,972, 870, 572. 03 | 1,734, 949, 509. 53 |
| **非流动资产：** | | | |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 1,446, 476, 037. 90 | 1,301,936, 034. 98 |
| 其他权益工具投资 |  | 68,156,835.64 | 81,546,774.11 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 |  | 41,446,706.30 | 46,251,485.30 |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 88,792,789.96 |  |
| 无形资产 |  | 8,424, 399. 13 | 4,220, 029. 10 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  | 5,550,230. 74 | 6,738,712.51 |
| 递延所得税资产 |  | 23,877,001.21 | 15,083,719.56 |
| 其他非流动资产 |  | 311,536,111.14 | 308,581,805.59 |
| 非流动资产合计 |  | 1,994, 260,112.02 | 1,764, 358, 561. 15 |
| 资产总计 |  | 4,967, 130, 684. 05 | 3,499, 308, 070. 68 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 |  | 163,177,960.69 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  | 53,535,000.00 | 29,953,982.57 |
| 应付账款 |  | 286,698,213.03 | 261,646,137.03 |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 |  | 407,483,184.98 | 441,957,898.39 |
| 应付职工薪酬 |  | 126,936,274.45 | 97,719,404.73 |
| 应交税费 |  | 16,279,791.83 | 6,578,819. 09 |
| 其他应付款 |  | 224,967,152.28 | 185,873,018.10 |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  | 128,458.40 | 142,581.20 |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 226,401,102.13 |  |
| 其他流动负债 |  | 277,219,114.06 | 93,025,453.26 |
| 流动负债合计 |  | 1,782, 697, 793. 45 | 1,166,754,713.17 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 |  |  | 518,940,783.89 |
| 其中：优先股 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 78,411,462.23 |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  | 51,716,389.00 |  |
| 递延收益 |  | 1,095, 199. 64 | 7,066, 068. 92 |
| 递延所得税负债 |  | 4,136, 882. 56 | 3,798, 001.60 |
| 其他非流动负债 |  | 613,210.41 | 613,210.41 |
| 非流动负债合计 |  | 135,973,143.84 | 530,418,064.82 |
| 负债合计 |  | 1,918, 670, 937.29 | 1,697, 172,777.99 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） |  | 941,081,805.00 | 860,440,484.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 |  | 1,400,217, 672. 64 | 420,452,846.14 |
| 减：库存股 |  | 27,011,864.00 | 52,096,366.40 |
| 其他综合收益 |  | 21,939,373.85 | 21,526,817.45 |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 |  | 156,275,922.74 | 133,082,529.48 |
| 未分配利润 |  | 555,956,836.53 | 418,728,982.02 |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 |  | 3,048, 459, 746. 76 | 1,802, 135, 292. 69 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 |  | 4,967, 130, 684. 05 | 3,499, 308, 070. 68 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2021年度** | **2020年度** |
| 一、营业总收入 | 七、61 | 6,645, 628, 584. 10 | 5,643,216, 679. 56 |
| 其中：营业收入 |  | 6,645, 628, 584. 10 | 5,643,216, 679. 56 |
| 利息收入 |  |  |  |
| 已赚保费 |  |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |  |
| 二、营业总成本 |  | 6,450, 127, 789. 03 | 5,482, 486, 124. 76 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 5,339,813, 883.48 | 4,326, 145, 573. 55 |
| 利息支出 |  |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |  |
| 退保金 |  |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |  |
| 提取保险责任准备金净额 |  |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |  |
| 分保费用 |  |  |  |
| 税金及附加 | 七、62 | 23,517,453.35 | 18,850,207.41 |
| 销售费用 | 七、63 | 181,051,919.40 | 161,881,133.63 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 管理费用 | 七、64 | 349,242,254.48 | 383,177,138.63 |
| 研发费用 | 七、65 | 592,509,248.95 | 598,808,841.90 |
| 财务费用 | 七、66 | -36,006,970.63 | -6,376,770.36 |
| 其中：利息费用 |  | 51,270,839.09 | 79,522,818.63 |
| 利息收入 |  | 44,407,927.35 | 44,221,511.25 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 56,343,817.04 | 47,760,317.02 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 七、68 | 136,890,600.66 | 182,040,126.77 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  | -36,030,167.26 | -13,416,967.00 |
| 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“一”号 填列） |  |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以 "-”号填列） |  |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “一，，号填列） | 七、70 | 1,844, 080.01 | -203,022.75 |
| 信用减值损失（损失以  "-”号填列） | 七、71 | 4,652, 993. 34 | -7,519,711.04 |
| 资产减值损失（损失以 "-”号填列） | 七、72 | -37,901,382.22 | -16,139,237.53 |
| 资产处置收益（损失以 “一，，号填列） | 七、73 | 167,885.13 | 162,143.88 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填 列） |  | 357, 498, 789. 03 | 366,831,171.15 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 2,280, 407. 62 | 5,458,412.43 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 51,728, 497. 24 | 210,622.19 |
| 四、利润总额（亏损总额以"一”  号填列） |  | 308, 050, 699. 41 | 372,078,961.39 |
| 减：所得税费用 |  | 26, 160, 064. 87 | 24,321,630.94 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填 列） |  | 281,890, 634. 54 | 347,757,330.45 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以 “—，，号填列） |  | 281,890,634.54 | 347,757,330.45 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以 "—”号填列） |  |  |  |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 （净亏损以“-”号填列） |  | 249, 359, 930. 68 | 355,650,415.99 |
| 2.少数股东损益（净亏损以  "-”号填列） |  | 32,530,703.86 | -7,893,085.54 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  | 412,556.40 | 12,374,004.10 |
| （一）归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额 |  | 412,556.40 | 12,374,004.10 |
| 1 .不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | 412,556.40 | 12,374,004.10 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| （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 |  | 1,529. 10 |  |
| （3）其他权益工具投资公允价 值变动 |  | 411,027.30 | 12,374,004.10 |
| （4）企业自身信用风险公允价 值变动 |  |  |  |
| 2.将重分类进损益的其他综 合收益 |  |  |  |
| （1）权益法下可转损益的其他 综合收益 |  |  |  |
| （2）其他债权投资公允价值变 动 |  |  |  |
| （3）金融资产重分类计入其他 综合收益的金额 |  |  |  |
| （4）其他债权投资信用减值准 备 |  |  |  |
| （5）现金流量套期储备 |  |  |  |
| （6）外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| （7）其他 |  |  |  |
| （二）归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额 |  |  |  |
| 七、综合收益总额 |  | 282,303,190.94 | 360,131,334.55 |
| （一）归属于母公司所有者的综 合收益总额 |  | 249,772,487.08 | 368,024,420.09 |
| （二）归属于少数股东的综合收 益总额 |  | 32,530,703.86 | -7,893,085.54 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） |  | 0.2714 | 0.4158 |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  | 0.2708 | 0.4147 |

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

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2021年度** | **2020年度** |
| 一、营业收入 | 十七、4 | 1,785, 688, 730. 47 | 1,662, 620, 380. 28 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,196, 208, 040. 53 | 1,098, 837, 528. 50 |
| 税金及附加 |  | 6,388, 683.43 | 7,668, 824. 54 |
| 销售费用 |  | 29,708,978.92 | 29,457,022.81 |
| 管理费用 |  | 203,422,007.10 | 147,593,395.63 |
| 研发费用 |  | 345,253,067.09 | 293,934,167.39 |
| 财务费用 |  | -27,399,011.91 | -517,822.43 |
| 其中：利息费用 |  | 34,714,203.30 | 36,728,438.79 |
| 利息收入 |  | 63,517,160.04 | 37,386,052.72 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 加：其他收益 |  | 39,374,323.05 | 32,774,892.06 |
| 投资收益（损失以“一”号 填列） | 十七、5 | 243, 081, 397. 51 | 27,030,881.43 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 |  | -35, 668,055. 86 | -28,499,256.26 |
| 以摊余成本计量的金  融资产终止确认收益 |  |  |  |
| 净敞口套期收益（损失以 "-”号填列） |  |  |  |
| 公允价值变动收益（损失以 “一，，号填列） |  | 1,788, 696. 94 | 2,547. 95 |
| 信用减值损失（损失以  "-”号填列） |  | -295,887.66 | -965,661.42 |
| 资产减值损失（损失以 "-”号填列） |  | -26,065,823.56 | -6,809,099.36 |
| 资产处置收益（损失以 “一，，号填列） |  | 150,820.86 | 144,461.99 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填 列） |  | 290, 140, 492. 45 | 137,825,286.49 |
| 加：营业外收入 |  | 466,521.79 | 126,872.26 |
| 减：营业外支出 |  | 51,231,168.01 | 13,805.37 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一” 号填列） |  | 239, 375,846. 23 | 137,938,353.38 |
| 减：所得税费用 |  | 7, 441,913.67 | -722,398.31 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填 列） |  | 231,933, 932. 56 | 138,660,751.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以，，—,，号填列） |  | 231,933,932.56 | 138,660,751.69 |
| （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 |  | 412,556.40 | 12,374,004.10 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 |  | 412,556.40 | 12,374,004.10 |
| 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 |  | 1,529. 10 |  |
| 3.其他权益工具投资公允价值 变动 |  | 411,027.30 | 12,374,004.10 |
| 4.企业自身信用风险公允价值 变动 |  |  |  |
| （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 |  | 232, 346, 488. 96 | 151,034,755.79 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） |  |  |  |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  |  |  |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **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 |  | 6,931,619, 169. 27 | 6,061,616,252. 10 |
| 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 |  | 27,192,386.88 | 19,755,219.93 |
| 收到其他与经营活动有关的 现金 | 七、78 | 209,244,600.46 | 181,674,307.27 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 7,168, 056,156.61 | 6,263, 045, 779. 30 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 |  | 5,293, 092, 408. 98 | 4,337, 971,738.94 |
| 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 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 支付给职工及为职工支付的 现金 |  | 1,525, 125, 408. 99 | 1,193, 633, 681. 15 |
| 支付的各项税费 |  | 174,283,088.83 | 168,705,458.21 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 | 七、78 | 339, 580, 908. 97 | 331,876,473.59 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 7,332, 081,815.77 | 6,032, 187,351.89 |
| 经营活动产生的现金流 量净额 |  | -164, 025,659.16 | 230,858,427.41 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 |  | 782,347,749.63 | 504,581,480.46 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 62,253,342.26 | 7,839, 384. 74 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 |  | 282,598.32 | 225,598.70 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 |  |  | 19,399,336.06 |
| 收到其他与投资活动有关的 现金 | 七、78 |  |  |
| 投资活动现金流入小计 |  | 844,883,690.21 | 532,045,799.96 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 |  | 33,650,086.08 | 64,107,428.72 |
| 投资支付的现金 |  | 851,730,229.87 | 494,969,865.03 |
| 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 | 七、78 | 10,245.72 |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 885,390,561.67 | 559,077,293.75 |
| 投资活动产生的现金流 量净额 |  | -40,506,871.46 | -27,031,493.79 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 |  | 985,903,753.60 | 3,356, 365. 00 |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 |  |  | 3,356, 365. 00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 927,427,960.69 | 574,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 | 七、78 | 33,680,134.17 | 33,742,875.49 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,947,011,848.46 | 611,799,240.49 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 933,638,693.38 | 625,880,314.61 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 |  | 140,568,710.83 | 80,275,611.11 |
| 其中：子公司支付给少数股 东的股利、利润 |  | 9,050, 000. 00 | 5,139, 800. 00 |
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 | 七、78 | 104,532,440.31 | 1,040, 602. 34 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 1,178, 739, 844. 52 | 707,196,528.06 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 |  | 768,272,003.94 | -95,397,287.57 |
| **四、汇率变动对现金及现金等 价物的影响** |  | -411.56 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **五、现金及现金等价物净增加 额** |  | 563, 739,061.76 | 108,429,646.05 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 |  | 1,211,389, 589. 15 | 1,102, 959, 943. 10 |
| **六、期末现金及现金等价物余 额** |  | 1,775, 128, 650.91 | 1,211,389, 589. 15 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2021年度** | **2020年度** |
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的 现金 |  | 1,764, 971,001.89 | 1,602, 168, 075. 14 |
| 收到的税费返还 |  | 24,236,357.52 | 13,416,610.57 |
| 收到其他与经营活动有关的 现金 |  | 207,783,548.76 | 77,764,743.87 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 1,996, 990, 908. 17 | 1,693, 349, 429. 58 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 |  | 1,175, 044, 400. 67 | 847,364,024.61 |
| 支付给职工及为职工支付的 现金 |  | 458,053,976.57 | 394,687,747.35 |
| 支付的各项税费 |  | 49,815,896.45 | 49,946,792.91 |
| 支付其他与经营活动有关的 现金 |  | 205,739,428.60 | 135,460,657.72 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 1,888, 653, 702. 29 | 1,427, 459, 222. 59 |
| 经营活动产生的现金流量净 额 |  | 108,337,205.88 | 265,890,206.99 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 |  | 495,597,749.63 | 58,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 120,248,281.80 | 8,594, 797. 26 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 |  | 248,550.13 | 201,000.70 |
| 处置子公司及其他营业单位 收到的现金净额 |  |  | 30,075,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的 现金 |  | 508,222,162.32 | 614,885,422.39 |
| 投资活动现金流入小计 |  | 1,124, 316, 743. 88 | 712,256,220.35 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 |  | 7,441, 240. 47 | 4,346, 643. 00 |
| 投资支付的现金 |  | 1,181,880, 229. 87 | 108,411,672.03 |
| 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 |  |  | 717,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,189, 321,470. 34 | 829,758,315.03 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动产生的现金流 量净额 |  | -65,004,726.46 | -117,502,094.68 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 |  | 985,338,197.14 | 50,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 102,500,000.00 |  |
| 收到其他与筹资活动有关的 现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 1,087,838, 197. 14 | 50,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 350,000,000.00 | 175,343,125.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 |  | 98,918,358.44 | 58,396,039.35 |
| 支付其他与筹资活动有关的 现金 |  | 65,334,271.94 | 4,695, 187. 75 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 514,252,630.38 | 238,434,352.10 |
| 筹资活动产生的现金流 量净额 |  | 573,585,566.76 | -188,434,352.10 |
| **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** |  | 616,918,046.18 | -40,046,239.79 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 |  | 676,705,131.29 | 716,751,371.08 |
| **六、期末现金及现金等价物余 额** |  | 1,293, 623,177.47 | 676,705,131.29 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 实收资本  （或股本） | 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、上年年末余额 | 860,440  ,484.00 |  |  |  | 411,412,51  0.05 | 52,096,3  66.40 | 21,526,8  17.45 |  | 136,273,6  08.37 |  | 909,912,090  .13 |  | 2,287, 469, 1  43.60 | 170,317,1  35.17 | 2,457, 786, 2  78.77 |
| 力加会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更 正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下 企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 860,440  ,484.00 |  |  |  | 411,412,51  0.05 | 52,096,3  66.40 | 21,526,8  17.45 |  | 136,273,6  08.37 |  | 909,912,090  .13 |  | 2,287, 469, 1  43.60 | 170,317,1  35.17 | 2,457, 786, 2  78.77 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以  “一”号填列） | 80,641, 321.00 |  |  |  | 961,157,21  4.49 | -  25,084,5  02.40 | 412,556.  40 |  | 23,193,39  3.26 |  | 154,653,852  .63 |  | 1,245,142,8  40.18 | 29,207,95  6.97 | 1,274,350,7  97.15 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 412,556.  40 |  |  |  | 249, 359, 930  .68 |  | 249, 772, 487  .08 | 32,530,70  3.86 | 282,303,190  .94 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 80,641, 321.00 |  |  |  | 922,011,69  7.35 | -  25,084,5  02.40 |  |  |  |  |  |  | 1,027,737,5  20.75 | 1,714,367  .48 | 1,029,451,8  88.23 |
| 1 .所有者投入的 普通股 | 81,145, 721.00 |  |  |  | 904,130,21  1.97 |  |  |  |  |  |  |  | 985,275,932  .97 |  | 985,275,932  .97 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  | 17, 881, 485  .38 |  |  |  |  |  |  |  | 17, 881,485.  38 | 1,714, 367  .48 | 19, 595,852.  86 |
| 4.其他 | -  504,400  .00 |  |  |  |  | -  25,084,5  02.40 |  |  |  |  |  |  | 24,580,102.  40 |  | 24,580,102.  40 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,193,39  3.26 |  | -  94,706,078.  05 |  | -  71,512,684.  79 | -  9,050,000  .00 | -  80,562,684.  79 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,193,39  3.26 |  | -  23,193,393.  26 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  71,512,684.  79 |  | -  71,512,684.  79 | -  9,050,000  .00 | -  80,562,684.  79 |
| 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 |  |  |  |  | 39, 145, 517  .14 |  |  |  |  |  |  |  | 39, 145, 517.  14 | 4,012, 885  .63 | 43,158,402.  77 |
| 四、本期期末余额 | 941,081  ,805.00 |  |  |  | 1,372, 569,  724.54 | 27,011,8  64.00 | 21,939,3  73.85 |  | 159, 467, 0  01.63 |  | 1,064, 565, 9  42. 76 |  | 3,532,611,9  83. 78 | 199,525,0  92.14 | 3,732,137,0  75.92 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020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 |
| 实收资本  （或股本） | 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、上年年末余额 | 860,440,4  84.00 |  |  |  | 312,235,44  2.71 | 74,252, 100.00 | 9,152,813  .35 |  | 122,407,53  3.20 |  | 693,393,89  0.04 |  | 1,923,378,0  63.30 | 175,086,26  4.01 | 2,098, 464, 3  27.31 |
| 力日：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  101,175,71  9.58 |  | -  101,175,719  .58 | -  16,066,832  .86 | -  117,242,552  .44 |
| 前期差错更 正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制下 企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 860,440,4  84.00 |  |  |  | 312,235,44  2.71 | 74,252, 100.00 | 9,152,813  .35 |  | 122,407,53  3.20 |  | 592,218,17  0.46 |  | 1,822, 202, 3  43.72 | 159,019,43  1.15 | 1,981,221,7  74.87 |
| 三、本期增减变动  金额（减少以  “一”号填列） |  |  |  |  | 99,177,067  .34 | -  22,155,  733.60 | 12,374,00  4.10 |  | 13,866,075  .17 |  | 317,693,91  9.67 |  | 465,266,799  .88 | 11,297,704  .02 | 476,564,503 .90 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 12,374,00  4.10 |  |  |  | 355,650,41  5.99 |  | 368,024,420  .09 | -  7,893,085.  54 | 360,131,334  .55 |
| （二）所有者投入 和减少资本 |  |  |  |  | 76,246,217  .03 | -  22,155,  733.60 |  |  |  |  |  |  | 98,401,950.  63 | 24,545,529  .55 | 122,947,480  .18 |
| 1 •所有者投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,356, 365.  00 | 3,356, 365.0  0 |
| 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 |  |  |  |  | 76,246,217  .03 |  |  |  |  |  |  |  | 76,246,217.  03 | 21,189,164  .55 | 97,435,381.  58 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | -  22,155,  733.60 |  |  |  |  |  |  | 22,155,733.  60 |  | 22,155,733.  60 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,866,075  .17 |  | -  37,956,496  .32 |  | -  24,090,421.  15 | -  1,332,800.  00 | -  25,423,221.  15 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,866,075  .17 |  | -  13,866,075  .17 |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险准 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  24,090,421  .15 |  | -  24,090,421.  15 | -  1,332,800.  00 | -  25,423,221.  15 |
| 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 |  |  |  |  | 22,930,850  .31 |  |  |  |  |  |  |  | 22,930,850.  31 | -  4,021,939.  99 | 18,908,910.  32 |
| 四、本期期末余额 | 860,440,4  84.00 |  |  |  | 411,412,51  0.05 | 52,096,  366.40 | 21,526,81  7.45 |  | 136,273,60  8.37 |  | 909,912,09  0.13 |  | 2,287, 469, 1  43.60 | 170,317,13  5.17 | 2,457, 786, 2  78.77 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 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 | 所有者权益 合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 860,440, 484.00 |  |  |  | 420,452  ,846.14 | 52,096,3  66.40 | 21,526,  817.45 |  | 133,082  ,529.48 | 418,728  ,982.02 | 1,802,135  ,292.69 |
| 力加会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 860,440, 484.00 |  |  |  | 420,452  ,846.14 | 52,096,3  66.40 | 21,526,  817.45 |  | 133,082  ,529.48 | 418,728  ,982.02 | 1,802,135  ,292.69 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “一”号填列） | 80,641,3  21.00 |  |  |  | 979,764  ,826.50 | -  25,084,5  02.40 | 412,556  .40 |  | 23,193,  393.26 | 137,227  ,854.51 | 1,246, 324  ,454.07 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 412,556  .40 |  |  | 231,933 ,932.56 | 232, 346, 4  88.96 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 80,641,3  21.00 |  |  |  | 923,726  ,064.83 | -  25,084,5  02.40 |  |  |  |  | 1,029,451  ,888.23 |
| 1 .所有者投入的普通股 | 81,145,7  21.00 |  |  |  | 904,130  ,211.97 |  |  |  |  |  | 985,275,9  32.97 |
| 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 |  |  |  |  | 19,595,  852.86 |  |  |  |  |  | 19,595,85  2.86 |
| 4.其他 | -  504,400.  00 |  |  |  |  | -  25,084,5  02.40 |  |  |  |  | 24,580,10  2.40 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,193,  393.26 | -  94,706, 078.05 | -  71,512,68  4.79 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 23,193,  393.26 | -  23,193,  393.26 |  |
| 2 .对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  71,512,  684.79 | -  71,512,68  4.79 |
| 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 |  |  |  |  | 56,038,  761.67 |  |  |  |  |  | 56,038,76  1.67 |
| 四、本期期末余额 | 941,081, 805.00 |  |  |  | 1,400, 2 17,672.  64 | 27,011,8  64.00 | 21,939,  373.85 |  | 156,275  ,922.74 | 555,956  ,836.53 | 3,048,459  ,746.76 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本  （或股本） | 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 | 所有者权益 合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 860,440, 484.00 |  |  |  | 324,616  ,650.11 | 74,252,1  00.00 | 9,152,8  13.35 |  | 118,604  ,008.65 | 370,928  ,393.36 | 1,609, 490 ,249.47 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  53,673,  794.34 | -  53,673,79  4.34 |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 860,440, 484.00 |  |  |  | 324,616  ,650.11 | 74,252,1  00.00 | 9,152,8  13.35 |  | 118,604  ,008.65 | 317,254  ,599.02 | 1,555,816  ,455.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “一”号填列） |  |  |  |  | 95,836, 196.03 | -  22,155,7  33.60 | 12,374, 004.10 |  | 14,478,  520.83 | 101,474  ,383.00 | 246,318,8  37.56 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 12,374, 004.10 |  |  | 138,660  ,751.69 | 151,034,7  55.79 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  | 58,268,  718.83 | -  22,155,7  33.60 |  |  |  |  | 80,424,45  2.43 |
| 1 .所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2 .其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  | 58,268,  718.83 |  |  |  |  |  | 58,268,71  8.83 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | -  22,155,7  33.60 |  |  |  |  | 22,155,73  3.60 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,866, 075.17 | -  37,956,  496.32 | -  24,090,42  1.15 |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,866, 075.17 | -  13,866, 075.17 |  |
| 2 .对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  24,090,  421.15 | -  24,090,42  1.15 |
| 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 |  |  |  |  | 37,567,  477.20 |  |  |  | 612,445  .66 | 770,127  .63 | 38,950,05  0.49 |
| 四、本期期末余额 | 860,440, 484.00 |  |  |  | 420,452  ,846.14 | 52,096,3  66.40 | 21,526,  817.45 |  | 133,082  ,529.48 | 418,728  ,982.02 | 1,802,135  ,292.69 |

公司负责人：李结义主管会计工作负责人：周志超会计机构负责人：鲁丹

三、公司基本情况

1. 公司概况

J适用 口不适用

深圳市金证科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2000年10月经深圳 市人民政府深府函[2000]70号文批准，以发起方式设立的股份有限公司。公司现持有统一社会 信用代码为91440300708447860Y的营业执照，并于2003年12月24日在上海证券交易所上市。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截至2021年12月31日，本公司累计发行股 本总数941,517,905.00股，注册资本为941,517,905.00元，注册地址：广东省深圳市南山区科 技园高新区南区高新南五道金证科技大楼8-9层，总部地址：广东省深圳市南山区科技园高新区 南区高新南五道金证科技大楼8-9层。

本公司属软件和信息技术服务业，经营范围为一般经营项目是：计算机应用系统及配套设备 的技术开发、生产（生产项目另行申报）、销售；电子产品、通讯器材、机械设备的购销及国内 商业，物资供销业（不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；进出口业务（具体按深贸管准证 字第2003-2435号文执行）；建筑智能化工程专业（凭《建筑业企业资质证书》经营）；专业音 响、灯光、多媒体显示、会议公共广播设备、闭路监控设备的购销与安装；房屋租赁；机动车辆 停放服务；室内外清洁；计算机网络的信息技术开发服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技 术交流、技术转让、技术推广；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务。（以上项目法律、 行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目 是：IT技术教育培训。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月13日批准报出。

1. 合并财务报表范围

J适用 口不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共32户，具体包括:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 99.95 | 0.05 | 投资设立 |
| 上海金证高科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 北京北方金证科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 成都市金证科技有限责任公司 | 成都市 | 成都市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 成都金证信息技术有限公司 | 成都市 | 成都市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 南京金证信息技术有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 金证财富南京科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 | 56.01 |  | 投资设立 |
| 深圳市金微蓝技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 47.25 |  | 投资设立 |
| 北京联龙博通电子商务技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控制收购 |
| 人谷科技（北京）有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 90 |  | 非同一控制收购 |
| 深圳奔球金融服务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控制收购 |
| 陕西金证科技有限公司 | 西安市 | 西安市 | 信息技术 | 52 |  | 非同一控制收购 |
| 深圳市睿服科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 60 |  | 投资设立 |
| 深圳市金证投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资咨询 | 100 |  | 投资设立 |
| 金证技术（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 齐普生信息科技南京有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 北京市齐普生信息科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 金证联龙（天津）科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 深圳智泽金融服务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 非同一控制收购 |
| 深圳金证奇云健康管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 27.03 | 投资设立 |
| 深圳金证通科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 深圳市金万博科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 56.01 | 投资设立 |
| 杭州金证引擎科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 信息技术 | 53 |  | 投资设立 |
| 深圳金证引擎科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 河北金证引擎科技有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 深圳市万韬软件技术服务有限公司 （原名：深圳万韬金融服务有限公司） | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控制收购 |
| 珠海齐普生科技有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 抚州金证引擎科技有限公司 | 抚州市 | 抚州市 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 南京睿服科技信息有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 |  | 60 | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 金证金科（澳门）一人有限公司 | 澳门 | 澳门 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比增加4户，减少1户，其中:

1）本期新纳入合并范围的主体

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 变更原因 |
| 珠海齐普生科技有限公司 | 新设 |
| 抚州金证引擎科技有限公司 | 新设 |
| 南京睿服科技信息有限公司 | 新设 |
| 金证金科（澳门）一人有限公司 | 新设 |

2）本期不再纳入合并范围的主体

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 变更原因 |
| 深圳市知领互联信息有限公司 | 股权转让丧失控制权 |

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

1. 持续经营

J适用 口不适用

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

口适用J不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月

31日的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。

1. 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

1. 营业周期

J适用 口不适用

本公司营业周期为12个月。

1. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账 本位币，金证香港公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

J适用 口不适用

1. **分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情 况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**
2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
6. 同一控制下的企业合并

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

1. 非同一控制下的企业合并

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资 产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认 资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

1. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时 计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中 扣减。

1. 合并财务报表的编制方法

J适用 口不适用

1. **合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是 指公司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。

1. **合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本 企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交 易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采 用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会 计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债 表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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） 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至 报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持 有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之 间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益 或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资 产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益 法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2） 处置子公司

1. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资， 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和， 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉 之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损 益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

1. 分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项 交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交 易：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

位.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计 处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司 的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3） 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合 并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价， 资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲 减的，调整留存收益。

1. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

J适用 口不适用

（1） 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等 因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划 分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分 为共同经营：

1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务， 如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支 持。

**（2） 共同经营会计处理方法**

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规 定进行会计处理：

1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5） 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出 售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售 的资产发生符合《企业会计准则第8号一一资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确 认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前， 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会 计准则第8号一一资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营 相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处 理。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、重要会计政策及会计估计（十 九）长期股权投资”。

1. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期 限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

1. 外币业务和外币报表折算

J适用 口不适用

**（1） 外币业务**

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。 资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与 购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理 外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折 算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇 兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑 差额计入其他综合收益。

**（2） 外币财务报表的折算**

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除 “未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采 用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财 务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致 持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报 表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的 部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损 益。

1. 金融工具

J适用 口不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各 会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资 产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负 债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但 不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本 金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计 摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1、金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为 以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应 收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对 所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融 资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、 应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减 值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产 账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1） 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的 摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2） 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公 司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后 续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余 额来计算确定利息收入。

（2） 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产 为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确 认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其 他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他 此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为 一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

（3） 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认 时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持 有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入 本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产 在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产: 取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组 合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同 定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4） 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、 亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及 与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（5） 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地 将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将 其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工具。但下列情况除外：

1） 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2） 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生 工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该 提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及 与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2、金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融 负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。 金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负 债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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 负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确 认金额。

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

此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）和初始确认时指定为以公 允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内 出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短 期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合 同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计 量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤 销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1） 能够消除或显著减少会计错配。

2） 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合 或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公 允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风 险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公 允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实 际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2） 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3） 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1）类情形的以低于市场利 率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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 求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣 除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3、金融资产和金融负债的终止确认

（1） 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转 销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2） 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负 债）。

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改 的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非 现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值 占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价 值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别 下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中 产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2） 之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和 义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金 融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融 资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公 司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 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） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对 应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的 账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确 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） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确 认部分的金额（涉及转移的金融资产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） 之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融 负债。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资 产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除 市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后 确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监 管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

对由收入准则规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相 当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续 期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用 损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预 期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有 利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每 个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分 别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

（1） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该 金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算 利息收入。

（2） 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶 段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余 额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该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，本公司按照相当于该 金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利 息收入。

金融工具信用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。除分类为以 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。 对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确 认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损 失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形 的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具 的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违 约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著 增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺 的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

1） 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；

2） 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；

3） 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

4） 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具 的信用风险自初始确认后并未显著增加。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，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

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：

1） 发行方或债务人发生重大财务困难；

2） 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3） 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；

4） 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5） 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；

6） 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过 去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险 特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关 金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1） 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额 的现值。

2） 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的 预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3） 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损 失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确 定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力 即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本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的，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。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

（1） 本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；

（2） 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

1. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用 本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策及会 计估计/ 10/6.金融工具工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合， 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 无风险银行承 兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票 据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其 支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用经验，结合当  前状况以及未来经济状况的  预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 出票人与银行相比信用评级较低，信用损失风 险比银行承兑票据高 |

1. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、重要会计政策及 会计估计/ 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其 信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组 合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 组合一：合并 范围内关联方 | 合并范围内关联方在合并时进行抵销 | 参考历史信用损失经验，结  合当前状况以及对未来经济  状况的预期计提坏账准备 |
| 组合二：账龄 分析法组合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比 例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信 用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信 用损失率对照表计提 |

1. 应收款项融资

J适用口不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策 及会计估计/ 10/6.金融工具减值。

1. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政

策及会计估计/ 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定 其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干 组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
| 组合一：合并范围内关 联方 | 合并范围内关联方在合并时进行抵销 | 参考历史信用损失经验，结  合当前状况以及对未来经济  状况的预期计提坏账准备 |
| 组合二：个人款项组合 | 本公司根据以往的历史经验，个人款 项、机票往来、员工往来、社保及住房 公积金等款项初始确认后信用风险发 生损失的可能性很低 | 参考历史信用损失经验，结  合当前状况以及预期信用风  险计提坏账准备 |
| 组合三：账龄分析法组 合 | 本公司根据以往的历史经验对应收款 项计提比例作出最佳估计，参考应收 款项的账龄进行信用风险组合分类 | 按账龄与整个存续期预期信 用损失率对照表计提 |

1. 存货

J适用 口不适用

1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在 生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品、工程 成本、合同履约成本等。

**（2） 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按 移动加权平均法计价。

**（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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产 成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存 货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材 料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成 本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的， 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类 别计提存货跌价准备；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的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价 准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**（4） 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

（5） 低值易耗品和包装物的摊销方法

1） 低值易耗品采用一次转销法；

2） 包装物采用一次转销法。

1. 合同资产

（1） .合同资产的确认方法及标准

J适用口不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。 本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其 他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条 件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2） .合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政策及会计估 计/ 10/6.金融工具减值。

1. 持有待售资产

J适用 口不适用

**（1） 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1） 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2） 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且 获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易 价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2） 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减 去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确 认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为 持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地 产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资 产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生 的权利。

1. 债权投资
2. .债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

口适用J不适用

1. 其他债权投资
2. .其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

口适用J不适用

1. 长期应收款
2. .长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、重要会计政 策及会计估计/ 10 / 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的，结合评估的信用损失风险，对 长期应收款单独确定其信用损失。

1. 长期股权投资

J适用 口不适用

1. **初始投资成本的确定**
2. 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、重要会计政策及会计估计/
3. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。
4. 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本； 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. **后续计量及损益确认**
2. 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计 价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公 司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投 资机构、共同基金、信托公司或包括投资基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资， 采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差 额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净 资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产 等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之 间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上 确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权 投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单 位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后， 经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负 债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序 处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及 长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准 则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控 制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》确定的原持有的股权 投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原 计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位 在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当 期营业外收入。

2） 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准 则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等 原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权 投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采 用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》的有关规 定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3） 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的 剩余股权改按《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大 影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投 资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4） 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时， 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该 剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时， 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22 号一一金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价 值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

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

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

1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损 益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并 对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实 施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》的有关规 定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。
2. 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股 权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公 积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股 权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值 之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差 额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收 益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项 处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资 账面价值之间的差额，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。
2. 在合并财务报表中，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，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响 的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同 控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时， 将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的

净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制 或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有 事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派 有代表；2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3）与被投资单位之间发生重要交易；4） 向被投资单位派出管理人员；5）向被投资单位提供关键技术资料。

1. 投资性房地产

（1）.如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地 使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经 营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不 再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物 和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列 示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）（%） |
| 土地使用权 | 50 |  | 2.00 |
| 房屋及建筑物 | 40 | 5 | 2.38 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资 产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定 资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该 项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费 后的金额计入当期损益。

1. 固定资产

（1）.确认条件

J适用口不适用

1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年

124 / 234

度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。
3. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1. 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使 用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。
2. 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构 成。
3. 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定 价值不公允的按公允价值入账。
4. 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成 本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化 的以外，在信用期间内计入当期损益。

**(2).折旧方法**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限(年) | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 20-40 | 5 | 4.75、2.38 |
| 办公及电子设 备 | 直线法 | 3-5 | 5 | 31.67、19 |
| 运输设备 | 直线法 | 5 | 5 | 19 |
| 其他设备 | 直线法 | 5 | 5 | 19 |

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的 固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足 折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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

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

1. .融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

J适用 口不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

1. 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产 的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
2. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
3. 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
4. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中 较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费 用。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、 印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率 法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

1. 在建工程

J适用 口不适用

1. **在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态 前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借 款费用以及应分摊的间接费用等。

1. **在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

1. 借款费用

J适用 口不适用

1. **借款费用资本化的确认原则**

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用 或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2） 借款费用已经发生；

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

**（2） 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化 的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资 本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借 款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的， 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**（3） 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月 的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使 用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为 当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**（4） 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投 资取得的投资收益）及其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 者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化 率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整 每期利息金额。

1. 生物资产

口适用 J不适用

1. 油气资产

口适用 J不适用

1. 使用权资产

J适用口不适用

**（1） 使用权资产确认条件**

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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括以下四项内容：

1） 租赁负债的初始计量金额；

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

3） 本公司作为承租人发生的初始直接费用；

4） 本公司作为承租人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。

（2） 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的， 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。

（3） 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本附注五、重要会计政策及会计估计/ 30.长期资产减值。

1. 无形资产

（1）.计价方法、使用寿命、减值测试

J适用口不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、 专利及技术、办公软件、基础照明节能改造项目节能效益分享权等。

1）无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无 形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有

限的无形资产预计寿命及依据如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 摊销方法 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 土地使用权 | 直线法 | 50年 | 资产受益期限 |
| 管理及办公软件 | 直线法 | 5年 | 资产受益期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在 差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复 核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）,内部研究开发支出会计政策

J适用口不适用

1） 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以 生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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。

2） 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无 形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或 出售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不 在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该 项目达到预定用途之日起转为无形资产。

1. 长期资产减值

J适用 口不适用

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、使用权资产、使 用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产， 无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本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。相关的 资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组 合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额 首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商 誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

1. 长期待摊费用

J适用 口不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长 期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

1. 合同负债
2. .合同负债的确认方法

J适用口不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。 本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下 的合同资产和合同负债以净额列示。

1. 职工薪酬
2. .短期薪酬的会计处理方法

J适用 口不适用

短期薪酬是指本公司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，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期 薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

1. .离职后福利的会计处理方法

J适用 口不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供 的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保 险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额 确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

1. .辞退福利的会计处理方法

J适用 口不适用

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

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休 年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本 公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对 于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停 止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一 次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益

1. .其他长期职工福利的会计处理方法

J适用 口不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应 缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

1. 租赁负债

J适用口不适用

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)。

租赁付款额包括以下五项内容：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权;
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率 的，采用承租人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，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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。

1. 预计负债

J适用 口不适用

1. **预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

1. 该义务是本公司承担的现时义务；
2. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。
4. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等 因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

1） 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最 佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

2） 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果 发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定； 如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

1. 股份支付

J适用 口不适用

（1） 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授 予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应 增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易， 在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允 价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此 外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务 的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行 权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予 新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具 的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2） 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的 公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计 入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行 权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基 础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负 债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计 入当期损益。

1. 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所 反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工 具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

（1） 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

1） 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

2） 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

3） 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交 付可变数量的自身权益工具；

4） 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益 工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

（2） 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交 换金融资产或金融负债的合同义务；

2） 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不 包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数 量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

（3） 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配， 其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其 回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始 计量金额。

1. 收入

（1）.收入确认和计量所采用的会计政策

J适用口不适用

**（1）收入确认的一般原则**

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该 项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单 项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段 内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：1）客户在本公司履约的同时 即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3）

134 / 234

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今 已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定 恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根 据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。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。

（2）收入确认的具体原则

1） 公司商品销售收入、系统集成销售收入以及定制软件开发收入和移动金融IT软件开发收 入属于在某一时点履行的履约义务，收入确认的具体原则如下：

商品销售收入确认的具体原则为：公司将项目货物全部发出，客户签收无误后，发出货物的 收入金额能够确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

系统集成收入确认的具体原则为：在系统集成项目经客户竣工验收时，确认该系统集成项目 收入。

定制软件开发收入、金融IT软件开发收入确认的具体原则为：在软件产品开发完成并经客户 验收，控制权转移给客户时确认销售收入。

2） 公司系统维护收入、技术服务收入以及建安工程收入属于某一时段内履行的履约义务，收 入确认的具体原则如下：

系统维护收入确认的具体原则为：在已收讫货款或预计可收回合同货款时，按合同或协议约 定的系统维护费结算时间分期确认销售收入。

技术服务收入确认的具体原则为：在技术服务已经提供，按合同约定结算技术服务费时确认 销售收入。

建安工程收入确认的具体原则为：按照合同约定，资产负债表日能取得客户确认的工程项目 进度，以客户确认的工程进度作为项目的完工进度，当期确认的收入=合同总收入X完工进度-以 前会计期间累计已确认的收入。

（2）,同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

口适用J不适用

1. 合同成本

J适用口不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围

的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1） 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

2） 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3） 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是 对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已 计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下 该资产在转回日的账面价值。

1. 政府补助

J适用口不适用

1. **政府补助类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定 的补助对象，将政府补助划分为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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补 助。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。

1. **政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金 的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照 公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额 计量的政府补助，直接计入当期损益。

1. **会计处理方法**

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计 处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运 用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政 府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在 确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损 失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外 收支。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与 借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减 相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值； 存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递 延收益的，直接计入当期损益。

1. 递延所得税资产/递延所得税负债

J适用 口不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性 差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或 清偿该负债期间的适用税率计量。

（1） 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵 减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不予确认：

1） 该交易不是企业合并；

2） 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。

对于与联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，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异 的应纳税所得额。

**（2） 确认递延所得税负债的依据**

本公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1） 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2） 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

3） 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够 控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

1. 租赁

（1） .经营租赁的会计处理方法

口适用 J不适用

（2） ,融资租赁的会计处理方法

口适用 J不适用

（3）.新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

J适用口不适用

**（1） 租赁的识别**

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户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，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则本公司认 定合同为租赁或者包含租赁。

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。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人和承租人时，将租赁和非租赁部分分拆 后进行会计处理。

**（2） 本公司作为承租人**

1） 初始计量

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

租赁期是本公司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，且影响本公司合理确定是否 行使相应选择权的，本公司对是否合理行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进 行重新评估。

2） 后续计量

本公司采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所 有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁 资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照租赁合同的折现率计算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，并相应调整使 用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司 将剩余金额计入当期损益。

3） 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项 或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期， 并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租 赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期 间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本公司增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债 调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，以反映租 赁的部分终止或完全终止。本公司将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。 其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

4） 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个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。 按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用简化处理方法，将短期 租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。对于低价值资产租 赁，根据每项租赁的具体情况选择采用简化处理方法，将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁 期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

**（3）本公司作为出租人**

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融 资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1）作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，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，以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。 本公司按照租赁合同的折现率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，取得的未纳入租赁投资 净额计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益。

2）作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时 计入当期损益。

1. 其他重要的会计政策和会计估计

口适用 J不适用

1. 重要会计政策和会计估计的变更
2. .重要会计政策变更

J适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目 名称和金额) |
| 本公司自2021年1月1日起执 行财政部2018年12月修订的  《企业会计准则第21号-租赁》 | 第七届董事会2021年第 四次会议审议通过 | 详见下列说明 |
| 本公司执行财政部《企业会计准 则相关实施问答》、《企业会计 准则解释第15号》 |  | 详见下列说明 |

其他说明

1. 执行《企业会计准则第21号一一租赁》(2018年修订)

2018年12月财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号一一租赁》(简称“新租赁准则”)。 本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。

新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价 值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。本公司自 2021年1月1日按照新租赁准则衔接规定，根据首次执行本准则的累积影响数调整期初留存 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。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率 折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁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。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营 租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。本公司对于首次执行日之前的经营租赁， 采用了下列简化处理：

1. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率；使用权资产的计量可不包含初始 直接费用；
2. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最 新情况确定租赁期；
3. 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容 和原因 | 受影响的报表项目 | 对2021年1月1日余额的影响金额 | |
| 合并 | 母公司 |
| 公司作为承租人对于  首次执行日前已存在  的经营租赁的调整 | 使用权资产 | 19, 467,216.23 | 93,129,198.15 |
| 租赁负债 | 10, 798, 759. 04 | 85, 294, 243. 06 |
| 一年到期的非流动负债 | 8,668, 457. 19 | 7,834, 955.09 |

（2）执行《企业会计准则相关实施问答》

2021年11月2日，财政部发布了《企业会计准则相关实施问答》，针对发生在商品控制权 转移给客户之前，且为履行客户合同而发生的运输成本，将其自销售费用重分类至营业成本。

根据财政部2021年发布的企业会计准则相关实施问答，明确规定通常情况下，企业商品或 服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务，相关 运输成本应当作为合同履约成本，采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损 益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入“主营业务成本”或“其他业务成 本”科目，并在利润表“营业成本”项目中列示。公司根据上述规定，将为履行客户合同而发生 的运输成本在“营业成本”项目中列示，并同时对上年同期数进行追溯调整。

公司自2021年1月1日起执行变更后的会计政策，上述关于运输成本列示的会计政策变 更，将影响公司利润表中“营业成本”和“销售费用”，对公司“毛利率”等财务指标产生影 响，但不会影响公司“营业收入”和“营业利润”，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量 产生重大影响。

公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类 至“营业成本”，该变更对2021年度财务报表具体影响金额如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 受影响的报表项目 | 对2021年度合并财务报表的影响金额 | | |
| 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 营业成本 | 5,328, 719, 264. 61 | 5,339,813, 883. 48 | 11,094,618.87 |
| 销售费用 | 192,146,538.27 | 181,051,919.40 | -11,094,618.87 |
| 购买商品、接受劳务支付 的现金 | 5,281,014, 649. 09 | 5,293, 092, 408. 98 | 12,077,759.89 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 351,658,668.86 | 339, 580, 908. 97 | -12,077,759.89 |

公司追溯调整2020年财务报表相关科目，该变更对2020年度财务报表具体影响金额如下:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 受影响的报表项目 | 对2020年度合并财务报表的影响金额 | | |
| 调整前 | 调整后 | 调整金额 |
| 营业成本 | 4,315,315, 956. 00 | 4,326, 145, 573. 55 | 10,829,617.55 |
| 销售费用 | 172,710,751.18 | 161,881,133.63 | -10,829,617.55 |
| 购买商品、接受劳务支付 的现金 | 4,326,352,857.85 | 4,337, 971,738.94 | 11,618,881.09 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 343,495,354.68 | 331,876,473.59 | -11,618,881.09 |

1. 执行《企业会计准则解释第15号》

财政部于2021年12月30日发布了《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”)，“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的 产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”内容自2022年1月1日起执 行，“关于资金集中管理相关列报”内容自2021年12月30日起执行，并对可比期间的财务报 表数据进行相应调整。

解释第15号规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品 或副产品对外销售的会计处理；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 集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定；对亏损合同的 判断进行了规范，明确了履行合同成本的组成。执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重 大影响。

1. .重要会计估计变更

口适用J不适用

1. .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情况

J适用口不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020年12月31日** | **2021年1月1日** | **调整数** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 1,275, 708, 242. 76 | 1,275, 708, 242. 76 |  |
| 结算备付金 |  |  |  |
| 拆出资金 |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 99,408,023.62 | 99,408,023.62 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 535,721,278.75 | 535,721,278.75 |  |
| 应收款项融资 | 49,065,384.07 | 49,065,384.07 |  |
| 预付款项 | 109,715,245.40 | 109,715,245.40 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 41,794,067.55 | 41,794,067.55 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 1,168, 005, 130. 59 | 1,168, 005, 130. 59 |  |
| 合同资产 | 389,311,273.30 | 389,311,273.30 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 83,730,867.00 | 83,730,867.00 |  |
| 流动资产合计 | 3,752, 459,513.04 | 3,752, 459,513.04 |  |
| **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 | 554,342,165.28 | 554,342,165.28 |  |
| 其他权益工具投资 | 82,314,646.32 | 82,314,646.32 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 | 550,018,678.21 | 550,018,678.21 |  |
| 固定资产 | 76,225,849.05 | 76,225,849.05 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 19,467,216.23 | 19,467,216.23 |
| 无形资产 | 11,591,658.26 | 11,591,658.26 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 50,614,251.16 | 50,614,251.16 |  |
| 长期待摊费用 | 24,348,110.58 | 24,348,110.58 |  |
| 递延所得税资产 | 30,797,487.42 | 30,797,487.42 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,380, 252, 846. 28 | 1,399, 720, 062. 51 | 19,467,216.23 |
| 资产总计 | 5,132,712,359. 32 | 5,152,179,575.55 | 19,467,216.23 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 333,449,527.07 | 333,449,527.07 |  |
| 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 | 247,953,982.57 | 247,953,982.57 |  |
| 应付账款 | 425,065,359.15 | 425,065,359.15 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 678,484,918.02 | 678,484,918.02 |  |
| 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 | 202,784,225.93 | 202,784,225.93 |  |
| 应交税费 | 41,135,335.69 | 41,135,335.69 |  |
| 其他应付款 | 199,193,083.73 | 199,193,083.73 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 | 142,581.20 | 142,581.20 |  |
| 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 |  | 8,668, 457. 19 | 8,668, 457. 19 |
| 其他流动负债 | 16,400,146.80 | 16,400,146.80 |  |
| 流动负债合计 | 2,144, 466, 578. 96 | 2,153, 135, 036. 15 | 8,668, 457. 19 |
| **非流动负债：** | | | |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 518,940,783.89 | 518,940,783.89 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 10,798,759.04 | 10,798,759.04 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 7,066, 068. 92 | 7,066, 068. 92 |  |
| 递延所得税负债 | 3,839, 438. 37 | 3,839, 438. 37 |  |
| 其他非流动负债 | 613,210.41 | 613,210.41 |  |
| 非流动负债合计 | 530,459,501.59 | 541,258,260.63 | 10,798,759.04 |
| 负债合计 | 2,674, 926, 080. 55 | 2,694, 393, 296. 78 | 19,467,216.23 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 860,440,484.00 | 860,440,484.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 411,412,510.05 | 411,412,510.05 |  |
| 减：库存股 | 52,096,366.40 | 52,096,366.40 |  |
| 其他综合收益 | 21,526,817.45 | 21,526,817.45 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 136,273,608.37 | 136,273,608.37 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | 909,912,090.13 | 909,912,090.13 |  |
| 归属于母公司所有者权益  （或股东权益）合计 | 2,287, 469, 143. 60 | 2,287, 469, 143. 60 |  |
| 少数股东权益 | 170,317,135.17 | 170,317,135.17 |  |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 2,457, 786,278.77 | 2,457, 786,278.77 |  |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | 5,132,712,359. 32 | 5,152,179,575.55 | 19,467,216.23 |

各项目调整情况的说明: 口适用J不适用

母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020年12月31日** | **2021年1月1日** | **调整数** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 702,093,480.45 | 702,093,480.45 |  |
| 交易性金融资产 | 15,002,547.95 | 15,002,547.95 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 95,843,680.90 | 95,843,680.90 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 11,178,400.59 | 11,178,400.59 |  |
| 其他应收款 | 21,350,169.03 | 21,350,169.03 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 343,143,933.47 | 343,143,933.47 |  |
| 合同资产 | 279,730,738.15 | 279,730,738.15 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 266,606,558.99 | 266,606,558.99 |  |
| 流动资产合计 | 1,734, 949, 509. 53 | 1,734, 949, 509. 53 |  |
| **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 | 1,301,936, 034. 98 | 1,301,936, 034. 98 |  |
| 其他权益工具投资 | 81,546,774.11 | 81,546,774.11 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 46,251,485.30 | 46,251,485.30 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 93,129,198.15 | 93,129,198.15 |
| 无形资产 | 4,220, 029. 10 | 4,220, 029. 10 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 | 6,738,712.51 | 6,738,712.51 |  |
| 递延所得税资产 | 15,083,719.56 | 15,083,719.56 |  |
| 其他非流动资产 | 308,581,805.59 | 308,581,805.59 |  |
| 非流动资产合计 | 1,764, 358, 561. 15 | 1,857, 487, 759. 30 | 93,129,198.15 |
| 资产总计 | 3,499, 308, 070. 68 | 3,592, 437, 268.83 | 93,129,198.15 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 29,953,982.57 | 29,953,982.57 |  |
| 应付账款 | 261,646,137.03 | 261,646,137.03 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 441,957,898.39 | 441,957,898.39 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应付职工薪酬 | 97,719,404.73 | 97,719,404.73 |  |
| 应交税费 | 6,578,819. 09 | 6,578,819. 09 |  |
| 其他应付款 | 185,873,018.10 | 185,873,018.10 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 | 142,581.20 | 142,581.20 |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 7,834, 955.09 | 7,834, 955.09 |
| 其他流动负债 | 93,025,453.26 | 93,025,453.26 |  |
| 流动负债合计 | 1,166,754,713.17 | 1,174, 589, 668. 26 | 7,834, 955.09 |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 518,940,783.89 | 518,940,783.89 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 85,294,243.06 | 85,294,243.06 |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 7,066, 068. 92 | 7,066, 068. 92 |  |
| 递延所得税负债 | 3,798, 001.60 | 3,798, 001.60 |  |
| 其他非流动负债 | 613,210.41 | 613,210.41 |  |
| 非流动负债合计 | 530,418,064.82 | 615,712,307.88 | 85,294,243.06 |
| 负债合计 | 1,697, 172,777.99 | 1,790, 301,976. 14 | 93,129,198.15 |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 860,440,484.00 | 860,440,484.00 |  |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 420,452,846.14 | 420,452,846.14 |  |
| 减：库存股 | 52,096,366.40 | 52,096,366.40 |  |
| 其他综合收益 | 21,526,817.45 | 21,526,817.45 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 133,082,529.48 | 133,082,529.48 |  |
| 未分配利润 | 418,728,982.02 | 418,728,982.02 |  |
| 所有者权益（或股东权 益）合计 | 1,802, 135, 292. 69 | 1,802,135, 292.69 |  |
| 负债和所有者权益（或 股东权益）总计 | 3,499, 308, 070. 68 | 3,592, 437, 268.83 | 93,129,198.15 |

各项目调整情况的说明: 口适用J不适用

（4）,2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

口适用J不适用

1. 其他

口适用 J不适用

**六、税项**

**1.主要税种及税率**

主要税种及税率情况

J适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 境内销售；提供加工、修理修配劳务；以 及提供有形动产租赁服务；不动产租赁服 务，销售不动产，转让土地使用权；其他 应税销售服务行为；简易计税方法。 | 13%、 9%、 6%、 5%、 3% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、16.5%、15%、12.5% |
| 房产税 | 按照房产原值的70%或租金收入 | 12% 或 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明 J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率（％） |
| 母公司 | 15 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 25 |
| 上海金证高科技有限公司 | 15 |
| 北京北方金证科技有限公司 | 15 |
| 成都市金证科技有限责任公司[注1] |  |
| 成都金证信息技术有限公司 | 25 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 25 |
| 南京金证信息技术有限公司 | 25 |
| 金证财富南京科技有限公司 | 25 |
| 深圳市金微蓝技术有限公司 | 15 |
| 北京联龙博通电子商务技术有限公司 | 15 |
| 人谷科技（北京）有限责任公司[注1] |  |
| 深圳奔球金融服务有限公司[注1] |  |
| 陕西金证科技有限公司[注1] |  |
| 深圳金证引擎科技有限公司[注2] |  |
| 深圳市睿服科技有限公司[注2] |  |
| 深圳市金证投资有限公司 | 25 |
| 金证技术（香港）有限公司[注3] |  |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司[注1] |  |
| 北京市齐普生信息科技有限公司[注1] |  |
| 齐普生信息科技南京有限公司 | 25 |
| 珠海齐普生科技有限公司 | 15 |
| 金证联龙（天津）科技有限公司 | 25 |
| 深圳智泽金融服务有限公司[注1] |  |
| 深圳金证奇云健康管理有限公司[注1] |  |
| 深圳金证通科技有限公司[注1] |  |
| 深圳市金万博科技有限公司 | 25 |
| 杭州金证引擎科技有限公司 | 25 |
| 河北金证引擎科技有限公司 | 25 |
| 抚州金证引擎科技有限公司[注1] |  |

|  |  |
| --- | --- |
| 深圳市万韬软件技术服务有限公司（原名：深 圳万韬金融服务有限公司） | 25 |
| 金证金科（澳门）一人有限公司［注4］ |  |

［注1］享受小微企业税收优惠。

［注2］软件企业2免3减半；本期减半征收。

［注3］按照香港地区适用税率。

［注4］按照澳门地区适用税率。

1. 税收优惠

J适用 口不适用

1、 2020年12月11日，本公司被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 圳市税务局认定（证书号GR202044205508）为高新技术企业，有效期为三年，本公司2021年度 减按15%计算缴纳企业所得税。

2、 2020年11月12日，上海金证高科技有限公司被上海市科学技术委员会、上海市财政局、国 家税务总局上海市税务局认定（证书号GR202031001929）为高新技术企业，有效期为三年，上海 金证高科技有限公司2021年度减按15%计算缴纳企业所得税。

3、 2021年9月14日北京北方金证科技有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家 税务总局北京市税务局认定（证书号GR202111000684）为高新技术企业，北京北方金证科技有限 公司2021年度减按15%计算缴纳企业所得税。

4、 根据财税［2019］13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自 2019年1月1日至2021年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部 分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00 万元但不超过300.00万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。 根据财税［2021］12号《财政部税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，自2021 年1月1日至2022年12月31日对小微企业所得税年应纳税所得额不到100万元部分，在现行 小微企业优惠政策基础上，再减半征收。成都市金证科技有限责任公司、人谷科技（北京）有限 责任公司、陕西金证科技有限公司、深圳市齐普生数字系统有限公司、北京市齐普生信息科技有 限公司、深圳金证奇云健康管理有限公司、抚州金证引擎科技有限公司、深圳智泽金融服务有限 公司、深圳金证通科技有限公司、深圳奔球金融服务有限公司2021年适用小型微利企业所得税优 惠政策。

5、 深圳市金微蓝技术有限公司成立于2015年4月3日，注册地址：深圳市前海深港合作区前湾 一路1号A栋201室，根据《财政部税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所 得税优惠政策的通知》（财税［2021］30号）有关规定，前海合作区内符合条件的企业，继续享 受15%的企业所得税优惠税率至2025年12月31日。深圳市金微蓝技术有限公司2021年度减按 15%缴纳企业所得税。

6、 2019年12月2日，北京联龙博通电子商务技术有限公司被北京市科学技术委员会、北京市财 政局、国家税务总局北京市税务局认定为高新技术企业，有效期为三年，高新技术证书编号： GR201911005011，北京联龙博通电子商务技术有限公司2021年度减按15%计算缴纳企业所得税。

7、 2018年3月9日，深圳金证引擎科技有限公司申请的企业所得税减免备案通过，根据根据《财 政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税 [2012]27号），深圳金证引擎科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年 度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。深圳金证引擎科技有限公司2021年 度减按12. 5%计算缴纳企业所得税。

8、 2019年12月9日，深圳市睿服科技有限公司被深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家 税务总局深圳市税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201944200764,有效期为三年。

2018年3月9日，深圳市睿服科技有限公司申请的企业所得税减免备案通过，根据《财政部国 家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税 [2012]27号），深圳市睿服科技有限公司享受企业所得税两免三减半优惠政策，2017、2018年 度免征企业所得税，2019年至2021年减半征收企业所得税。深圳市睿服科技有限公司2021年 度减按12. 5%计算缴纳企业所得税。

9、 金证技术（香港）有限公司为注册在香港境内的公司，应纳税所得额在200.00万港元以内的 部分按照8.25%缴纳企业所得税，超过200.00万港元的部分按照16.5%缴纳企业所得税。

10、 珠海齐普生科技有限公司成立于2021年1月28日，注册地址：珠海市横琴新区环岛东路1889 号横琴•澳门青年创业谷18栋201室。根据财税[2014]26号《财政部国家税务总局关于广东横 琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的 通知》，自2014年1月1日起至2020年12月31日止对设在广东横琴新区、福建平潭综合实验 区和深圳前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根财税 [2021]30号《财政部税务总局关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的 通知》，广东横琴新区内符合条件的企业，继续享受15%的企业所得税优惠税率至2025年12月 31日。珠海齐普生科技有限公司2021年度减按15%计算缴纳企业所得税。

11、 金证金科（澳门）一人有限公司为注册在澳门境内的公司，根据澳门所得税补充税率，可课 税的年收益在六十万元一下，豁免所得税。

1. 其他

口适用 J不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

J适用 口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 178,183.56 | 258,253.19 |
| 银行存款 | 1,774, 950, 467. 35 | 1,212, 022, 025.08 |
| 其他货币资金 | 112, 582,108.61 | 63,427,964.49 |
| 合计 | 1,887,710,759. 52 | 1,275, 708, 242. 76 |
| 其中：存放在境外 的款项总额 | 22,144.09 | 247.65 |

其他说明

截止2021年12月31日，受限制的货币资金明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 19,470,729.29 | 33,930,000.00 |
| 信用证保证金 | 17,511,329.89 |  |
| 履约及保函保证金 | 24, 898,284.39 | 29,488,653.61 |
| 定期存单质押 | 50,000,000.00 |  |
| 证券交易结算资金 | 701,765.04 |  |
| 诉讼被司法冻结银行存款 |  | 900,000.00 |
| 合计 | 112, 582,108.61 | 64,318,653.61 |

2、交易性金融资产

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产 | 318,812,216.46 | 99,408,023.62 |
| 其中： | | |
| 结构性存款及理财产品投资 | 318,812,216.46 | 89,289,505.10 |
| 开放式基金 |  | 10,118,518.52 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中： | | |
| 合计 | 318,812,216.46 | 99,408,023.62 |

其他说明:

口适用J不适用

3、 衍生金融资产

口适用J不适用

4、 应收票据

1. .应收票据分类列示

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 |  |  |
| 商业承兑票据 | 13,820,280.33 |  |
| 合计 | 13,820,280.33 |  |

1. .期末公司已质押的应收票据

口适用J不适用

1. **.期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

口适用J不适用

1. **.期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

口适用J不适用

1. **.按坏账计提方法分类披露**

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组  合计  提坏  账准 备 | 13,864,344.80 | 100.00 | 44,064.47 | 0.32 | 13,820,280.33 |  |  |  |  |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业  承兑  汇票 | 13,864,344.80 | 100.00 | 44,064.47 | 0.32 | 13,820,280.33 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 13,864,344.80 | / | 44,064.47 | / | 13,820,280.33 |  | / |  | / |  |

按单项计提坏账准备: 口适用J不适用 按组合计提坏账准备：

J适用口不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 应收商业承兑汇票 | 13,864,344.80 | 44,064.47 | 0.32 |
| 合计 | 13,864,344.80 | 44,064.47 | 0.32 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

口适用J不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露:

口适用J不适用

1. .坏账准备的情况

口适用J不适用

1. .本期实际核销的应收票据情况

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

5、应收账款

1. .按账龄披露

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 825,693,871.90 |
| 1至2年 | 11,289,875.67 |
| 2至3年 | 6,492, 288. 85 |
| 3至4年 | 10,784,376.34 |
| 4至5年 | 808,791.70 |
| 5年以上 | 1,693, 228.84 |
| 合计 | 856,762,433.30 |

1. .按坏账计提方法分类披露

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 3,144 ,806.  05 | 0. | 3,144,8 | 100 |  | 8,577,24 | 1. | 8,577,2 | 100 |  |
| 37 | 06.05 | .00 |  | 3.01 | 53 | 43.01 | .00 |  |
| 其中： | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合  计提坏  账准备 | 853,6  17,62  7.25 | 99  .6  3 | 13,797, | 1.6 | 839,820, | 552,158, | 98  .4  7 | 16,436, | 2.9 | 535,721, |
| 542.64 | 2 | 084.61 | 256.93 | 978.18 | 8 | 278.75 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄 分析组 合 | 853,6  17,62  7.25 | 99  .6  3 | 13,797,  542.64 | 1.6  2 | 839,820,  084.61 | 552,158,  256.93 | 98  .4  7 | 16,436,  978.18 | 2.9  8 | 535,721,  278.75 |
| 合计 | 856,7  62,43  3.30 | / | 16,942,  348.69 | / | 839,820,  084.61 | 560,735,  499.94 | / | 25,014,  221.19 | / | 535,721,  278.75 |

按单项计提坏账准备：

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 广州市竣天计算机 科技有限公司 | 1,068, 563. 00 | 1,068, 563. 00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 速尔快递有限公司 | 874,226.48 | 874,226.48 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 福建华信通通信技 术有限公司 | 485,981.61 | 485,981.61 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 四川佳明安科技有 限公司 | 397,202.31 | 397,202.31 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 西安恒竣电子工程 有限公司 | 120,800.65 | 120,800.65 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东罗格斯物联网 有限公司 | 103,032.00 | 103,032.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 无忧资产管理（北 京）有限公司 | 60,000.00 | 60,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 郑州卡联网络技术 有限公司 | 35,000.00 | 35,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 3,144, 806. 05 | 3,144, 806. 05 | 100.00 |  |

按单项计提坏账准备的说明: 口适用J不适用 按组合计提坏账准备：

J适用口不适用

组合计提项目：按账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 824,401,476.25 | 6,931,631.56 | 0.84 |
| 1至2年 | 11,289,875.67 | 1,016, 486. 29 | 9.00 |
| 2至3年 | 5,618, 062. 37 | 888,996.65 | 15.82 |
| 3至4年 | 9,866, 192. 42 | 2,626, 060. 80 | 26.62 |
| 4至5年 | 808,791.70 | 701,138.50 | 86.69 |
| 5年以上 | 1,633, 228. 84 | 1,633, 228.84 | 100.00 |
| 合计 | 853,617,627.25 | 13,797,542.64 | 1.62 |

按组合计提坏账的确认标准及说明: 口适用J不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: 口适用J不适用

1. .坏账准备的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 按单项 计提坏 账准备 | 8,577, 243.01 | 2,201,622. 13 | 6,705,713.59 | 1,000, 745. 42 | 72,399.92 | 3,144, 80  6.05 |
| 按组合  计提坏  账准备 | 16,436,978.18 |  | 1,557, 195. 30 | 1,082, 240. 24 |  | 13,797,5  42.64 |
| 合计 | 25,014,221.19 | 2,201,622. 13 | 8, 262, 908. 89 | 2,082, 985. 66 | 72,399.92 | 16,942,3  48.69 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
| 新疆云天科技工程技术有限公司 | 5,215, 460. 00 | 收到款项 |
| 吉林省汇天网络科技有限公司 | 934,007.00 | 收到款项 |
| 盐城安视电子科技有限公司 | 343,822.00 | 收到款项 |
| 湖南雅聚信息科技有限公司 | 126,833.00 | 收到款项 |
| 北京亿圣嘉信科技有限公司 | 64,862.98 | 收到款项 |
| 宁夏联义电子信息技术有限公司 | 13,191.67 | 收到款项 |
| 内蒙古景晟信通科技有限责任公司 | 7,536. 94 | 收到款项 |
| 合计 | 6,705,713.59 |  |

1. .本期实际核销的应收账款情况

口适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 2,082, 985. 66 |

其中重要的应收账款核销情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程 序 | 款项是 否由关 联交易 产生 |
| 包商银行股份有限公司 | 应收软件服务款 | 534,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 北京郁金香投资基金管理 有限公司 | 应收软件服务款 | 340,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 宁夏昱程网络科技有限公 司 | 货款 | 327,639.51 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 淄博邦立通信工程有限公 司 | 货款 | 206,963.09 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 华基市公安局 | 应收软件销售款 | 113,779.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行湖南省分行 | 交易款 | 108,182.65 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 微软(中国)有限公司 | 交易款 | 106,431.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司湖北省分行 | 交易款 | 80,286.55 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 健桥证券股份有限公司 | 应收销货款 | 71,561.24 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司岳阳市分行 | 交易款 | 49,467.22 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国银行股份有限公司海 南省分行 | 交易款 | 40,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司长沙河西支行 | 交易款 | 32,969.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司湘潭市分行 | 交易款 | 28,210.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 民生证券股份有限公司济 南营业部 | 应收销货款 | 16,500.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司深圳分行 | 交易款 | 9,454. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 中国建设银行股份有限公 司丰都支行 | 交易款 | 9,392. 40 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 浪潮集团山东通用软件有 限公司 | 应收软件服务款 | 3,900. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 海南省证券公司海口龙昆 北路证券营业部 | 应收软件服务款 | 2,500. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 上海楼小楼信息技术有限 公司 | 交易款 | 1,750. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 |  | 2,082, 985. 66 |  |  |  |

应收账款核销说明:

口适用J不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

J适用 口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 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 |
| 第一名 | 24,931,264.00 | 2.91 | 725,499.78 |
| 第二名 | 14,803,722.25 | 1.73 | 430,788.32 |
| 第三名 | 14,402,962.00 | 1.68 | 44,649.18 |
| 第四名 | 12,932,178.64 | 1.51 | 376,326.40 |
| 第五名 | 12,254,991.80 | 1.43 | 37,990.47 |
| 合计 | 79,325,118.69 | 9.26 | 1,615,254. 15 |

1. .因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用 J不适用

1. .转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用 J不适用

6、应收款项融资

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 21,136,554.09 | 44,414,223.61 |
| 商业承兑汇票 |  | 4,651, 160. 46 |
| 合计 | 21,136,554.09 | 49,065,384.07 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况: J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在 其他综 合收益 中确认 的损失 准备 |
| 银行 承兑 汇票 | 44,414,223.61 | 126,652,993.27 | 149,930,662.79 |  | 21,136,554.09 |  |
| 商业  承兑  汇票 | 4,651, 160. 46 |  | 4,651, 160. 46 |  |  |  |
| 合计 | 49,065,384.07 | 126,652,993.27 | 154,581,823.25 |  | 21,136,554.09 |  |

截止2021年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约

而产生重大损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

7、预付款项

1. .预付款项按账龄列示

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 116,938,654.51 | 97.89 | 106,293,393.70 | 96.88 |
| 1至2年 | 56,831.31 | 0.05 | 817,372.34 | 0.75 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2至3年 | 29,659.04 | 0.02 | 177,172.55 | 0.16 |
| 3年以上 | 2,439, 553.45 | 2.04 | 2,427, 306.81 | 2.21 |
| 合计 | 119,464,698.31 | 100.00 | 109,715,245.40 | 100.00 |

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: 本年无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

**(2).按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

J适用 口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数 的比例(%) |
| 第一名 | 29,274,779.02 | 24.50 |
| 第二名 | 10,879,754.90 | 9.11 |
| 第三名 | 9,910, 483. 89 | 8.30 |
| 第四名 | 9,844, 300. 00 | 8.24 |
| 第五名 | 7,097, 508. 97 | 5.94 |
| 合计 | 67,006,826.78 | 56.09 |

其他说明

口适用 J不适用

8、其他应收款

项目列示

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 | 6,686, 397. 26 |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 48,567,156.48 | 41,794,067.55 |
| 合计 | 55,253,553.74 | 41,794,067.55 |

其他说明:

口适用J不适用

应收利息

1. .应收利息分类

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 6,686, 397. 26 |  |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
| 合计 | 6,686, 397. 26 |  |

1. .重要逾期利息

口适用J不适用

1. .坏账准备计提情况

口适用J不适用

其他说明：

口适用 J不适用

1. .应收股利

口适用J不适用

1. **.重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用J不适用

1. **.坏账准备计提情况**

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

其他应收款

1. .按账龄披露

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 29,614,381.40 |
| 1至2年 | 13,174,107.24 |
| 2至3年 | 4,041,374.87 |
| 3年以上 | 10,154,788.82 |
| 合计 | 56,984,652.33 |

1. .按款项性质分类情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金'押金 | 32,018,150.48 | 26,947,436.72 |
| 员工备用金'借款 | 1,863, 099. 65 | 3,533, 887.59 |
| 往来款 | 10,382,388.94 | 9,096,013.90 |
| 代垫保险费\公积金 | 9,860, 410. 93 | 8,830, 672.00 |
| 个人房租水电、机票往来 | 799,203.70 | 1,016,838.42 |
| 其他 | 2,061, 398. 63 | 613,622.23 |
| 合计 | 56,984,652.33 | 50,038,470.86 |

1. .坏账准备计提情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 整个存续期预期 信用损失(未发 | 整个存续期预 期信用损失(已 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 失 | 生信用减值) | 发生信用减值) |  |
| 2021年1月1日余额 |  | 5,988, 594. 25 | 2,255, 809. 06 | 8,244, 403.31 |
| 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 |  | 1,394, 228. 10 | 113,040.00 | 1,507, 268. 10 |
| 本期转回 |  | 133,873.22 |  | 133,873.22 |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  | 103,950.92 | 638,210.83 | 742,161.75 |
| 其他变动 |  | -458,140.59 |  | -458,140.59 |
| 2021年12月31日余额 |  | 6,686, 857. 62 | 1,730, 638.23 | 8,417, 495.85 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明: 口适用J不适用 本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据: 口适用J不适用

1. . 坏账准备的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 单项金额  不重大并  单项计提 | 2,255, 809. 06 | 113,040.00 |  | 638,210.83 |  | 1,730, 638.23 |
| 按账龄分 析法计提 坏账准备 的其他应 收款 | 5,988, 594. 25 | 1,394, 228. 10 | 133,873.22 | 103,950.92 | -  458,140.59 | 6,686, 857. 62 |
| 合计 | 8,244, 403.31 | 1,507, 268. 10 | 133,873.22 | 742,161.75 | -  458,140.59 | 8,417, 495. 85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

口适用J不适用

1. **. 本期实际核销的其他应收款情况**

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 742,161.75 |

其中重要的其他应收款核销情况：

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 其他应收 款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销 程序 | 款项是否 由关联交 易产生 |
| 毛江旭 | 往来款 | 470,800.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 郭鹏 | 个人借款 | 166, 410. 83 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 华联置业有限公司 | 房租押金 | 83,950.92 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 南京泽天能源技术 发展有限公司 | 押金 | 20,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 其他公司 | 往来款 | 1,000. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 |  | 742,161.75 |  |  |  |

其他应收款核销说明: 口适用J不适用

1. . 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 九江交发航运  交易信息科技 有限公司 | 保证金\押 金 | 3,000, 000. 00 | 1年以内 | 5.26 | 150,000.00 |
| 北京京盐置业 有限公司 | 保证金\押 金、房租 及水电 | 2,286, 842. 88 | 1年以内 | 4.01 | 114,342.14 |
| 深圳平安综合  金融服务有限 公司 | 保证金\押 金 | 2,000, 000. 00 | 1年以内 | 3.51 | 100,000.00 |
| 杭州金渚科技 有限公司 | 往来款 | 2,000, 000. 00 | 1年以内 | 3.51 | 100,000.00 |
| 天一证券有限 责任公司 | 保证金\押 金 | 1,617, 405. 98 | 3年以上 | 2.84 | 1,617, 405. 98 |
| 合计 |  | 10,904,248.86 |  | 19.13 | 2,081,748. 12 |

1. . 涉及政府补助的应收款项

口适用J不适用

1. . 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用 J不适用

1. . 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用 J不适用

9、存货

1. .存货分类

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌 价准备/ 合同履 约成本 减值准 备 | 账面价值 |
| 库存 商品 | 202,938,2  72.31 |  | 202,938,272.  31 | 127,398,653.  72 | 112,476  .98 | 127,286,176.  74 |
| 合同 履约 成本 | 610,734,3  69.32 | 15,763,205.75 | 594,971,163.  57 | 454,727,932.  58 |  | 454,727,932.  58 |
| 发出 商品 | 545,413,9  97.64 |  | 545,413,997.  64 | 585,991,021.  27 |  | 585,991,021.  27 |
| 合计 | 1,359, 086  ,639.27 | 15,763,205.75 | 1,343, 323, 43  3.52 | 1,168, 117, 60  7.57 | 112,476  .98 | 1,168, 005, 13  0.59 |

1. .存货跌价准备及合同履约成本减值准备

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 库存商品 | 112,476.98 | 902.61 |  | 113,379.59 |  |  |
| 合同履约成本 |  | 15,763,205.75 |  |  |  | 15,763,205.75 |
| 合计 | 112,476.98 | 15,764,108.36 |  | 113,379.59 |  | 15,763,205.75 |

1. .存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

口适用 J不适用

1. .合同履约成本本期摊销金额的说明

口适用J不适用

其他说明

口适用 J不适用

10、合同资产

1. .合同资产情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同  资产 | 591, 096, 550.20 | 59,944, 236. 04 | 531, 152, 314.16 | 427,118,235.48 | 37,806,962.18 | 389,311,273.30 |
| 合计 | 591,096,550.20 | 59,944,236.04 | 531,152,314.16 | 427,118,235.48 | 37,806,962.18 | 389,311,273.30 |

1. .报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

口适用J不适用

1. **.本期合同资产计提减值准备情况**

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
| 按单项计提减值准备 |  | 203,000.00 |  |  |
| 按组合计提减值准备 | 22,340,273.86 |  |  |  |
| 合计 | 22,340,273.86 | 203,000.00 |  | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: 口适用J不适用

其他说明：

J适用口不适用

按单项计提减值准备:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 计提比例  (%) | 计提理由 |
| 中国惠普有限公司 | 975,000.00 | 975,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京九恒投资管理有限公司 | 825,000.00 | 825,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 中信信托有限责任公司 | 442,240.00 | 442,240.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 上海玖理网络科技有限责任公 司 | 392,000.00 | 392,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市前海随手财富管理有限 公司 | 380,000.00 | 380,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 福邦资本控股有限公司 | 325,000.00 | 325,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 北京珈容投资管理有限公司 | 288,000.00 | 288,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 山东汇民通资产管理有限公司 | 275,000.00 | 275,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 华康海宇财富管理有限公司 | 272,000.00 | 272,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 大童保险销售服务有限公司 | 260,000.00 | 260,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 平安养老保险股份有限公司 | 256,000.00 | 256,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他公司 | 2,992, 707. 00 | 2,992, 707. 00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,682, 947. 00 | 7,682, 947. 00 |  |  |

按组合计提减值准备:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 合同资产 | 减值准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 359,668,000.76 | 10,469,097.96 | 2.91 |
| 1至2年 | 170,068,037.15 | 15,493,198.19 | 9.11 |
| 2至3年 | 14,600,136.23 | 2,347, 701. 90 | 16.08 |
| 3至4年 | 16,699,218.40 | 4,401,913.97 | 26.36 |
| 4至5年 | 13,626,366.27 | 10,797,532.63 | 79.24 |
| 5年以上 | 8,751,844. 39 | 8,751,844. 39 | 100.00 |
| 合计 | 583,413,603.20 | 52,261,289.04 |  |

11、 持有待售资产

口适用J不适用

12、 一年内到期的非流动资产

口适用J不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资:

口适用J不适用

13、 其他流动资产

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣增值税 | 76,455,358.01 | 79,871,310.08 |
| 待摊费用 | 1,639, 804. 76 | 2,189, 762. 16 |
| 预缴企业所得税 | 1,874, 466. 25 | 1,669, 794. 76 |
| 合计 | 79,969,629.02 | 83,730,867.00 |

14、 债权投资

1. .债权投资情况

口适用J不适用

1. **.期末重要的债权投资**

口适用J不适用

1. **.减值准备计提情况**

口适用J不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

15、 其他债权投资

1. .其他债权投资情况

口适用J不适用

1. .期末重要的其他债权投资

口适用J不适用

1. **.减值准备计提情况**

口适用J不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

16、长期应收款

1. .长期应收款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| BT项目应收款 | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |  | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |  |  |
| 合计 | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |  | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |  | / |

1. .坏账准备计提情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 |  |
| 坏账准备 | 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) | 合计 |
| 2021年1月1日余额 |  |  | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |
| 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 |  |  |  |  |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2021年12月31日余额 |  |  | 72,059,220.65 | 72,059,220.65 |

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明: 口适用J不适用 本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据 口适用J不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的长期应收款

口适用 J不适用

1. .转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明

口适用J不适用

**17、长期股权投资**

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币 | | | | | | | | | | 讶中：人 | 民币 |
| 被投资单位 | 期初  余额 | 本期增 | | | | 减变动 | | | | 期末  余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市丽海弘  金科技有限公 司 | 11,6  77,3  82.0  5 |  |  | -  5,736 ,128.  17 |  | 12,4  91,8  27.0  0 |  |  | 93,5  73.6  6 | 18,52  6,654  .54 |  |
| 广州佳时达软  件股份有限公 司 | 2,32  1,05  1.85 |  | 1,71  0,39  9.60 | -  360,7  04.45 | 1,52  9.10 |  |  |  |  | 251,4  76.90 | 6,98  5,33  4.46 |
| 深圳市金证前  海金融科技有  限公司 |  |  |  |  |  | 1,47  0,95  9.01 |  |  | -  1,47  0,95  9.01 |  |  |
| 山东晶芯能源  科技有限公司 | 1,55  3,83  0.16 |  |  | 15,39  9.91 |  |  |  |  |  | 1,569 ,230.  07 |  |
| 山东金证智城  科技股份有限 公司 | 62,3  44.1  5 |  |  | -  15,81  0.44 |  |  |  |  |  | 46,53  3.71 |  |
| 深圳市星网信  通科技有限公 司 | 46,9  67,5  74.6  0 |  |  | 4,403  ,235.  05 |  | 1,29  7,73  1.41 | 7,200 ,000.  00 |  |  | 45,46  8,541  .06 |  |
| 深圳金证文体  科技有限公司 | 2,56  7,53  8.98 |  |  | -  313,6  16.23 |  |  |  |  |  | 2,253  ,922.  75 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 武汉无线飞翔  科技有限公司 | 8,15  3,51  4.93 |  |  | -  3,619 ,437.  96 |  | 325, 026.  67 |  |  |  | 4,859 ,103.  64 |  |
| 优品财富管理  股份有限公司 | 116,  771,  591.  18 |  |  | -  2,541 ,840.  42 |  |  |  |  |  | 114,2  29,75  0.76 |  |
| 武汉优品楚鼎 科技有限公司 | 7,79  7,71  1.33 |  |  | -  1,760 ,468.  63 |  | 1,59  0,28  0.00 |  |  |  | 7,627 ,522.  70 |  |
| 珠海金智维信 息科技有限公 司 | 169,  633,  547.  27 |  | 70,2  49,2  13.3  2 | -  15,50  2,564  .92 |  | 29,2  18,3 30.0  2 |  |  |  | 113,1  00,09  9.05 |  |
| 港融科技有限 公司 | 120, 329, 093.  87 |  |  | -  1,045 ,065.  34 |  |  |  |  |  | 119,2  84,02  8.53 |  |
| 深圳市金证优 智科技有限公 司 | 30,6  80,3  54.9  1 |  |  | -  8,976 ,802.  74 |  |  |  |  | 138,  793.  65 | 21,84  2,345  .82 |  |
| 深圳市科盾科 技有限公司 | 4,65  6,34  2.96 |  |  | -  214,2  51.52 |  |  |  |  |  | 4,442 ,091.  44 |  |
| 上海博科维实 业有限公司 | 1,92  7,39  5.17 |  |  | 591,4  32.57 |  |  |  |  |  | 2,518 ,827.  74 |  |
| 广东智慧城市 金服科技有限 公司 | 220,  555.  53 |  |  | -  21,58  2.79 |  |  |  |  |  | 198,9  72.74 |  |
| 深圳市金证基  石产业科技有  限公司 | 371,  165.  82 |  |  | -  1,122  .83 |  |  |  |  | -  370,  042.  99 |  |  |
| 深圳金证数智  科技有限公司 |  | 2,450 ,000.  00 |  | 753,1  75.36 |  |  |  |  |  | 3,203 ,175.  36 |  |
| 深圳太古计算  机系统有限公 司 | 2,90  3,69  7.55 |  |  | -  114,9  04.90 |  |  |  |  |  | 2,788 ,792.  65 |  |
| 四川美好明天 科技有限公司 | 695,  442.  97 |  |  | -  124,9  91.10 |  |  |  |  | -  570,  451.  87 |  |  |
| 广东塑金通科 技有限公司 | 2,00  5,70  0.17 |  |  | 4,838  .89 |  |  |  |  |  | 2,010 ,539.  06 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 杭州金证智付  科技有限公司 | 1,37  7,07  2.82 |  |  | -  16,27  9.69 |  |  |  |  |  | 1,360 ,793.  13 |  |
| 贵州玖引擎科 技有限公司 | 5,00  2,72  2.63 |  | 2,00  0,00  0.00 | -  68,21  0.55 |  | 4,04  2,58  9.36 |  |  |  | 6,977 ,101.  44 |  |
| 深圳金证淘车  科技有限公司 | 2,75  8,97  2.36 |  |  | -  358,2 12.97 |  |  |  |  |  | 2,400 ,759.  39 |  |
| 福建海融海丝 电子商务有限 公司 | 9,10  4,01  4.67 |  |  | -  661,9  88.58 |  |  |  |  |  | 8,442  ,026.  09 |  |
| 深圳粤十互联 网科技有限公 司 | 515,  354.  84 |  |  |  |  |  |  |  | -  515,  354.  84 |  |  |
| 深圳金证瑞康  科技有限公司 |  | 1,200 ,000.  00 |  | -  209,0  27.24 |  |  |  |  |  | 990,9  72.76 |  |
| 杭州金证引擎 国际科技有限 公司 |  | 650,0  00.00 |  | -  127,1  75.80 |  |  |  |  |  | 522,8  24.20 |  |
| 贵州中融信应  收账款交易中  心有限公司 | 4,28  8,19  2.51 |  |  | -  8,061  .77 |  |  |  |  |  | 4,280 ,130.  74 |  |
| 小计 | 554,  342,  165.  28 | 4,300 ,000.  00 | 73,9  59,6  12.9  2 | -  36,03  0,167  .26 | 1,52  9.10 | 50,4  36,7  43.4  7 | 7,200 ,000.  00 |  | -  2,69  4,44  1.40 | 489,1  96,21  6.27 | 6,98  5,33  4.46 |
| 合计 | 554,  342,  165.  28 | 4,300 ,000.  00 | 73,9  59,6  12.9  2 | -  36,03  0,167  .26 | 1,52  9.10 | 50,4  36,7  43.4  7 | 7,200 ,000.  00 |  | -  2,69  4,44  1.40 | 489,1  96,21  6.27 | 6,98  5,33  4.46 |

其他说明

注1：深圳市丽海弘金科技有限公司、深圳市星网信通科技有限公司、武汉无线飞翔科技有限公 司、武汉优品楚鼎科技有限公司、贵州玖引擎科技有限公司其他权益变动系外部股东增资确认增 加的资本公积。

注2、2021年*7*月，出于激励目的，金智维员工持股平台金石鹏程以9,442, 019.00元认购金智 维1,867,414.00元新增注册资本，金石伟业以9,442,019. 00元认购金智维1, 867,414.00元新 增注册资本；投资人出资186,000,000.00元认购金智维3,528,524.00元新增注册资本。同时， 投资人以88,050,000.00元对价受让本公司所持有的金智维1,670,361.59元注册资本，本次交 易完成后，本公司对金智维持股比例由33%下降至20.8251%；

2021年9月，投资人以88,050,000.00元对价受让本公司所持有的金智维1, 670,361.59元注册 资本，本次交易完成后，本公司对金智维持股比例由20. 8251%下降至15.8252%。珠海金智维信 息科技有限公司其他权益变动系外部股东增资以及本期转让部分股权，将转让部分股权对应的资 本公积结转至当期损益。

注3、本公司持有广州佳时达软件股份有限公司、山东晶芯能源科技有限公司、山东金证智城科 技股份有限公司、贵州中融信应收账款交易中心有限公司、深圳金证文体科技有限公司、武汉无 线飞翔科技有限公司、武汉优品楚鼎科技有限公司、深圳市科盾科技有限公司、深圳太古计算机 系统有限公司、四川美好明天科技有限公司、广东塑金通科技有限公司、贵州玖引擎科技有限公 司、深圳粤十互联网科技有限公司、广东智慧城市金服科技有限公司、珠海金智维信息科技有限 公司的股权比例均低于20%，因本公司均委派有董事参与上述被投资单位经营决策，对其构成重 大影响，长期股权投资按权益法核算。

18、其他权益工具投资

（1）.其他权益工具投资情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海国君创投证鋆一号股权投资合伙企业（有限合伙） | 14,936,009.54 | 28,809,509.54 |
| 山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙） | 5,000, 000. 00 | 5,000, 000. 00 |
| 河北信创达物联网科技有限公司 | 431,464.57 | 431,464.57 |
| 证通股份有限公司 | 36,530,604.07 | 34,581,400.00 |
| 广东全塑联科技有限公司 | 767,872.21 | 767,872.21 |
| 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 11,258,757.46 | 12,724,400.00 |
| 合计 | 68,924,707.85 | 82,314,646.32 |

（2）.非交易性权益工具投资的情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期确认的股 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 |
| 上海国君创投证鋆一号 股权投资合伙企业（有 限合伙） | 51,000, 000.00 | 10,433,056.59 |  |  | 管理层指定 |  |
| 山西同仁股权投资合伙 企业（有限合伙） |  |  |  |  | 管理层指定 |  |
| 河北信创达物联网科技  有限公司 |  |  | 168,535.43 |  | 管理层指定 |  |
| 证通股份有限公司 |  | 11,530,604.07 |  |  | 管理层指定 |  |
| 深圳市联影医疗数据服 务有限公司 |  | 8,805, 899. 02 |  |  | 管理层指定 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中融子午(北京)资产 管理有限公司 |  |  | 4,800, 000. 00 |  | 管理层指定 |  |

其他说明：

口适用J不适用

19、其他非流动金融资产

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益 的金融资产 | 41,455,849.70 |  |
| 其中：权益工具投资 | 41,455,849.70 |  |
| 合计 | 41,455,849.70 |  |

其他说明：

J适用口不适用

权益工具投资明细如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 期末余额 | 期初余额 |
| 上海辉干投资合伙企业(有限合伙) | 40,000,000.00 |  |
| 深圳粤十互联网科技有限公司 | 515,354.84 |  |
| 四川美好明天科技有限公司 | 570,451.87 |  |
| 深圳市金证基石产业科技有限公司 | 370,042.99 |  |
| 合计 | 41,455,849.70 |  |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

1. **.采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 516,408,023.89 | 53,564,807.55 | 569,972,831.44 |
| 2.本期增加金额 | 655,660.26 |  | 655,660.26 |
| (1)外购 |  |  |  |
| (2)存货\固定资产\在 建工程转入 | 655,660.26 |  | 655,660.26 |
| (3)企业合并增加 |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |
| (2)其他转出 |  |  |  |
| 4.期末余额 | 517,063,684.15 | 53,564,807.55 | 570,628,491.70 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 12,418,146.71 | 7,536, 006. 52 | 19,954,153.23 |
| 2.本期增加金额 | 14,153,167.90 | 1,071,296. 13 | 15,224,464.03 |
| (1)计提或摊销 | 14,153,167.90 | 1,071,296. 13 | 15,224,464.03 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| (1)处置 |  |  |  |
| (2)其他转出 |  |  |  |
| 4.期末余额 | 26,571,314.61 | 8,607, 302. 65 | 35,178,617.26 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |
| (1)计提 |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |
| (2)其他转出 |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 490,492,369.54 | 44,957,504.90 | 535,449,874.44 |
| 2.期初账面价值 | 503,989,877.18 | 46,028,801.03 | 550,018,678.21 |

1. .未办妥产权证书的投资性房地产情况

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

21、固定资产

项目列示

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 67,477,056.30 | 76,225,849.05 |
| 固定资产清理 |  |  |
| 合计 | 67,477,056.30 | 76,225,849.05 |

其他说明：

口适用J不适用

**固定资产**

1. **.固定资产情况**

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输工具 | 办公及电子设 备 | 其他设备 | 合计 |
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初 余额 | 96,600,960.53 | 9,455,231.44 | 42,728,963.59 | 27,320,112.47 | 176,105,268.03 |
| 2.本期 增加金额 | 655,660.26 |  | 5,718, 599. 15 | 1,115, 100. 72 | 7,489, 360. 13 |
| (1) 购置 | 655,660.26 |  | 5,718, 599. 15 | 1,115, 100. 72 | 7,489, 360. 13 |
| (2) 在建工程转 入 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3) 企业合并增 加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期 减少金额 | 655,660.26 |  | 5,843, 860. 36 | 674,919.36 | 7,174, 439. 98 |
| (1)  处置或报废 |  |  | 5,843, 860. 36 | 674,919.36 | 6,518, 779. 72 |
| (2) 转入投资性 房地产 | 655,660.26 |  |  |  | 655,660.26 |
| 4.期末 余额 | 96,600,960.53 | 9,455,231.44 | 42,603,702.38 | 27,760,293.83 | 176,420,188.18 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初 余额 | 55,179,753.12 | 6,954, 239. 34 | 32,037,895.41 | 4,643, 735. 77 | 98,815,623.64 |
| 2.本期 增加金额 | 4,787, 166. 50 | 612,747.47 | 5,080,331.81 | 4,565,712.00 | 15,045,957.78 |
| (1) 计提 | 4,787, 166. 50 | 612,747.47 | 5,080,331.81 | 4,565,712.00 | 15,045,957.78 |
| 3.本期 减少金额 |  |  | 5,362, 649. 00 | 503,722.90 | 5,866,371.90 |
| (1)  处置或报废 |  |  | 5,362, 649. 00 | 503,722.90 | 5,866,371.90 |
| 4.期末 余额 | 59,966,919.62 | 7,566, 986.81 | 31,755,578.22 | 8,705, 724. 87 | 107,995,209.52 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初 余额 |  | 76,133.05 | 443,382.85 | 544,279.44 | 1,063, 795. 34 |
| 2.本期 增加金额 |  |  |  |  |  |
| (1) 计提 |  |  |  |  |  |
| 3.本期 减少金额 |  |  | 20,479.50 | 95,393.48 | 115,872.98 |
| (1)  处置或报废 |  |  | 20,479.50 | 95,393.48 | 115,872.98 |
| 4.期末 余额 |  | 76,133.05 | 422,903.35 | 448,885.96 | 947,922.36 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末 账面价值 | 36,634,040.91 | 1,812,111.58 | 10,425,220.81 | 18,605,683.00 | 67,477,056.30 |
| 2.期初 账面价值 | 41,421,207.41 | 2,424, 859. 05 | 10,247,685.33 | 22,132,097.26 | 76,225,849.05 |

1. .暂时闲置的固定资产情况

口适用J不适用

1. **.通过融资租赁租入的固定资产情况**

口适用J不适用

1. .通过经营租赁租出的固定资产

口适用J不适用

1. **.未办妥产权证书的固定资产情况**

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 文蔚大厦 | 300,036.80 | 开发商未拿到产权证，导致本公 司一直未办妥产权证 |

其他说明：

口适用J不适用

固定资产清理

口适用J不适用

22、 在建工程

项目列示

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

在建工程

1. .在建工程情况

口适用J不适用

1. **.重要在建工程项目本期变动情况**

口适用J不适用

1. **.本期计提在建工程减值准备情况**

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

工程物资

1. .工程物资情况

口适用J不适用

23、 生产性生物资产

1. .采用成本计量模式的生产性生物资产

口适用J不适用

1. **.采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

24、 油气资产

口适用J不适用

25、使用权资产

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 19,467,216.23 | 19,467,216.23 |
| 2.本期增加金额 | 34, 448, 575.63 | 34,448,575.63 |
| 其中：新增租赁 | 34,448,575.63 | 34,448,575.63 |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| 4.期末余额 | 53,915,791.86 | 53,915,791.86 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 | 15,333,412.80 | 15,333,412.80 |
| (1)计提 | 15,333,412.80 | 15,333,412.80 |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| (1)处置 |  |  |
| 4.期末余额 | 15,333,412.80 | 15,333,412.80 |
| 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 | 38,582,379.06 | 38,582,379.06 |
| 2.期初账面价值 | 19,467,216.23 | 19,467,216.23 |

26、无形资产

1. .无形资产情况

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 管理及办公软 件 | 基础照明节能  改造项目节能  效益分享权 | 合计 |
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,816,812.65 | 56,831,279.51 | 20,000,000.00 | 81,648,092.16 |
| 2.本期增加金额 |  | 10,463,817.86 |  | 10,463,817.86 |
| (1)购置 |  | 10,463,817.86 |  | 10,463,817.86 |
| (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 | 4,816,812.65 | 67,295,097.37 | 20,000,000.00 | 92,111,910.02 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,357, 479.25 | 48,684,065.76 | 20,000,000.00 | 70,041,545.01 |
| 2.本期增加金额 | 100,248.85 | 6,386,111.68 |  | 6,486, 360. 53 |
| (1)计提 | 100,248.85 | 6,386,111.68 |  | 6,486, 360. 53 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 1,457, 728. 10 | 55,070,177.44 | 20,000,000.00 | 76,527,905.54 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 |  | 14,888.89 |  | 14,888.89 |
| 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 |  | 14,888.89 |  | 14,888.89 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 3,359, 084. 55 | 12,210,031.04 |  | 15,569,115.59 |
| 2.期初账面价值 | 3,459, 333.40 | 8,132, 324. 86 |  | 11,591,658.26 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

1. .未办妥产权证书的土地使用权情况

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

27、 开发支出

口适用J不适用

28、 商誉

(1).商誉账面原值

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形 成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并 形成的 |  | 处置 |  |
| 北京联龙博通电子商 务技术有限公司 | 289,794,  122.27 |  |  |  |  | 289,794,  122.27 |
| 陕西金证科技有限公 司 | 1,522,81  4.35 |  |  |  |  | 1,522,81  4.35 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市知领互联信息 有限公司 | 249,214.  54 |  |  | 249,214.5  4 |  |  |
| 合计 | 291,566,  151.16 |  |  | 249,214.5  4 |  | 291,316,  936.62 |

1. .商誉减值准备

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名  称或形成商誉  的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期 | 减少 | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 北京联龙博通 电子商务技术 有限公司 | 240,951,900.00 |  |  |  |  | 240,951,900.00 |
| 合计 | 240,951,900.00 |  |  |  |  | 240,951,900.00 |

1. .商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

J适用口不适用

本公司将子公司联龙博通与商誉相关的长期资产作为资产组，非经营性资产、溢余资产以及 付息债务均未包含在资产组内，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组相 一致。在确定经营性长期资产账面价值时扣除了营运资金，资产组构成与资产组可回收金额口径 一致。截止2021年12月31日未包含商誉的所在资产组账面金额为165.81万元。

1. .说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期

增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用)及商誉减值损失的确认方法

J适用口不适用

联龙博通商誉所在资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。根据资产组五年期 的财务预测为基础预计未来现金流量，五年以后的永续现金流量按照预测期最后一年的水平确定。

联龙博通营业收入包括IT服务、营销服务两个板块分别预测，IT服务板块及营销服务板块 收入呈稳步态势，预测年度增长率为5%至7%；折现率选取加权平均资本成本再转换成税前口径确 定为12.35%。营运资金通过核实和分析联龙博通各科目中各种不正常因素，必要时进行剔除处理， 通过分析公司存货、应收、应付等科目的周转率的合理性并确定预计未来该类科目周转率进行测 算。

在确定相关参数及预测数后，计算得出联龙博通商誉所在资产组截止2021年12月31日可 收回金额资为5,968.05万元，计算过程如下(万元)：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 2022 年 | 2023 年 | 2024 年 | 2025 年 | 2026 年 | 永续期 |
| 资产组自由现金流 | 742.25 | 680.43 | 736.05 | 842.42 | 953.86 | 953.86 |
| 税前折现率 | 12.35% | 12.35% | 12.35% | 12.35% | 12.35% | 12.35% |
| 折现系数 | 0.84 | 0.75 | 0.67 | 0.59 | 0.59 | 3.44 |
| 折现值 | 623.49 | 510.32 | 493.15 | 497.03 | 562.78 | 3,281.28 |
| 现值和 | 5,968. 05 | | | | | |

根据上述可收回金额，截止2021年12月31日商誉无需新增计提减值准备，具体计算过程

如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 金额(万元) |
| 未包含商誉资产组账面价值 | 165.81 |
| 商誉账面价值(扣除减值准备后) | 4,884. 22 |
| 包含商誉的资产组账面价值 | 5, 050. 03 |
| 减：资产组可收回金额 | 5,968. 05 |
| 商誉减值金额 | — |

1. .商誉减值测试的影响

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

29、长期待摊费用

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金 额 | 期末余额 |
| 装修费 | 19,289,007.71 | 9,978, 000. 88 | 7,029, 556. 73 |  | 22,237,451.86 |
| 高尔夫会籍费 | 340,549.41 |  | 221,800.08 |  | 118,749.33 |
| 服务费用 | 316,037.86 | 5,783, 530. 48 | 1,589, 184. 45 |  | 4,510, 383.89 |
| 智能交易组件平 台技术服务费 | 4,402,515.60 |  | 943,396.20 |  | 3,459, 119. 40 |
| 仓储租赁费 |  | 55,441.58 | 4,620. 12 |  | 50,821.46 |
| 合计 | 24,348,110.58 | 15,816,972.94 | 9,788, 557. 58 |  | 30,376,525.94 |

**30、递延所得税资产/递延所得税负债 (1).未经抵销的递延所得税资产** J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 101,902,028.71 | 17,610,400.37 | 71,972,322.25 | 12,038,850.13 |
| 内部交易未实现利润 | 7,065, 431.80 | 1,059,814.77 | 7,774, 645. 33 | 1,166, 196. 80 |
| 限制性股票一股份支付 | 6,713, 280. 00 | 1,006, 992. 00 | 35,327,054.07 | 5,198, 244. 29 |
| 租赁负债形成的暂时性 差异 | 2,426, 923. 44 | 388,924.44 |  |  |
| 预计负债形成的部分 | 51,716,389.00 | 7,757, 458. 35 |  |  |
| 预收款项计入应纳税所 得形成的部分 |  |  | 3,557, 946. 18 | 889,486.55 |
| 会计政策变更调减利润 形成的部分 | 56,363,572.34 | 9,137, 467. 50 | 76,698,064.36 | 11,504,709.65 |
| 合计 | 226,187,625.29 | 36,961,057.43 | 195,330,032.19 | 30,797,487.42 |

1. .未经抵销的递延所得税负债

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 其他权益工具投资公允  价值变动 | 25,801,024.25 | 3,870, 153.63 | 25,320,010.67 | 3,797,619.41 |
| 交易性金融资产公允价 值变动 | 2,012,216. 46 | 362,528.13 | 289,505.10 | 41,818.96 |
| 租赁负债形成的暂时性 差异 | 482,370.52 | 124,333.08 |  |  |
| 合计 | 28,295,611.23 | 4,357,014. 84 | 25,609,515.77 | 3,839, 438. 37 |

1. .以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

口适用J不适用

1. **.未确认递延所得税资产明细**

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣暂时性差异 | 72,231,353.99 | 79,328,980.75 |
| 可抵扣亏损 | 549,702,766.33 | 596,642,271.91 |
| 合计 | 621,934,120.32 | 675,971,252.66 |

注：未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认可抵扣暂时性差异和可抵扣 亏损相应的递延所得税资产。

1. .未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2024 年 |  | 21,240,853.88 |  |
| 2025 年 | 19,857,691.86 | 21,006,077.45 |  |
| 2026 年 | 28,082,212.49 | 28,082,212.49 |  |
| 2027 年 | 19,903,312.68 | 65,703,838.33 |  |
| 2028 年 | 157,816,333.79 | 161,740,699.95 |  |
| 2029 年 | 125,488,417.78 | 149,809,744.64 |  |
| 2030 年 | 146,922,773.25 | 149,058,845.17 |  |
| 2031 年 | 51,632,024.48 |  |  |
| 合计 | 549,702,766.33 | 596,642,271.91 | / |

其他说明：

口适用J不适用

31、其他非流动资产

口适用J不适用

**32、短期借款 (1).短期借款分类** J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 | 47,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 | 447,988,448.61 | 259,501,527.07 |
| 信用借款 | 69,320,000.00 | 53,948,000.00 |
| 福费廷融资借款 | 60,677,960.69 |  |
| 合计 | 625,486,409.30 | 333,449,527.07 |

短期借款分类的说明：

保证借款系本公司对子公司担保的保证借款

1. .已逾期未偿还的短期借款情况

口适用J不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

33、 交易性金融负债

口适用J不适用

34、 衍生金融负债

口适用J不适用

35、 应付票据

(1).应付票据列示

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| 银行承兑汇票 | 79,535,000.00 | 247,953,982.57 |
| 合计 | 79,535,000.00 | 247,953,982.57 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**36、应付账款 (1).应付账款列示** J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付材料款 | 265,346,396.81 | 198,518,689.82 |
| 应付工程及服务费 | 208,255,646.93 | 149,065,392.93 |
| 应付设备款 | 68,038,819.60 | 67,102,203.05 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应付其他 | 3,491,424. 02 | 10,379,073.35 |
| 合计 | 545,132,287.36 | 425,065,359.15 |

1. .账龄超过1年的重要应付账款

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

37、 预收款项

1. .预收账款项列示

口适用J不适用

1. **.账龄超过1年的重要预收款项**

口适用J不适用

其他说明

口适用J不适用

38、 合同负债

(1).合同负债情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收合同款 | 650,270,561.61 | 678,484,918.02 |
| 合计 | 650,270,561.61 | 678,484,918.02 |

1. .报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

39、应付职工薪酬

(1).应付职工薪酬列示

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 202,703,383.  90 | 1,526, 116, 54  5.73 | 1,481,048, 74  0.86 | 247,771,188.  77 |
| 二、离职后福利-设定提存 计划 | 24,093.08 | 84,264,701.1  0 | 82,450,208.8  4 | 1,838, 585. 34 |
| 三、辞退福利 | 56,748.95 | 2,758, 721. 52 | 2,332, 191. 13 | 483,279.34 |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 202,784,225.  93 | 1,613,139, 96  8.35 | 1,565,831, 14  0.83 | 250,093,053.  45 |

(2).短期薪酬列示

J适用口不适用

单位：元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和 补贴 | 197,065,046.  67 | 1,427, 155, 50  8.79 | 1,382, 302, 15  2.72 | 241,918,402.  74 |
| 二、职工福利费 |  | 8,573, 788.01 | 8,573, 788.01 |  |
| 三、社会保险费 | 287,403.32 | 45,183,666.9  4 | 44,378,569.3  2 | 1,092, 500. 94 |
| 其中：医疗保险费 | 282,063.35 | 41,697,227.3  0 | 40,940,840.3  3 | 1,038, 450. 32 |
| 工伤保险费 | 263.57 | 1,142, 487.89 | 1,105, 363.23 | 37,388.23 |
| 生育保险费 | 5,076. 40 | 2,343, 951.75 | 2,332, 365. 76 | 16,662.39 |
| 四、住房公积金 | 14,375.00 | 42,914,567.3  3 | 42,675,534.2  3 | 253,408.10 |
| 五、工会经费和职工教育 经费 | 5,212, 450. 90 | 2,289, 014. 66 | 2,994, 588. 57 | 4,506, 876. 99 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 八、非货币性福利和辞退 福利 | 124,108.01 |  | 124,108.01 |  |
| 合计 | 202,703,383.  90 | 1,526, 116, 54  5.73 | 1,481,048, 74  0.86 | 247,771,188.  77 |

1. ,设定提存计划列示

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 23,127.86 | 82,165,898.91 | 80,416,798.09 | 1,772, 228. 68 |
| 2、失业保险费 | 965.22 | 2,098, 802. 19 | 2,033,410.75 | 66,356.66 |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计 | 24,093.08 | 84,264,701.10 | 82,450,208.84 | 1,838, 585. 34 |

其他说明：

口适用J不适用

40、应交税费

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 17,759,687.90 | 15,004,524.34 |
| 企业所得税 | 21,461,927.22 | 16,808,372.66 |
| 个人所得税 | 8,960, 674. 86 | 7,109,751.09 |
| 城市维护建设税 | 1,233, 606. 87 | 1,135, 137. 11 |
| 教育费附加 | 528,683.93 | 486,504.67 |
| 地方教育费附加 | 352,455.95 | 324,336.47 |
| 印花税 | 1,622, 009. 39 | 266,709.35 |
| 合计 | 51,919,046.12 | 41,135,335.69 |

41、其他应付款

项目列示

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 128,458.40 | 142,581.20 |
| 其他应付款 | 226,271,741.99 | 199,050,502.53 |
| 合计 | 226,400,200.39 | 199,193,083.73 |

其他说明：

口适用J不适用

应付利息

1. .分类列示

口适用J不适用

应付股利

1. .分类列示

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 普通股股利 | 128,458.40 | 142,581.20 |
| 划分为权益工具的优先股\永 续债股利 |  |  |
| 优先股'永续债股利 |  |  |
| 优先股'永续债股利 |  |  |
| 合计 | 128,458.40 | 142,581.20 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因: 无

其他应付款

(1).按款项性质列示其他应付款

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 押金及保证金 | 15,110,560.87 | 10,871,940.14 |
| 往来款 | 14,267,168.23 | 14,289,112.12 |
| 运费 | 2,610, 730. 45 | 2,367,131.78 |
| 预提服务成本 | 148,641,917.84 | 104,923,823.57 |
| 应付原股东分红款 | 7,630, 200. 00 | 7,630, 200. 00 |
| 限制性股票回购义务 | 26,969,186.40 | 51,394,925.40 |
| 其他 | 11,041,978.20 | 7,573, 369. 52 |
| 合计 | 226,271,741.99 | 199,050,502.53 |

(2).账龄超过1年的重要其他应付款

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

42、 持有待售负债

口适用J不适用

43、 1年内到期的非流动负债

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年内到期的应付债券 | 214,302,316.60 |  |
| 1年内到期的租赁负债 | 15,221,693.75 | 8,668, 457. 19 |
| 合计 | 229,524,010.35 | 8,668, 457. 19 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 合同负债销项税 | 14,793,650.65 | 9,359, 676.91 |
| 待转销项税 | 62,071,187.17 | 7,040, 469. 89 |
| 已贴现未到期应付关联方 银行承兑票据 | 35,000,000.00 |  |
| 合计 | 111,864,837.82 | 16,400,146.80 |

短期应付债券的增减变动: 口适用J不适用 其他说明：

口适用J不适用

**45、 长期借款 (1).长期借款分类** 口适用J不适用

其他说明，包括利率区间: 口适用J不适用

46、 应付债券 (1).应付债券

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应付债券 | 214,302,316.60 | 518,940,783.89 |
| 减：一年到期的应付债券 | 214,302,316.60 |  |
| 合计 |  | 518,940,783.89 |

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

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券 名称 | 面值 | 发行 日期 | 债 券 期 限 | 发行  金额 | 期初  余额 | 本期发行 | 按面 值计 提利 息 | 溢折 价摊 销 | 本期  偿还 | 重分类 至一年 内到期 的应付 债券 | 期末余额 |
| 深圳市金证科技 股份有限公司 2017年公开发 行公司债券（面 向合格投资者）  （第一期） | 100  .00 | 2017  /11/  13 | 5  年 | 350,0  00,00  0.00 | 214,1  83,42  3.99 |  | 10,8  33,8  99.8  9 | 873,  492.  72 | 11,58  8,500  .00 | 214,302  ,316.60 |  |
| 深圳市金证科技 股份有限公司 2019年公开发 行公司债券（面 向合格投资者） | 100  .00 | 2019  /7/2  5 | 5  年 | 300,0  00,00  0.00 | 304,7  57,35  9.90 |  | 8,09  2,08  0.87 | 1,58  0,85  9.23 | 314,4  30,30  0.00 |  |  |
| 合计 | / | / | / | 650,0  00,00 0.00 | 518,9  40,78  3.89 |  | 18,9  25,9  80.7  6 | 2,45  4,35  1.95 | 326,0  18,80  0.00 | 214,302  ,316.60 |  |

其他说明:

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017] 1561号文核准，本公司于2017年12月向合格投资 者公开发行总额不超过6. 5亿元的公司债券，采取分期发行方式，本期债券为5年期固定利率品 种，附第3年末发行人向上调整票面利率选择权和投资者回售选择权。2017年度为首期发行，发 行规模为人民币3.5亿元；2019年为第二期发行，发行规模为不超过人民币3亿元，实际发行规 模为人民币3亿元。本公司实际发行规模总计6. 5亿元。其中2017年第一期发行债券于2020年 11月赎回部分本金1.35亿元，剩余本金2.15亿元；2019年第二期发行债券已于2021年7月提 前赎回。

**（3） .可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

口适用 J不适用

（4） .划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况 口适用J不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表 口适用J不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

47、租赁负债

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 房屋建筑物 | 24,677,046.75 | 10,798,759.04 |
| 合计 | 24,677,046.75 | 10,798,759.04 |

48、 长期应付款

项目列示

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

长期应付款

1. .按款项性质列示长期应付款

口适用J不适用

专项应付款

1. .按款项性质列示专项应付款

口适用J不适用

49、 长期应付职工薪酬

口适用J不适用

50、 预计负债

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
| 对外提供担保 |  |  |  |
| 未决诉讼 |  | 51,716,389.00 |  |
| 产品质量保证 |  |  |  |
| 重组义务 |  |  |  |
| 待执行的亏损合同 |  |  |  |
| 应付退货款 |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |
| 合计 |  | 51,716,389.00 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债形成原因详见本附注十四、承诺及或有事项2或有事项、资产负债表日存在的重要或有 事项。

51、递延收益

递延收益情况

J适用 口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 |  |  |  |  |  |
| 其中：与资产 相关政府补助 | 5,408, 369. 25 |  | 4,870, 869. 28 | 537,499.97 | 详见下表 |
| 与收益相关政 府补助 | 1,657, 699. 67 |  | 1,100, 000. 00 | 557,699.67 | 详见下表 |
| 合计 | 7,066, 068. 92 |  | 5,970, 869. 28 | 1,095, 199. 64 | / |

涉及政府补助的项目:

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期 新增 补助 金额 | 本期计 入营业 外收入 金额 | 本期计入 其他收益 金额 | 其他  变动 | 期末余 额 | 与资产相 关/与收 益相关 |
| 建设资助资金（技 术中心财政补助） | 3,000, 00  0.00 |  |  | 3,000, 00  0.00 |  |  | 与资产相 关 |
| 互联网金融证券交 易结算处理技术工 程实验室 | 1,870, 86  9.28 |  |  | 1,870,86  9.28 |  |  | 与资产相 关 |
| 智慧停车系统研发 项目 | 537,499.  97 |  |  |  |  | 537,499  .97 | 与资产相 关 |
| 科技研发资金资助 | 1,100, 00  0.00 |  |  | 1,100, 00  0.00 |  |  | 与收益相 关 |
| 国家863项目（区 域医疗和公共卫生 的数据处理分析及 应用） | 338,163.  78 |  |  |  |  | 338,163  .78 | 与收益相 关 |
| 智慧停车系统研发 项目 | 219,535.  89 |  |  |  |  | 219,535  .89 | 与收益相 关 |
| 合计 | 7,066, 06  8.92 |  |  | 5,970, 86  9.28 |  | 1,095, 1  99.64 |  |

其他说明：

口适用J不适用

52、其他非流动负债

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 确认的BT项目管理费 | 613,210.41 | 613,210.41 |
| 合计 | 613,210.41 | 613,210.41 |

53、股本

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减(+、一) | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送  股 | 公积 金 转股 | 其他 | 小计 |
| 股份  总数 | 860,440,484.00 | 81,145,721.00 |  |  | -504,400.00 | 80,641,321.00 | 941,081,805.00 |

其他说明：

股本增加主要系本期公司通过非公开发行方式向15名投资者非公开发行人民币普通股合计

81,145,721 股。

股本减少主要系公司回购离职或考核不合格该等激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 504,400 股。

54、 其他权益工具

1. .期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

口适用J不适用

1. .期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

口适用J不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

55、 资本公积

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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) | 364,159,974.36 | 978,797,596.14 | 16,062,264.17 | 1,326, 895, 306. 33 |
| 其他资本公积 | 47,252,535.69 | 69,926,403.08 | 71,504,520.56 | 45,674,418.21 |
| 合计 | 411,412,510.05 | 1,048, 723, 999. 22 | 87,566,784.73 | 1,372, 569, 724. 54 |
| 其他说明，包括本 | 期增减变动情况、变动原因说明： | | | |

1、 本期公司非公开发行股票，导致股本溢价部分增加920,192,476.14元，支付的各项发行费 用，减少股本溢价人民币16,062,264.17元。

2、 本公司及子公司对员工进行股权激励按照股份支付进行会计处理，增加其他资本公积 24,270,713.13元，减少其他资本公积1,714, 367. 48元；限制性股票激励计划本期达到解锁条 件，增加股本溢价人民币58,605,120.00元，减少其他资本公积人民币58, 605,120.00元；限制 性股票激励计划本期未达到解锁条件，回购注销，减少其他资本公积4,674, 860.27元。

3、 本公司权益法核算的被投资单位股权变动导致其他资本公积增加39, 145,517.14元。

56、库存股

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 尚未解锁的限 制性股票 | 52,096,366.40 |  | 25,084,502.40 | 27,011,864.00 |
| 合计 | 52,096,366.40 |  | 25,084,502.40 | 27,011,864.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少主要系本公司授予的员工2019年度限制性股权激励计划第二个解除限售期解锁

条件达成，减少库存股所致。

57、其他综合收益

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期发生金额 | | | | | |  |
| 项目 | 期初  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 | 期末  余额 |
| 一、不能重分  类进损益的其  他综合收益 | 21,519,843.31 | 485,090.63 |  |  | 72,534.23 | 412,556.40 |  | 21,932,399.71 |
| 其中：重新计  量设定受益计  划变动额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 权益法下不 能转损益的其 他综合收益 |  | 1,529. 10 |  |  |  | 1,529. 10 |  | 1,529. 10 |
| 其他权益工  具投资公允价  值变动 | 21,519,843.31 | 483,561.53 |  |  | 72,534.23 | 411,027.30 |  | 21,930,870.61 |
| 二、将重分类 进损益的其他 综合收益 | 6,974. 14 |  |  |  |  |  |  | 6,974. 14 |
| 其中：权益法 下可转损益的 其他综合收益 | 6,974. 14 |  |  |  |  |  |  | 6,974. 14 |
| 其他综合收益 合计 | 21,526,817.45 | 485,090.63 |  |  | 72,534.23 | 412,556.40 |  | 21,939,373.85 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整: 无

58、 专项储备

口适用J不适用

59、 盈余公积

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 136,273,608.37 | 23,193, 393. 26 |  | 159,467, 001. 63 |
| 任意盈余公积 |  |  |  |  |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 136,273,608.37 | 23,193,393.26 |  | 159,467,001.63 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据公司章程的规定，按净利润的10%提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 909,912,090.13 | 693,393,890.04 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增 +，调减一) |  | -101,175,719.58 |
| 调整后期初未分配利润 | 909,912,090.13 | 592,218,170.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净 利润 | 249,359,930.68 | 355,650,415.99 |
| 减：提取法定盈余公积 | 23,193,393.26 | 13,866,075.17 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 71,512,684.79 | 24,090,421.15 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 1,064, 565, 942. 76 | 909,912,090.13 |

调整期初未分配利润明细：

1、 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。

2、 由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。

3、 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0. 00元。

4、 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。

5、 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

61、营业收入和营业成本

(1).营业收入和营业成本情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,637, 844, 609. 84 | 5,335,371,755.07 | 5,635, 624, 729. 34 | 4,326, 145, 573. 55 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他业务 | 7,783, 974. 26 | 4,442, 128.41 | 7,591,950. 22 |  |
| 合计 | 6,645, 628, 584. 10 | 5,339,813, 883.48 | 5,643,216, 679. 56 | 4,326, 145, 573. 55 |

说明:

公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至 “营业成本”，同时公司追溯调整2020年财务报表相关科目，详见本附注五、44(1)重要会计 政策变更。

(2),合同产生的收入的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合同分类 | 报告分部 | 合计 |
| 商品类型 |  |  |
| 软件收入 | 1,487, 392, 997. 06 | 1,487, 392, 997. 06 |
| 硬件收入 | 3,935, 035, 132. 14 | 3,935, 035, 132. 14 |
| 定制化服务 | 1,129, 121,724. 90 | 1,129, 121, 724. 90 |
| 科技园租赁收入 | 86,294,755.74 | 86,294,755.74 |
| 其他业务收入 | 7,783, 974. 26 | 7,783, 974. 26 |
| 按经营地区分类 |  |  |
| 华南地区 | 5, 765, 587, 869. 02 | 5,765, 587, 869. 02 |
| 华东地区 | 222,820,668.00 | 222,820,668.00 |
| 华北地区 | 638,315,760.77 | 638,315,760.77 |
| 西南地区 | 18,904,286.31 | 18,904,286.31 |
| 按商品转让的时间分类 |  |  |
| 在某一时点确认 | 6,248,512, 225. 50 | 6,248,512, 225.50 |
| 在某一时段确认 | 397,116,358.60 | 397,116,358.60 |
| 合计 | 6,645, 628, 584. 10 | 6,645, 628, 584. 10 |

合同产生的收入说明: 口适用J不适用

1. .履约义务的说明

J适用口不适用

公司已根据合同约定将商品或服务交付给客户且客户已接受该商品或服务，已经收回货款或 取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品或服务所有权上的主要风险和报酬转移给客户， 商品或服务的法定所有权已转移。

1. .分摊至剩余履约义务的说明

口适用J不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 8,698, 549. 49 | 9,001,130. 56 |
| 教育费附加 | 3,707, 185. 38 | 3,859, 990. 38 |
| 房产税 | 4,185, 132. 99 | 1,332, 247. 09 |
| 土地使用税 | 156,288.15 | 84,528.95 |
| 车船使用税 | 32,800.00 | 24,180.00 |
| 印花税 | 4,198, 246. 54 | 1,846, 670. 95 |
| 地方教育费附加 | 2,502,839.83 | 2,573, 306. 18 |
| 其他 | 36,410.97 | 128,153.30 |
| 合计 | 23,517,453.35 | 18,850,207.41 |

63、销售费用

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 103,543,548.31 | 94,176,181.46 |
| 差旅费 | 23,885,342.24 | 15,920,588.67 |
| 业务及宣传费 | 29,435,286.31 | 27,620,256.31 |
| 通讯费 | 712,052.70 | 619,185.16 |
| 办公经费 | 4,985, 157. 66 | 8,722, 290. 09 |
| 运输装卸费 | 412,895.05 | 427,017.48 |
| 房租及水电费 | 5,607, 290. 40 | 7,342, 108. 90 |
| 折旧及摊销费 | 4,281, 125.89 | 1,082,537.17 |
| 仓储费 | 3,257, 427. 52 | 2,080, 946. 49 |
| 其他费用 | 4,931,793.32 | 3,890, 021.90 |
| 合计 | 181,051,919.40 | 161,881,133.63 |

其他说明:

公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至 “营业成本”，同时公司追溯调整2020年财务报表相关项目，详见本附注五、44（1）重要会计 政策变更。

64、管理费用

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 245,350,971.04 | 305,899,179.06 |
| 差旅费 | 5,441,863.27 | 7,896, 824. 93 |
| 办公经费 | 4,526, 355. 38 | 3,446, 498. 03 |
| 折旧及摊销费 | 27,749,461.88 | 11,097,744.45 |
| 房租及水电费 | 8,444, 366. 87 | 13,193,223.20 |
| 服务费 | 22,926,530.03 | 13,258,230.70 |
| 运输装卸费 | 1,049,171.31 | 338,998.60 |
| 业务招待费 | 21,633,370.76 | 18,016,052.77 |
| 其他费用 | 12,120,163.94 | 10,030,386.89 |
| 合计 | 349,242,254.48 | 383,177,138.63 |

65、研发费用

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 546,796,816.27 | 553,219,143.99 |
| 差旅费 | 14,364,330.83 | 16,586,853.35 |
| 办公经费 | 315,747.28 | 724,322.10 |
| 折旧及摊销费 | 11,048,806.07 | 8,010, 194. 56 |
| 房租及水电费 | 3,386, 548. 03 | 12,642,883.17 |
| 服务费 | 10,757,483.87 | 4,265, 341. 78 |
| 通讯费 | 1,637, 067.81 | 701,976.02 |
| 其他费用 | 4,202, 448. 79 | 2,658, 126. 93 |
| 合计 | 592,509,248.95 | 598,808,841.90 |

66、财务费用

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息费用 | 51,270,839.09 | 79,522,818.63 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,133,315.95 |  |
| 利息收入 | -44,407,927.35 | -44,221,511.25 |
| 汇兑损益 | 411.56 | -123.87 |
| 现金折扣 | -48,186,129.35 | -45,531,845.84 |
| 贴现息 | 1,881,800. 11 | 1,902,531.51 |
| 保函手续费 | 221,694.46 | 65,118.95 |
| 其他 | 3,212, 340. 85 | 1,886, 241.51 |
| 合计 | -36,006,970.63 | -6,376,770.36 |

67、其他收益

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 26,712,612.76 | 19,030,532.51 |
| 增值税加计扣除 | 2,083, 184. 38 | 4,890, 181.55 |
| 增值税即征即退 | 26,976,897.73 | 23,839,602.96 |
| 个税返还 | 568,209.55 |  |
| 小微企业退税 | 2,912.62 |  |
| 合计 | 56,343,817.04 | 47,760,317.02 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 企业研发资助补贴 | 9,992, 000. 00 | 6,859, 700. 00 | 与收益相关 |
| 深圳市工业和信息化局2021年数字经济产业 扶持计划政府补助 | 1,860, 000. 00 |  | 与收益相关 |
| 深圳市南山区工业和信息化局2019年四季度 稳增长资助 | 1,560, 000. 00 | 107,300.00 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 杭州良渚新城管理委员会年度租金补助款 | 1,543, 205. 00 |  | 与收益相关 |
| 深圳市南山区人力资源局岗前培训补贴 | 629,600.00 |  | 与收益相关 |
| 研发投入奖励 | 563,399.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市南山区科技创新局2020年度科技金融  贴息资助款 | 358,100.00 | 302,300.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 350,723.35 | 568,385.11 | 与收益相关 |
| 深圳市地方金融监督管理局2020年度金融创 新奖奖金 | 300,000.00 |  | 与收益相关 |
| 深圳市南山区人力资源局高层次创新人才实训 项目政府补助 | 201,000.00 |  | 与收益相关 |
| 深圳市南山区人力资源局人才素质提升工程项 目政府补助 | 172,721.82 |  | 与收益相关 |
| 2020年度企业投融资奖励 | 100,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 国家高新技术企业倍增支持计划补贴 | 100,000.00 | 750,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳市工业和信息化局2020年下半年营利性 服务员稳增长资助项目政府补助 | 60,100.00 |  | 与收益相关 |
| 科创局政府补助 | 50,000.00 |  | 与收益相关 |
| 高新技术企业奖 | 50,000.00 | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 深圳国家知识产权局专利代办处补助款 | 30,000.00 |  | 与收益相关 |
| 失业补助 | 763.32 | 675,245.73 | 与收益相关 |
| 递延收益递延 | 5,970, 869. 28 | 1,756, 007. 18 | 与收益相关/  与资产相关 |
| 其他政府补助项目 | 2,820, 130. 99 | 2,828, 894. 49 | 与收益相关 |
| 深圳市南山区财政局国家级创新载体支持计划 政府补助 |  | 2,000, 000. 00 | 与收益相关 |
| 深圳市南山区科技创新局自主创新产业发展专 项资金科技创新分项资金拟资助项目政府补助 |  | 1,000, 000. 00 | 与收益相关 |
| 税收返还 |  | 476,200.00 | 与收益相关 |
| 深圳市南山区工业和信息化局信息服务和服务 贸易资助项目补助 |  | 416,500.00 | 与收益相关 |
| 2020年数字经济产业扶持计划第二批资助项目 |  | 390,000.00 | 与收益相关 |
| 南山区工业和信息化局鼓励中小企业上规模奖 励项目款 |  | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 26,712,612.76 | 19,030,532.51 |  |

68、投资收益

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -36,030,167.26 | -13,416,967.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 117,572,293.79 | 29,781,453.78 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |  | 1,138,015.58 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 51,000,000.00 |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 4, 348, 474. 13 |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 债务重组收益 |  |  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的 利得 |  | 159,993,589.88 |
| 短期理财产品的投资收益 |  | 1,811, 134.53 |
| 其他（被投资单位业绩补偿） |  | 2,732, 900. 00 |
| 合计 | 136,890,600.66 | 182,040,126.77 |

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益117,572,293.79元，主要系转让珠海金智维信息科技有 限公司10%股权产生投资收益115,546,285.99元所致。

69、 净敞口套期收益

口适用J不适用

70、 公允价值变动收益

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | 1,844, 080.01 | -203,022.75 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允 价值变动收益 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 合计 | 1,844, 080.01 | -203,022.75 |

71、信用减值损失

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 应收票据坏账损失 | -34,898.54 |  |
| 应收账款坏账损失 | 6,061,286. 76 | -6,545,491.71 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,373,394.88 | -717,473.64 |
| 债权投资减值损失 |  |  |
| 其他债权投资减值损失 |  |  |
| 长期应收款坏账损失 |  | -256,745.69 |
| 合同资产减值损失 |  |  |
| 合计 | 4,652, 993. 34 | -7,519,711.04 |

72、资产减值损失

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、存货跌价损失及合同履约成 本减值损失 | -15,764,108.36 | -2,304.93 |
| 三、长期股权投资减值损失 |  |  |
| 四、投资性房地产减值损失 |  |  |
| 五、固定资产减值损失 |  |  |
| 六、工程物资减值损失 |  |  |
| 七、在建工程减值损失 |  |  |
| 八、生产性生物资产减值损失 |  |  |
| 九、油气资产减值损失 |  |  |
| 十、无形资产减值损失 |  |  |
| 十一、商誉减值损失 |  |  |
| 十二、其他 |  |  |
| 十三、合同资产减值损失 | -22,137,273.86 | -16,136,932.60 |
| 合计 | -37,901,382.22 | -16,139,237.53 |

73、资产处置收益

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置利得或损失 | 167,885.13 | 162,143.88 |
| 合计 | 167,885.13 | 162,143.88 |

74、营业外收入

营业外收入情况

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损 益的金额 |
| 非流动资产处置利 得合计 | 101.41 |  | 101.41 |
| 其中：固定资产处 置利得 | 101.41 |  | 101.41 |
| 无形资产处 置利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换 利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 |  |  |  |
| 违约金 | 1,265,252.48 | 5,426, 872. 26 | 1,265,252.48 |
| 其他 | 1,015, 053. 73 | 31,540.17 | 1,015, 053.73 |
| 合计 | 2,280, 407. 62 | 5,458,412.43 | 2,280, 407. 62 |

计入当期损益的政府补助 口适用J不适用

其他说明:

口适用J不适用

75、营业外支出

J适用 口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损 益的金额 |
| 非流动资产处置损 失合计 | 30,911.20 | 1,556. 86 | 30,911.20 |
| 其中：固定资产处 置损失 | 30,911.20 | 1,556. 86 | 30,911.20 |
| 对外捐赠 |  | 33,000.00 |  |
| 其他 | 51,697,586.04 | 176,065.33 | 51,697,586.04 |
| 合计 | 51,728,497.24 | 210,622.19 | 51,728,497.24 |

**76、所得税费用 (1).所得税费用表** J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 28,226,293.38 | 24,619,206.37 |
| 递延所得税费用 | -2,066,228.51 | -297,575.43 |
| 合计 | 26,160,064.87 | 24,321,630.94 |

(2).会计利润与所得税费用调整过程

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 308,050,699.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 46,207,604.91 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 16,608,391.26 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 18,534.81 |
| 非应税收入的影响 | -1,599,953.89 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 16,839,706.09 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响 | -12,445,587.85 |
| 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 | 5,966, 090. 67 |
| 研发费用加计扣除 | -47,751,486.66 |
| 税率变动的影响 | 2,316, 765. 53 |
| 所得税费用 | 26,160,064.87 |

其他说明：

口适用J不适用

77、 其他综合收益

J适用口不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目

(1).收到的其他与经营活动有关的现金

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到现金折扣银行存款利息等 | 93,645,356.62 | 89,753,357.09 |
| 财政补贴及资助资金等 | 20,943,043.48 | 17,274,525.33 |
| 收到其他单位及个人往来款及保 证金等 | 94,656,200.36 | 74,646,424.85 |
| 合计 | 209,244,600.46 | 181,674,307.27 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明: 无

(2).支付的其他与经营活动有关的现金

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 费用性支出 | 187,263,109.19 | 169,754,301.45 |
| 支付往来款、押金及职工备用金 等 | 140,096,839.11 | 149,346,545.96 |
| 支付保函保证金净额 | 12,220,960.67 | 12,775,626.18 |
| 合计 | 339,580,908.97 | 331,876,473.59 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

公司于2021年1月1日起将为履行客户销售合同而发生的运输成本从“销售费用”重分类至

“营业成本”，同时公司追溯调整2020年财务报表相关项目，将履行客户合同而发生的运输活 动发生的现金流项目从“支付的其他与经营活动有关的现金”调整至“购买商品、接受劳务支付 的现金”详见本附注五、44 (1)重要会计政策变更”。

1. .收到的其他与投资活动有关的现金

口适用J不适用

1. .支付的其他与投资活动有关的现金

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 本期丧失控制权子公司的现金流 出净额 | 10,245.72 |  |
| 合计 | 10,245.72 |  |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

公司处置子公司取得的处置价款中收到现金的部分，减去子公司持有的现金和现金等价物以 及相关处置费用后的净额为负数，列示在“支付其他与投资活动有关的现金”项目中。

1. .收到的其他与筹资活动有关的现金

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 银行承兑汇票保证金净流入 | 14,459,270.71 | 33,742,875.49 |
| 其他 | 19,220,863.46 |  |
| 合计 | 33,680,134.17 | 33,742,875.49 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明: 无

1. .支付的其他与筹资活动有关的现金

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 贷款担保及手续费 | 51,887,289.87 | 338,702.34 |
| 回购股份支付的现金 | 4,433, 392. 60 | 701,900.00 |
| 支付的定向增发股票发行费用及 债券手续费用 | 7,474,874. 62 |  |
| 支付的租赁付款额 | 16, 133, 958. 75 |  |
| 其他 | 24,602,924.47 |  |
| 合计 | 104,532,440.31 | 1,040, 602. 34 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明: 无

79、现金流量表补充资料

(1).现金流量表补充资料

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | 281,890,634.54 | 347,757,330.45 |
| 加：资产减值准备 | 37,901,382.22 | 16,139,237.53 |
| 信用减值损失 | -4,652,993.34 | 7,519,711.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧 | 15,045,957.78 | 32,617,831.51 |
| 使用权资产摊销 | 15,333,412.80 |  |
| 无形资产摊销 | 6,486, 360. 53 | 8,106, 409.91 |
| 投资性房地产摊销 | 15,224,464.03 |  |
| 长期待摊费用摊销 | 9,788, 557. 58 | 4,046, 021.75 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失  （收益以"一”号填列） | -167,885.13 | -162,143.88 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 30, 809.79 | 1,556. 86 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -1,844,080.01 | 203,022.75 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 51,270,839.09 | 79,522,818.63 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -136,890,600.66 | -182,040,126.77 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -6,163,570.01 | 857,603.44 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | 517,576.47 | -1,155,178.87 |
| 存货的减少（增加以"一”号填列） | -175,318,302.93 | 45,371,832.55 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列） | -456,375, 127.65 | -91,840,497.92 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列） | 104,197,934.86 | -133,522,383.15 |
| 其他 | 79,698,970.88 | 97,435,381.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -164,025,659.16 | 230,858,427.41 |
| **2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** | | |
| 债务转为资本 |  |  |
| 一年内到期的可转换公司债券 |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| **3.现金及现金等价物净变动情况：** | | |
| 现金的期末余额 | 1,775, 128, 650.91 | 1,211,389, 589.15 |
| 减：现金的期初余额 | 1,211,389, 589.15 | 1,102, 959, 943. 10 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 563,739,061.76 | 108,429,646.05 |

（2） ,本期支付的取得子公司的现金净额

口适用J不适用

（3） .本期收到的处置子公司的现金净额

口适用J不适用

（4） .现金和现金等价物的构成

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 1,775, 128, 650.91 | 1,211,389, 589.15 |
| 其中：库存现金 | 178,183.56 | 258,253.19 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,774, 950, 467. 35 | 1,211, 122, 025.08 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |  | 9,310. 88 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 |  |  |
| 存放同业款项 |  |  |
| 拆放同业款项 |  |  |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 其中：三个月内到期的债券投资 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,775, 128, 650.91 | 1,211,389, 589.15 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制 的现金和现金等价物 |  |  |

其他说明：

J适用口不适用

期末现金及现金等价物余额与货币资金存在差异，主要系货币资金中保证金、诉讼被冻结的 银行存款因使用受限不计入现金及现金等价物。

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

口适用J不适用

81、 所有权或使用权受到限制的资产

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 112,582,108.61 | 银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约及保 函保证金、定期存单质押、证券交易结算资金 |
| 合计 | 112,582,108.61 | / |

**82、外币货币性项目 (1).外币货币性项目** J适用口不适用

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 | - | - | 22,144.09 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 | 27,084.26 | 0.8176 | 22,144.09 |
| 应收账款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 长期借款 | - | - |  |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |

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

口适用J不适用

83、套期

口适用J不适用

84、政府补助

(1).政府补助基本情况

J适用 口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的 金额 |
| 企业研发资助补贴 | 9,992, 000. 00 | 其他收益 | 9,992, 000. 00 |
| 建设资助资金(技术中心财政补助) | 3,000, 000. 00 | 递延收益/ 其他收益 | 3,000, 000. 00 |
| 互联网金融证券交易结算处理技术工程实验室 | 1,870, 869. 28 | 递延收益/ 其他收益 | 1,870, 869. 28 |
| 科技研发资金资助 | 1,100, 000. 00 | 递延收益/ 其他收益 | 1,100, 000. 00 |
| 其他政府补助项目 | 2,820, 130. 99 | 其他收益 | 2,820, 130. 99 |
| 深圳市工业和信息化局2021年数字经济产业扶 持计划政府补助 | 1,860, 000. 00 | 其他收益 | 1,860, 000. 00 |
| 深圳市南山区工业和信息化局2019年四季度稳 增长资助 | 1,560, 000. 00 | 其他收益 | 1,560, 000. 00 |
| 杭州良渚新城管理委员会年度租金补助款 | 1,543, 205. 00 | 其他收益 | 1,543, 205. 00 |
| 深圳市南山区人力资源局岗前培训补贴 | 629,600.00 | 其他收益 | 629,600.00 |
| 研发投入奖励 | 563,399.00 | 其他收益 | 563,399.00 |
| 深圳市南山区科技创新局2020年度科技金融贴 息资助款 | 358,100.00 | 其他收益 | 358,100.00 |
| 稳岗补贴 | 350,723.35 | 其他收益 | 350,723.35 |
| 深圳市地方金融监督管理局2020年度金融创新 奖奖金 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 深圳市南山区人力资源局高层次创新人才实训项 目政府补助 | 201,000.00 | 其他收益 | 201,000.00 |
| 深圳市南山区人力资源局人才素质提升工程项目 政府补助 | 172,721.82 | 其他收益 | 172,721.82 |
| 2020年度企业投融资奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 国家高新技术企业倍增支持计划补贴 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 深圳市工业和信息化局2020年下半年营利性服 务员稳增长资助项目政府补助 | 60,100.00 | 其他收益 | 60,100.00 |
| 科创局政府补助 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 高新技术企业奖 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 深圳国家知识产权局专利代办处补助款 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 失业补助 | 763.32 | 其他收益 | 763.32 |
| 合计 | 26,712,612.76 |  | 26,712,612.76 |

(2).政府补助退回情况

口适用J不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

口适用J不适用

2、 同一控制下企业合并

口适用J不适用

3、 反向购买

口适用J不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 股权  处置  价款 | 股权 处置 比例 (%) | 股权处 置方式 | 丧失控  制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%) | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或  损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额 |
| 深圳市知领 互联信息有 限公司 | 1.00 | 51.00 | 一次处 置 | 2021/9/8 | 控制权 转移 | 1,112,157.77 |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

J适用口不适用

本公司之子公司深圳市睿服科技有限公司2021年9月4日临时股东大会决议：本公司之子公司深圳市睿服科技有限公司将所持深圳市知领互联信息 有限公司51%的股份，以1元价格转让给彭锋先生，本公司之子公司深圳市睿服科技有限公司2021年9月4日与彭锋签署《股权转让协议》，2021年 9月8日办理完本次股权转让的股权交割工商变更登记手续，本公司之子公司深圳市睿服科技有限公司确认丧失控制权时点为2021年9月8日。

5、其他原因的合并范围变动

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

J适用口不适用

1. 本公司之子公司深圳市齐普生科技股份有限公司于2021年1月28日新设立全资子公司珠海齐普生科技有限公司，认缴出资额为12,000.00万元， 实际出资额为12,000.00万元。
2. 本公司之子公司杭州金证引擎科技有限公司于2021年4月26日新设立全资子公司抚州金证引擎科技有限公司，认缴出资额为300.00万元，实际出 资额为200.00万元。
3. 本公司之子公司深圳市睿服科技有限公司于2021年3月26日新设立全资子公司南京睿服科技信息有限公司，认缴出资额为500.00万元，实际未出 资。
4. 本公司于2021年9月9日新设立全资子公司金证金科(澳门)一人有限公司，认缴出资为1,000. 00万元澳门币，实际未出资。

202 / 234

6、其他

口适用 J不适用

**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** J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 99.95 | 0.05 | 投资设立 |
| 上海金证高科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 北京北方金证科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 成都市金证科技有限责任公司 | 成都市 | 成都市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 成都金证信息技术有限公司 | 成都市 | 成都市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 南京金证信息技术有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 金证财富南京科技有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 | 56.01 |  | 投资设立 |
| 深圳市金微蓝技术有限公司（注1） | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 47.25 |  | 投资设立 |
| 北京联龙博通电子商务技术有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控 制收购 |
| 人谷科技（北京）有限责任公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 | 90 |  | 非同一控 制收购 |
| 深圳奔球金融服务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控 制收购 |
| 陕西金证科技有限公司 | 西安市 | 西安市 | 信息技术 | 52 |  | 非同一控 制收购 |
| 深圳市睿服科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 60 |  | 投资设立 |
| 深圳市金证投资有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资咨询 | 100 |  | 投资设立 |
| 金证技术（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 齐普生信息科技南京有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 北京市齐普生信息科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 金证联龙（天津）科技有限公司 | 天津市 | 天津市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 深圳智泽金融服务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 非同一控 制收购 |
| 深圳金证奇云健康管理有限公司（注2） | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 27.03 | 投资设立 |
| 深圳金证通科技有限公司（原名：深圳金证 信息服务有限公司） | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 深圳市金万博科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 56.01 | 投资设立 |
| 杭州金证引擎科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 信息技术 | 53 |  | 投资设立 |
| 深圳金证引擎科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 河北金证引擎科技有限公司 | 石家庄 | 石家庄 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 深圳市万韬软件技术服务有限公司（原名： 深圳万韬金融服务有限公司） | 深圳市 | 深圳市 | 信息技术 | 100 |  | 非同一控 制收购 |
| 珠海齐普生科技有限公司 | 珠海市 | 珠海市 | 信息技术 |  | 100 | 投资设立 |
| 抚州金证引擎科技有限公司 | 抚州市 | 抚州市 | 信息技术 |  | 53 | 投资设立 |
| 南京睿服科技信息有限公司 | 南京市 | 南京市 | 信息技术 |  | 60 | 投资设立 |
| 金证金科（澳门）一人有限公司 | 澳门 | 澳门 | 信息技术 | 100 |  | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本公司持有深圳市金微蓝技术有限公司股权比例为47.25%，持股比例半数以下，主要系本 公司为深圳市金微蓝技术有限公司第一大股东，且本公司委派的董事超过深圳市金微蓝技术有限 公司全体董事的过半数，因此本公司对深圳市金微蓝技术有限公司仍具有控制权，深圳市金微蓝 技术有限公司纳入本公司合并范围。

注2：本公司之控股孙公司深圳市金证引擎科技有限公司持有深圳金证奇云健康管理有限公司股 权比例为51%，本公司持有孙公司深圳市金证引擎科技有限公司股权比例为53%，因此本公司实 际持有深圳金证奇云健康管理有限公司的股权比例为27. 03%。

(2).重要的非全资子公司

J适用口不适用

单位:万元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东  持股比例 | 本期归属于少  数股东的损益 | 本期向少数股东 宣告分派的股利 | 期末少数股东 权益余额 |
| 金证财富南京科技有限公司 | 43.99% | 561.80 |  | 7, 138.96 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明: 口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

1. .重要非全资子公司的主要财务信息

J适用口不适用

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 子公司 名称 | 流动 | 非流动 | 资产 | 流动负 | 非流  动负 债 | 负债 | 流动 | 非流  动资  产 | 资产 | 流动 | 非流  动负 债 | 负债 |
| 资产 | 资产 | 合计 | 债 | 合计 | 资产 | 合计 | 负债 | 合计 |
| 金证财  富南京 | 28,64 | 2,12 | 30,7  65.2  4 | 14,171 | 365. | 14,53 | 27,09 | 1,5 01.  57 | 28,59 | 13,40 | 49  7.  72 | 13,90 |
| 科技有 限公司 | 2.28 | 2.96 | .40 | 25 | 6.65 | 2.35 | 3.92 | 6.84 | 4.56 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司  名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动  现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益 总额 | 经营活动  现金流量 |
| 金证财  富南京  科技有  限公司 | 22,823.50 | 1,277.12 | 1,277.12 | -  2,886.60 | 11,080.83 | -  3,181.94 | -  3,181.94 | 17,158.56 |

1. .使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

口适用J不适用

1. .向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

口适用 J不适用

其他说明：

口适用J不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

口适用J不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

J适用口不适用

1. **.重要的合营企业或联营企业**

口适用 J不适用

1. .重要合营企业的主要财务信息

口适用 J不适用

1. .重要联营企业的主要财务信息

口适用 J不适用

1. .不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 |  |  |
| —其他综合收益 |  |  |
| —综合收益总额 |  |  |
|  | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 489, 196,216.27 | 554,342,165.28 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | -36,030,167.26 | -13,416,967.00 |
| —其他综合收益 | 1,529. 10 |  |
| —综合收益总额 | -36,028,638.16 | -13,416,967.00 |

1. .合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

口适用 J不适用

1. .合营企业或联营企业发生的超额亏损

口适用 J不适用

1. ,与合营企业投资相关的未确认承诺

口适用 J不适用

1. .与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

口适用 J不适用

4、 重要的共同经营

口适用J不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

口适用J不适用

6、 其他

口适用 J不适用

十、与金融工具相关的风险

J适用口不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全 面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会根据投 资权限已授权经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低 风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用 风险主要来自货币资金和应收款项。

1. 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

1. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经 认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大 坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本 公司应收账款的9.26% (2020年12月31日：24.07%)源于余额前五名客户，本公司不存在重 大的信用集中风险。

1. **流动性风险**

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门 集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚 动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | | |
| 1-6个月 | 6个月-1年 | 1-5年 | 5年 以 上 | 合计 |
| 短期借款 | 118,320,000.00 | 507,166,409.30 |  |  | 625,486,409.30 |
| 应付票据 | 79,535,000.00 |  |  |  | 79,535,000.00 |
| 应付账款 | 545,132,287.36 |  |  |  | 545,132,287.36 |
| 其他应付款 | 226,271,741.99 |  |  |  | 226,271,741.99 |
| 应付股利 |  | 128,458.40 |  |  | 128,458.40 |
| 应付债券 |  |  |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  | 1,599, 658. 45 |  | 1,599, 658. 45 |
| 一年内到期非 流动负债 | 8,895, 134. 25 | 233,843,338.52 |  |  | 242,738,472.77 |
| 合计 | 978,154,163.60 | 741,138,206.22 | 1,599, 658. 45 |  | 1,720, 892, 028. 27 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年年末余额 | | | | |
| 1-6个月 | 6个月-1年 | 1-5年 | 5 年 以 上 | 合计 |
| 短期借款 | 173,200,000.00 | 160,249,527.07 |  |  | 333,449,527.07 |
| 应付票据 | 142,953,982.57 | 105,000,000.00 |  |  | 247,953,982.57 |
| 应付账款 | 425,065,359.15 |  |  |  | 425,065,359.15 |
| 其他应付款 | 199,050,502.53 |  |  |  | 199,050,502.53 |
| 应付股利 |  | 142,581.20 |  |  | 142,581.20 |
| 应付债券 |  | 26,138,500.00 | 570,238,500.00 |  | 596,377,000.00 |
| 租赁负债 |  |  |  |  |  |
| 一年内到期非 流动负债 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 940,269,844.25 | 291,530,608.27 | 570,238,500.00 |  | 1,802, 038, 952. 52 |

注：租赁负债披露数据为租赁付款额；一年内到期非流动负债披露数据为一年内到期的租赁付款 额及应付债券面值及票面利息。

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动

的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固 定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临 现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定 期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利 率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上 升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加2,491,962.25元（2020年12月31日：人民 币1,324,606.78元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利 润总额和股东权益产生重大的影响。

（2） 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本 公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如 果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可 接受的水平。

本公司面临的汇率风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币 金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 上年年末余额 | | |
| 港币 | 其他外币 | 合计 | 港币 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 22,144.09 |  | 22,144.09 | 247.65 |  | 247.65 |
| 合计 | 22,144.09 |  | 22,144.09 | 247.65 |  | 247.65 |

（四）其他价格风险

本公司不持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允 价值计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值计 量** |  |  |  |  |
| （一）交易性金融资产 |  | 318,812,216.46 |  | 318,812,216.46 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产 |  | 318,812,216.46 |  | 318,812,216.46 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| （4）其他 |  | 318,812,216.46 |  | 318,812,216.46 |
| 2.指定以公允价值计量 且其变动计入当期损益 的金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）其他债权投资 |  |  |  |  |
| （三）其他权益工具投 资 |  |  | 68,924,707.85 | 68,924,707.85 |
| （四）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 1.出租用的土地使用权 |  |  |  |  |
| 2.出租的建筑物 |  |  |  |  |
| 3.持有并准备增值后转 让的土地使用权 |  |  |  |  |
| （五）生物资产 |  |  |  |  |
| 1.消耗性生物资产 |  |  |  |  |
| 2.生产性生物资产 |  |  |  |  |
| （六）其他非流动金融 资产 |  |  | 41,455,849.70 | 41,455,849.70 |
| 1.以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 资产 |  |  | 41,455,849.70 | 41,455,849.70 |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  | 41,455,849.70 | 41,455,849.70 |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| （4）其他 |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的 资产总额** |  | 318,812,216.46 | 110,380,557.55 | 429,192,774.01 |
| （七）交易性金融负债 |  |  |  |  |
| 1.以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融 负债 |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债 券 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 2.指定为以公允价值计 量且变动计入当期损益 的金融负债 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的 负债总额** |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **二、非持续的公允价值 计量** |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量 的资产总额** |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量 的负债总额** |  |  |  |  |

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

J适用口不适用

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。

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 J适用口不适用

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。

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

J适用口不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初  余额 | 转入第三层次 | 转 出 第  层 次 | 当期利得或 损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | | 期末余 额 | 对于在 报告期 末持有 的资  产，计 入损益 的当期 未实现 利得或 变动 |
| 计入损益 | 计入其  他综合  收益 | 购买 | 发  行 | 出  售 | 结  算 | 其他 |
| 其他权益工 具投资 | 82,3  14,6  46.3  2 |  |  |  | 483,56  1.53 |  |  |  |  | -  13,873 ,500.0 0 | 68,924  ,707.8  5 |  |
| 其他非流动  金融资产 |  |  |  |  |  | 40,000  ,000.0  0 |  |  |  | 1,455,  849.70 | 41,455  ,849.7  0 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.以公允价  值计量且变  动计入当期 损益的金融 资产 |  |  |  |  |  | 40,000  ,000.0  0 |  |  |  | 1,455,  849.70 | 41,455  ,849.7  0 |  |
| (1)权益 工具投资 |  |  |  |  |  | 40,000  ,000.0  0 |  |  |  | 1,455,  849.70 | 41,455  ,849.7  0 |  |
| 合计 | 82,3  14,6  46.3  2 |  |  |  | 483,56  1.53 | 40, 000,00 0.00 |  |  |  | -  12,417  ,650.3  0 | 110 ,380,5 57.55 |  |

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

口适用 J不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

口适用 J不适用

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

口适用 J不适用

9、 其他

口适用 J不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

口适用 J不适用

2、 本企业的子公司情况

J适用口不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

J适用口不适用

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

情况如下

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 广州佳时达软件股份有限公司 | 本公司联营企业 |
| 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 山东晶芯能源科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 山东金证智城科技股份有限公司 | 本公司联营企业 |
| 深圳市星网信通科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 深圳金证文体科技有限公司 | 本公司联营企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| 武汉无线飞翔科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 优品财富管理股份有限公司 | 本公司联营企业 |
| 深圳市金证优智科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 港融科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 武汉优品楚鼎科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 珠海金智维信息科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 深圳市科盾科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 贵州中融信应收账款交易中心有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 深圳太古计算机系统有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 广东塑金通科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 杭州金证智付科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 贵州玖引擎科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 深圳金证淘车科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 福建海融海丝电子商务有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 杭州金证引擎国际科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 深圳金证瑞康科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 上海博科维实业有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 广东智慧城市金服科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 深圳金证数智科技有限公司 | 本公司之子公司的联营企业 |
| 苏州亿达飞翔信息科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 深圳优品信息科技有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 深圳市盈通数据服务股份有限公司 | 联营企业之子公司 |
| 深圳市星望科技有限公司 | 联营企业之子公司 |

其他说明

口适用J不适用

**4、其他关联方情况**

J适用口不适用

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 深圳市丽海弘金资产管理有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳市世纪盛元资产管理有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳市博益安盈资产管理有限公司 | 其他关联方 |
| 平安科技(深圳)有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳粤十互联网科技有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳市金证基石产业科技有限公司 | 其他关联方 |
| 四川美好明天科技有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳金证引擎国际科技有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 其他关联方 |
| 广东全塑联科技有限公司 | 其他关联方 |
| 深圳壹账通智能科技有限公司 | 其他关联方 |
| 杭州金证道巍科技有限公司 | 其他关联方 |

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

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 232,547.17 | 1,395, 000. 00 |
| 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 11,431,828.83 | 8,696, 021.91 |
| 深圳市星网信通科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 6,081,388.29 | 2,722, 172. 76 |
| 武汉无线飞翔科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 1,467, 889.91 | 730,000.00 |
| 深圳市金证优智科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 2,647, 501. 96 |  |
| 港融科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 16,441,468.32 | 23,527,340.88 |
| 珠海金智维信息科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 18,190,487.21 | 11,942,314.55 |
| 北京金证引擎科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 |  | 11,005,176.15 |
| 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 6,278, 643. 02 | 8,414, 826. 00 |
| 上海博科维实业有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 5,309,734.51 | 1,499,417.27 |
| 深圳市星望科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 3,216,555.75 |  |
| 深圳优品信息科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 1,504, 424. 78 |  |
| 武汉优品楚鼎科技有限公司 | 购买商品及接受劳务 | 33,962.26 |  |
| 合计 |  | 72,836,432.01 | 69,932,269.52 |

出售商品/提供劳务情况表

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 3,170, 516. 86 | 1,874, 181.22 |
| 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 6,568, 349. 98 | 1,864,819.31 |
| 山东晶芯能源科技有限公司 | 提供劳务 |  | 94,339.62 |
| 深圳市丽海弘金资产管理有限公司 | 提供劳务 | 95,119.84 | 81,145.35 |
| 深圳市世纪盛元资产管理有限公司 | 提供劳务 |  | 53,578.87 |
| 武汉无线飞翔科技有限公司 | 提供劳务 | 7,547, 169.81 | 2,214, 697. 17 |
| 深圳市博益安盈资产管理有限公司 | 销售商品及提供劳务 |  | 452,465.54 |
| 广东顺德全塑汇科技有限公司 | 提供劳务 |  | 3,098, 113.20 |
| 深圳市星网信通科技有限公司 | 提供劳务 | 489,711.71 | 1,672, 291.50 |
| 深圳壹账通智能科技有限公司 | 提供劳务 |  | 13,690,411.60 |
| 港融科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 5,472, 586. 76 | 10,515,041.03 |
| 珠海金智维信息科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 559,183.18 | 1,755, 465. 75 |
| 福建海融海丝电子商务有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 389,318.86 | 9,522, 040. 40 |
| 贵州玖引擎科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 600,290.25 | 1,782, 300. 88 |
| 深圳金证引擎国际科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 |  | 172,644.05 |
| 平安科技（深圳）有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 45,326,501.60 | 34,892,206.28 |
| 深圳市金证优智科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 2,590,514.31 | 501,063.72 |
| 深圳优品信息科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 49,120.18 | 103,123.59 |
| 深圳市盈通数据服务股份有限公司 | 销售商品及提供劳务 |  | 90,678.23 |
| 杭州金证道巍科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 11,713.28 |  |
| 杭州金证智付科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 17,938.22 |  |
| 江苏无线飞翔科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 324,655.00 |  |
| 上海博科维实业有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 7,698.11 |  |
| 深圳金证瑞康科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 1,562, 439. 96 |  |
| 深圳金证文体科技有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 132,680.77 |  |
| 深圳市博益安盈资产管理有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 388,268.09 |  |
| 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 168,996.50 |  |
| 合计 |  | 75,472,773.27 | 84,430,607.31 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明 口适用J不适用

1. ,关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

口适用J不适用

关联托管/承包情况说明

口适用J不适用

本公司委托管理/出包情况表

口适用J不适用

关联管理/出包情况说明

口适用J不适用

1. .关联租赁情况

本公司作为出租方：

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收 入 | 上期确认的租赁收 入 |
| 深圳市丽海弘金科技有限公司 | 房屋建筑物 | 1,769, 282. 84 | 874,106.05 |
| 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 房屋建筑物 | 1,032, 397. 93 | 625,625.94 |
| 深圳市世纪盛元资产管理有限公司 | 房屋建筑物 |  | 144,414.63 |
| 深圳市博益安盈资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | 945,438.83 | 669,633.80 |
| 港融科技有限公司 | 房屋建筑物 | 154,338.15 | 1,371,905.05 |
| 深圳市丽海弘金资产管理有限公司 | 房屋建筑物 | 429,791.68 | 293,256.07 |
| 福建海融海丝电子商务有限公司 | 房屋建筑物 | 45,871.56 | 27,522.94 |
| 深圳金证文体科技有限公司 | 房屋建筑物 | 33,027.53 | 16,513.74 |
| 深圳金证淘车科技有限公司 | 房屋建筑物 | 25,688.08 | 44,954.14 |
| 深圳市金证基石产业科技有限公司 | 房屋建筑物 |  | 71,188.07 |
| 深圳金证引擎国际科技有限公司 | 房屋建筑物 |  | 190,825.69 |
| 珠海市金智维信息科技有限公司 | 房屋建筑物 | 182,904.03 | 103,680.01 |
| 深圳优品信息科技有限公司 | 房屋建筑物 | 8,770. 26 | 400,864.00 |
| 深圳市盈通数据服务股份有限公司 | 房屋建筑物 |  | 337,871.10 |
| 杭州金证道巍科技有限公司 | 房屋建筑物 | 18,037.84 |  |
| 深圳市金证优智科技有限公司 | 房屋建筑物 | 405,670.36 |  |
| 合计 |  | 5,051,219. 09 | 5,172, 361.23 |

本公司作为承租方: 口适用J不适用 关联租赁情况说明 口适用J不适用

1. ,关联担保情况

本公司作为担保方

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2021/4/26 | 2022/4/25 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 130,000,000.00 | 2021/8/16 | 2022/8/16 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2021/9/17 | 2022/9/16 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2021/11/3 | 2022/9/30 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 95,000,000.00 | 2021/8/31 | 2023/2/10 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2021/11/4 | 2022/3/10 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2021/6/16 | 2022/5/23 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 95,000,000.00 | 2021/10/27 | 2023/2/24 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2021/3/15 | 2022/3/14 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2021/4/13 | 2022/4/12 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2021/6/24 | 2022/2/5 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2020/12/30 | 2021/12/29 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2020/4/9 | 2021/4/8 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 70,000,000.00 | 2020/7/6 | 2021/7/5 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 60,000,000.00 | 2020/9/16 | 2021/9/15 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 72,000,000.00 | 2020/6/2 | 2021/5/13 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2020/6/17 | 2021/3/30 | 是 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2020/4/29 | 2021/4/29 | 是 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 5,000, 000. 00 | 2021/9/22 | 2022/8/10 | 否 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 5,000, 000. 00 | 2020/10/14 | 2021/10/14 | 是 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 10,000,000.00 | 2021/10/9 | 2022/10/9 | 否 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 20,000,000.00 | 2021/9/22 | 2022/9/22 | 否 |
| 深圳市齐普生数字系统有限公司 | 10,000,000.00 | 2020/10/15 | 2021/10/15 | 是 |
| 北京联龙博通电子商务技术有限公司 | 30,000,000.00 | 2020/6/10 | 2022/6/9 | 否 |

本公司作为被担保方

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元币万 | | | | 伸：人民币 |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否 已经履行 完毕 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2021/6/16 | 2022/5/23 | 否 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 130,000,000.00 | 2021/6/10 | 2022/6/9 | 否 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 80,000,000.00 | 2021/11/1 | 2022/3/10 | 否 |
| 深圳市齐普生科技股份有限公司 | 300,000,000.00 | 2020/5/7 | 2021/3/30 | 是 |
| 深圳市金证博泽科技有限公司 | 80,000,000.00 | 2020/8/2 | 2021/8/2 | 是 |

关联担保情况说明 口适用J不适用

1. .关联方资金拆借

口适用J不适用

1. **.关联方资产转让、债务重组情况**

口适用J不适用

1. .关键管理人员报酬

J适用口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 1,373.22 | 1,175.03 |

1. .其他关联交易

口适用 J不适用

6、关联方应收应付款项 (1).应收项目

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 应收账款 | 深圳市金证前海 金融科技有限公 司 | 183,205.06 | 5,331.27 | 623,019.00 | 18,122.38 |
| 应收账款 | 深圳市金证优智 科技有限公司 | 690,000.00 | 20,079.00 |  |  |
| 应收账款 | 深圳市丽海弘金 科技有限公司 |  |  | 240.00 | 6.98 |
| 应收账款 | 深圳市星网信通 科技有限公司 | 32,000.00 | 931.20 | 12,380.10 | 360.26 |
| 应收账款 | 珠海金智维信息 科技有限公司 | 24,000.00 | 698.40 |  |  |
| 应收账款 | 深圳金证文体科 技有限公司 |  |  | 3,000. 00 | 87.30 |
| 应收账款 | 港融科技有限公 司 |  |  | 5,105, 801.26 | 148,578.80 |
| 应收账款 | 福建海融海丝电 子商务有限公司 | 350,000.00 | 28,785.00 | 300,000.00 | 8,730. 00 |
| 应收账款 | 江西省金证引擎 科技有限公司 |  |  | 100,000.00 | 9,110. 00 |
| 应收账款 | 深圳金证淘车科 技有限公司 | 3,180, 000. 00 | 289,698.00 | 3,180, 000. 00 | 289,698.00 |
| 应收账款 | 深圳金证引擎国 际科技有限公司 |  |  | 208,000.00 | 6,052.80 |
| 应收账款 | 山东晶芯能源科 技有限公司 |  |  | 10,100,000.00 | 1,474, 225. 00 |
| 其他应收款 | 深圳市金证前海 金融科技有限公 司 |  |  | 1,824. 00 | 91.20 |
| 其他应收款 | 深圳市丽海弘金 科技有限公司 |  |  | 3,580. 41 | 138.88 |
| 其他应收款 | 武汉优品楚鼎科 技有限公司 | 16,000.00 | 800.00 | 4,000. 00 | 320.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 珠海金智维信息 科技有限公司 |  |  | 149,042.00 | 3,567. 50 |
| 其他应收款 | 港融科技有限公 司 |  |  | 871,350.22 | 65,230.07 |
| 其他应收款 | 深圳金证引擎国 际科技有限公司 |  |  | 20,481.90 | 1,024. 10 |
| 其他应收款 | 深圳市星网信通 科技有限公司 |  |  | 42.00 | 3.36 |
| 合同资产 | 深圳市金证前海 金融科技有限公 司 | 80,640.00 | 7,346. 30 | 701,600.00 | 24,096.22 |
| 合同资产 | 广东塑金通科技  有限公司 |  |  | 300,000.00 | 27,330.00 |
| 合同资产 | 深圳金证引擎国 际科技有限公司 | 300,000.00 | 48,240.00 | 183,002.69 | 5,325.38 |
| 合同资产 | 武汉无线飞翔科 技有限公司 |  |  | 1,320, 496. 00 | 343,746.43 |

(2).应付项目

J适用口不适用

单位:元币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 港融科技有限公司 | 7,013,812.87 | 245,428.68 |
| 应付账款 | 上海博科维实业有限公司 | 1,135, 841. 76 |  |
| 应付账款 | 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 3,927, 245. 62 |  |
| 应付账款 | 深圳市金证优智科技有限公司 | 586,800.00 |  |
| 应付账款 | 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 4,596, 683. 02 |  |
| 应付账款 | 深圳市星网信通科技有限公司 | 3,343, 031. 35 | 445,283.02 |
| 应付账款 | 深圳市星望科技有限公司 | 710,000.00 |  |
| 应付账款 | 深圳优品信息科技有限公司 | 850,000.00 |  |
| 应付账款 | 苏州亿达飞翔信息科技有限公司 | 1,019, 595. 00 |  |
| 应付账款 | 武汉无线飞翔科技有限公司 | 3,908, 600. 04 | 10,740.72 |
| 应付账款 | 珠海金智维信息科技有限公司 | 9,038, 084. 51 |  |
| 应付账款 | 北京金证引擎科技有限公司 |  | 4,761,061.94 |
| 其他应付款 | 深圳市金证前海金融科技有限公司 | 50,787.30 |  |
| 其他应付款 | 深圳市金证优智科技有限公司 | 10,450.00 | 9,750. 00 |
| 其他应付款 | 深圳市丽海弘金资产管理有限公司 |  | 6,376. 93 |
| 其他应付款 | 深圳市联影医疗数据服务有限公司 | 97,000.00 | 19,850.00 |
| 其他应付款 | 深圳市星网信通科技有限公司 | 57,991.87 | 12,033.87 |
| 其他应付款 | 苏州亿达飞翔信息科技有限公司 | 290,000.00 |  |
| 其他应付款 | 武汉无线飞翔科技有限公司 | 784,200.00 | 834,200.00 |
| 其他应付款 | 珠海金智维信息科技有限公司 | 26,916.95 |  |
| 其他应付款 | 港融科技有限公司 | 111,229.96 | 1,540. 00 |
| 合同负债 | 江西省金证引擎科技有限公司 |  | 94,339.62 |
| 合同负债 | 北京金证引擎科技有限公司 |  | 18,283.02 |
| 合同负债 | 上海博科维实业有限公司 |  | 7,698.11 |
| 合同负债 | 深圳市丽海弘金科技有限公司 |  | 263.25 |
| 合同负债 | 深圳市联影医疗数据服务有限公司 |  | 160,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同负债 | 深圳市星网信通科技有限公司 |  | 120,000.00 |
| 合同负债 | 深圳优品信息科技有限公司 |  | 9,850. 18 |

7、 关联方承诺

口适用 J不适用

8、 其他

口适用 J不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

J适用口不适用

单位：股币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,966, 200. 00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 436,100.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价 格的范围和合同剩余期限 | 2020年10月29日，向24名激励对象授予1, 353. 80万 股股票期权，价格为人民币19.87元/股，股票期权等待 期为自授予日起12个月、24个月、36个月、48个月、 60个月。 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行 权价格的范围和合同剩余期限 | 2019年9月11日，向258名激励对象授予723万股限制 性股票，价格为人民币10.27元/股，限售期分别自授予 之日起分别为12个月、24个月、36个月。 |

其他说明

1、本公司于2021年9月14日，公司第七届董事会2021年第八次会议、第七届监事会2021年

第五次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就 的议案》、《关于2019年限制性股票激励计划回购价格调整的议案》及《关于回购注销2019年 限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意为符合 条件的激励对象办理限制性股票第二个解除限售期解除限售的相关手续，本次符合解除限售条件 的激励对象共230名，申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为196.62万股。

由于激励对象中，陈杰等24名激励对象离职，不再具备限制性股票激励对象资格，该等激 励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，不得解除限售，由公司回购注销。公司第七届董事 会2021年第八次会议审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划中部分激励对象已 获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，回购注销上述24名激励对象已获授但尚未解除限 售的限制性股票合计43.61万股。上述限制性股票回购注销事项待股东大会审议通过，不纳入本 次解除限售的计算范围。在回购注销完成后，公司2019年限制性股票激励计划授予限制性股票 激励对象人数将调整为230人。

2、本公司于2021年12月24日召开第七届董事会2021年第十二次会议、第七届监事会2021年 第七次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划行权价格调整的议案》《关于注销 2020年股票期权激励计划部分已获授但未行权股票期权的议案》《关于2020年股票期权激励计 划第一个行权期行权条件成就的议案》，根据《激励计划》的相关规定，因公司2020年度分红 对行权价格进行调整，调整为19.794元/股；注销因离职而不符合激励条件的3名原激励对象已 获授但未行权股票期权215万份，注销因2020年度个人层面绩效考核结果为未达标的2名激励 对象已获授但未行权股票期权21万份；因公司第一个行权期行权条件均已达成，同意公司对符 合行权条件的19名激励对象的共计206.76万份股票期权按规定办理行权手续。

2、以权益结算的股份支付情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 本公司以Black-Scholes模型（B-S模型）作为 期权公允价值的确定基础；以授予日股票市价 作为限制性股票公允价值的确定基础。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 以获授认股权额度为基数，综合考虑每个资产 负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行 权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效 考核情况确定。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计 金额 | 90,448,421.11 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 19,595,852.86 |

3、 以现金结算的股份支付情况

口适用J不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

J适用口不适用

本公司于2021年12月24日召开第七届董事会2021年第十二次会议、第七届监事会2021年第 七次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划行权价格调整的议案》《关于注销2020 年股票期权激励计划部分已获授但未行权股票期权的议案》《关于2020年股票期权激励计划第 一个行权期行权条件成就的议案》，根据《激励计划》的相关规定，因公司2020年度分红对行 权价格进行调整，调整为19.794元/股；注销因离职而不符合激励条件的3名原激励对象已获授 但未行权股票期权215万份，注销因2020年度个人层面绩效考核结果为未达标的2名激励对象 已获授但未行权股票期权21万份；因公司第一个行权期行权条件均已达成，同意公司对符合行 权条件的19名激励对象的共计206.76万份股票期权按规定办理行权手续。

5、 其他

口适用 J不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

口适用J不适用

2、或有事项

1. .资产负债表日存在的重要或有事项

J适用口不适用

1 .关于本公司与眉山市城市发展投资有限责任公司之间的基础设施建设项目诉讼

根据四川省眉山市中级人民法院于2020年4月22日出具的(2020)川14民初73号《受理 案件通知书》，本公司起诉眉山市城市发展投资有限责任公司(或简称“眉山城投”)、眉山市 人民政府(即：两被告)建设工程纠纷一案符合法定受理案件条件，四川省眉山市中级人民法院 决定予以立案。本公司认为：本公司已履行了融资合同的投资义务，但眉山城投仅支付了部分回 购款项，未按照双方约定足额支付回购价款，根据四川唯实会计师事务所于2017年8月10日出 具的唯专审[2017]08-003号《四川唯实会计师事务所关于“两宋荣光”眉州大道改造工程回购价 款的审计报告》，本公司请求判令两被告支付欠款7,205.94万元并判令两被告承担本案诉讼费用。

本公司起诉后，眉山城投提出反诉，根据四川省眉山市中级人民法院于2020年6月8日出具 的(2020)川14民初73号《应诉通知书》，四川省眉山市中级人民法院已受理眉山城投反诉本 公司关于建设工程合同纠纷案件。眉山城投反诉：眉山城投应支付本公司的回购价款共计为 1,122,255, 390. 66元，现已支付1,239,573,893.99元，本公司应退还超额支付的回购价款 117,318,503.33元”，眉山城投的诉讼请求为：判令本公司向眉山城投退还其“超额支付的回购 价款117,318,503.33元及资金占用利息”。

2021年6月28日，眉山市中级人民法院作出如下一审判决：“一、驳回本诉原告深圳市金 证科技股份有限公司的诉讼请求；二、反诉被告深圳市金证科技股份有限公司于本判决生效之日 起三十日内返还反诉原告眉山市城市发展投资有限责任公司多支付的回购款5, 115. 25万元；三、 驳回反诉原告眉山市城市发展投资有限责任公司其他诉讼请求。本诉案件受理费402, 097. 00元， 由深圳市金证科技股份有限公司负担；反诉案件受理费361,792.00元，由深圳市金证科技股份有 限公司负担161,792.00元，由眉山市城市发展投资有限责任公司负担200, 000.00元”。

一审判决后，公司不服四川省眉山市中级人民法院(2020)川14民初73号民事判决，于 2021年7月9日依法提起上诉。上诉请求如下：1、依法撤销四川省眉山市中级人民法院(2020) 川14民初73号一审判决书；2、依法改判为本诉支持金证公司全部本诉诉讼请求，反诉驳回城 投公司全部反诉请求；3、依法判决由二被上诉人承担一审、二审全部诉讼费用。截止本财务报 告批准报出日，上述诉讼案件尚在审理中。本公司已依据一审判决结果计提预计负债。

1. .公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

口适用 J不适用

3、其他

口适用 J不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项** J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成 果的影响数 | 无法估计影响数的 原因 |
| 重要的对外投资 | 收购捷利交易宝金融 科技有限公司部分股 权 |  |  |
| 股票期权提前终止 | 终止实施公司2020 年股票期权激励计划 |  |  |
| 收购子公司部分少数股 权 | 收购子公司金证财富 南京科技有限公司部 分少数股权 |  |  |

说明:

**（1） 重要的对外投资**

公司于2022年1月28日召开第七届董事会2022年第一次会议，审议通过《关于收购捷利 交易宝金融科技有限公司部分股权的议案》，公司委托香港专业机构软库中华金融服务有限公司 （以下简称“软库中华”）作为独家代理，于约定的期限内，在市场上寻找并购买香港上市公司 捷利交易宝金融科技有限公司（08017.HK，以下简称“捷利交易宝”）11,950万股股份。软库 中华取得捷利交易宝股份后，再由公司以7,170万港元的价格受让软库中华持有的11, 950万股 捷利交易宝股份。2022年3月29日，公司与软库中华已按照协议约定完成股权交割，捷利交易 宝股份已经过户至公司名下，公司本次收购股权交易事项已经完成。公司目前持有捷利交易宝 11,950万股股份，持股比例为19.92%。公司委派董事参与其经营决策，对其构成重大影响，按 照权益法对联营企业进行核算，本次初始投资增加长期股权投资59,205,053.00元。

（2） 股票期权提前终止

公司于2022年2月15日，公司召开第七届董事会2022年第二次会议、第七届监事会 2022年第一次会议，审议通过了《关于终止实施2020年股票期权激励计划暨注销已获授但尚 未行权的股票期权的议案》，同意终止实施公司2020年股票期权激励计划，并注销全部已获授 但尚未行权的股票期权1, 456.25万份，同时与本激励计划配套的相关文件一并终止。股票期权 提前终止加速确认费用1,484万元，增加资本公积1,484万元。

（3） 收购子公司部分少数股权

公司于2022年4月11日与本公司之子公司金证财富南京科技有限公司及其员工持股平台深 圳市金万融投资合伙企业签订股权转让协议，员工持股平台转让其所持有的金证财富南京科技有 限公司8.6983%的股权、折合注册资本332.58万元、价格为3,059.7360万元给本公司。本次股 权转让交割完成（即完成工商变更登记）后，公司将持有金证财富南京科技有限公司2,473.98 万元的股权，持股比例从原来的56. 0058%变为64.7041%。本次股权比例的变化，不会导致合并 范围发生变化。

2、利润分配情况

J适用口不适用

单位：万元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 2, 540. 92 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |  |

经本公司第七届董事会2022年第四次会议决议：以公司总股本941,081,805股为基数，拟向 全体股东每10股派发现金股利0.27元(含税)，共计派发现金股利2,540. 92万元。本次利润分配不 送红股，也不进行资本公积转增股本，该议案尚需提交2021年年度股东大会审议。

3、 销售退回

口适用J不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

口适用 J不适用

十六、其他重要事项

1、 前期会计差错更正

1. .追溯重述法

口适用J不适用

1. .未来适用法

口适用J不适用

2、 债务重组

口适用J不适用

3、 资产置换

1. .非货币性资产交换

口适用 J不适用

1. .其他资产置换

口适用 J不适用

4、 年金计划

口适用J不适用

5、 终止经营

口适用J不适用

6、 分部信息

1. .报告分部的确定依据与会计政策

口适用 J不适用

1. .报告分部的财务信息

口适用 J不适用

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

口适用 J不适用

1. .其他说明

口适用 J不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

口适用 J不适用

8、 其他

口适用 J不适用

**十七、母公司财务报表主要项目注释**

**1、应收账款**

**(1).按账龄披露**

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 118,842,776.61 |
| 1至2年 | 4,548, 767. 03 |
| 2至3年 | 4,454, 823. 84 |
| 3至4年 | 9,084, 542. 36 |
| 4至5年 | 362,960.70 |
| 5年以上 | 578,998.82 |
| 合计 | 137,872,869.36 |

(2).按坏账计提方法分类披露

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提 | 137,872 | 100 | 7,850, | 5. | 130,022 | 105,013 | 100 | 9,170, | 8. | 95,843, |
| 坏账准备 | ,869.36 | .00 | 347.40 | 69 | ,521.96 | ,704.01 | .00 | 023.11 | 73 | 680.90 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄分析 | 137,872 | 100 | 7,850, | 5. | 130,022 | 105,013 | 100 | 9,170, | 8. | 95,843, |
| 法计提坏账  准备的应收  账款 | ,869.36 | .00 | 347.40 | 69 | ,521.96 | ,704.01 | .00 | 023.11 | 73 | 680.90 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 137,872  ,869.36 | / | 7,850,  347.40 | / | 130,022  ,521.96 | 105,013  ,704.01 | / | 9,170, 023.11 | / | 95,843,  680.90 |

按单项计提坏账准备: 口适用J不适用

按组合计提坏账准备：

J适用口不适用

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 118,842,776.61 | 3,458, 324. 80 | 2.91 |
| 1至2年 | 4,548, 767. 03 | 414,392.68 | 9.11 |
| 2至3年 | 4,454, 823. 84 | 716,335.67 | 16.08 |
| 3至4年 | 9,084, 542. 36 | 2,394, 685. 37 | 26.36 |
| 4至5年 | 362,960.70 | 287,610.06 | 79.24 |
| 5年以上 | 578,998.82 | 578,998.82 | 100.00 |
| 合计 | 137,872,869.36 | 7,850, 347. 40 |  |

按组合计提坏账的确认标准及说明: 口适用J不适用 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露: 口适用J不适用

1. .坏账准备的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计  提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他  变动 |
| 单项计提预期信用 损失的应收账款 |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提预期信 用损失的应收账款 | 9,170, 023. 11 |  | 237,435.47 | 1,082, 240. 24 |  | 7,850, 347. 40 |
| 合计 | 9,170, 023. 11 |  | 237,435.47 | 1,082, 240. 24 |  | 7,850, 347. 40 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的: 口适用J不适用

1. .本期实际核销的应收账款情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 1,082, 240. 24 |

其中重要的应收账款核销情况

J适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位：元 币种 | | | | | 七人民币 |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销 程序 | 款项是否 由关联交 易产生 |
| 华基市公安局 | 应收软件销售款 | 113,779.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 包商银行股份有限公司 | 应收软件服务款 | 534,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 民生证券股份有限公司 济南营业部 | 应收销货款 | 7,500. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 海南省证券公司海口龙 昆北路证券营业部 | 应收软件服务款 | 2,500. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 民生证券股份有限公司  济南营业部 | 应收销货款 | 9,000. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 健桥证券股份有限公司 | 应收销货款 | 71,561.24 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 浪潮集团山东通用软件  有限公司 | 应收软件服务款 | 3,900. 00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 北京郁金香投资基金管  理有限公司 | 应收软件服务款 | 340,000.00 | 预计无法收回 | 总经理审批 | 否 |
| 合计 | / | 1,082, 240. 24 | / | / | / |

应收账款核销说明:

口适用 J不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 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 |
| 第一名 | 24,931,264.00 | 18.08 | 725,499.78 |
| 第二名 | 9,950, 000. 00 | 7.22 | 2,401,800. 00 |
| 第三名 | 9,302, 943. 02 | 6.75 | 270,715.64 |
| 第四名 | 5,806, 935.22 | 4.21 | 168,981.81 |
| 第五名 | 5,722, 679. 07 | 4.15 | 166,529.96 |
| 合计 | 55,713,821.31 | 40.41 | 3,733, 527. 19 |

1. .因金融资产转移而终止确认的应收账款

口适用 J不适用

1. .转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用J不适用

2、其他应收款

项目列示

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | 6,686, 397. 26 |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 27,693,302.94 | 21,350,169.03 |
| 合计 | 34,379,700.20 | 21,350,169.03 |

其他说明：

口适用J不适用

应收利息

(1).应收利息分类

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 6,686, 397. 26 |  |
| 委托贷款 |  |  |
| 债券投资 |  |  |
| 合计 | 6,686, 397. 26 |  |

1. .重要逾期利息

口适用J不适用

1. **.坏账准备计提情况**

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

1. .应收股利

口适用J不适用

1. **.重要的账龄超过1年的应收股利**

口适用J不适用

1. **.坏账准备计提情况**

口适用J不适用

其他说明：

口适用J不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内 | |
| 其中：1年以内分项 | |
| 1年以内小计 | 14, 573, 068. 75 |
| 1至2年 | 10,242,783.45 |
| 2至3年 | 3,053, 951.60 |

|  |  |
| --- | --- |
| 3年以上 | 4,508,916. 09 |
| 合计 | 32,378,719.89 |

(2).按款项性质分类情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金'押金 | 18,881,043.33 | 13,228,433.11 |
| 员工备用金'借款 | 589,814.45 | 1,242, 125. 08 |
| 往来款 | 6,610, 643. 93 | 5,512, 453. 67 |
| 代垫保险费\公积金 | 5,566, 023.25 | 5,136,758. 11 |
| 其他 | 731,194.93 | 382,492.88 |
| 合计 | 32,378,719.89 | 25,502,262.85 |

1. .坏账准备计提情况

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  | 2,534, 687. 84 | 1,617, 405. 98 | 4,152, 093. 82 |
| 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 |  | 533,323.13 |  | 533,323.13 |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2021年12月31日余额 |  | 3,068,010. 97 | 1,617, 405. 98 | 4,685,416. 95 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明: 口适用J不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

口适用J不适用

1. ,坏账准备的情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他  变动 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项计提预期信用损 失的应收账款 | 1,617, 405. 98 |  |  |  |  | 1,617, 405. 98 |
| 按组合计提预期信用 损失的应收账款 | 2,534, 687.84 | 533,323.13 |  |  |  | 3,068,010. 97 |
| 合计 | 4,152, 093.82 | 533,323.13 |  |  |  | 4,685,416. 95 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

口适用J不适用

1. **.本期实际核销的其他应收款情况**

口适用J不适用

1. .按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 九江交发航运交易 信息科技有限公司 | 保证金\ 押金 | 3,000, 000. 00 | 1年以内 | 9.27 | 150,000.00 |
| 深圳平安综合金融 服务有限公司 | 保证金\ 押金 | 2,000, 000. 00 | 1年以内 | 6.18 | 100,000.00 |
| 天一证券有限责任 公司 | 保证金\ 押金 | 1,617, 405. 98 | 3年以上 | 5.00 | 1,617, 405. 98 |
| 中捷通信有限公司 | 保证金\ 押金 | 1,200, 000. 00 | 1年以内 | 3.71 | 60,000.00 |
| 西藏立信招标有限 公司 | 保证金\ 押金 | 800,000.00 | 2-3年 | 2.47 | 160,000.00 |
| 合计 |  | 8,617, 405. 98 |  | 26.63 | 2,087, 405. 98 |

1. .涉及政府补助的应收款项

口适用J不适用

1. .因金融资产转移而终止确认的其他应收款

口适用 J不适用

1. .转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

口适用 J不适用

其他说明：

口适用 J不适用

3、长期股权投资

J适用口不适用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 1,350, 054,  478.41 | 241,152, 008.81 | 1,108, 902,  469.60 | 1,207,875,  621.52 | 241,152, 008.81 | 966,723,61  2.71 |
| 对联营、合 营企业投资 | 344,558,90  2.76 | 6,985, 33  4.46 | 337,573,56  8.30 | 342,197,75  6.73 | 6,985, 33  4.46 | 335,212,42  2.27 |
| 合计 | 1,694, 613,  381.17 | 248,137,  343.27 | 1,446, 476, 037.90 | 1,550, 073,  378.25 | 248,137,  343.27 | 1,301,936,  034.98 |

（1）.对子公司投资

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本 期 减 少 | 其他 | 期末余额 | 本期 计提 减值 准备 | 减值准备  期末余额 |
| 上海金证高科技有 限公司 | 15,619,06  5.75 |  |  | -  146,300  .56 | 15,472,76  5.19 |  |  |
| 北京北方金证科技 有限公司 | 19,358,05  4.84 | 35,000,0  00.00 |  | 1,869, 3  53.33 | 56,227,40  8.17 |  |  |
| 成都市金证科技有 限责任公司 | 4,337, 046  .15 |  |  | 670,966  .68 | 5,008,012  .83 |  |  |
| 深圳市金证博泽科 技有限公司 | 50,000,00  0.00 |  |  | -  74,573.  30 | 49,925,42  6.70 |  |  |
| 成都金证信息技术 有限公司 | 188,290,3  60.00 |  |  | 133,280  .04 | 188,423,6  40.04 |  |  |
| 南京金证信息技术 有限公司 | 80,165,01  3.33 | 56,050,0  00.00 |  | 2,621,1  59.05 | 138,836,1  72.38 |  |  |
| 金证财富南京科技 有限公司 | 44,133,15  1.20 |  |  | 2,077, 7  60.07 | 46,210,91  1.27 |  |  |
| 深圳市齐普生科技 股份有限公司 | 325,760,8  82.22 |  |  | 157,714  .70 | 325,918,5  96.92 |  |  |
| 深圳市金微蓝技术 有限公司 | 18,357,64  7.56 |  |  | 184,860  .00 | 18,542,50  7.56 |  |  |
| 人谷科技（北京） 有限责任公司 | 45,067,67  1.68 |  |  | 2,337,7  01.76 | 47,405,37  3.44 |  |  |
| 北京联龙博通电子 商务技术有限公司 | 123,612,4  73.43 |  |  | 199,920  .00 | 123,812,3  93.43 |  | 241,152, 008.81 |
| 深圳奔球金融服务 有限公司 | 15,580,72  1.00 |  |  |  | 15,580,72  1.00 |  |  |
| 陕西金证科技有限 公司 | 3,900, 000  .00 |  |  |  | 3,900, 000  .00 |  |  |
| 深圳市睿服科技有 限公司 | 13,732,48  1.33 |  |  | 596,427  .96 | 14,328,90  9.29 |  |  |
| 金证技术（香港） 有限公司 | 1,000, 560  .00 | 30,229.8  7 |  |  | 1,030, 789  .87 |  |  |
| 杭州金证引擎科技 有限公司 | 17,808,48  2.22 |  |  | 470,357  .29 | 18,278,83  9.51 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市万韬软件技 术服务有限公司 (原名：深圳万韬 金融服务有限公 司) | 2.00 |  |  |  | 2.00 |  |  |
| 深圳市金证投资有 限公司 |  | 40,000,0  00.00 |  |  | 40,000,00  0.00 |  |  |
| 合计 | 966,723,6  12.71 | 131,080,  229.87 |  | 11,098, 627.02 | 1,108, 902 ,469.60 |  | 241,152, 008.81 |

(2),对联营、合营企业投资

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资  单位 | 期初  余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末  余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市丽海弘  金科技有限公 司 | 11,677  ,382.0  5 |  |  | -  5,736 ,128.  17 |  | 12,491  ,827.0  0 |  |  | 93,57  3.66 | 18,52  6,654  .54 |  |
| 广州佳时达软  件股份有限公 司 | 2,321, 051.85 |  | 1,71  0,39  9.60 | -  360,7  04.45 | 1,529  .10 |  |  |  |  | 251,4  76.90 | 6,98  5,33  4.46 |
| 深圳市金证前 海金融科技有 限公司 |  |  |  |  |  | 1,470, 959.01 |  |  | -  1,470 ,959.  01 |  |  |
| 山东晶芯能源  科技有限公司 | 1,553,  830.16 |  |  | 15,39  9.91 |  |  |  |  |  | 1,569 ,230.  07 |  |
| 山东金证智城 科技股份有限 公司 | 62,344  .15 |  |  | -  15,81  0.44 |  |  |  |  |  | 46,53  3.71 |  |
| 深圳市星网信  通科技有限公 司 | 46,967  ,574.6  0 |  |  | 4,403  ,235.  05 |  | 1,297,  731.41 | 7,200, 000.00 |  |  | 45,46  8,541  .06 |  |
| 深圳金证文体  科技有限公司 | 2,567,  538.98 |  |  | -  313,6  16.23 |  |  |  |  |  | 2,253  ,922.  75 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 武汉无线飞翔 科技有限公司 | 8,153,  514.93 |  |  | -  3,619 ,437.  96 |  | 325,02  6.67 |  |  |  | 4,859 ,103.  64 |  |
| 优品财富管理 股份有限公司 | 116,77  1,591.  18 |  |  | -  2,541 ,840.  42 |  |  |  |  |  | 114,2  29,75  0.76 |  |
| 深圳市金证优 智科技有限公 司 | 30,680  ,354.9  1 |  |  | -  8,976 ,802.  74 |  |  |  |  | 138,7  93.65 | 21,84  2,345  .82 |  |
| 港融科技有限 公司 | 69,657 ,766.1 0 |  |  | -  1,045 ,065.  34 |  |  |  |  |  | 68,61  2,700  .76 |  |
| 武汉优品楚鼎 科技有限公司 | 7,797,  711.33 |  |  | -  1,760 ,468.  63 |  | 1,590, 280.00 |  |  |  | 7,627 ,522.  70 |  |
| 珠海金智维信 息科技有限公 司 | 32,345  ,419.0  7 |  | 29,0  13,8  72.0  0 | -  15,50  2,564  .92 |  | 60,014  ,712.0  0 |  |  |  | 47,84  3,694  .15 |  |
| 深圳市科盾科 技有限公司 | 4,656,  342.96 |  |  | -  214,2  51.52 |  |  |  |  |  | 4,442 ,091.  44 |  |
| 小计 | 335,21  2,422.  27 |  | 30,7  24,2  71.6  0 | -  35,66  8,055  .86 | 1,529  .10 | 77,190  ,536.0  9 | 7,200, 000.00 |  | -  1,238 ,591.  70 | 337,5  73,56  8.30 | 6,98  5,33  4.46 |
| 合计 | 335,21  2,422.  27 |  | 30,7  24,2  71.6  0 | -  35,66  8,055  .86 | 1,529  .10 | 77,190  ,536.0  9 | 7,200, 000.00 |  | -  1,238 ,591.  70 | 337,5  73,56  8.30 | 6,98  5,33  4.46 |

其他说明：

1、 深圳市丽海弘金科技有限公司、深圳市星网信通科技有限公司、武汉无线飞翔科技有限公司、 武汉优品楚鼎科技有限公司其他权益变动系外部股东增资确认增加的资本公积。

2、 珠海金智维信息科技有限公司其他权益变动系外部股东增资以及本期转让部分股权，将转让部 分股权对应的资本公积结转至当期损益。

3、 本公司持有广州佳时达软件股份有限公司、山东晶芯能源科技有限公司、山东金证智城科技股 份有限公司、深圳金证文体科技有限公司、武汉无线飞翔科技有限公司、武汉优品楚鼎科技有限 公司、深圳市科盾科技有限公司等的股权比例均低于20%，因本公司均委派有董事参与上述被投 资单位经营决策，对其构成重大影响，长期股权投资按权益法核算。

**4、营业收入和营业成本 (1).营业收入和营业成本情况** J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,785, 688, 730. 47 | 1,196,208, 040. 53 | 1,662, 620, 380. 28 | 1,098, 837, 528. 50 |
| 其他业务 |  |  |  |  |
| 合计 | 1,785, 688, 730. 47 | 1,196,208, 040. 53 | 1,662, 620, 380. 28 | 1,098, 837, 528. 50 |

1. .合同产生的收入的情况

口适用J不适用

1. .履约义务的说明

口适用J不适用

1. ,分摊至剩余履约义务的说明

口适用J不适用

**5、投资收益**

J适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单 | | 立：元 币种：人民币 |
| 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 | 59,085,766.88 | 1,387, 200. 00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -35,668,055.86 | -28,499,256.26 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 167,001,752.45 | 28,502,451.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |  |  |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 51,000,000.00 |  |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 |  |  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,661,934. 04 |  |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 债务重组收益 |  |  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产 生的利得 |  | 22,722,549.00 |
| 短期理财产品的投资收益 |  | 185,037.69 |
| 其他(被投资单位业绩补偿) |  | 2,732, 900. 00 |
| 合计 | 243,081,397.51 | 27,030,881.43 |

其他说明：

处置长期股权投资产生的投资收益主要系公司转让珠海金智维信息科技有限公司10%股权产

生投资收益168,237,902. 41元。

6、其他

口适用 J不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

J适用口不适用

单位：元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 117,709,369.13 | 主要系本期公司转让联 营企业金智维部分股权 产生的投资收益所致。 |
| 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（与企业业务密切相 关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补 助除外） | 26,712,612.76 |  |
| 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 夕卜，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易 性金融负债、衍生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、衍生金融资 产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权 投资取得的投资收益 | 6,192, 554. 14 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准 备转回 |  |  |
| 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 | -49,417,279.83 | 主要系本期公司根据诉 讼一审判决结果计提预 计负债所致。 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -18,314,495.51 | 主要系联营企业金智维 一次性授予股权激励确 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 认的股份支付费用所 致。 |
| 减：所得税影响额 | 20,983,273.75 |  |
| 少数股东权益影响额 | 5,860, 676. 07 |  |
| 合计 | 56,038,810.87 |  |

对公司根据《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》定义界定的非 经常性损益项目，以及把《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的项目，应说明原因。

口适用J不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

J适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 | |
| 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.92 | 0.2714 | 0.2708 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 6.14 | 0.2104 | 0.2099 |

3、 境内外会计准则下会计数据差异

J适用口不适用

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J不适用

1. **.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

1. **.境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应**

**注明该境外机构的名称**

口适用 J不适用

4、 其他

口适用 J不适用

董事长：李结义 董事会批准报送日期：2022年4月13日

修订信息

口适用J不适用