

公司代码：600446

公司简称：金证股份

深圳市金证科技股份有限公司 2022 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2022年度实现归属于母公司净利润26,919.82万元，截止本年度末，母公司未分配利润76,239.56万元。公司以实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购专用证券账户持有的股票数量为基数，拟向全体股东每10股派发现金股利0.29元（含税）。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2022年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 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他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

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	51
第六节	重要事项.....	53
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	70
第九节	债券相关情况.....	71
第十节	财务报告.....	74

备查文件目录	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 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 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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 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	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	jzkj@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	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	6,477,901,741.60	6,645,628,584.10	-2.52	5,643,216,679.56
归属于上市公司股东的净利润	269,198,226.74	249,359,930.68	7.96	355,650,415.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	215,640,905.95	193,321,119.81	11.55	152,805,175.80
经营活动产生的现金流量净额	230,219,578.03	-164,025,659.16	不适用	230,858,427.41
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	3,724,282,521.31	3,532,611,983.78	5.43	2,287,469,143.60
总资产	6,670,199,643.43	6,584,821,342.96	1.30	5,132,712,359.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.2861	0.2714	5.42	0.4158
稀释每股收益（元/股）	0.2827	0.2708	4.39	0.4147
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2292	0.2104	8.94	0.1786
加权平均净资产收益率（%）	7.43	7.92	减少0.49个百分点	17.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.95	6.14	减少0.19个百分点	7.45

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比去年增加，主要系本期子公司齐普生采购商品量下降，及使用票据支付货款增多，支付现金减少所致。

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

□适用 √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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 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	1,228,770,769.91	1,494,088,034.89	1,643,416,982.58	2,111,625,954.22
归属于上市公司股东的净利润	-38,475,955.15	116,292,997.62	59,981,711.85	131,399,472.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-30,429,711.76	70,171,273.92	50,159,480.69	125,739,863.10
经营活动产生的现金流量净额	-258,512,329.73	-352,642,963.12	-130,895,681.74	972,270,552.62

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	248,250.87		117,709,369.13	29,943,597.66
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	21,610,991.26		26,712,612.76	19,030,532.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害				

而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	21,995,675.69		6,192,554.14	2,746,127.36
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	45,757,323.83	主要系本期公司根据诉讼终审判决结果冲回计提的预计负债所致。	-49,417,279.83	5,247,790.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,811,149.23	主要系本期公司终止股票期权激励计划确认的加速行权费用所致。	-18,314,495.51	-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
减：所得税影响额	11,320,394.67		20,983,273.75	1,353,306.40
少数股东权益影响额（税后）	4,923,376.96		5,860,676.07	-16,100,150.73
合计	53,557,320.79		56,038,810.87	202,845,240.19

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——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——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。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □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	318,812,216.46	229,422,016.72	-89,390,199.74	15,362,643.02
其他非流动金融资产	41,455,849.70	329,588,882.37	288,133,032.67	6,633,032.67
其他权益工具投资	68,924,707.85	62,307,665.35	-6,617,042.50	
合计	429,192,774.01	621,318,564.44	192,125,790.43	21,995,675.69

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2022 年是战略执行之年，公司在董事会的带领下，依据《金证基本法》和《2021-2025 五年发展规划》的战略方向，有序推动各项经营活动开展，实现整体经营业绩稳步增长，创造了良好业绩。报告期内，公司实现营业收入 64.78 亿元，同比下降 2.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.69 亿元，同比增长 7.96%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.16 亿元，同比增长 11.55%。本报告期末，公司总资产 66.70 亿元，同比上年度末增加 1.30%；归属于上市公司股东的净资产 37.24 亿元，同比上年度末增加 5.43%。应对市场发展，报告期内公司制定并启动为“五年规划”保驾护航的战略举措：

（一）组织架构创新调整

战略布局上，公司将大证券和大资管双基石业务作为公司投入和发展重点，实行公司证券和资管一体化管理，提高管理效率；区域布局上，公司按计划推动金融科技发展“三中心、新格局”，全面做实北京、上海两大业务中心的规划建设，为客户提供本地化的产品和服务。

（二）产品与技术发展

在重点技术和产品布局上，加速信创改造，全力推广公司新一代核心产品系统。公司响应信创改革及行业需求，积极推进信创项目，产品基本完成了主流厂商的信创认证和适配。报告期内公司全面推广兼容信创，分布式、低时延的新一代证券综合业务平台 FS2.0，推动在券商客户的逐步升级换代。

集中资源，加快在资管赛道的发展和突破。公司在资管科技领域进入发展快车道，一方面资管产品线已实现全面覆盖大资管的各个细分行业，另一方面公司在多个核心产品和技术上逐步形成优势。其中，公司首次在公募基金项目实现整体更换客户核心 IT 系统。在信托行业从非标业务到标品业务转型的趋势下，公司抓住机会，为信托机构提供标品信托业务管理

系统，加强主动管理能力，在标品业务总包项目形成突破。银行理财子业务方面，公司与建信金科、浙江省农商行签订新的商务合同。公司研发采用云部署的微服务理财销售系统，首次在外资金融机构上线，助力客户实现服务的线上化，提升精准营销能力。

围绕公司主业，保持对创新产品的投入和发展。公司在实时估值、投研一体化平台、智能交易服务中台、FICC智能投资中台等创新业务领域持续拓展，形成一系列差异化特色产品。在大资管领域，公司以实时估值产品解决方案为基金行业客户提供精准的实时头寸、实时估值指标及业务场景所需的实时数据；投研一体化产品已应用于建设银行理财子投资交易系统；大证券领域，公司基于微架构平台自主研发的智能交易服务中台系统，近年来相继推出智能条件单、智能算法、策略托管、算法总线等服务，并根据投资者的需求不断突破业务品类。公司通过参股公司丽海弘金推出 FICC 智能投资中台，提供包括数据、计算、金工、策略和交易等中台服务，全面支持 FICC 债券、资金、利率衍生品等全市场、全品类的智能化投资。

统一技术开发平台，提高内部研发效率，持续对外输出。基于云原生、分布式、微服务架构的 KOCA 平台是金证的核心技术开发平台，报告期内 KOCA 持续迭代优化，在平台框架下，建立了低代码开发平台，以可视化的方式快速搭建应用的编程，降低开发门槛，提高业务应用的开发效率。同时 KOCA 融入大数据平台，完成离线数据集成、实时数据集成及数据开发功能。在对外输出方面，KOCA 平台继应用于华林证券、华润信托、国银金租等客户后，报告期又成功中标海通证券的开发平台项目，实现金证技术体系及优质金融科技服务输出，满足客户自主研发需求。

（三）投资并购

公司通过投资并购，布局国际化战略。报告期公司完成了对香港一体化证券交易平台服务供应商捷利交易宝金融科技有限公司（08017.HK）19.92%股权的收购，该公司主要服务于香港券商及其客户，业务范围覆盖前台交易系统服务、行情数据服务、托管及云基础设施服务、SaaS 服务及其他增值服务。该项收购作为金证国际化战略的一部分，是其布局香港、东南亚市场的突破口，同时也是探索 C 端产品线的举措。

（四）人才激励

实施股权激励，提高核心骨干员工凝聚力。公司上半年实施了新一期股票期权激励计划，计划授予激励对象的股票期权数量为 2,120 万份。其中，首次授予 1,820 万份，预留授予 300 万份。首次授予的激励对象为 40 人，包括公司及子公司高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员。通过股票期权激励，充分调动核心人才的积极性，有效地将公司核心管理团队目标和公司战略目标紧密结合在一起。

（五）优化管理和客户服务

公司通过推行一系列管理制度，推动技术与产品一体化管理，明确统一开发、管理、推广和应用核心技术平台，实现技术资源和成果复用，提高产品研发效率和质量。另一方面，公司加强客户服务工作，开发上线统一的客户服务平台 K-ONE，为客户提供更优质产品和服务。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业与经营模式

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。公司业务覆盖“金融科技+数字经济”两大赛道，深度聚焦金融科技，以“证券 IT+资管 IT”作为公司双基石业务。公司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。

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。

图：公司战略金融科技+数字经济双循环



（二）行业情况

1、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，公司积极关注下游金融行业的发展和变化。进入 2022 年，金融行业蓬勃发展，中国资本市场再迎来多项改革政策举措。

首先是资本市场核心基础制度改革。北交所转板制度正式落地，标志着我国多层次资本市场实现了真正意义上的互联互通。科创板引入做市商机制，有助提升市场定价效率、提高市场活跃度，更好满足市场交易需求。全面注册制改革，从科创板起步，到创业板、北交所，增量与存量改革稳步推进，股票发行注册制理念逐步照进现实，全面注册制于 2023 年正式落地。

其次是资管行业相关机制的持续优化。证监会发布《关于交易型开放式基金纳入互联互通相关安排的公告》，进一步深化内地与香港股票市场交易互联互通机制。期货市场对外开放不断深入，8 月 1 日，《中华人民共和国期货和衍生品法》正式实施，明确规定国家支持期货市场健康发展，为投资者未来开展期货及衍生品相关业务奠定了法律基础。个人养老金投资公募基金业务正式落地实行，证监会发布《个人养老金投资公开募集证券投资基金业务管理暂行规定》，明确了个人养老金投资公募基金业务等具体规定。

以上政策的推出，促使金融机构的业务流程发生变化，将带动金融机构的业务流程系统、核心交易系统、风险控制系统等应用软件系统的改造升级需求。

2、金融软件和信息技术服务业

公司所处行业为软件和信息技术服务业，公司所提供的软件产品及服务，主要为证券、基金、银行、信托、期货等金融机构业务的开展提供支持。

软件和信息技术助力金融行业发展。2022 年 3 月，人民银行金融科技委员会召开会议，强调 2022 年要贯彻“十四五”规划纲要，多措并举推动《金融科技（FinTech）发展规划（2022—2025 年）》落地实施，高质量推进金融数字化转型。云计算、大数据、区块链等技术在科技金融领域快速发展，证券、基金、保险、银行、信托等金融机构正面临着行业格局的重塑，改革创新。

证券行业对信息科技重视程度不断增强，证券行业数字化转型已成为行业共识。2022 年底，中国证券业协会发布了《证券公司数字化转型实践报告及案例汇编（2022）》，指出证券行业大力推动的数字化转型工作，既是行业实现高质量发展的内在引擎，也是更好服务实体经济、满足人民群众需求的重要举措。2023 年 1 月 6 日，中证协下发《网络和信息安全三年提升计划（2023-2025）》意见稿，提出券商应合理加大科技资金投入，鼓励有条件的公司 2023-2025 三个年度信息科技平均投入金额不少于上述三个年度平均净利润的 8%或平均营业收入的 6%。

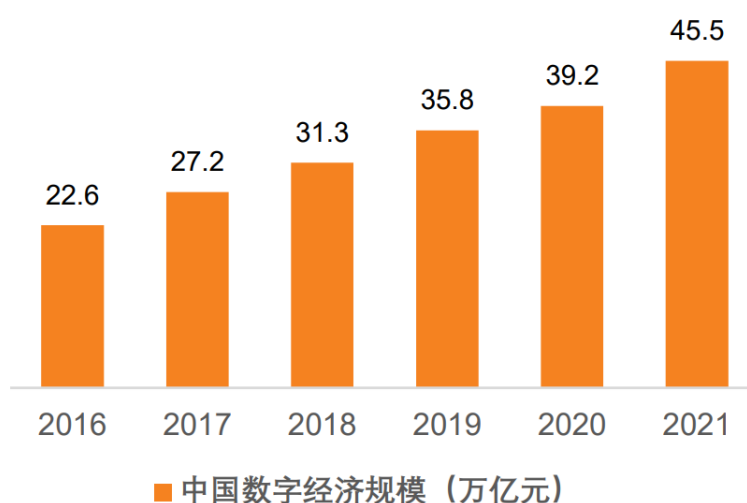
金融行业信创全面加速。根据国家提出的“2+8+N”信创体系，金融等关键行业的信创开始提速，当前处于三年黄金发展期。2022 年 9 月底国家下发 79 号文，全面指导国资信创产业发展和进度，要求到 2027 年央企国企 100%完成信创替代，替换范围涵盖芯片、基础软件、

操作系统、中间件等领域。报告期，软件行业信创加速推进，从底层硬件到应用系统都要进行升级换代，金融机构在国产化适配等信创方面的适应性改造需求也在不断上升。

3、数字经济行业

公司基于在金融科技领域的核心软件能力，以创新数字技术赋能数字经济发展。近年来，数字经济上升为国家战略。党的二十大报告提出，加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群。数字经济已成为中国经济增长的新动能，全面推动行业机构数字化转型既是助力证券行业高质量发展的内在引擎，也是更好地服务实体经济和满足人民群众需求的重要举措。

图：我国数字经济规模



资料来源：中国信息通信研究院《中国数字经济发展报告（2022年）》

三、报告期内公司从事的业务情况

金证聚焦软件业务，覆盖金融科技和数字经济两大板块，以金融科技作为发展重点。其中，证券 IT 和资管 IT 是金证的基石业务，其中证券 IT 以证券交易解决方案为核心，在财富管理、资产管理、机构服务、自营投资、投资银行等领域为证券公司提供全方位的技术赋能解决方案，同时在中台业务与技术、金融云平台等方面为证券公司提供全面、专业的技术支持和服务。资管 IT 业务为资管行业客户提供交易结算系统、投资管理系统、TA 系统、投决系统等核心软件产品资管产品核心模块、功能与案例上实现了全覆盖。

（一）证券 IT 业务

证券 IT 业务作为公司的立足之本，是公司双基石业务之一，主要采用以“软件+服务”的经营模式。本报告期，证券 IT 业务收入规模同比保持增长。

公司新一代证券综合业务平台 FS2.0，具备分布式、微服务、云原生等技术特点，该系统目前已在安信证券机构柜台项目全面上线，其中 FS2.0 各核心组件如经纪订单、后台业务系

统、账户系统、资金系统、综合运营平台、接入系统等产品均已在中金财富证券、平安证券、中信建投证券、申万宏源证券、中泰证券、东方财富证券等多家头部券商投产，累计落地 20 多家客户。

在创新业务层面，公司把握市场趋势，精细化服务客户的创新需求，在财富管理与机构业务方面实现市场全面突破，其中融券通管理、基金投顾、做市交易、AlphaBee（金智投）、交易服务中台、极速交易、智能条件单等系统得到进一步拓展，机构产品新签合同额同比超过 70%。在报告期内，做市产品线、风控产品线、运营产品线、财富管理线均有产品完成天使客户落地，其中包括银河证券科创板做市系统、中泰证券科创板做市系统、中金公司联合风控系统、中泰证券机构运营系统、国信证券机构理财系统等。通过创新业务，公司在为券商提供产品服务的基础上，助力证券公司多元化、差异化的业务发展。

在传统交易方面，报告期内行公司积极响应政策热点，针对沪深新债券、北交所改革业务、银行间债券互联互通、上交所流式报盘改造、沪深跨市场债券 ETF，按照监管要求稳步推进系统研发和对接工作。

在信创项目方面，2022 年公司已基本完成核心业务系统的信创认证及适配，同时金证自主研发的信创中间件平台 KWAS，助力券商自主掌控系统并实现业务的快速响应。报告期内与券商客户新签信创类业务合同二十余项，其中在中信建投 FS2.0 项目中报盘、资金等系统已全面实现信创版本。

（二）资管 IT 业务

2022 年公司资管 IT 业务收入创历史新高。公司从行业增量市场与存量市场两个领域切入，继续保持对行业新筹备设立机构、存量机构新增业务系统或业务系统升级等项目机会的全力投入和争取。对已获得的增量客户向存量客户转化的持续经营与深耕，优化技术架构，完善解决方案，形成差异性竞争优势。

通过市场的锤炼与打磨，报告期公司取得了几项重大突破，首先公司在基金行业取得进展，中标益民基金总包项目，启动下一代数字化转型；实时估值产品再下一城，成功中标鹏华基金并完成货币类、公募类基金业务上线。基金行业取得的突破显示了金证资管核心产品的市场竞争力。第二，外资机构客户案例成功落地，公司为 UBS 瑞银基金所提供支持信创、云部署的理财销售系统上线。第三，信托行业标品业务总包项目形成突破，成功中标重庆信托和山西信托。第四，首次为头部券商提供内存 QFII 低延时投资交易系统，实现端到端微秒级穿透时延，满足券商对 QFII 业务发展的需求。

银行理财子业务方面，报告期公司与建信金科、浙江省农商行签订新的商务合同，并积极深耕银行理财的项目机会。

在信创业务方面，公司完成 TA4.5 信创适配完成改造，在博时基金已完成上线，并获得央行科技进步一等奖提名以及证监会科技进步二等奖。2022 年下半年公司抓住腾讯理财通业务拓展的计划，与交银施罗德基金、中欧基金、中银基金、永赢基金、国寿安保基金、建信基金、广发基金等多家基金公司签订实时 TA 产品的销售合同。

（三）银行软件业务

公司凭借在支付结算领域内解决方案的先进技术，构建包含支付工具、支付受理、支付运营的全支付产品体系，还为客户提供营销系统、手机银行及智能运营等解决方案，客户涵盖特许清算组织、国有银行、股份制银行、城商行、省级农信、外资银行等。报告期，人谷科技研发团队完成支付结算产品针对数字人民币关联支撑体系的升级改造，2022 年中标中邮邮惠万家银行大收单项目，其中包含了数字人民币的场景受理；承建山东城商行联盟统一收单平台上线，实施全山东省第一家城商行数字人民币受理业务，未来该平台将逐步承接并支撑全部山东城联成员行的数字人民币收单受理业务。

（四）综合金融软件业务

公司在综合金融软件领域，主要为金融监管机构、金控集团、普惠金融机构（含融资租赁公司）、泛交易所等机构提供 IT 服务解决方案。报告期内，公司在监管机构领域中标上交所新一代 G4 交易系统建设项目中，互联网类运维服务项目以及自动化测试平台项目，彰显公司技术方面的核心竞争力；在普惠金融机构领域，公司自主研发的融资租赁核心业务系统功能日趋完善。报告期，核心系统产品在国银金租、德银租赁上线，并相继签约新客户中广核集团、一重集团、中交集团、国药控股集团等多家开展融资租赁业务的大型国有企业。

（五）定制化服务业务

公司定制化服务业务以服务金融科技为主，落点大金融、大国企等行业领域。报告期内，公司定制软件及服务业务有所增长，证券行业主要客户中金财富、国信证券等增加定制化需求。2022 年公司业务拓展不断深化，除深耕证券领域客户，公司还与建设银行开展了合作，服务网络更加完善，业务已覆盖 19 个区域。公司定制化服务快速发展，主要原因在金融机构数字化转型的背景下，客户希望不断研发和优化拥有自主知识产权的产品，建立能够体现差异化竞争力的系统平台，因此促进了定制化服务需求。

（六）创新业务

RPA 业务一金智维：报告期，参股公司金智维以 K-RPA 软件机器人为核心产品，除在金融行业、在政务领域、企服领域均已形成成熟的产品和解决方案，加快市场拓展的步伐。在金融行业已累计服务证券公司客户超过 100 家，银行客户累计已完成国有六大行的签约，其中包括报告期内签约中国银行、中国农业银行、交通银行等重要客户。2022 年在非金融行业

也形成突破，新增签约非金融行业客户鲁信集团、财信集团等。同时，公司在报告期完成以国开金融领投的 C 轮融资。

智能投资、机构服务—丽海弘金：报告期参股公司丽海弘金确定“智能投资、机构服务”的品牌战略，拓展全品类智能投资平台。权益类产品中，CS 量化交易系统 Lite 版在多家券商客户成功上线，产品功能和稳定性大幅提升。在固收类产品方面，丽海弘金率先在券商行业推出 FICC 智能投资中台，提供包括数据、计算、金工、策略和交易等中台服务。

融合指挥、智能客服—星网信通：该参股公司核心产品为融合指挥、智能客服及企业统一通信。报告期在融合指挥项目方面，中标深铁集团融合指挥调度项目，首创应急指挥一张网；在智能客服业务，中标诺亚财富智能客服项目和中信证券信创智能客服项目；在通信类项目方面，中标国寿资产视频会议项目并投产验收，中标深圳交委视频云项目。

（七）非金融业务

智慧城市业务领域，公司聚焦四大行业（城管、应急、文体、口岸）软件解决方案的开发；在智慧园区业务领域，积极拓展园区物联网管理软件。子公司金证引擎凭借自主研发《智慧城市综合管理平台方案》荣获由深圳市工业和信息化局、深圳市南山区人民政府指导，深圳市南山区金融行业协会等联合协办的鲲鹏应用创新大赛 2022 深圳赛区决赛“数字政府”类一等奖。

四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、技术优势

公司是国家规划布局内重点软件企业、深圳市高新技术企业，是行业内首家通过 CMMI 5 最高级别认证的企业，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。公司连续多年跻身中国软件百强行列，先后获得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，在金融、政务、教育等领域的信息化建设中卓有建树，得到市场广泛认同。

公司享有 1200 余项已登记软件著作权，研发人员占公司总人数比例超过 60%，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。2022 年研发投入 6.36 亿元，2020—2022 年累计研发投入 18.28 亿元。

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。

2、行业壁垒优势

金融科技行业具备较高行业进入壁垒，金融机构追求稳定、安全和长期优质的服务，因而客户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，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。

公司是最早一批服务于金融行业近 30 年的软件公司，能够为券商、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。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，有着良好的品牌声誉、广泛的市场认可度和较高的市场占有率，能够有效触达客户，获得行业内更多的业务合作机会。

3、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。2022 年，公司实施新一期股票期权激励计划，授予激励对象的股票期权数量 2,120 万份，其中首次授予 1,820 万份，预留授予 300 万份。首次授予的激励对象为 40 人，包括公司或子公司高级管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员。通过激励机制，公司不断培育内部业务团队、孵化新技术新产品，推动技术和产品向市场的转化。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 64.78 亿元，同比下降 2.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.69 亿元，同比增长 7.96%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.16 亿元，同比增长 11.55%。本报告期末，公司总资产 66.70 亿元，同比上年度末增加 1.30%；归属于上市公司股东的净资产 37.24 亿元，同比上年度末增加 5.43%。

（1）**金融行业业务：**全年实现营业收入 23.25 亿元，同比增长 7.25%，毛利率整体提升 3.48 个百分点。其中，证券软件业务收入 6.60 亿元，同比增长 16.82%；业务毛利率为 88.05%，同比提升 4.90 个百分点。资管机构软件业务收入 2.33 亿元，同比增长 35.76%；业务毛利率为 73.58%，同比提升 0.17 个百分点。银行软件业务收入 5.09 亿元，同比下降 10.02%，毛利率为 24.42%，同比下降 2.75 个百分点。金融行业的增长主要得益于两方面的因素，一是公司在证券市场行业占有率基础稳定，核心产品需求刚性，公司加快产品新一代产品布局、积极推进项目上线验收。二是在资管领域加强了资管 IT 业务发展力度，在多个核心产品和技术上形成领先优势，开始进入收获期。

(2) **非金融科技业务**：2022 年收入 41.35 亿元，同比下降 7.49%。公司在非金融科技业务主要包括数字经济业务、IT 设备分销业务及科技园租赁业务。其中设备分销业务营业收入为 36.51 亿元，同比下降 7.23%，毛利率为 4.25%，同比提升 0.80 个百分点。非金融行业的收入下降，主要由于公司在数字经济业务上，不同程度受到需求端的影响，项目跟进、工程实施、验收结算审计等存在滞后。分销业务上，公司主动收缩规模，提高质量，毛利率有所提升。

(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	6,477,901,741.60	6,645,628,584.10	-2.52
营业成本	5,035,167,918.55	5,291,627,754.13	-4.85
销售费用	203,339,307.95	181,051,919.40	12.31
管理费用	362,657,513.70	349,242,254.48	3.84
财务费用	20,778,035.74	12,179,158.72	70.60
研发费用	636,357,546.80	592,509,248.95	7.40
经营活动产生的现金流量净额	230,219,578.03	-164,025,659.16	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-272,661,912.00	-40,506,871.46	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-67,173,611.31	768,272,003.94	-108.74

营业收入变动原因说明：无重大变化

营业成本变动原因说明：无重大变化

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：主要系本期贴息息及保函手续费较上期增加所致。

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：主要系本期子公司齐普生采购商品量下降，及使用票据支付货款增多，支付现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期新增对捷利交易宝金融科技有限公司等公司的对外投资及公司购买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：主要系本期归还 2017 年公开发行公司债券本金及利息所致。

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

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 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	2,325,043,242.29	1,152,969,057.13	50.41	7.25	0.22	增加 3.48 个百分点
其中：证券经纪软件业务	659,733,482.98	78,856,411.64	88.05	16.82	-17.13	增加 4.90 个百分点
资管机构软件业务	232,959,206.64	61,544,941.52	73.58	35.76	34.88	增加 0.17 个百分点
银行软件业务	508,814,685.98	384,557,475.93	24.42	-10.02	-6.62	减少 2.75 个百分点
综合金融软件业务	24,696,544.03	13,304,170.58	46.13	-35.81	-43.23	增加 7.04 个百分点
定制服务业务	898,839,322.66	614,706,057.46	31.61	8.60	7.01	增加 1.01 个百分点
非金融行业	4,135,302,162.13	3,865,417,503.72	6.53	-7.49	-6.56	减少 0.93 个百分点
其中：数字经济业务	405,771,511.44	345,204,357.80	14.93	-9.54	17.87	减少 19.78 个百分点
IT 设备分销业务	3,650,692,273.86	3,495,483,663.41	4.25	-7.23	-7.99	增加 0.80 个百分点
科技园租赁业务	78,838,376.83	24,729,482.51	68.63	-8.64	-44.61	增加 20.37 个百分点
合计	6,460,345,404.42	5,018,386,560.85	22.32	-2.67	-5.08	增加 1.97 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	1,520,844,800.89	611,418,995.70	59.80	2.25	-5.13	增加 3.13 个百分点
硬件业务	3,650,692,273.86	3,495,483,663.41	4.25	-7.23	-7.99	增加 0.80 个百分点
定制及系统集成服务业务	1,209,969,952.84	886,754,419.23	26.71	7.16	11.00	减少 2.54 个百分点
科技园租赁业务	78,838,376.83	24,729,482.51	68.63	-8.64	-44.61	增加 20.37 个百分点
合计	6,460,345,404.42	5,018,386,560.85	22.32	-2.67	-5.08	增加 1.97 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	562,532,262.23	398,148,753.80	29.22	-11.14	-9.27	减少 1.46 个百分点
华东分部	246,285,704.03	90,709,572.18	63.17	10.53	41.42	减少 8.04 个百分点

中南分部	5,641,415,312.63	4,523,264,130.19	19.82	-2.11	-5.32	增加 2.72 个百分点
西南分部	10,112,125.53	6,264,104.68	38.05	-46.51	-6.82	减少 26.39 个百分点
合计	6,460,345,404.42	5,018,386,560.85	22.32	-2.67	-5.08	增加 1.97 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	6,460,345,404.42	5,018,386,560.85	22.32	-2.67	-5.08	增加 1.97 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

不适用

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 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	205,271,277.37	17.80	253,371,023.29	22.02	-18.98	
	职工薪酬成本	739,920,237.13	64.18	665,677,943.23	57.86	11.15	
	外购劳务及服务成本	205,198,830.51	17.80	222,837,863.01	19.37	-7.92	
	项目费用	2,578,712.12	0.22	8,581,047.46	0.75	-69.95	
	小计	1,152,969,057.13	100.00	1,150,467,876.99	100.00	0.22	
非金融行业	硬件采购成本	3,723,524,687.60	96.33	3,963,102,003.57	95.80	-6.05	
	职工薪酬成本	1,730,299.24	0.04	2,482,462.31	0.06	-30.30	
	外购劳务及服务成本	106,348,509.68	2.75	115,000,728.67	2.78	-7.52	
	折旧摊销	24,729,482.51	0.64	44,646,413.67	1.08	-44.61	
	项目费用	9,084,524.69	0.24	11,486,140.51	0.28	-20.91	
	小计	3,865,417,503.72	100.00	4,136,717,748.73	100.00	-6.56	
合计		5,018,386,560.85		5,287,185,625.72		-5.08	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总	上年同期金额	上年同期占总	本期金额较上年同	情况说明

			成本比例 (%)		成本比例 (%)	期变动比例 (%)	
软件业务	硬件采购成本	29,132,164.92	4.76	28,076,499.26	4.36	3.76	
	职工薪酬成本	368,799,256.97	60.32	370,369,021.26	57.47	-0.42	
	外购劳务及服务成本	210,903,832.08	34.50	237,056,181.79	36.78	-11.03	
	项目费用	2,583,741.73	0.42	8,972,569.10	1.39	-71.20	
	小计	611,418,995.70	100.00	644,474,271.41	100.00	-5.13	
硬件业务	硬件采购成本	3,486,404,168.33	99.74	3,788,108,566.19	99.71	-7.96	
	项目费用	9,079,495.08	0.26	11,094,618.87	0.29	-18.16	
	小计	3,495,483,663.41	100.00	3,799,203,185.06	100.00	-7.99	
定制及系统集成服务业务	硬件采购成本	413,259,631.72	46.60	400,287,961.41	50.11	3.24	
	职工薪酬成本	372,851,279.40	42.05	297,791,384.28	37.28	25.21	
	外购劳务及服务成本	100,643,508.11	11.35	100,782,409.89	12.62	-0.14	
	小计	886,754,419.23	100.00	798,861,755.58	100.00	11.00	
科技园租赁业务	折旧摊销	24,729,482.51	100.00	44,646,413.67	100.00	-44.61	
	小计	24,729,482.51	100.00	44,646,413.67	100.00	-44.61	
合计		5,018,386,560.85		5,287,185,625.72		-5.08	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 42,786.58 万元，占年度销售总额 6.61%；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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 359,605.73 万元，占年度采购总额 71.43%；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

适用 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	266,920.79	53.02

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。

3. 费用

√适用 □不适用

费用项目	本期数	上期数	变动比例 (%)	变动原因说明
销售费用	203,339,307.95	181,051,919.40	12.31	无重大变化
管理费用	362,657,513.70	349,242,254.48	3.84	无重大变化
研发费用	636,357,546.80	592,509,248.95	7.40	无重大变化
财务费用	20,778,035.74	12,179,158.72	70.60	主要系本期贴现息及保函手续费较上期增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位:元

本期费用化研发投入	636,357,546.80
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	636,357,546.80
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.82
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	5,570
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	64.60
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	160
本科	4,103
专科	1,297
高中及以下	10
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)	3,238
30-40岁(含30岁,不含40岁)	2,156
40-50岁(含40岁,不含50岁)	165
50-60岁(含50岁,不含60岁)	11
60岁及以上	0

(3). 情况说明

□适用 √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

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □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	7,049,308,765.02	7,168,056,156.61	-1.66	主要系本期子公司齐普生业务下降,销售商品收到的现金减少。
经营活动现金流出小计	6,819,089,186.99	7,332,081,815.77	-7.00	主要系本期母公司及子公司齐普生购买商品时使用票据形式结算货款增多,支付的现金减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	230,219,578.03	-164,025,659.16	不适用	主要系本期公司经营活动现金流出减少幅度大于经营活动现金流入减少幅度所致。
投资活动现金流入小计	2,270,366,586.31	844,883,690.21	168.72	主要系本期理财产品交易增加,到期赎回金额增加。
投资活动现金流出小计	2,543,028,498.31	885,390,561.67	187.22	主要系本期新增对捷利交易宝、弈酷软件等公司的对外投资以及本期购买理财产品增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-272,661,912.00	-40,506,871.46	不适用	主要系本期公司投资活动现金流出幅度大于投资活动现金流入幅度所致。
筹资活动现金流入小计	1,513,339,868.94	1,947,011,848.46	-22.27	主要系上年收到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	1,580,513,480.25	1,178,739,844.52	34.09	主要系本期归还 2017 年公开发行公司债券本金及利息所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-67,173,611.31	768,272,003.94	-108.74	主要系本期公司筹资活动现金流出较上年增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-109,743,112.62	563,739,061.76	-119.47	受上述综合影响所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □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	1,795,210,140.80	26.91	1,887,710,759.52	28.67	-4.90	无重大变化
交易性金融资产	229,422,016.72	3.44	318,812,216.46	4.84	-28.04	主要系受四季度债市波动影响，减少了短期银行理财产品的投资
应收账款	944,560,635.03	14.16	839,820,084.61	12.75	12.47	无重大变化
其他应收款	74,290,285.16	1.11	55,253,553.74	0.84	34.45	主要系本期应收大额存单利息增加所致
存货	1,222,530,107.73	18.33	1,343,323,433.52	20.40	-8.99	无重大变化
合同资产	504,559,441.66	7.56	531,152,314.16	8.07	-5.01	无重大变化
长期股权投资	590,587,775.72	8.85	489,196,216.27	7.43	20.73	主要系本期新增对捷利交易宝、弈酷软件、妥妥递科技的投资及子公司金智维外部股东增资所致
其他非流动金融资产	329,588,882.37	4.94	41,455,849.70	0.63	695.04	主要系本期新增以长期持有为目的固定收益凭证及对兴链人居科投资
固定资产	60,228,779.85	0.90	67,477,056.30	1.02	-10.74	无重大变化
无形资产	11,217,864.36	0.17	15,569,115.59	0.24	-27.95	主要系本期摊销所致，无明显变化
短期借款	892,856,429.48	13.39	625,486,409.30	9.50	42.75	主要系市场利率降低，公司根据运营情况增加了银行资金的使用
应付票据	152,990,000.00	2.29	79,535,000.00	1.21	92.36	主要系子公司齐普生使用应付票据支付货款导致相应的应付票据增加
应付账款	575,309,593.34	8.63	545,132,287.36	8.28	5.54	无重大变化
合同负债	484,898,018.13	7.27	650,270,561.61	9.88	-25.43	主要系本期合同预收款下降所致
应付职工薪酬	277,126,138.44	4.15	250,093,053.45	3.80	10.81	无重大变化
其他应付款	59,720,875.09	0.90	226,400,200.39	3.44	-73.62	主要系本期支付 2019 年限制性股票激励计划第三个解锁期股票回购款及调整与成本相关的预提服务成本至应付账款披露所致
一年内到期的非流动负债	16,260,118.42	0.24	229,524,010.35	3.49	-92.92	主要系归还 2017 年公开发行公司债券本金及利息所致
预计负债	-	-	51,716,389.00	0.79	-100.00	主要系本期公司根据诉讼终审判决结果冲回计提的

						预计负债所致
--	--	--	--	--	--	--------

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 59,277,289.94（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.89%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末余额	受限原因
货币资金	48,477,377.62	银行承兑汇票保证金
货币资金	31,335,895.00	履约及保函保证金
货币资金	11,329.89	信用证保证金
货币资金	50,000,000.00	定期存单质押
合计	129,824,602.51	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 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

适用 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
上海国君创投证鉴一号股权投资合伙企业（有限合伙）	5,433,456.15	14,936,009.54
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	5,000,000.00
深圳市联影医疗数据服务有限公司	9,288,010.69	11,258,757.46
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	36,386,861.73	36,530,604.07
广东全塑联科技有限公司	767,872.21	767,872.21

钱行科技（北京）有限公司	6,000,000.00	
合计	62,307,665.35	68,924,707.85

2. 交易性权益工具投资情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海君昊虹石创业投资中心（有限合伙）（原名：上海辉干投资合伙企业（有限合伙））	43,989,854.57	40,000,000.00
深圳粤十互联网科技有限公司	515,354.84	515,354.84
四川美好明天科技有限公司	570,451.87	570,451.87
深圳市金证基石产业科技有限公司	370,042.99	370,042.99
深圳市兴链人居科技有限公司	1,500,000.00	-
合计	46,945,704.27	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	18,526,654.54			-9,317,557.90					68,544.00	9,277,640.64	
广州佳时达软件股份有限公司	251,476.90			-151,853.93	-42,591.18					57,031.79	6,985,334.46
山东晶芯能源科技有限公司	1,569,230.07			-671,855.26						897,374.81	
山东金证智城科技股份有限公司	46,533.71			-35,849.37						10,684.34	
深圳星网信通科技股份有限公司	45,468,541.06			7,645,546.75						53,114,087.81	
深圳金证文体科技有限公司	2,253,922.75			-58,803.24						2,195,119.51	
武汉无线飞翔科技有限公司	4,859,103.64			330,416.95		170,710.00				5,360,230.59	

优品财富管理股份有限公司	114,229,750.76			- 4,195,624.29						110,034,126.47	
深圳市金证优智科技有限公司	21,842,345.82			- 5,841,574.63				3,899,028.13	50,138.69	12,151,881.75	3,899,028.13
港融科技有限公司	119,284,028.53			1,645,931.34						120,929,959.87	
武汉优品楚鼎科技有限公司	7,627,522.70			584,916.12		325,694.50				8,538,133.32	
珠海金智维信息科技有限公司	113,100,099.05			- 3,354,282.96		44,411,307.28				154,157,123.37	
深圳市科盾科技有限公司	4,442,091.44			57,180.78						4,499,272.22	
上海博科维实业有限公司	2,518,827.74			277,629.58						2,796,457.32	
广东智慧城市金服科技有限公司	198,972.74			- 25,546.02						173,426.72	
深圳金证数智科技有限公司	3,203,175.36			1,367,362.86			1,225,000.00			3,345,538.22	
深圳太古计算机系统有限公司	2,788,792.65			- 42,608.32						2,746,184.33	
广东塑金通科技有限公司	2,010,539.06			- 53,702.43						1,956,836.63	
杭州金证智付科技有限公司	1,360,793.13			- 483.82						1,360,309.31	
贵州玖引擎科技有限公司	6,977,101.44			- 127,086.56						6,850,014.88	
深圳金证淘车科技有限公司	2,400,759.39			- 531,082.90						1,869,676.49	

福建海融海丝电子商务有限公司	8,442,026.09			- 1,720,523.83						6,721,502.26	
深圳金证瑞康科技有限公司	990,972.76			- 193,725.38				333,690.75		463,556.63	333,690.75
杭州金证引擎国际科技有限公司	522,824.20			- 450,012.98				72,811.22			72,811.22
贵州中融信应收账款交易中心有限公司	4,280,130.74			- 3,001.55				4,277,129.19			4,277,129.19
四川妥妥递科技有限公司		5,000,000.00		76,465.07		500,000.00				5,576,465.07	
捷利交易宝金融科技有限公司		58,855,981.94		6,345,451.54	- 1,512,566.96		4,645,524.50			59,043,342.02	
弈酷软件（深圳）有限公司		16,216,216.00		245,583.35						16,461,799.35	
小计	489,196,216.27	80,072,197.94		- 8,198,691.03	- 1,555,158.14	45,407,711.78	5,870,524.50	8,582,659.29	118,682.69	590,587,775.72	15,567,993.75
合计	489,196,216.27	80,072,197.94		- 8,198,691.03	- 1,555,158.14	45,407,711.78	5,870,524.50	8,582,659.29	118,682.69	590,587,775.72	15,567,993.75

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	318,812,216.46	-754,219.83			2,133,171,000.00	2,221,806,979.91		229,422,016.72
其他非流动金融资产	41,455,849.70	6,633,032.67			281,500,000.00			329,588,882.37
其他权益工具投资	68,924,707.85		-11,617,042.50		6,000,000.00		-1,000,000.00	62,307,665.35
合计	429,192,774.01	5,878,812.84	-11,617,042.50		2,420,671,000.00	2,221,806,979.91	-1,000,000.00	621,318,564.44

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

1、上海君昊虹石创业投资中心（有限合伙），已完成私募基金备案，详见 2021-038 号公告。

2、世纪弘金 2 号私募证券投资基金，已完成私募基金备案，详见 2022-107 号公告。

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

经公司 2022 年 11 月 30 日召开的第七届董事会 2022 年第十四次会议审议通过，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。因业务发展需要，金智维拟通过增资扩股引入外部投资者，其中，国开制造业转型升级基金（有限合伙）、温润金产成长贰号（云南）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、温润叁号（海南）股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）、广东温润振信贰号股权投资合伙企业（有限合伙）、天津海河顺科股权投资合伙企业（有限合伙）、广州初枫股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳顺赢私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）、广州创盈健科投资合伙企业（有限合伙）、广东粤财产业投资基金合伙企业（有限合伙）、上海君昊虹

石创业投资中心（有限合伙）、珠海市正菱创业投资有限公司将合计出资 38,020.00 万元认购金智维 479.2975 万元新增注册资本。本次交易完成后，公司仍是金智维的第二大股东。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □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	25,000.00	174,099.48	56,511.86	3,425.15
金证科技（上海）有限公司	信息技术	20,000.00	4,653.58	3,446.27	402.08
金证金融科技（北京）有限公司	信息技术	30,000.00	15,241.66	10,932.89	1,392.66
成都金证信息技术有限公司	信息技术	20,000.00	18,434.21	18,237.52	-408.69
南京金证信息技术有限公司	信息技术	13,605.00	45,437.69	11,862.72	221.97
金证财富南京科技有限公司	信息技术	3,716.47	28,809.91	15,268.24	2,689.92
深圳市金微蓝技术有限公司	信息技术	3,703.70	14,263.91	9,576.43	629.62
北京联龙博通电子商务技术有限公司	信息技术	1,000.00	29,306.74	12,869.28	812.57
杭州金证引擎科技有限公司	信息技术	3,000.00	19,737.45	5,865.13	-4,883.70
深圳市睿服科技有限公司	信息技术	2,750.00	20,584.59	8,244.48	2,146.94

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	365,905.57	4,466.45	3,425.15	3,425.15
金证财富南京科技有限公司	信息技术	26,142.95	2,989.93	2,689.92	2,072.62

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：无

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金证科技（上海）有限公司、金证金融科技（北京）有限公司。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

适用 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

适用 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，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。全面注册制推进速度不断加快，催生出庞大的资本市场 IT 改造需求，带动金融科技行业高景气，一方面卖方机构需要改造以集中交易系统为主 IT 系统，另一方面买方侧需要给投资交易系统做改造。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、信创&分布式驱动技术变革。目前券商、基金、资管等证券机构的核心业务系统多为十余年前传统 IT 架构下开发的产品，而随着分布式、微服务、云原生等技术的成熟，主流第三方 IT 厂商顺应行业需求趋势在新一代核心产品上加以应用，驱动证券业进行系统的升级迭代。根据国家提出的“2+8+N”信创体系，金融等关键行业的信创开始提速，当前处于三年黄金发展期。今年来，软件行业信创加速推进，从底层硬件到应用系统都要进行升级换代，目前仍有很大的空间。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。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。

3、金融业务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；在科技驱动下，银行业加快数字化，在营销、支付业务等方面持续变革，将加大与科技公司的合作力度。上述金融行业的业务需求，将带来金融 IT 公司的业务发展机会。

(二) 公司发展战略

√适用 □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。

2022 年金证的战略方向进一步明晰，将大证券和大资管定位为公司的双基石业务，巩固和提升市场份额，增强资管 IT 和证券 IT 的资源投入，保障核心业务稳步增长。

在战略实现路径上，金证从转型发展、创新发展以及国际化发展三个方面不断寻求突破，力求打造稳定向上的第二增长曲线。

第一，转型发展方面，公司继续加强产品质量和服务水平，做好传统“软件+服务收费”的 1.0 业务模式，积极探索“平台+流量收费”的 2.0 业务模式以及“增值业务收费”的 3.0 业务模式。与此同时，金证在做好传统 TO B 中后台核心业务处理软件的基础上，积极开拓 to C 终端产品线，打造以“软件+大数据+人工智能+金融工程”为技术底座的，直接创造业务效益的工具型产品线。

第二，创新发展方面，公司将以技术创新提升传统业务产品附加值，基于科技基础拓展创新业务，推动技术创新和业务创新的双向赋能。

第三，国际化发展方面，金证在夯实国内业务的基础上，积极响应国家的“一带一路”倡议，推动国际化战略落地，探索金证体系内优质金融科技产品和服务的国际化输出，助力东南亚等沿线国家实现金融科技数字化布局。

(三) 经营计划

√适用 □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 2023 年经营工作：

1、深化双基石业务改革，做大做强金证核心业务

借助双基石改革，推动双基石业务合并，同时盘点资源，推动“技术-产品-方案-市场”的有效整合，实现内部一体化高效运转。

2、北京、上海中心，打造区域总部

加快上海中心和北京中心的建设和发展，建立起各中心的规模效应与业务特色、技术及产品线的优势，打造更完整、更有竞争力的金证业务体系。

3、加大技术产品研发

进一步贯彻公司研发平台的推广使用，不断提升公司产品研发效率，公司研发总部与业务部门持续合作研发有竞争力的产品。

4、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。

5、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

适用 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，推动技术与产品一体化管理。

人力成本上升风险。软件企业的人才竞争非常激烈，随着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。公司核心业务为证券 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：公司在立足证券 IT 的同时，通过对大金融 IT 行业领域的拓展和产品线的扩充，积极应对下游行业周期风险。

(五) 其他

适用 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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 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

适用 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

适用 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

适用 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
2022 年第一次临时股东大会	2022-01-11	www.sse.com.cn	2022-01-12	会议审议通过： 1、《关于修订公司章程部分条款的议案》 2、《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》 3、《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》
2022 年第二次临时股东大会	2022-03-04	www.sse.com.cn	2022-03-05	会议审议通过：《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》
2022 年第三次临时股东大会	2022-04-29	www.sse.com.cn	2022-04-30	会议审议通过： 1、《关于变更募集资金用途的议案》 2、《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》 3、《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》
2022 年第四次临时股东大会	2022-05-27	www.sse.com.cn	2022-05-28	会议审议通过： 1.00、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份

				方案的议案》 1.01、《拟回购股份的目的及用途》 1.02、《拟回购股份的种类》 1.03、《拟回购股份的方式》 1.04、《拟回购股份的实施期限》 1.05、《拟回购股份的价格》 1.06、《拟回购股份的资金来源及资金总额》 1.07、《拟回购股份的数量及占公司总股本比例》 1.08、《办理本次回购股份事宜的具体授权》 2、《关于修订公司章程部分条款的议案》
2021 年年度 股东大会	2022-06-29	www.sse.com.cn	2022-06-30	会议审议通过： 1、《2021 年度公司董事会工作报告》 2、《2021 年度公司监事会工作报告》 3、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》 4、《2021 年度公司财务决算报告》 5、《2021 年度公司利润分配的议案》 6、《关于公司 2021 年度董事及高级管理人员薪酬的议案》 7、《关于公司 2021 年度监事薪酬的议案》
2022 年第五次 临时股东大会	2022-06-30	www.sse.com.cn	2022-07-01	会议审议通过： 1、《关于公司 2022 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》 2、《关于〈深圳市金证科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》 4、《关于对外担保的议案》 5、《关于变更公司董事的议案》
2022 年第六次 临时股东大会	2022-10-14	www.sse.com.cn	2022-10-15	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、《关于修订公司股东大会议事规则的议案》 3、《关于修订公司对外担保制度的议案》 4、《关于修订公司独立董事工作制度的议案》 5、《关于修订公司章程部分条款的议案》
2022 年第七次 临时股东大会	2022-12-20	www.sse.com.cn	2022-12-21	会议审议通过： 1、《关于对外担保的议案》 2、《关于公司聘请 2022 年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	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	57	2020-09-18 2021-11-12	2023-09-18	84,566,270	84,566,270	0	无	195.22	否
杜宣	董事	男	59	2020-09-18	2023-09-18	78,366,433	78,366,433	0	无	74.58	否
赵剑	董事	男	55	2020-09-18	2023-09-18	75,678,438	73,935,238	-1,743,200	二级市场减持	74.58	否
徐岷波	董事	男	56	2020-09-18	2023-09-18	76,776,471	58,132,371	-18,644,100	二级市场减持	129.31	否
张大伟	董事	男	59	2022-06-30	2023-09-18	0	0	0	无	0	否
杨正洪	独立董事	男	47	2020-09-18	2023-09-18	0	0	0	无	9.52	否
李军	独立董事	男	61	2020-09-18	2023-09-18	0	0	0	无	9.52	否
王文若	独立董事	女	64	2020-09-18	2023-09-18	0	0	0	无	9.52	否
刘瑛	监事会召集人	女	46	2020-09-18	2023-09-18	56,300	56,300	0	无	94.72	否
刘雄任	监事	男	48	2020-09-18	2023-09-18	10,000	10,000	0	无	183.28	否
李世聪	监事	男	55	2020-09-18	2023-09-18	50,000	50,000	0	无	100.50	否
王清若	高级副总裁	男	49	2020-12-30	2023-09-18	50,000	50,000	0	无	209.76	否
吴晓琳	高级副总裁	男	49	2020-09-18	2023-09-18	220,000	220,000	0	无	187.90	否
王海航	高级副总裁	男	55	2020-09-18	2023-09-18	50,000	50,000	0	无	175.08	否
张海龙	高级副总裁	男	47	2020-09-18	2023-09-18	140,000	140,000	0	无	140.34	否
殷明	高级副总裁 董事会秘书	男	53	2021-04-09 2020-12-30	2023-09-18	50,000	50,000	0	无	200.83	否
周志超	财务负责人	男	44	2021-04-09	2023-09-18	50,000	50,000	0	无	163.9	否
黄宇翔	董事	男	58	2020-09-18	2022-06-13	0	0	0	无	1.19	否
合计	/	/	/	/	/	316,063,912	295,676,612	-20,387,300	/	1,959.75	/

姓名	主要工作经历
李结义	现年 57 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 59 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，曾任公司董事长，现任公司董事。
赵剑	现年 55 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，曾任公司总裁、董事长，现任公司董事。
徐岷波	现年 56 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。
张大伟	现年 59 岁，毕业于华东政法大学，经济法专业学士。张大伟先生曾任广东恒健投资控股有限公司资本运营总监，2016 年 8 月至今任广东恒阔投资管理有限公司总经理，并兼任广东恒嘉合投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人代表，广州恒阔投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人代表，现任公司董事。
杨正洪	现年 47 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	现年 61 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 64 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、深圳市豪鹏科技股份有限公司独立董事、深圳市新城市规划建筑设计股份有限公司独立董事、深圳市联得自动化装备股份有限公司独立董事。现任公司独立董事。

刘瑛	现年 46 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 48 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 55 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。
王清若	现年 49 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。
吴晓琳	现年 49 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 55 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。
张海龙	现年 47 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 53 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 44 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

√适用 □不适用

经 2023 年 3 月 2 日召开的第七届董事会 2023 年第一次会议审议通过，公司董事会聘任钟桂全先生为公司高级副总裁，任期与本届董事会任期相同。

钟桂全先生，现年 49 岁，毕业于五邑大学计算机及应用专业。钟桂全先生 1998 年至今任职于本公司，历任公司研发中心总经理、总裁助理兼证券软件总部联席总经理、副总裁，现任公司高级副总裁。

(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**

□适用 √不适用

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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
李结义	四川妥妥递科技有限公司	董事	2022/1	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	董事长	2006/3	无
徐岷波	深圳市凯健奥达科技有限公司	董事	2007/6	无
徐岷波	港融科技有限公司	董事	2018/12	2022/6
徐岷波	日海智能科技股份有限公司	独立董事	2020/12	无
张大伟	广东恒阔投资管理有限公司	总经理	2016/11	无
张大伟	广州恒阔投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人代表	2017/1	无
张大伟	广东恒嘉合投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人代表	2022/3	无
张大伟	广东中闽投资控股有限公司	董事	2015/6	无
张大伟	广东风华高新科技股份有限公司	董事	2022/6	无
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	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	2022/11
杨正洪	广州汉腾生物科技有限公司	董事	2022/1	无
杨正洪	深圳市前海中保产业私募股权投资基金管理有限公司	董事	2022/3	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	北京易程华创科技股份有限公司	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	深圳赋乐科技集团有限公司	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	2016/5	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	北京捷思锐科技股份有限公司	董事	2011/1	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	上海新氩类脑智能科技有限公司	董事	2022/11	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
王文若	国民技术股份有限公司	独立董事	2021/5	无
王文若	深圳市豪鹏科技股份有限公司	独立董事	2022/3	无
王文若	深圳市新城市规划建筑设计股份有限公司	独立董事	2022/12	无
王文若	深圳市联得自动化装备股份有限公司	独立董事	2022/12	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
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
王清若	优品财富管理股份有限公司	董事	2022/5	无
王清若	武汉优品楚鼎科技有限公司	董事	2022/10	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	2022/8
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	2022/4
吴晓琳	上海金证保云科技有限公司	董事	2017/8	无
吴晓琳	金证道巍科技(深圳)有限公司	董事	2018/1	2022/12
吴晓琳	湖南润达云雅生物科技有限公司	董事	2018/3	2022/8
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
吴晓琳	武夷山独束茶叶有限公司	监事	2021/11	无
吴晓琳	深圳市四海汇商业管理有限公司	监事	2013/6	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
王海航	捷利交易宝金融科技有限公司	非执行董事	2022/5	无
王海航	港融科技有限公司	董事	2022/10	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
殷明	弈酷软件(深圳)有限公司	董事	2022/6	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

√适用 □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	2022 年公司董事领取报酬总额为 503.44 万元；监事领取的报酬总额为 378.50 万元；高级管理人员领取的报酬总额为 1,077.81 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	2022 年公司董事、监事、高级管理人员领取报酬总额为 1,959.75 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黄宇翔	董事、董事会战略委员会委员	离任	黄宇翔先生因个人原因辞去公司第七届董事会董事及董事会战略委员会委员职务。
张大伟	董事	选举	公司于 2022 年 6 月 13 日召开第七届董事会 2022 年第八次会议，于 2022 年 6 月 30 日召开 2022 年第五次临时股东大会审议通过《关于变更公司董事的议案》，选举张大伟先生为公司董事，任期与第七届董事会任期相同。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √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 2022 年第一次会议	2022/01/28	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》
第七届董事会 2022 年第二次会议	2022/02/15	会议审议通过： 1、《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》 2、《关于召开 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第七届董事会 2022 年第三次会议	2022/03/25	会议审议通过： 1、《关于变更募集资金用途的议案》 2、《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点的议案》 3、《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》 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 2022 年第三次临时股东大会的议案》

第七届董事会 2022 年第四次会议	2022/04/13	会议审议通过： 1、《2021 年度公司董事会工作报告》 2、《2021 年度公司总裁工作报告》 3、《关于公司 2021 年年度报告及摘要的议案》 4、《2021 年度公司财务决算报告》 5、《2021 年度利润分配的预案》 6、《关于公司 2021 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 2021 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 2021 年年度股东大会的议案》
第七届董事会 2022 年第五次会议	2022/04/22	会议审议通过：《关于调整〈关于变更募集资金用途的议案〉相关内容的议案》
第七届董事会 2022 年第六次会议	2022/04/27	会议审议通过： 1、《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》 2、《关于向银行申请授信的议案》
第七届董事会 2022 年第七次会议	2022/05/11	会议审议通过： 1.00、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》 1.01、《拟回购股份的目的及用途》 1.02、《拟回购股份的种类》 1.03、《拟回购股份的方式》 1.04、《拟回购股份的实施期限》 1.05、《拟回购股份的价格》 1.06、《拟回购股份的资金来源及资金总额》 1.07、《拟回购股份的数量及占公司总股本比例》 1.08、《办理本次回购股份事宜的具体授权》 2、《关于修订公司章程部分条款的议案》 3、《关于召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》
第七届董事会 2022 年第八次会议	2022/06/13	会议审议通过： 1、《关于公司 2022 年股票期权激励计划（草案）及其摘要的议案》 2、《关于〈深圳市金证科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》 3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》 4、《关于对外担保的议案》 5、《关于关联交易的议案》 6、《关于变更公司董事的议案》 7、《关于召开 2022 年第五次临时股东大会的议案》
第七届董事会 2022 年第九次会议	2022/07/06	会议审议通过： 1、《关于向 2022 年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》 2、《关于向银行申请授信的议案》
第七届董事会 2022 年第十次会议	2022/07/27	会议审议通过： 1、《关于对外投资设立全资子公司的议案》 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、《关于向银行申请授信的议案》
第七届董事会 2022 年第十一次会议	2022/08/24	会议审议通过： 1、《关于公司 2022 年半年度报告及报告摘要的议案》

		2、《关于 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》
第七届董事会 2022 年第十二次会议	2022/09/23	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三个解除限售期解除限售条件成就的议案》 4、《关于向银行申请授信的议案》 5、《关于修订公司相关制度的议案》 6、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》 7、《关于修订公司章程部分条款的议案》 8、《关于召开 2022 年第六次临时股东大会的议案》
第七届董事会 2022 年第十三次会议	2022/10/27	会议审议通过：《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》
第七届董事会 2022 年第十四次会议	2022/11/30	会议审议通过： 1、《关于向银行申请授信的议案》 2、《关于对外担保的议案》 3、《关于关联交易的议案》 4、《关于公司聘请 2022 年财务审计机构及内部控制审计机构的议案》 5、《关于使用闲置自有资金认购私募证券投资基金份额的议案》 6、《关于放弃参股公司增资优先认购权暨关联交易的议案》 7、《关于召开 2022 年第七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	14	14	13	0	0	否	8
杜宣	否	14	13	12	1	0	否	0
赵剑	否	14	13	13	1	0	否	0
徐岷波	否	14	14	13	0	0	否	7
张大伟	否	6	6	6	0	0	否	0
杨正洪	是	14	14	13	0	0	否	1
李军	是	14	14	13	0	0	否	1
王文若	是	14	14	13	0	0	否	1
黄宇翔	否	7	7	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	13
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

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □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、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
2022-04-01	审议《公司 2021 年度财务会计报告》《关于立信会计师事务所（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
2022-04-21	审议《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-08-18	审议《关于公司 2022 年半年度报告的议案》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-10-20	审议《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-11-25	审议《关于公司聘请 2022 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 4 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
2022-02-09	审议《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》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-04-13	审议《关于公司董事和高级管理人员 2021 年度薪酬的议案》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-06-08	审议《深圳市金证科技股份有限公司 2022 年股票期权激励计划（草案）》	审议通过议案，并同意提交董事会审议	无
2022-09-23	审议《关于 2019 年限制性股票激励计划第三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

(4). 报告期内提名委员会召开 1 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
2022-06-13	审议《关于变更公司董事的议案》	审议通过议案,并同意提交董事会审议	无

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 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	1,452
主要子公司在职员工的数量	7,170
在职员工的数量合计	8,622
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	2,000
技术人员	5,570
财务人员	69
行政人员	543
管理人员	408
其他人员	32
合计	8,622
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	227
本科	5,147
大专	2,776
高中及以下	472
合计	8,622

(二) 薪酬政策

适用 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、转正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

适用 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

适用 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

适用 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：

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师审计，公司 2022 年度实现归属于母公司净利润 26,919.82 万元，截止本年度末母公司累计未分配利润 76,239.56 万元。

本年度公司利润分配方案拟为：公司以实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购专用证券账户持有的股票数量为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.29 元（含税）。本次利润分配不送红股，也不进行资本公积转增股本。

截至目前，公司通过回购专用证券账户持有公司股份 10,007,526 股，公司回购专用证券账户持有股份数量不参与本次利润分配。公司总股本为 940,815,005 股，扣除公司回购股数后股本数为 930,807,479 股，以此股本数测算，合计拟派发现金红利 2,699.34 万元。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》第八条规定：“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算。”截至 2022 年 12 月 31 日，公司 2022 年度回购

股份累计支付 99,977,357.84 元（不含交易费用），纳入 2022 年度现金分红相关比例计算。因此，公司 2022 年度现金分红金额预计占当年度归属上市公司股东净利润的 47.17%。

以上预案仍需提交 2022 年年度股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.29
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	26,993,416.89
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	269,198,226.74
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	10.03
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	99,977,357.84
合计分红金额（含税）	126,970,774.73
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	47.17

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

适用 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 年限制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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号:2021-074

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。	
2022 年 9 月 23 日，公司召开第七届董事会 2022 年第十二次会议和第七届监事会 2022 年第九次会议，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) 公告编号：2022-088
2022 年 9 月 23 日，公司召开第七届董事会 2022 年第十二次会议和第七届监事会 2022 年第九次会议，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 23 名激励对象已获授但尚未解除限售的共计 26.68 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) 公告编号：2022-089
2022 年 9 月 23 日，公司召开第七届董事会 2022 年第十二次会议和第七届监事会 2022 年第九次会议，分别审议通过了《关于 2019 年限制性股票激励计划第三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三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 207 名，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为 235.48 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 2022 年 10 月 20 日解除限售上市流通。	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 公告编号：2022-091
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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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) 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 15 日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
三、2022 年股票期权激励计划	
2022 年 6 月 13 日，公司召开第七届董事会 2022 年第八次会议和第七届监事会 2022 年第五次会议，分别审议通过了《关于公司 2022 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 2022 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) 公告编号：2022-052
2022 年 6 月 14 日起至 2022 年 6 月 23 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) 公告编号：2022-059
2022 年 6 月 30 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) 公告编号：2022-062
2022 年 6 月 30 日，公司召开 2022 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2022 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) 公告编号：2022-063
2022 年 7 月 6 日，公司召开第七届董事会 2022 年第九次会议，审议通过了《关于向 2022 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) 公告编号：2022-066
2022 年 7 月 21 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) 公告编号：2022-067

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 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

适用 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)
王清若	高级副总裁	37.60	100	0	0	8.20	100	10.29
吴晓琳	高级副总裁	100	100	0	0	8.20	100	10.29
王海航	高级副总裁	100	100	0	0	8.20	100	10.29
张海龙	高级副总裁	110	100	0	0	8.20	100	10.29
殷明	高级副总裁 董事会秘书	208.45	100	0	0	8.20	100	10.29
周志超	财务负责人	60	100	0	0	8.20	100	10.29
合计	/	616.05	600	0	0	/	600	/

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,公司完成上述高级管理人员年初持有股票期权注销工作。

(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

适用 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》指标完成情况进行考核。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 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。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □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

√适用 □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 2023 年 4 月 13 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

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

(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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

□适用 √不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

√适用 □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

√适用 □不适用

为了响应国家低碳政策要求，公司以技术赋能绿色经济发展。报告期内，公司完成碳排放权电子交易平台有偿竞价系统的开发，助力北京和深圳市完成碳排放权有偿竞价业务；完成北京绿色交易所、深圳排放权交易所、四川联合环境交易所、重庆排放权交易中心新需求的开发服务、验收工作；承建了全国温室气体自愿减排注册登记系统，完成全国温室气体核证减排注册登记项目二期需求开发工作。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	/

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √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

□适用 √不适用

具体说明

□适用 √不适用

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

√适用 □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 2022/10/20	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 2022/3/15	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权益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。	2022/6/14 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

已达到 未达到 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

适用 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

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 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

适用 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

适用 不适用

具体参见第十节“五、44 重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 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

	现聘任
境内会计师事务所名称	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
境内会计师事务所审计年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李敏、林燕娜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

	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

适用 不适用

经公司审计委员会提议，2022 年公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构，同时公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计公司 2022 年内部控制评价报告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 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

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
2022 年 5 月 19 日，公司收到四川省高级人民法院的《民事判决书》，四川省高级人民法院就公司与眉山市城市发展投资有限责任公司（以下简称“眉山城投”）、眉山市人民政府合同纠纷一案作出二审判决。二审判决判令公司返回眉山城投多支付的回购款 26.25 万元，承担一审案件受理费、二审案件受理费合计 122.59 万元。	具体内容详见公司于 2022 年 5 月 21 日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2022-044）

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 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

适用 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

适用 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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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

适用 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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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

适用 不适用

(六)其他

适用 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

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □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															213,500.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）															136,000.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															136,000.00
担保总额占公司净资产的比例(%)															36.52
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

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □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	自有资金	149,550.00	7,800.00	0.00
券商产品	自有资金	86,917.10	39,816.80	0.00
私募基金	自有资金	5,000.00	0.00	0.00
合计		241,467.10	47,616.80	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □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)
平安银行股份有限公司	平安财富-天天成长现金人民币理财产品 B 款 T02LK180002	7,700.00	2022/1/5	2022/6/27	自有资金	注 1				12.7	已收回	是		
金元证券股份有限公司	金元宝系列 52 期收益凭证	6,000.00	2022/6/29	2022/12/29	自有资金	注 2		4.00%	120.99	120.99	已收回	是		
金元证券股份有限公司	金元证券金元宝系列 31 期收益凭证	6,000.00	2022/1/4	2022/4/6	自有资金	注 2		3.80%	57.74	57.74	已收回	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	2022/1/5	2022/2/23	自有资金	注 5				32.84	已收回	是		
金元证券股份有限公司	金元证券金元宝系列 33 期收益凭证	10,000.00	2022/1/19	2022/4/19	自有资金	注 2		3.80%	93.7	93.7	已收回	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	12,000.00	2022/1/25	2022/2/25	自有资金	注 4				25.52	已收回	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	2022/2/8	2022/12/23	自有资金	注 6				101.66	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	6,000.00	2022/6/1	2022/9/21	自有资金	注 4				63.74	已收回	是		
天风证券股份有限公司	天风证券天宇 12 号保本型固定收益凭证	5,000.00	2022/8/19	2024/2/19	自有资金	注 2		4.50%	338.42		未收回	是		
中信证券股份有限公司	中信证券国债逆回购	5,000.00	2022/12/29	2022/12/30	自有资金	注 3				3.01	已收回	是		

资金投向：

注 1：一般性存款、结构性存款、同业存款、同业存单、货币市场工具、银行间市场和证券交易所发行的债券、货币市场基金、债券基金、债券质押式及买断式回购、资产支持证券、可转换债券、可交换债券、非公开定向债务融资工具、次级债（包括二级资本债），境外发行的货币市场工具、货币基金、债券、债券基金、资产支持证券、票据，以上述资产为主要投资范围的公募基金、信托计划、资产管理计划等资产管理产品，及其他符合监管要求的债权类资产；优先股；利率互换、收益互换、债券借贷、国债期货等金融衍生品类资产，以及投资范围包含上述资产的资产管理产品（本理财产品管理人在直接投资于金融衍生品类资产前，需先获得相应的衍生产品交易资格）。

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：将资金借给融资需求方，到期之后返回本金和利息的一种投资模式。

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其他股票，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 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)。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □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

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □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	按合同约定利率结利息	4.75%	722,395.83		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	按合同约定利率结利息	4.75%	1,203,993.06		未收回	是	是	

兴业 银行	经营性 贷款	40,000, 000.00	2018/4 /27	2023/4 /27	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	1,926 ,388. 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 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		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 利率结利息	4.75 %	1,926 ,388. 89		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 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		未收 回	是	是
兴业 银行	经营性 贷款	20,000, 000.00	2018/1 1/22	2023/1 1/22	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		未收 回	是	是
兴业 银行	经营性 贷款	20,000, 000.00	2019/1 /28	2024/1 /28	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		未收 回	是	是
兴业 银行	经营性 贷款	20,000, 000.00	2019/7 /15	2024/7 /24	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		未收 回	是	是
兴业 银行	经营性 贷款	20,000, 000.00	2019/9 /19	2024/9 /18	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	963,1 94.44		未收 回	是	是
兴业 银行	经营性 贷款	30,000, 000.00	2020/1 /13	2024/7 /14	自有 资金	日常 经营	按合同约定 利率结利息	4.75 %	1,444 ,791. 67		未收 回	是	是

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √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

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,621,600	0.28	0	0	0	-2,621,600	-2,621,600	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	2,621,600	0.28	0	0	0	-2,621,600	-2,621,600	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	2,621,600	0.28	0	0	0	-2,621,600	-2,621,600	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	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	938,460,205	99.72	0	0	0	2,354,800	2,354,800	940,815,005	100.00
1、人民币普通股	938,460,205	99.72	0	0	0	2,354,800	2,354,800	940,815,005	100.00
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	941,081,805	100.00	0	0	0	-266,800	-266,800	940,815,005	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

1、2022年9月23日，公司第七届董事会2022年第十二次会议、第七届监事会2022年第九次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第三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三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235.48万股，占公司总股本的0.25%。相关股份于2022年10月20日解除限售上市流通。

2、鉴于公司2019年限制性股票激励计划中的21名激励对象已离职，不再具备激励资格；2名激励对象个人层面绩效考核结果为不合格，不符合激励条件，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266,800股。上述股份于2022年12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）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 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
2019年限制性股票激励计划激励对象	2,621,600	2,621,600	0	0	限制性股票限售	2022-10-20
合计	2,621,600	2,621,600	0	0	/	/

注：因2019年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2022年12月对相关激励对象已获授但尚未解除限售共计26.68万股限制性股票进行回购注销，实际解除限售股数为235.48万股。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

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）：

适用 不适用

(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

适用 不适用

因公司 2019 年限制性股票激励计划的 23 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 266,800 股，公司总股本由 941,081,805 股减少到 940,815,005 股。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	86,416
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	77,789
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	0	84,566,270	8.99	0	质押	28,000,000	境内自然人
杜宣	0	78,366,433	8.33	0	无	0	境内自然人
赵剑	-1,743,200	73,935,238	7.86	0	质押	41,200,000	境内自然人
徐岷波	-18,644,100	58,132,371	6.18	0	质押	33,200,000	境内自然人
广东恒阔投资管理 有限公司	0	16,207,455	1.72	0	无	0	其他
深圳前海联礼 阳投资有限责 任公司	-18,930,200	14,595,478	1.55	0	无	0	其他
香港中央结算 有限公司	-7,004,698	11,830,634	1.26	0	无	0	其他
玄元私募基金 投资管理(广 东)有限公司— 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
倪国强	-3,337,553	8,809,460	0.94	0	无	0	境内自然人
南通招商江海 产业发展基金 合伙企业(有限 合伙)	8,000,000	8,000,000	0.85	0	无	0	其他

前十名无限售条件股东持股情况			
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
赵剑	73,935,238	人民币普通股	73,935,238
徐岷波	58,132,371	人民币普通股	58,132,371
广东恒阔投资管理有限公司	16,207,455	人民币普通股	16,207,455
深圳前海联礼阳投资有限责任公司	14,595,478	人民币普通股	14,595,478
香港中央结算有限公司	11,830,634	人民币普通股	11,830,634
玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—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
倪国强	8,809,460	人民币普通股	8,809,460
南通招商江海产业发展基金合伙企业(有限合伙)	8,000,000	人民币普通股	8,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	报告期末，公司回购专用证券账户持有 10,007,526 股，占公司报告期末总股本的 1.06%。		
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、玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—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

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 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

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

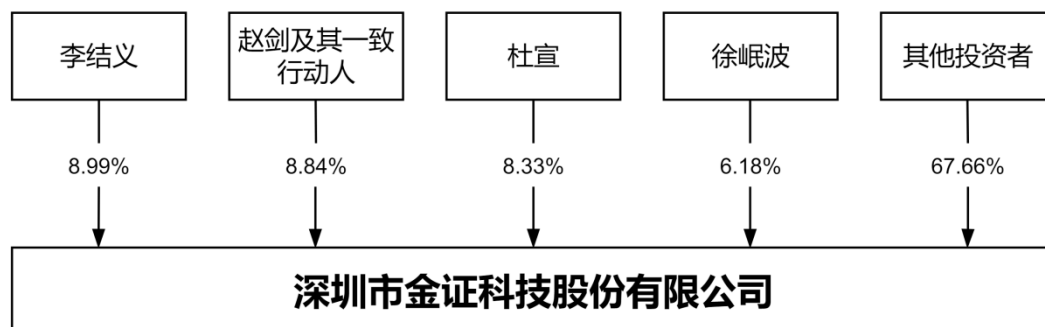
报告期内公司不存在控股股东。

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 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 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

报告期内公司不存在实际控制人。

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	金证股份 2022 年回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2022 年 5 月 12 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	6,666,667 股-8,333,333 股, 0.71%-0.89%
拟回购金额	不低于 8000 万元, 不高于 10000 万元
拟回购期间	自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 3 个月内
回购用途	本次回购的股份将在公司发布回购结果暨股份变动公告十二个月后采用集中竞价交易方式出售, 并在发布回购结果暨股份变动公告后三年内完成出售, 若公司未能在上述期限内完成出售, 未实施出售部分股份将履行相关程序予以注销。
已回购数量(股)	10,007,526
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	未减持

第八节 优先股相关情况

适用 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

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 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	0	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

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
17 金证 01	“17 金证 01”已于 2022 年 11 月 14 日在上海证券交易所摘牌,公司已全额兑付债券本金及相应利息。详见 2022 年 11 月 1 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 2017 年公开发行公司债券(面向合格投资者)(第一期)2022 年本息兑付及摘牌公告》。

2. 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

适用 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
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	上海市黄浦区南京路 61 号四楼	李敏、林燕娜	林燕娜	021-63391166
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、麦琪	麦琪	0755-88265288

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

适用 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
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

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5. 信用评级结果调整情况

适用 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
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

适用 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。2022 年跟踪评级报告已于 2022 年 6 月 14 日于中证鹏元网站和上海证券交易所网站公布。

6. 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影响

适用 不适用

7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 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%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 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

适用 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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2022 年	2021 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	215,640,905.95	193,321,119.81	11.55	
流动比率	1.81	1.88	-3.72	
速动比率	1.36	1.40	-2.86	
资产负债率 (%)	41.69	43.32	-1.63	
EBITDA 全部债务比	0.33	0.44	-25.00	
利息保障倍数	7.59	7.01	8.27	
现金利息保障倍数	6.70	-1.69	不适用	主要系本期公司经营活动产生的现金流量净额增加所致
EBITDA 利息保障倍数	9.12	8.22	10.95	
贷款偿还率 (%)	100.00	100	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100	0.00	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

信会师报字[2023]第 ZI10147 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金证股份，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”/（四十四）以及“十五、母公司财务报表主要项目注	（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

<p>释”/（五）。</p> <p>2022 年度，金证股份公司确认的营业收入为人民币 647,790.17 万元，同比 2021 年度下降 2.52%。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。</p>	<p>及验收；②付款及结算；③违约条款；</p> <p>（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；</p> <p>（4）通过查询主要客户的工商资料，询问获取金证股份主要股东、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；</p> <p>（5）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；</p> <p>（6）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。</p>
<p>（二）应收账款减值</p>	
<p>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）。</p> <p>截止 2022 年 12 月 31 日，金证股份应收账款原值 96,976.35 万元，应收账款坏账准备 2,520.28 万元，应收账款余额为人民币 94,456.06 万元。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。</p>	<p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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；</p> <p>（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，重新测算坏账准备计提金额是否准确；</p> <p>（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；</p> <p>（6）评估管理层并检查与应收账款减值相关的信息是否已在 2022 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。</p>

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 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李敏
(项目合伙人)

中国注册会计师：林燕娜

中国·上海

2023 年 4 月 14 日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,795,210,140.80	1,887,710,759.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	229,422,016.72	318,812,216.46
衍生金融资产			
应收票据	七、4	8,759,290.56	13,820,280.33
应收账款	七、5	944,560,635.03	839,820,084.61
应收款项融资	七、6	16,872,793.00	21,136,554.09
预付款项	七、7	99,833,415.23	119,464,698.31
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	74,290,285.16	55,253,553.74
其中：应收利息		15,308,336.13	6,686,397.26
应收股利		4,645,524.50	
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,222,530,107.73	1,343,323,433.52
合同资产	七、10	504,559,441.66	531,152,314.16
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	67,160,022.52	79,969,629.02
流动资产合计		4,963,198,148.41	5,210,463,523.76
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	590,587,775.72	489,196,216.27
其他权益工具投资	七、18	62,307,665.35	68,924,707.85
其他非流动金融资产	七、19	329,588,882.37	41,455,849.70
投资性房地产	七、20	520,228,289.09	535,449,874.44
固定资产	七、21	60,228,779.85	67,477,056.30
在建工程	七、22	98,007.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	34,411,860.02	38,582,379.06
无形资产	七、26	11,217,864.36	15,569,115.59
开发支出			
商誉	七、28	50,365,036.62	50,365,036.62
长期待摊费用	七、29	25,124,982.42	30,376,525.94

递延所得税资产	七、30	22,842,351.62	36,961,057.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,707,001,495.02	1,374,357,819.20
资产总计		6,670,199,643.43	6,584,821,342.96
流动负债：			
短期借款	七、32	892,856,429.48	625,486,409.30
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	152,990,000.00	79,535,000.00
应付账款	七、36	575,309,593.34	545,132,287.36
预收款项			
合同负债	七、38	484,898,018.13	650,270,561.61
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	277,126,138.44	250,093,053.45
应交税费	七、40	45,976,880.82	51,919,046.12
其他应付款	七、41	59,720,875.09	226,400,200.39
其中：应付利息			
应付股利		2,820,000	128,458.40
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	16,260,118.42	229,524,010.35
其他流动负债	七、44	242,757,508.14	111,864,837.82
流动负债合计		2,747,895,561.86	2,770,225,406.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	10,000,000.00	
应付债券	七、46		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	18,226,039.97	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	162,507.70	1,095,199.64
递延所得税负债	七、30	3,938,451.84	4,357,014.84
其他非流动负债	七、52	613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		32,940,209.92	82,458,860.64
负债合计		2,780,835,771.78	2,852,684,267.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	940,815,005.00	941,081,805.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、55	1,404,835,775.50	1,372,569,724.54
减：库存股	七、56	99,977,357.84	27,011,864.00
其他综合收益	七、57	10,509,729.59	21,939,373.85
专项储备			
盈余公积	七、59	185,197,062.42	159,467,001.63
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,282,902,306.64	1,064,565,942.76
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,724,282,521.31	3,532,611,983.78
少数股东权益		165,081,350.34	199,525,092.14
所有者权益(或股东权益) 合计		3,889,363,871.65	3,732,137,075.92
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		6,670,199,643.43	6,584,821,342.96

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

2022 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,339,683,057.75	1,370,954,876.08
交易性金融资产		179,132,846.99	232,078,192.84
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	168,561,159.48	130,022,521.96
应收款项融资			100,000.00
预付款项		8,868,045.81	36,290,223.60
其他应收款	十七、2	92,893,974.30	34,379,700.20
其中：应收利息		14,516,397.25	6,686,397.26
应收股利		43,684,767.86	
存货		272,996,857.24	449,364,268.76
合同资产		382,543,593.82	400,967,833.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		219,946,180.56	
其他流动资产		374,268,177.61	318,712,955.50
流动资产合计		3,038,893,893.56	2,972,870,572.03
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	1,664,451,983.83	1,446,476,037.90
其他权益工具投资		61,539,793.14	68,156,835.64
其他非流动金融资产		282,643,178.10	

投资性房地产			
固定资产		40,592,725.86	41,446,706.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		75,069,429.82	88,792,789.96
无形资产		8,083,977.93	8,424,399.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,653,403.75	5,550,230.74
递延所得税资产		12,818,409.19	23,877,001.21
其他非流动资产		104,593,055.58	311,536,111.14
非流动资产合计		2,254,445,957.20	1,994,260,112.02
资产总计		5,293,339,850.76	4,967,130,684.05
流动负债：			
短期借款		387,201,298.09	163,177,960.69
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		191,447,282.51	53,535,000.00
应付账款		317,572,387.94	286,698,213.03
预收款项			
合同负债		247,487,762.86	407,483,184.98
应付职工薪酬		144,087,040.09	126,936,274.45
应交税费		14,942,102.28	16,279,791.83
其他应付款		27,906,395.67	224,967,152.28
其中：应付利息			
应付股利			128,458.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		9,156,568.76	226,401,102.13
其他流动负债		575,833,515.87	277,219,114.06
流动负债合计		1,915,634,354.07	1,782,697,793.45
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		68,926,754.90	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		162,507.70	1,095,199.64
递延所得税负债		2,881,109.27	4,136,882.56
其他非流动负债		613,210.41	613,210.41
非流动负债合计		72,583,582.28	135,973,143.84
负债合计		1,988,217,936.35	1,918,670,937.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		940,815,005.00	941,081,805.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,509,372,972.53	1,400,217,672.64
减：库存股		99,977,357.84	27,011,864.00
其他综合收益		10,509,729.59	21,939,373.85
专项储备			
盈余公积		182,005,983.53	156,275,922.74
未分配利润		762,395,581.60	555,956,836.53
所有者权益（或股东权益）合计		3,305,121,914.41	3,048,459,746.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,293,339,850.76	4,967,130,684.05

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	七、61	6,477,901,741.60	6,645,628,584.10
其中：营业收入		6,477,901,741.60	6,645,628,584.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,284,621,634.62	6,450,127,789.03
其中：营业成本	七、61	5,035,167,918.55	5,291,627,754.13
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	26,321,311.88	23,517,453.35
销售费用	七、63	203,339,307.95	181,051,919.40
管理费用	七、64	362,657,513.70	349,242,254.48
研发费用	七、65	636,357,546.80	592,509,248.95
财务费用	七、66	20,778,035.74	12,179,158.72
其中：利息费用		44,239,185.87	51,270,839.09
利息收入		37,402,662.18	44,407,927.35
加：其他收益	七、67	64,082,745.30	56,343,817.04
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,918,172.82	136,890,600.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,198,691.03	-36,030,167.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	5,878,812.84	1,844,080.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-10,759,118.12	4,652,993.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-14,752,795.03	-37,901,382.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	276,850.60	167,885.13
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,924,775.39	357,498,789.03
加：营业外收入	七、74	50,841,980.56	2,280,407.62
减：营业外支出	七、75	5,113,257.46	51,728,497.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		291,653,498.49	308,050,699.41
减：所得税费用		27,693,533.26	26,160,064.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		263,959,965.23	281,890,634.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		263,959,965.23	281,890,634.54
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）		269,198,226.74	249,359,930.68
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,238,261.51	32,530,703.86
六、其他综合收益的税后净额		-11,429,644.26	412,556.40
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-11,429,644.26	412,556.40
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-9,917,077.30	412,556.40
（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		-42,591.18	1,529.10
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-9,874,486.12	411,027.30
（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		-1,512,566.96	
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-1,512,566.96	

(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		252,530,320.97	282,303,190.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		257,768,582.48	249,772,487.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,238,261.51	32,530,703.86
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2861	0.2714
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2827	0.2708

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

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	1,964,885,177.56	1,785,688,730.47
减：营业成本	十七、4	1,230,217,592.05	1,196,208,040.53
税金及附加		6,026,876.34	6,388,683.43
销售费用		42,352,747.93	29,708,978.92
管理费用		199,860,503.25	203,422,007.10
研发费用		390,564,316.48	345,253,067.09
财务费用		-22,823,234.04	-27,399,011.91
其中：利息费用		22,313,665.09	34,714,203.30
利息收入		54,913,003.72	63,517,160.04
加：其他收益		46,557,791.69	39,374,323.05
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	66,488,653.08	243,081,397.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,695,909.68	-35,668,055.86
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“-”号填列）		2,098,832.25	1,788,696.94

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-11,098,892.82	-295,887.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-809,815.72	-26,065,823.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		354,920.88	150,820.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		222,277,864.91	290,140,492.45
加：营业外收入		47,687,798.07	466,521.79
减：营业外支出		425,183.82	51,231,168.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		269,540,479.16	239,375,846.23
减：所得税费用		12,239,871.23	7,441,913.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		257,300,607.93	231,933,932.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		257,300,607.93	231,933,932.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-11,429,644.26	412,556.40
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-9,917,077.30	412,556.40
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		-42,591.18	1,529.10
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-9,874,486.12	411,027.30
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		-1,512,566.96	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-1,512,566.96	
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		245,870,963.67	232,346,488.96
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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,895,487,180.37	6,931,619,169.27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		37,550,207.49	27,192,386.88
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	116,271,377.16	209,244,600.46
经营活动现金流入小计		7,049,308,765.02	7,168,056,156.61
购买商品、接受劳务支付的现金		4,592,380,218.55	5,293,092,408.98
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		1,772,463,671.24	1,525,125,408.99
支付的各项税费		179,448,288.29	174,283,088.83
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	274,797,008.91	339,580,908.97
经营活动现金流出小计		6,819,089,186.99	7,332,081,815.77
经营活动产生的现金流量净额		230,219,578.03	-164,025,659.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,249,784,179.48	782,347,749.63
取得投资收益收到的现金		20,579,150.17	62,253,342.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,255.66	282,598.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1.00	
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		2,270,366,586.31	844,883,690.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,331,557.96	33,650,086.08
投资支付的现金		2,524,696,940.35	851,730,229.87
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		2,543,028,498.31	885,390,561.67
投资活动产生的现金流量净额		-272,661,912.00	-40,506,871.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,400,000.00	985,903,753.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,400,000.00	
取得借款收到的现金		1,507,939,868.94	927,427,960.69
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		33,680,134.17
筹资活动现金流入小计		1,513,339,868.94	1,947,011,848.46
偿还债务支付的现金		1,303,447,026.81	933,638,693.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,652,776.06	140,568,710.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,600,000.00	9,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	203,413,677.38	104,532,440.31
筹资活动现金流出小计		1,580,513,480.25	1,178,739,844.52
筹资活动产生的现金流量净额		-67,173,611.31	768,272,003.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-127,167.34	-411.56
五、现金及现金等价物净增加额		-109,743,112.62	563,739,061.76
加：期初现金及现金等价物余额		1,775,128,650.91	1,211,389,589.15
六、期末现金及现金等价物余额		1,665,385,538.29	1,775,128,650.91

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
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,905,810,916.70	1,764,971,001.89
收到的税费返还		28,829,486.25	24,236,357.52
收到其他与经营活动有关的现金		696,263,129.62	207,783,548.76
经营活动现金流入小计		2,630,903,532.57	1,996,990,908.17
购买商品、接受劳务支付的现金		818,992,614.25	1,175,044,400.67
支付给职工及为职工支付的现金		542,223,423.48	458,053,976.57
支付的各项税费		48,517,414.76	49,815,896.45
支付其他与经营活动有关的现金		750,834,815.28	205,739,428.60
经营活动现金流出小计		2,160,568,267.77	1,888,653,702.29
经营活动产生的现金流量净额		470,335,264.80	108,337,205.88
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,616,800,000.00	495,597,749.63
取得投资收益收到的现金		44,807,798.10	120,248,281.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,345.21	248,550.13
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,054,152,849.51	508,222,162.32
投资活动现金流入小计		2,715,767,992.82	1,124,316,743.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,296,378.15	7,441,240.47
投资支付的现金		1,989,416,093.50	1,181,880,229.87
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		966,655,289.08	
投资活动现金流出小计		2,965,367,760.73	1,189,321,470.34
投资活动产生的现金流量净额		-249,599,767.91	-65,004,726.46
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
取得借款收到的现金		280,000,000.00	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		280,000,000.00	1,087,838,197.14
偿还债务支付的现金		387,500,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,852,675.97	98,918,358.44
支付其他与筹资活动有关的现金		105,647,200.86	65,334,271.94

筹资活动现金流出小计		537,999,876.83	514,252,630.38
筹资活动产生的现金流量净额		-257,999,876.83	573,585,566.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-128,787.02	
五、现金及现金等价物净增加额		-37,393,166.96	616,918,046.18
加：期初现金及现金等价物余额		1,293,623,177.47	676,705,131.29
六、期末现金及现金等价物余额		1,256,230,010.51	1,293,623,177.47

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	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	941,081, 805.00				1,372,569,7 24.54	27,011,86 4.00	21,939,37 3.85		159,467,0 01.63		1,064,565,9 42.76		3,532,611,9 83.78	199,525,0 92.14	3,732,13 7,075.92
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	941,081, 805.00				1,372,569,7 24.54	27,011,86 4.00	21,939,37 3.85		159,467,0 01.63		1,064,565,9 42.76		3,532,611,9 83.78	199,525,0 92.14	3,732,13 7,075.92
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	- 266,800. 00				32,266,050. 96	72,965,49 3.84	- 11,429,64 4.26		25,730,06 0.79		218,336,363 .88		191,670,537 .53	- 34,443,74 1.80	157,226, 795.73
(一) 综合收 益总额							- 11,429,64 4.26				269,198,226 .74		257,768,582 .48	- 5,238,261 .51	252,530, 320.97
(二) 所有者 投入和减少资 本	- 266,800. 00				28,510,355. 43	72,965,49 3.84							- 44,721,938. 41	3,146,683 .75	- 41,575,2 54.66

2022 年年度报告

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				3,755,695.53							3,755,695.53	-	-
四、本期期末余额	940,815,005.00			1,404,835,775.50	99,977,357.84	10,509,729.59		185,197,062.42		1,282,902,306.64	3,724,282,521.31	165,081,350.34	3,889,368.51

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	860,440,484.00				411,412,510.05	52,096,366.40	21,526,817.45		136,273,608.37		909,912,090.13	2,287,469,143.60	170,317,135.17	2,457,786,278.77	
加：会计政策变更															
前期差错更正															

2022 年年度报告

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	860,440,484.00			411,412,510.05	52,096,366.40	21,526,817.45	136,273,608.37	909,912,090.13	2,287,469,143.60	170,317,135.17	2,457,786,278.77		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,641,321.00			961,157,214.49	-25,084,502.40	412,556.40	23,193,393.26	154,653,852.63	1,245,142,840.18	29,207,956.97	1,274,350,797.15		
（一）综合收益总额						412,556.40		249,359,930.68	249,772,487.08	32,530,703.86	282,303,190.94		
（二）所有者投入和减少资本	80,641,321.00			922,011,697.35	-25,084,502.40				1,027,737,520.75	1,714,367.48	1,029,451,888.23		
1. 所有者投入的普通股	81,145,721.00			904,130,211.97					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				-25,084,502.40				24,580,102.40		24,580,102.40		
（三）利润分配							23,193,393.26	94,706,078.05	71,512,684.79	9,050,000.00	80,562,684.79		
1. 提取盈余公积							23,193,393.26	23,193,393.26					

2022 年年度报告

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	27,011,864.00	21,939,373.85	159,467,001.63	1,064,565,942.76	3,532,611,983.78	199,525,092.14	3,732,137,075.92		

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

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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	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	3,048,4 59,746. 76
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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	3,048,4 59,746. 76
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	- 266,800. 00				109,155 ,299.89	72,965,4 93.84	- 11,429, 644.26		25,730, 060.79	206,438 ,745.07	256,662 ,167.65
(一) 综合收益总额							- 11,429, 644.26			257,300 ,607.93	245,870 ,963.67
(二) 所有者投入和减少资 本	- 266,800. 00				29,582, 859.76	72,965,4 93.84					- 43,649, 434.08
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					29,582, 859.76						29,582, 859.76

4. 其他	- 266,800. 00					72,965,4 93.84					- 73,232, 293.84
(三) 利润分配									25,730, 060.79	- 50,861, 862.86	- 25,131, 802.07
1. 提取盈余公积									25,730, 060.79	- 25,730, 060.79	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 25,131, 802.07	- 25,131, 802.07
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					79,572, 440.13						79,572, 440.13
四、本期期末余额	940,815, 005.00				1,509,3 72,972. 53	99,977,3 57.84	10,509, 729.59		182,005 ,983.53	762,395 ,581.60	3,305,1 21,914. 41

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	1,802,1 35,292. 69
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	1,802,1 35,292. 69
三、本期增减变动金额（减 少以“-”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	1,246,3 24,454. 07
（一）综合收益总额							412,556 .40			231,933 ,932.56	232,346 ,488.96
（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					1,029,4 51,888. 23
1. 所有者投入的普通股	81,145,7 21.00				904,130 ,211.97						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					19,595, 852.86						19,595, 852.86
4. 其他	- 504,400. 00					- 25,084,5 02.40					24,580, 102.40

(三) 利润分配									23,193,393.26	-	-
1. 提取盈余公积									23,193,393.26	-	
2. 对所有者(或股东)的分配										71,512,684.79	71,512,684.79
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						56,038,761.67
四、本期期末余额	941,081,805.00				1,400,217,672.64	27,011,864.00	21,939,373.85		156,275,922.74	555,956,836.53	3,048,459,746.76

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

√适用 □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940,815,005.00股，注册资本为940,815,005.00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2023年4月14日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共34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
金证财富南京科技有限公司	南京市	南京市	信息技术	66.57		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

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	
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		66.57	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

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	
金证科技（上海）有限公司	上海	上海	信息技术	100		投资设立
金证金融科技（北京）有限公司	北京	北京	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 2 户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
金证科技（上海）有限公司	新设
金证金融科技（北京）有限公司	新设

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。

2. 持续经营

适用 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：

适用 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 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。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 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

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

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □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。

(2) 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。

②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：

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □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——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——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”。

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □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。

10. 金融工具

√适用 □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，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，其他公允价值变动计入当期损益。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造成或扩大损益中的会计错配的，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。

11. 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

适用 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	

12. 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

适用 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	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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
范围内关联方		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

13. 应收款项融资

√适用 □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。

14. 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

√适用 □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

15. 存货

√适用 □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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 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

适用 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。

17. 持有待售资产

适用 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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 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。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 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 / 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

(2) 后续计量及损益确认

1) 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——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——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——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——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——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对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（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。

22. 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

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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □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。

2) 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

√适用 □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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 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。

(4). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

24. 在建工程

√适用 □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。

(2) 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。

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □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

√适用 □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。

30. 长期资产减值

适用 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。

31. 长期待摊费用

适用 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。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

√适用 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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 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。

34. 租赁负债

√适用 □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。

35. 预计负债

√适用 □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。

（2）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。

36. 股份支付

√适用 □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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

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。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 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)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×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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 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。

40. 政府补助

适用 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。

(2) 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。

(3) 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。

财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的,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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2021 年 12 月 30 日发布的《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”)		详见下列说明
本公司 2022 年 1 月 1 日起执行财政部于 2022 年 11 月 30 日公布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)		详见下列说明
本公司 2022 年 1 月 1 日起执行《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2022 年年报工作的通知》(财会〔2022〕32 号)		详见下列说明

其他说明

(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”)。

① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了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及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至

2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。本公司执行该规定未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

② 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号）

2022 年 12 月 6 日，财政部、国务院国资委、银保监会及证监会联合发布了《关于严格执行企业会计准则切实做好企业 2022 年年报工作的通知》（财会〔2022〕32 号），企业应当按照收入准则的相关规定，根据与客户的合同条款、并结合其以往的习惯做法确定合同的交易价格。企业与客户合同中存在可变对价、应付客户对价的，企业应当根据收入准则第十六条、第十九条等规定进行会计处理。企业在销售商品时给予客户的现金折扣，应当按照收入准则中关于可变对价的相关规定进行会计处理，不应作为财务费用列示。

公司作为采购方，从供应商取得的按照存货采购金额一定比例结算的返利，实质为存货购买价款的调整，应冲减营业成本。该采购返利应当在确认商品或服务成本时冲减计入“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，将供应商依据采购合同给予的采购返利在“营业成本”项目中列示，并同时与上年同期数进行追溯调整。

公司自 2022 年 1 月 1 日起执行变更后的会计政策，上述关于采购返利列示的会计政策变更，将影响公司利润表中“营业成本”和“财务费用”，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 2022 年 1 月 1 日起将供应商依据采购合同给予的采购返利从“财务费用”重分类至“营业成本”，该变更对 2022 年度财务报表具体影响金额如下：

受影响的报表项目	对 2022 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	5,079,123,789.93	5,035,167,918.55	-43,955,871.38
财务费用	-23,177,835.64	20,778,035.74	43,955,871.38

公司追溯调整 2021 年财务报表相关科目，该变更对 2021 年度财务报表具体影响金额如下：

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	5,339,813,883.48	5,291,627,754.13	-48,186,129.35
财务费用	-36,006,970.63	12,179,158.72	48,186,129.35

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 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%
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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司[注 2]	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[注 2]	15
北京北方金证科技有限公司[注 2]	15
成都市金证科技有限责任公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
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[注 1]	享受小微企业税收优惠
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[注 2]	15
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[注 2]	15
人谷科技（北京）有限责任公司[注 2]	15
深圳奔球金融服务有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
陕西金证科技有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
深圳金证引擎科技有限公司[注 2]	15
深圳市睿服科技有限公司[注 2]	15
南京睿服科技信息有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
深圳市金证投资有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
金证技术（香港）有限公司[注 3]	按照香港税率 16.5%
深圳市齐普生数字系统有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
北京市齐普生信息科技有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
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]	享受小微企业税收优惠
深圳金证奇云健康管理有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
深圳金证通科技有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
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]	享受小微企业税收优惠
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）[注 1]	享受小微企业税收优惠
金证金科（澳门）一人有限公司[注 4]	可课税的年收益在 60 万元以下，豁免所得税
金证科技（上海）有限公司[注 1]	享受小微企业税收优惠
金证金融科技（北京）有限公司	25

[注 1] 享受小微企业税收优惠。

[注 2] 高新技术企业税收优惠。

[注 3] 按照香港地区适用税率。

[注 4] 按照澳门地区适用税率。

2. 税收优惠

√适用 □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 2022 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2022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2022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。根据财税[2022]13号《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2024年12月31日对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。成都市金证科技有限责任公司、深圳市金证博泽科技有限公司、深圳奔球金融服务有限公司、陕西金证科技有限公司、南京睿服科技信息有限公司、深圳市金证投资有限公司、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、深圳智泽金融服务有限公司、深圳金证奇云健康管理有限公司、深圳金证通科技有限公司、抚州金证引擎科技有限公司、深圳市万韬软件技术服务有限公司、金证科技（上海）有限公司2022年适用小型微利企业所得税优惠政策。

5、2022年11月18日，金证财富南京科技有限公司被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定（证书号GR202232005655）为高新技术企业，有效期为三年，金证财富南京科技有限公司2022年度减按15%计算缴纳企业所得税。

6、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2022年度减按15%缴纳企业所得税。

7、2022年11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：GR202211002745，北京联龙博通电子商务技术有限公司2022年度减按15%计算缴纳企业所得税。

8、2020年12月2日，人谷科技（北京）有限责任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：GR202011009656，人谷科技（北京）有限责任公司2022年度减按15%计算缴纳企业所得税。

9、2022年12月19日，深圳金证引擎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（证书号GR202244205509）为高新技术企业，有效期为三年，深圳金证引擎科技有限公司2022年度减按15%计算缴纳企业所得税。

10、2022年12月19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GR202244206701，有效期为三年，深圳市睿服科技有限公司2022年度减按15%计算缴纳企业所得税。

11、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。

12、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 2022 年度减按 15% 计算缴纳企业所得税。

13、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 60 万元以下，豁免所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 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	329,524.50	178,183.56
银行存款	1,644,961,330.27	1,774,950,467.35
其他货币资金	149,919,286.03	112,582,108.61
合计	1,795,210,140.80	1,887,710,759.52
其中：存放在境外的款项总额	233,947.92	22,144.09

其他说明

截止 2022 年 12 月 31 日，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	48,477,377.62	19,470,729.29
信用证保证金	11,329.89	17,511,329.89
履约及保函保证金	31,335,895.00	24,898,284.39
定期质押存单	50,000,000.00	50,000,000.00
证券交易结算资金		701,765.04
合计	129,824,602.51	112,582,108.61

2、交易性金融资产

适用 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	229,422,016.72	318,812,216.46
其中：		
结构性存款及理财产品投资	199,401,016.72	318,812,216.46
私募基金	30,021,000.00	
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	229,422,016.72	318,812,216.46
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 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	8,759,290.56	13,820,280.33
合计	8,759,290.56	13,820,280.33

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 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	8,786,528.80	100.00	27,238.24	0.31	8,759,290.56	13,864,344.80	100.00	44,064.47	0.32	13,820,280.33
其中：										
商业承兑汇票	8,786,528.80	100.00	27,238.24	0.31	8,759,290.56	13,864,344.80	100.00	44,064.47	0.32	13,820,280.33
合计	8,786,528.80	/	27,238.24	/	8,759,290.56	13,864,344.80	/	44,064.47	/	13,820,280.33

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □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	8,786,528.80	27,238.24	0.31
合计	8,786,528.80	27,238.24	0.31

按组合计提坏账的确认标准及说明

□适用 √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：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □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	928,216,337.37
1 年以内小计	928,216,337.37
1 至 2 年	23,024,278.03
2 至 3 年	5,416,707.54
3 至 4 年	3,534,615.66
4 至 5 年	7,259,032.63
5 年以上	2,312,509.77
合计	969,763,481.00

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □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	22,848,288.57	2.36	5,666,040.05	24.80	17,182,248.52	3,144,806.05	0.37	3,144,806.05	100.00	

其中：											
按组合计提坏账准备	946,915,192.43	97.64	19,536,805.92	2.06	927,378,386.51	853,617,627.25	99.63	13,797,542.64	1.62	839,820,084.61	
其中：											
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	946,915,192.43	97.64	19,536,805.92	2.06	927,378,386.51	853,617,627.25	99.63	13,797,542.64	1.62	839,820,084.61	
合计	969,763,481.00	/	25,202,845.97	/	944,560,635.03	856,762,433.30	/	16,942,348.69	/	839,820,084.61	

按单项计提坏账准备：

√适用 □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
北明软件有限公司	14,939,037.50	46,311.02	0.31	涉及诉讼
宝能百货零售有限公司	3,598,345.00	3,598,345.00	100.00	预计无法收回
深圳市宝能投资集团有限公司	1,807,427.69	1,807,427.69	100.00	预计无法收回
兰州阳光灵迅电子科技有限公司	1,340,287.29	4,154.89	0.31	涉及诉讼
吉林省兴汇智能科技集团股份有限公司	807,115.12	2,502.05	0.31	涉及诉讼
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
贵州美迪康信息科技有限公司	97,270.00	301.54	0.31	涉及诉讼
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
云南光祥商贸有限公司	54,806.00	2,997.89	5.47	涉及诉讼
宝能城市发展建设集团有限公司	40,967.97	40,967.97	100.00	预计无法收回
合计	22,848,288.57	5,666,040.05	0.2480	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □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 (含 1 年)	911,032,627.46	8,102,352.35	0.89
1 至 2 年 (含 2 年)	17,419,699.37	1,494,757.73	8.58
2 至 3 年 (含 3 年)	5,416,707.54	879,340.37	16.23
3 至 4 年 (含 4 年)	3,534,615.66	1,054,725.94	29.84
4 至 5 年 (含 5 年)	7,259,032.63	5,753,119.76	79.25
5 年以上	2,252,509.77	2,252,509.77	100.00
合计	946,915,192.43	19,536,805.92	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √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：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 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-应收账款变动	3,144,806.05	5,893,658.05	1,736,332.65	1,818,560.40	182,469.00	5,666,040.05
按组合计提坏账准备-应收账款变动	13,797,542.64	5,742,448.28		3,185.00		19,536,805.92
合计	16,942,348.69	11,636,106.33	1,736,332.65	1,821,745.40	182,469.00	25,202,845.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 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
广州市竣天计算机科技有限公司	1,068,563.00	收到款项
山东家齐科技有限公司	364,500.00	收到款项
宁夏昱程网络科技有限公司	182,469.00	收到款项
西安恒竣电子工程有限公司	120,800.65	收到款项
合计	1,736,332.65	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 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	1,821,745.40

其中重要的应收账款核销情况

适用 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
速尔快递有限公司	交易款	874,226.48	预计无法收回	总经理审批	否
福建华信通通信技术有限公司	货款	485,981.61	预计无法收回	总经理审批	否
四川佳明安科技有限公司	货款	397,202.31	预计无法收回	总经理审批	否
郑州卡联网络技术有限公司	货款	35,000.00	预计无法收回	总经理审批	否
北京京源富达制冷设备中心	交易款	23,200.00	预计无法收回	总经理审批	否
浪潮通用软件有限公司	交易款	3,185.00	预计无法收回	总经理审批	否
北京时代雷通科技发展有限公司	交易款	2,950.00	预计无法收回	总经理审批	否
合计		1,821,745.40			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □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	30,845,927.00	3.18	897,616.48
第二名	23,128,618.38	2.38	71,698.72
第三名	17,086,932.92	1.76	497,229.75
第四名	14,939,037.50	1.54	46,311.02
第五名	14,716,547.00	1.52	45,621.30
合计	100,717,062.80	10.38	1,558,477.27

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □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	16,872,793.00	21,136,554.09
商业承兑汇票		
合计	16,872,793.00	21,136,554.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

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	21,136,554.09	159,234,607.30	163,498,368.39		16,872,793.00	
商业承兑汇票						
合计	21,136,554.09	159,234,607.30	163,498,368.39		16,872,793.00	

截止 2022 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：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 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	99,740,144.29	99.91	116,938,654.51	97.89
1至2年	35,273.37	0.04	56,831.31	0.05
2至3年	56,456.11	0.05	29,659.04	0.02
3年以上	1,541.46		2,439,553.45	2.04
合计	99,833,415.23	100.00	119,464,698.31	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

适用 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	23,460,243.47	23.50
第二名	21,642,732.08	21.68
第三名	10,500,578.78	10.52
第四名	7,209,925.54	7.22
第五名	5,368,970.35	5.38
合计	68,182,450.22	68.30

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 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	15,308,336.13	6,686,397.26
应收股利	4,645,524.50	
其他应收款	54,336,424.53	48,567,156.48
合计	74,290,285.16	55,253,553.74

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □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	15,308,336.13	6,686,397.26
委托贷款		
债券投资		
合计	15,308,336.13	6,686,397.26

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
捷利交易宝金融科技有限公司	4,645,524.50	
合计	4,645,524.50	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □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	
一年以内	39,072,151.71
1 年以内小计	39,072,151.71
1 至 2 年	9,189,190.05
2 至 3 年	3,831,478.53
3 年以上	9,777,938.39

合计	61,870,758.68
----	---------------

(7). 按款项性质分类情况

√适用 □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	31,347,670.33	32,018,150.48
员工备用金\借款	1,888,266.83	1,863,099.65
往来款	16,650,916.19	10,382,388.94
代垫保险费\公积金	10,060,015.72	9,860,410.93
个人房租水电、机票往来	639,410.55	799,203.70
其他	1,284,479.06	2,061,398.63
合计	61,870,758.68	56,984,652.33

(8). 坏账准备计提情况

√适用 □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)	
2022年1月1日余额		6,686,857.62	1,730,638.23	8,417,495.85
2022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		876,170.67		876,170.67
本期转回				
本期转销				
本期核销		28,886.40	1,730,445.98	1,759,332.38
其他变动		0.01		0.01
2022年12月31日余额		7,534,141.90	192.25	7,534,334.15

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：

□适用 √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：

□适用 √不适用

(9). 坏账准备的情况

√适用 □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	1,730,638.23			1,730,445.98		192.25
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	6,686,857.62	876,170.67		28,886.40	0.01	7,534,141.90
合计	8,417,495.85	876,170.67		1,759,332.38	0.01	7,534,334.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(10). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 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	1,759,332.38

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 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
天一证券有限责任公司	保证金\押金	1,617,405.98	预计无法收回	总经理审批	否
上海江程资产管理有限公司	保证金\押金	108,540.00	预计无法收回	总经理审批	否
佛山市怡欣投资有限公司	保证金\押金	15,497.76	预计无法收回	总经理审批	否
佛山市易客商业投资管理有限公司	保证金\押金	10,500.00	预计无法收回	总经理审批	否
青岛青琴松枫网络科技有限公司	保证金\押金	4,500.00	预计无法收回	总经理审批	否
佛山市高立物业管理有限公司	保证金\押金	2,888.64	预计无法收回	总经理审批	否
合计		1,759,332.38			

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(11). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 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
广州传思信息科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	8.08	250,000.00

深圳平安综合金融服务有限公司	保证金 \ 押金	2,000,000.00	1 至 2 年	3.23	160,000.00
周口华园科技有限公司	往来款	1,715,100.00	1 年以内	2.77	85,755.00
北京广安控股集团有限公司	往来款、 保证金 \ 押金	1,370,111.71	1 年以内 647,799.07 元、4 至 5 年 722,312.64 元	2.21	393,546.27
贵州国酒茅台销售有限公司	往来款	1,207,400.00	1 年以内	1.95	60,370.00
合计		11,292,611.71		18.24	949,671.27

(12). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(13). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(14). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □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	159,022,350.22	1,568,347.86	157,454,002.36	202,938,272.31		202,938,272.31
发出商品	608,643,979.80		608,643,979.80	545,413,997.64		545,413,997.64
合同履约成本	460,772,669.46	4,340,543.89	456,432,125.57	610,734,369.32	15,763,205.75	594,971,163.57
合计	1,228,438,999.48	5,908,891.75	1,222,530,107.73	1,359,086,639.27	15,763,205.75	1,343,323,433.52

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □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		1,568,347.86				1,568,347.86
合同履约成本	15,763,205.75	1,910,542.18		13,333,204.04		4,340,543.89
合计	15,763,205.75	3,478,890.04		13,333,204.04		5,908,891.75

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □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	567,194,923.40	62,635,481.74	504,559,441.66	591,096,550.20	59,944,236.04	531,152,314.16
合计	567,194,923.40	62,635,481.74	504,559,441.66	591,096,550.20	59,944,236.04	531,152,314.16

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □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				
按组合计提减值准备	2,691,245.70			
合计	2,691,245.70			/

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：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □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 (含 1 年)	349,624,184.08	10,174,063.83	2.91
1 至 2 年 (含 2 年)	159,080,067.28	14,492,194.13	9.11
2 至 3 年 (含 3 年)	15,441,655.98	2,483,018.27	16.08
3 至 4 年 (含 4 年)	7,429,459.88	1,958,405.62	26.36
4 至 5 年 (含 5 年)	10,075,897.42	7,984,141.13	79.24
5 年以上	17,860,711.76	17,860,711.76	100.00
合计	559,511,976.40	54,952,534.74	

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资:

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 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	65,052,456.56	76,455,358.01
待摊费用	1,650,378.85	1,639,804.76
预缴企业所得税	457,187.11	1,874,466.25

合计	67,160,022.52	79,969,629.02
----	---------------	---------------

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款**(1). 长期应收款情况**

适用 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		
合计				72,059,220.65	72,059,220.65		/

(2). 坏账准备计提情况

√适用 □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)	
2022年1月1日余额			72,059,220.65	
2022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			72,059,220.65	
其他变动				
2022年12月31日余额			0.00	

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：

□适用 √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

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：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	18,526,654.54			-9,317,557.90					68,544.00	9,277,640.64	
广州佳时达软件股份有限公司	251,476.90			-151,853.93	-42,591.18					57,031.79	6,985.334.46
山东晶芯能源科技有限公司	1,569,230.07			-671,855.26						897,374.81	
山东金证智城科技股份有限公司	46,533.71			-35,849.37						10,684.34	
深圳星网信通科技股份有限公司(原名:深圳市星网信通科技有限公司)	45,468,541.06			7,645,546.75						53,114,087.81	
深圳金证文体科技有限公司	2,253,922.75			-58,803.24						2,195,119.51	
武汉无线飞翔科技有限公司	4,859,103.64			330,416.95	170,710.00					5,360,230.59	
优品财富管理股份有限公司	114,229,750.76			-4,195,624.29						110,034,126.47	
深圳市金证优智科技有限公司	21,842,345.82			-5,841,574.63			3,899,028.13	50,138.69	12,151,881.75	3,899,028.13	
港融科技有限公司	119,284,028.53			1,645,931.34						120,929,959.87	
武汉优品楚鼎科技有限公司	7,627,522.70			584,916.12	325,694.50					8,538,133.32	
珠海金智维信息科技有限公司	113,100,099.05			-3,354,282.96	44,411,307.28					154,157,123.37	
深圳市科盾科技有限公司	4,442,091.44			57,180.78						4,499,272.22	

上海博科维 实业有限公司	2,51 8,82 7.74			277,6 29.58					2,796 ,457. 32	
广东智慧城市 金服科技有 限公司	198, 972. 74			- 25,54 6.02					173,4 26.72	
深圳金证数 智科技有限 公司	3,20 3,17 5.36			1,367 ,362. 86			1,225 ,000. 00		3,345 ,538. 22	
深圳太古计 算机系统有 限公司	2,78 8,79 2.65			- 42,60 8.32					2,746 ,184. 33	
广东塑金通 科技有限公 司	2,01 0,53 9.06			- 53,70 2.43					1,956 ,836. 63	
杭州金证智 付科技有限 公司	1,36 0,79 3.13			- 483.8 2					1,360 ,309. 31	
贵州玖引擎 科技有限公 司	6,97 7,10 1.44			- 127,0 86.56					6,850 ,014. 88	
深圳金证淘 车科技有限 公司	2,40 0,75 9.39			- 531,0 82.90					1,869 ,676. 49	
福建海融海 丝电子商务 有限公司	8,44 2,02 6.09			- 1,720 ,523. 83					6,721 ,502. 26	
深圳金证瑞 康科技有限 公司	990, 972. 76			- 193,7 25.38			333,6 90.75		463,5 56.63	333, 690. 75
杭州金证引 擎国际科技 有限公司	522, 824. 20			- 450,0 12.98			72,81 1.22			72,8 11.2 2
贵州中融信 应收账款交 易中心有限 公司	4,28 0,13 0.74			- 3,001 .55			4,277 ,129. 19			4,27 7,12 9.19
四川妥妥递 科技有限公 司		5,00 0,00 0.00		76,46 5.07		500, 000. 00			5,576 ,465. 07	
捷利交易宝 金融科技有 限公司		58,8 55,9 81.9 4		6,345 ,451. 54	- 1,51 2,56 6.96		4,645 ,524. 50		59,04 3,342 .02	
弈酷软件(深 圳)有限公司		16,2 16,2 16.0 0		245,5 83.35					16,46 1,799 .35	

小计	489,196,216.27	80,072,197.94	-8,198,691.03	-1,555,158.14	45,407,711.78	5,870,524.50	8,582,659.29	118,682.69	590,587,775.72	15,567,993.75
合计	489,196,216.27	80,072,197.94	-8,198,691.03	-1,555,158.14	45,407,711.78	5,870,524.50	8,582,659.29	118,682.69	590,587,775.72	15,567,993.75

其他说明

- 1、武汉无线飞翔科技有限公司、武汉优品楚鼎科技有限公司、四川妥妥递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、2022 年 12 月，外部投资人对珠海金智维信息科技有限公司进行增资，投资人出资 410,200,000.00 元认购珠海金智维信息科技有限公司 5,171,169.00 元新增注册资本，本次交易完成后，本公司对珠海金智维信息科技有限公司持股比例由 15.8252% 下降至 13.7039%。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股份支付所致。
- 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、广东塑金通科技有限公司、贵州玖引擎科技有限公司、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海国君创投证擎一号股权投资合伙企业（有限合伙）	5,433,456.15	14,936,009.54
山西同仁股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	5,000,000.00
深圳市联影医疗数据服务有限公司	9,288,010.69	11,258,757.46
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	36,386,861.73	36,530,604.07
广东全塑联科技有限公司	767,872.21	767,872.21
钱行科技（北京）有限公司	6,000,000.00	
合计	62,307,665.35	68,924,707.85

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □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

上海国君创投证鉴一号股权投资合伙企业（有限合伙）		930,503.20			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	
深圳市联影医疗数据服务有限公司		6,835,152.25			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		11,386,861.73			管理层指定	
广东全塑联科技有限公司					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	
钱行科技（北京）有限公司					管理层指定	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 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	329,588,882.37	41,455,849.70
其中：权益工具投资	46,945,704.27	41,455,849.70
其中：上海君昊虹石创业投资中心（有限合伙）（原名：上海辉干投资合伙企业（有限合伙））	43,989,854.57	40,000,000.00
深圳粤十互联网科技有限公司	515,354.84	515,354.84
四川美好明天科技有限公司	570,451.87	570,451.87
深圳市金证基石产业科技有限公司	370,042.99	370,042.99
深圳市兴链人居科技有限公司	1,500,000.00	
结构性存款及理财产品	282,643,178.10	
合计	329,588,882.37	41,455,849.70

其他说明：

适用 不适用

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	517,063,684.15	53,564,807.55	570,628,491.70
2. 本期增加金额			
(1) 外购			

(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	1,174,849.89		1,174,849.89
(1) 处置			
(2) 其他转出	1,174,849.89		1,174,849.89
4. 期末余额	515,888,834.26	53,564,807.55	569,453,641.81
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	26,571,314.61	8,607,302.65	35,178,617.26
2. 本期增加金额	12,975,439.30	1,071,296.16	14,046,735.46
(1) 计提或摊销	12,975,439.30	1,071,296.16	14,046,735.46
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	39,546,753.91	9,678,598.81	49,225,352.72
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	476,342,080.35	43,886,208.74	520,228,289.09
2. 期初账面价值	490,492,369.54	44,957,504.90	535,449,874.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □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	60,228,779.85	67,477,056.30
固定资产清理		
合计	60,228,779.85	67,477,056.30

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	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	42,603,702.38	27,760,293.83	176,420,188.18
2. 本期增加金额		346,323.93	6,476,972.71	1,000,914.77	7,824,211.41
(1) 购置		346,323.93	6,476,972.71	1,000,914.77	7,824,211.41
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		18,644.44	1,271,171.39	32,393.90	1,322,209.73
(1) 处置或报废		18,644.44	1,271,171.39	32,393.90	1,322,209.73
4. 期末余额	96,600,960.53	9,782,910.93	47,809,503.70	28,728,814.70	182,922,189.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	59,966,919.62	7,566,986.81	31,755,578.22	8,705,724.87	107,995,209.52
2. 本期增加金额	4,473,836.74	537,504.49	4,804,002.94	5,137,852.36	14,953,196.53
(1) 计提	4,473,836.74	537,504.49	4,804,002.94	5,137,852.36	14,953,196.53
3. 本期减少金额		17,712.22	1,137,941.82	18,846.36	1,174,500.40
(1) 处置或报废		17,712.22	1,137,941.82	18,846.36	1,174,500.40
4. 期末余额	64,440,756.36	8,086,779.08	35,421,639.34	13,824,730.87	121,773,905.65
三、减值准备					
1. 期初余额		76,133.05	422,903.35	448,885.96	947,922.36
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额			21,245.28	7,172.72	28,418.00
(1) 处置或报废			21,245.28	7,172.72	28,418.00
4. 期末余额		76,133.05	401,658.07	441,713.24	919,504.36
四、账面价值					

1. 期末 账面价值	32,160,204.17	1,619,998.80	11,986,206.29	14,462,370.59	60,228,779.85
2. 期初 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). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 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：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	98,007.60	
工程物资		
合计	98,007.60	

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 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
设备安装工程	98,007.60		98,007.60			
合计	98,007.60		98,007.60			

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

□适用 √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

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □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	53,915,791.86	53,915,791.86
2. 本期增加金额	17,987,179.72	17,987,179.72
其中：新增租赁	19,037,202.70	19,037,202.70
重估调整	-1,050,022.98	-1,050,022.98
3. 本期减少金额	5,525,082.57	5,525,082.57
处置	5,525,082.57	5,525,082.57
4. 期末余额	66,377,889.01	66,377,889.01
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,333,412.80	15,333,412.80
2. 本期增加金额	19,912,111.42	19,912,111.42
(1) 计提	19,912,111.42	19,912,111.42
3. 本期减少金额	3,279,495.23	3,279,495.23
(1) 处置	3,279,495.23	3,279,495.23

4. 期末余额	31,966,028.99	31,966,028.99
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	34,411,860.02	34,411,860.02
2. 期初账面价值	38,582,379.06	38,582,379.06

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □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	67,295,097.37	20,000,000.00	92,111,910.02
2. 本期增加金额		1,359,495.67		1,359,495.67
(1) 购置		1,359,495.67		1,359,495.67
(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	68,654,593.04	20,000,000.00	93,471,405.69
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,457,728.10	55,070,177.44	20,000,000.00	76,527,905.54
2. 本期增加金额	100,248.84	5,610,498.06		5,710,746.90
(1) 计提	100,248.84	5,610,498.06		5,710,746.90
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,557,976.94	60,680,675.50	20,000,000.00	82,238,652.44
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	3,258,835.71	7,959,028.65		11,217,864.36
2. 期初账面价值	3,359,084.55	12,210,031.04		15,569,115.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 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	1,522,814.35					1,522,814.35
合计	291,316,936.62					291,316,936.62

(2). 商誉减值准备

适用 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
陕西金证科技有限公司						
合计	240,951,900.00					240,951,900.00

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 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 2022 年 12 月 31 日未包含商誉的所在资产组账面金额为 0.00 万元。

(4). 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

适用 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 3%至 4%；折现率选取加权平均资本成本再转换成税前口径确定为 11.01%。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 2022 年 12 月 31 日可收回金额为 5,981.28 万元，计算过程如下（万元）：

项目名称	2023 年	2024 年	2025 年	2026 年	2027 年	永续期
资产组自由现金流	313.62	256.89	383.32	546.74	810.93	810.93
税前折现率	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%	11.01%
折现系数	0.90	0.81	0.73	0.66	0.59	5.39
折现值	282.51	208.46	280.21	360.03	481.03	4,369.04
现值和						5981.28

根据上述可收回金额，截止 2022 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	
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	4,884.22
减：资产组可收回金额	5,981.28
商誉减值金额	-

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 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	22,237,451.86	5,126,637.57	8,583,972.49		18,780,116.94
高尔夫会籍费	118,749.33		118,749.33		
服务费用	4,510,383.89	2,492,178.47	3,280,823.54		3,721,738.82
智能交易组件平台技术服务费	3,459,119.40		943,396.20		2,515,723.20

仓储租赁费	50,821.46		15,540.48		35,280.98
公司通信网络		109,900.99	37,778.51		72,122.48
合计	30,376,525.94	7,728,717.03	12,980,260.55		25,124,982.42

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

√适用 □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	101,777,330.03	15,776,158.73	101,902,028.71	17,610,400.37
内部交易未实现利润	7,418,868.07	1,112,830.21	7,065,431.80	1,059,814.77
限制性股票—股份支付			6,713,280.00	1,006,992.00
会计政策变更调减利润形成的部分	26,404,415.65	3,960,662.35	56,363,572.34	9,137,467.50
租赁负债形成的暂时性差异	4,556,527.54	691,414.08	2,426,923.44	388,924.44
预计负债形成的部分			51,716,389.00	7,757,458.35
股票期权—股份支付	8,675,241.67	1,301,286.25		
合计	148,832,382.96	22,842,351.62	226,187,625.29	36,961,057.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □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	14,183,981.75	2,127,597.27	25,801,024.25	3,870,153.63
交易性金融资产公允价值变动	3,897,194.78	584,579.21	2,012,216.46	362,528.13
租赁负债形成的暂时性差异	264,030.82	44,288.12	482,370.52	124,333.08
固定资产一次性抵扣	1,230,157.32	184,523.60		
非流动金融资产公允价值变动	3,989,854.57	997,463.64		
合计	23,565,219.24	3,938,451.84	28,295,611.23	4,357,014.84

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □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	465,855.07	72,231,353.99
可抵扣亏损	648,181,315.19	549,702,766.33

合计	648,647,170.26	621,934,120.32
----	----------------	----------------

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。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	1,095,006.31		
2024 年	1,653,939.19		
2025 年	16,015,980.26	19,857,691.86	
2026 年	44,575,506.80	28,082,212.49	
2027 年	39,368,567.86	19,903,312.68	
2028 年	149,746,162.16	157,816,333.79	
2029 年	123,662,107.23	125,488,417.78	
2030 年	131,197,195.89	146,922,773.25	
2031 年	43,690,934.17	51,632,024.48	
2032 年	97,175,915.32		
无期限			
合计	648,181,315.19	549,702,766.33	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

□适用 √不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	429,655,131.39	447,988,448.61
信用借款	146,000,000.00	69,320,000.00
质押借款		47,500,000.00
福费廷融资借款	277,201,298.09	60,677,960.69
商业票据贴现	40,000,000.00	
合计	892,856,429.48	625,486,409.30

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 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	152,990,000.00	79,535,000.00
合计	152,990,000.00	79,535,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 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	247,425,682.86	265,346,396.81
应付工程及服务费	236,163,155.42	208,255,646.93
应付设备款	88,321,048.36	68,038,819.60
应付其他	3,399,706.70	3,491,424.02
合计	575,309,593.34	545,132,287.36

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □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	484,898,018.13	650,270,561.61
合计	484,898,018.13	650,270,561.61

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □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	247,771,188.77	1,724,856,386.38	1,697,730,762.01	274,896,813.14
二、离职后福利-设定提存计划	1,838,585.34	98,828,069.75	98,558,079.09	2,108,576.00
三、辞退福利	483,279.34	7,181,636.31	7,544,166.35	120,749.30
四、一年内到期的其他福利				
合计	250,093,053.45	1,830,866,092.44	1,803,833,007.45	277,126,138.44

(2). 短期薪酬列示

√适用 □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	241,918,402.74	1,610,929,523.40	1,583,139,457.71	269,708,468.43
二、职工福利费		9,578,775.55	9,578,775.55	
三、社会保险费	1,092,500.94	54,087,581.34	54,263,747.43	916,334.85
其中：医疗保险费	1,038,450.32	50,586,319.73	50,759,693.21	865,076.84
工伤保险费	37,388.23	1,474,200.37	1,470,482.76	41,105.84
生育保险费	16,662.39	2,027,061.24	2,033,571.46	10,152.17
四、住房公积金	253,408.10	48,504,649.49	48,539,912.99	218,144.60
五、工会经费和职工教育经费	4,506,876.99	1,755,856.60	2,208,868.33	4,053,865.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	247,771,188.77	1,724,856,386.38	1,697,730,762.01	274,896,813.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □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	1,772,228.68	96,370,969.19	96,105,874.20	2,037,323.67
2、失业保险费	66,356.66	2,457,100.56	2,452,204.89	71,252.33
3、企业年金缴费				
合计	1,838,585.34	98,828,069.75	98,558,079.09	2,108,576.00

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,541,871.01	17,759,687.90
企业所得税	10,428,659.86	21,461,927.22
个人所得税	10,062,610.17	8,960,674.86
城市维护建设税	1,136,354.99	1,233,606.87
教育费附加	487,009.29	528,683.93
地方教育费附加	324,672.85	352,455.95
印花税	995,702.65	1,622,009.39
合计	45,976,880.82	51,919,046.12

41、其他应付款

项目列示

适用 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	2,820,000.00	128,458.40
其他应付款	56,900,875.09	226,271,741.99
合计	59,720,875.09	226,400,200.39

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 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	2,820,000.00	128,458.40
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	2,820,000.00	128,458.40

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

适用 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	9,764,844.49	15,110,560.87
往来款	25,842,387.19	14,267,168.23
运费	1,436,499.22	2,610,730.45
预提服务成本		148,641,917.84
应付原股东分红款	7,155,000.00	7,630,200.00
限制性股票回购义务		26,969,186.40
其他	12,702,144.19	11,041,978.20
合计	56,900,875.09	226,271,741.99

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 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	16,260,118.42	15,221,693.75
合计	16,260,118.42	229,524,010.35

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 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	17,125,649.26	14,793,650.65
待转销项税	47,174,576.37	62,071,187.17
已贴现未到期应付关联方 银行承兑票据	178,457,282.51	35,000,000.00
合计	242,757,508.14	111,864,837.82

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 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
减：一年内到期的应付债券		214,302,316.60
合计		

(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）

适用 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	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	350,000,000.00	214,302,316.60	-	9,810,538.35	2,475,645.05	226,588,500.00	-
合计				350,000,000.00	214,302,316.60	-	9,810,538.35	2,475,645.05	226,588,500.00	-

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2.15亿元已于2022年11月全部赎回；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

适用 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

适用 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

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 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	18,226,039.97	24,677,046.75
合计	18,226,039.97	24,677,046.75

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

适用 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	0.00	
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	0.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

依据（2021）川民终 1426 号民事判决书判决结果：撤销四川省眉山市中级人民法院（2020）川 14 民初 73 号民事判决第二、三项，即“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。”故本期将已确认预计负债全部转回。

51、递延收益

递延收益情况

适用 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
与资产相关政府补助	537,499.97		537,499.97		
与收益相关政府补助	557,699.67	1,410,023.00	1,805,214.97	162,507.70	
合计	1,095,199.64	1,410,023.00	2,342,714.94	162,507.70	/

涉及政府补助的项目：

适用 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
智慧停车系统研发项目（与资产相关）	537,499.97			537,499.97			与资产相关
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（与收益相关）	219,535.89			219,535.89			与收益相关
新型研发机构创新服务平台技术研发与应用项目补助		1,410,023.00		1,247,515.30		162,507.70	与收益相关

合计	1,095,199.64	1,410,023.00		2,342,714.94		162,507.70
----	--------------	--------------	--	--------------	--	------------

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	941,081,805.00				-266,800.00	-266,800.00	940,815,005.00

其他说明：

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 266,800 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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 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）	1,326,895,306.33	49,666,529.96	47,045,325.58	1,329,516,510.71

其他资本公积	45,674,418.21	85,109,269.28	55,464,422.70	75,319,264.79
合计	1,372,569,724.54	134,775,799.24	102,509,748.28	1,404,835,775.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期公司通过集中竞价交易方式回购股份 10,007,526.00 股，支付的手续费，减少股本溢价人民币 20,147.87 元；本期购买少数股东股权减少资本股本溢价人民币 19,125,499.66 元，本期子公司减资减少资本股本溢价人民币 25,455,816.40 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 32,792,189.97 元，减少其他资本公积 1,837,972.89 元；限制性股票激励计划本期达到解锁条件及股票期权激励计划本期取消，增加股本溢价人民币 49,666,529.96 元，减少其他资本公积人民币 49,666,529.96 元，限制性股票激励计划本期未达到解锁条件，回购注销，减少股本溢价 2,443,861.65 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 48,357,159.46 元。

56、库存股

√适用 □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	27,011,864.00		27,011,864.00	
集中竞价交易方式回购股份		99,977,357.84		99,977,357.84
合计	27,011,864.00	99,977,357.84	27,011,864.00	99,977,357.84

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员工 2019 年度限制性股权激励计划第三个解除限售期解锁条件达成，减少库存股所致。

本期库存股增加主要系公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，增加库存股所致。本次回购的股份将在公司发布回购结果暨股份变动公告 12 个月后采用集中竞价交易方式出售，并在发布回购结果暨股份变动公告后三年内完成出售，若公司未能在上述期限内完成出售，未实施出售部分股份将履行相关程序予以注销。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

一、不能重分类进损益的其他综合收益	21,932,399.71	- 11,659,633.68			- 1,742,556.38	- 9,917,077.30		12,015,322.41
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	-42,591.18				-42,591.18		-41,062.08
其他权益工具投资公允价值变动	21,930,870.61	- 11,617,042.50			- 1,742,556.38	- 9,874,486.12		12,056,384.49
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	6,974.14	- 1,512,566.96				- 1,512,566.96		- 1,505,592.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,974.14	- 1,512,566.96				- 1,512,566.96		- 1,505,592.82
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	21,939,373.85	- 13,172,200.64			- 1,742,556.38	- 11,429,644.26		10,509,729.59

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

适用 不适用

59、盈余公积

适用 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	159,467,001.63	25,730,060.79		185,197,062.42
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	159,467,001.63	25,730,060.79		185,197,062.42

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

√适用 □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	1,064,565,942.76	909,912,090.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,064,565,942.76	909,912,090.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	269,198,226.74	249,359,930.68
减：提取法定盈余公积	25,730,060.79	23,193,393.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,131,802.07	71,512,684.79
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,282,902,306.64	1,064,565,942.76

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

√适用 □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	6,460,345,404.42	5,018,386,560.85	6,637,844,609.84	5,287,185,625.72
其他业务	17,556,337.18	16,781,357.70	7,783,974.26	4,442,128.41
合计	6,477,901,741.60	5,035,167,918.55	6,645,628,584.10	5,291,627,754.13

说明：

公司于 2022 年 1 月 1 日起将供应商依据采购合同给予的采购返利从“财务费用”重分类至“营业成本”，公司追溯调整 2021 年财务报表相关科目，详见本附注“三、（四十）1、重要会计政策变更”。

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □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	1,520,844,800.89	1,520,844,800.89
硬件收入	3,650,692,273.86	3,650,692,273.86
定制化服务	1,209,969,952.84	1,209,969,952.84
科技园租赁收入	78,838,376.83	78,838,376.83

其他业务收入	17,556,337.18	17,556,337.18
按经营地区分类		
中南地区	5,649,801,735.56	5,649,801,735.56
华东地区	246,285,704.03	246,285,704.03
华北地区	571,702,176.48	571,702,176.48
西南地区	10,112,125.53	10,112,125.53
按商品转让的时间分类		
在某一时刻确认	6,127,276,230.00	6,127,276,230.00
在某一时段确认	350,625,511.60	350,625,511.60
合计	6,477,901,741.60	6,477,901,741.60

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 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。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 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	8,867,639.02	8,698,549.49
教育费附加	3,801,309.88	3,707,185.38
房产税	6,795,973.53	4,185,132.99
土地使用税	232,580.89	156,288.15
车船使用税	18,415.00	32,800.00
印花税	4,068,452.27	4,198,246.54
地方教育费附加	2,534,206.61	2,502,839.83
其他	2,734.68	36,410.97
合计	26,321,311.88	23,517,453.35

63、销售费用

适用 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	124,655,835.48	103,543,548.31
差旅费	17,874,638.76	23,885,342.24
业务及宣传费	41,124,651.38	29,435,286.31
通讯费	586,699.52	712,052.70
办公经费	3,280,106.40	4,985,157.66
运输装卸费	532,389.59	412,895.05

房租及水电费	2,063,617.58	5,607,290.40
折旧及摊销费	5,487,628.18	4,281,125.89
仓储费	1,790,781.09	3,257,427.52
其他费用	5,942,959.97	4,931,793.32
合计	203,339,307.95	181,051,919.40

64、管理费用

√适用 □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	275,697,694.88	245,350,971.04
差旅费	6,375,395.19	5,441,863.27
办公经费	6,720,572.71	4,526,355.38
折旧及摊销费	30,829,245.37	27,749,461.88
房租及水电费	7,563,493.51	8,444,366.87
服务费	13,323,877.32	22,926,530.03
运输装卸费	444,716.35	1,049,171.31
业务招待费	12,575,929.88	21,633,370.76
其他费用	9,126,588.49	12,120,163.94
合计	362,657,513.70	349,242,254.48

65、研发费用

√适用 □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	598,203,258.77	546,796,816.27
差旅费	11,601,388.51	14,364,330.83
办公经费	1,609,052.92	315,747.28
折旧及摊销费	8,460,581.71	11,048,806.07
房租及水电费	3,510,345.14	3,386,548.03
服务费	9,434,921.08	10,757,483.87
通讯费	371,851.74	1,637,067.81
其他费用	3,166,146.93	4,202,448.79
合计	636,357,546.80	592,509,248.95

66、财务费用

√适用 □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	44,239,185.87	51,270,839.09
其中：租赁负债利息费用	1,631,380.58	2,133,315.95
利息收入	-37,402,662.18	-44,407,927.35
汇兑损益	127,167.34	411.56
贴现息	6,381,040.42	1,881,800.11
保函手续费	1,784,536.77	221,694.46
其他	5,648,767.52	3,212,340.85
合计	20,778,035.74	12,179,158.72

公司于 2022 年 1 月 1 日起将供应商依据采购合同给予的采购返利从“财务费用”重分类至“营业成本”，公司追溯调整 2021 年财务报表相关科目，详见本附注“三、（四十）1、重要会计政策变更”。

67、其他收益

√适用 □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	21,610,991.26	26,712,612.76
增值税加计扣除	7,578,218.41	2,083,184.38
增值税即征即退	32,154,150.51	26,976,897.73
个税返还	2,737,400.38	568,209.55
小微企业退税		2,912.62
其他与日常活动相关的项目	1,984.74	
合计	64,082,745.30	56,343,817.04

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	2,257,449.00	9,992,000.00	与收益相关
递延收益递延		5,970,869.28	与收益相关 /与资产相关
其他政府补助项目	3,436,619.59	2,820,130.99	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	与收益相关
杭州良渚新城管理委员会年度租金补助款	1,208,044.75	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	与收益相关
贷款贴息	500,000.00	358,100.00	与收益相关
稳岗补贴	1,845,228.23	350,723.35	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	与收益相关

国家高新技术企业倍增支持计划补贴		100,000.00	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	609,900.00	50,000.00	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	与收益相关
珠海横琴新区金融和财政局租金补助	151,994.00		与收益相关
横琴商务局内外经贸发展专项资金	380,000.00		与收益相关
横琴粤澳深度合作区 2021 年度总部企业奖励资金	4,285.00		与收益相关
市民营及中小企业创新发展培育扶持计划	200,000.00		与收益相关
2022 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款	4,045,500.00		与收益相关
2022 年上半年稳增长奖励	1,580,000.00		与收益相关
高层次人才实训基地项目资助	135,000.00		与收益相关
国际国内专业标准化技术委员会机构工作项目	50,000.00		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		与收益相关
留工培训补助金	777,625.00		与收益相关
人才住房补贴	1,116,222.81		与收益相关
吸纳贫困人口就业补贴	44,307.94		与收益相关
新型研发机构创新服务平台技术研发与应用项目补助	1,247,515.30		与收益相关
深圳市科技创新委员会创新中心报 2022 年技术转移和成果转化项目政府补助	926,100.00		与收益相关
智慧停车系统研发项目	757,035.86		与收益相关/ 与资产相关
合计	21,610,991.26	26,712,612.76	

68、投资收益

√适用 □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	-8,198,691.03	-36,030,167.26
处置长期股权投资产生的投资收益	1.00	117,572,293.79
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	16,116,862.85	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		
合计	7,918,172.82	136,890,600.66

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 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	-754,219.83	1,844,080.01
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		
其他非流动金融资产	6,633,032.67	
合计	5,878,812.84	1,844,080.01

71、信用减值损失

适用 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	16,826.23	-34,898.54
应收账款坏账损失	-9,899,773.68	6,061,286.76
其他应收款坏账损失	-876,170.67	-1,373,394.88
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		
合同资产减值损失		
合计	-10,759,118.12	4,652,993.34

72、资产减值损失

适用 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	-3,478,890.04	-15,764,108.36
三、长期股权投资减值损失	-8,582,659.29	
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	-2,691,245.70	-22,137,273.86
合计	-14,752,795.03	-37,901,382.22

73、资产处置收益

√适用 □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	94,163.33	167,885.13
无形资产处置收益	135,849.06	
使用权资产处置收益	46,838.21	
合计	276,850.60	167,885.13

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □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	550.00	101.41	550.00
其中：固定资产处置利得	550.00	101.41	550.00
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	176,705.00	1,265,252.48	176,705.00
其他	50,664,725.56	1,015,053.73	50,664,725.56
合计	50,841,980.56	2,280,407.62	50,841,980.56

注：依据(2021)川民终1426号民事判决书判决结果：撤销四川省眉山市中级人民法院(2020)川14民初73号民事判决第二、三项，即“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。”故本期将已确认预计负债转至营业外收入。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 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	29,150.73	30,911.20	29,150.73
其中：固定资产处置损失	29,150.73	30,911.20	29,150.73
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	53,784.00		53,784.00
其他	5,030,322.73	51,697,586.04	5,030,322.73
合计	5,113,257.46	51,728,497.24	5,113,257.46

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 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	12,250,834.07	28,226,293.38
递延所得税费用	15,442,699.19	-2,066,228.51
合计	27,693,533.26	26,160,064.87

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	291,653,498.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,748,024.77
子公司适用不同税率的影响	15,578,213.62
调整以前期间所得税的影响	-3,673,139.10
非应税收入的影响	-25,528,548.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,994,500.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,153,071.61
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	20,198,305.44
研发费用的加计扣除	-52,618,722.04
税率变动的的影响	3,195,438.13
安置残疾人工资加计扣除	-47,467.65
所得税费用	27,693,533.26

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □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**

√适用 □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	29,261,441.00	93,645,356.62
财政补贴及资助资金等	22,210,169.18	20,943,043.48
收到其他单位及个人往来款及保证金等	64,799,766.98	94,656,200.36
合计	116,271,377.16	209,244,600.46

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □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	165,077,748.66	187,263,109.19
支付往来款、押金及职工备用金等	103,574,247.60	140,096,839.11
支付保函保证金净额	6,145,012.65	12,220,960.67
合计	274,797,008.91	339,580,908.97

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □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

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □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
其他		19,220,863.46
合计		33,680,134.17

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □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

回购股份支付的现金	2,710,661.65	4,433,392.60
支付的定向增发股票发行费用及债券手续费		7,474,874.62
支付的租赁付款额	16,155,433.30	16,133,958.75
减资款	43,292,493.00	24,602,924.47
集中竞价交易方式回购股份	99,998,714.59	
银行承兑汇票保证金净流出	10,659,014.84	
购买少数股东股权	30,597,360.00	
合计	203,413,677.38	104,532,440.31

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □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	263,959,965.23	281,890,634.54
加：资产减值准备	14,752,795.03	37,901,382.22
信用减值损失	10,759,118.12	-4,652,993.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,953,196.53	15,045,957.78
使用权资产摊销	19,912,111.42	15,333,412.80
投资性房地产摊销	14,046,735.46	15,224,464.03
无形资产摊销	5,710,746.90	6,486,360.53
长期待摊费用摊销	12,980,260.55	9,788,557.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-276,850.60	-167,885.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	28,600.73	30,809.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,878,812.84	-1,844,080.01
财务费用（收益以“-”号填列）	44,239,185.87	51,270,839.09
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,918,172.82	-136,890,600.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,118,705.81	-6,163,570.01
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-418,563.00	517,576.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	130,647,639.79	-175,318,302.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,203,060.58	-456,375,127.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-232,687,555.47	104,197,934.86
其他	-16,506,468.10	79,698,970.88
经营活动产生的现金流量净额	230,219,578.03	-164,025,659.16
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	1,665,385,538.29	1,775,128,650.91
减：现金的期初余额	1,775,128,650.91	1,211,389,589.15
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	-109,743,112.62	563,739,061.76

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	30,000,000.00
其中：金证科技（上海）有限公司	10,000,000.00
金证金融科技（北京）有限公司	20,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	30,000,000.00

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,665,385,538.29	1,775,128,650.91
其中：库存现金	329,524.50	178,183.56
可随时用于支付的银行存款	1,644,961,330.27	1,774,950,467.35
可随时用于支付的其他货币资金	20,094,683.52	
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	1,665,385,538.29	1,775,128,650.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

注：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等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：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □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	48,477,377.62	银行承兑汇票保证金
货币资金	11,329.89	信用证保证金

货币资金	31,335,895.00	履约及保函保证金
货币资金	50,000,000.00	用于担保的定期存款或通知存款
合计	129,824,602.51	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □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	-	-	233,947.92
其中：美元	0.19	6.9646	1.32
欧元			
港币	261,899.09	0.8933	233,946.60
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □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	2,257,449.00	其他收益	2,257,449.00
其他政府补助项目	3,436,619.59	其他收益	3,436,619.59
杭州良渚新城管理委员会年度租金补助款	1,208,044.75	其他收益	1,208,044.75
贷款贴息	500,000.00	其他收益	500,000.00
稳岗补贴	1,845,228.23	其他收益	1,845,228.23
高新技术企业奖	609,900.00	其他收益	609,900.00
珠海横琴新区金融和财政局租金补助	151,994.00	其他收益	151,994.00
横琴商务局内外经贸发展专项资金	380,000.00	其他收益	380,000.00
横琴粤澳深度合作区 2021 年度总部企业奖励资金	4,285.00	其他收益	4,285.00
市民营及中小企业创新发展培育扶持计划	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款	4,045,500.00	其他收益	4,045,500.00

2022 年上半年稳增长奖励	1,580,000.00	其他收益	1,580,000.00
高层次人才实训基地项目资助	135,000.00	其他收益	135,000.00
国际国内专业标准化技术委员会机构工作项目	50,000.00	其他收益	50,000.00
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	其他收益/ 递延收益	338,163.78
留工培训补助金	777,625.00	其他收益	777,625.00
人才住房补贴	1,116,222.81	其他收益	1,116,222.81
吸纳贫困人口就业补贴	44,307.94	其他收益	44,307.94
新型研发机构创新服务平台技术研发与应用项目补助	1,247,515.30	其他收益	1,247,515.30
深圳市科技创新委员会创新中心报 2022 年技术转移和成果转化项目政府补助	926,100.00	其他收益	926,100.00
智慧停车系统研发项目	757,035.86	其他收益/ 递延收益	757,035.86
合计	21,610,991.26		21,610,991.26

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

本公司于 2022 年 8 月 18 日认缴出资为 20,000.00 万元人民币、实际出资 33,486,673.28 元人民币新设立全资子公司金证科技（上海）有限公司。

本公司于 2022 年 8 月 15 日认缴出资为 30,000.00 万元人民币、实际出资 96,069,075.56 元人民币新设立全资子公司金证金融科技（北京）有限公司。

6、其他

□适用 √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

√适用 □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	66.57		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	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		66.57	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
金证科技(上海)有限公司	上海	上海	信息技术	100		投资设立

金证金融科技（北京）有限公司	北京	北京	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 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%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

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。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □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	33.43%	617.29		5,100.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
金证财富南京科技有限公司	27,891.94	917.97	28,809.91	13,518.52	23.15	13,541.67	28,642.28	2,122.96	30,765.24	14,171.40	365.25	14,536.65

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	26,142.95	2,689.92	2,689.92	-1,934.10	22,823.50	1,277.12	1,277.12	-2,886.60

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √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

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

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。

本公司之子公司金证财富南京科技有限公司，于2022年10月29日与各股东签署《关于金证财富南京科技有限公司之减资协议》，回购林芝腾讯科技有限公司（简称“腾讯”）、天津达昱科技有限公司（简称“天津达昱”）持有的部分股权，减少腾讯认缴的子公司金证财富南京科技有限公司57.0980万元注册资本，减少天津达昱认缴的子公司金证财富南京科技有限公司49.9608万元注册资本，其余股东认缴注册资本维持不变。本次回购完成（即完成工商变更登记）后，公司仍持有金证财富南京科技有限公司2473.98万元的股权，持股比例从原来的64.7041%变为66.5680%，本次股权比例的变化，不会导致合并范围发生改变。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金证财富南京科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	30,597,360.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	30,597,360.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	11,471,860.34

差额	19,125,499.66
其中：调整资本公积	19,125,499.66
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 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	590,587,775.72	489,196,216.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,198,691.03	-36,030,167.26
--其他综合收益	-1,555,158.14	1,529.10
--综合收益总额	-9,753,849.17	-36,028,638.16

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √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：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □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。

(一) 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。

(2) 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 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 10.38%（2021 年 12 月 31 日：9.26%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 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				合计
	1-6 个月	6 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款	511,879,746.35	380,976,683.13			892,856,429.48

应付票据	145,606,254.81	7,383,745.19			152,990,000.00
应付账款	575,309,593.34				575,309,593.34
其他应付款	56,900,875.09				56,900,875.09
应付股利		2,820,000.00			2,820,000.00
租赁负债			19,168,553.58		19,168,553.58
一年内到期非流动负债	8,850,370.50	8,249,029.78			17,099,400.28
长期借款			10,000,000.00		10,000,000.00
合计	1,298,546,840.09	399,429,458.10	29,168,553.58		1,727,144,851.77

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	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
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
长期借款					
合计	978,154,163.60	741,138,206.22	1,599,658.45		1,720,892,028.27

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。

（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。

于 2022 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 3,633,576.68 元（2021 年 12 月 31 日：人民币 2,491,962.25 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	233,946.60	1.32	233,947.92	22,144.09		22,144.09
合计	233,946.60	1.32	233,947.92	22,144.09		22,144.09

(四) 其他价格风险

本公司不持有存在权益工具价格变动风险的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

√适用 □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		229,422,016.72		229,422,016.72
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		229,422,016.72		229,422,016.72
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		229,422,016.72		229,422,016.72
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			62,307,665.35	62,307,665.35
(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		282,643,178.10	46,945,704.27	329,588,882.37
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		282,643,178.10	46,945,704.27	329,588,882.37
(1) 权益工具投资			46,945,704.27	46,945,704.27
(2) 其他		282,643,178.10		282,643,178.10
持续以公允价值计量的资产总额		512,065,194.82	109,253,369.62	621,318,564.44

(六) 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

√适用 □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

√适用 □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

√适用 □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

√适用 □不适用

项目	上年年末余额	转入第三层次	转出第三层次	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	68,924,707.85				-11,617,042.50	6,000,000.00					-1,000,000.00	62,307,665.35	
◆其他非流动金融资产	41,455,849.70			3,989,854.57		1,500,000.00						46,945,704.27	
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			3,989,854.57		1,500,000.00						46,945,704.27	
—权益工具投资	41,455,849.70			3,989,854.57		1,500,000.00						46,945,704.27	
合计	110,380,557.55			3,989,854.57	-11,617,042.50	7,500,000.00					-1,000,000.00	109,253,369.62	

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

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √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

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益（一）在子公司中的权益”。

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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益（三）在合营安排或联营企业中的权益”。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
福建海融海丝电子商务有限公司	本公司联营企业
港融科技有限公司	本公司联营企业
深圳金证文体科技有限公司	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
深圳市金证优智科技有限公司	本公司联营企业
深圳市丽海弘金科技有限公司	本公司联营企业
深圳星网信通科技股份有限公司（原名：深圳市星网信通科技有限公司）	本公司联营企业
四川妥妥递科技有限公司	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
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
山东晶芯能源科技有限公司	本公司联营企业
弈酷软件（深圳）有限公司	本公司联营企业
贵州玖引擎科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
上海博科维实业有限公司	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

深圳金证数智科技有限公司	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
深圳金证淘车科技有限公司	本公司之子公司的联营企业
深圳市星望科技有限公司	联营企业之子公司
贵州酱酒智造供应链有限公司	联营企业之子公司
江苏无线飞翔科技有限公司	联营企业之子公司
苏州亿达飞翔信息科技有限公司	联营企业之子公司
弈酷高科技（深圳）有限公司	联营企业之子公司
深圳市优品投资顾问有限公司	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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都金证同洲科技有限公司	其他关联方
平安科技（深圳）有限公司	其他关联方
深圳市博益安盈资产管理有限公司	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
杭州金证道巍科技有限公司	其他关联方
深圳市丽海弘金私募证券投资基金管理有限公司（原名：深圳市丽海弘金资产管理有限公司）	上期其他关联方
深圳金证引擎国际科技有限公司	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

适用 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	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	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
深圳市金证前海金融科技有限公司	购买商品及接受劳务	9,308,830.47			11,431,828.83
深圳星网信通科技股份有限公司（原名：深圳市星网信通科技有限公司）	购买商品及接受劳务	7,586,635.86			6,081,388.29
武汉无线飞翔科技有限公司	购买商品及接受劳务	1,816,207.56			1,467,889.91
深圳市金证优智科技有限公司	购买商品及接受劳务	6,102,281.89			2,647,501.96

港融科技有限公司	购买商品及接受劳务	24,947,589.89			16,441,468.32
珠海金智维信息科技有限公司	购买商品及接受劳务	17,170,570.52			18,190,487.21
深圳市联影医疗数据服务有限公司	购买商品及接受劳务	9,656,411.92			6,278,643.02
上海博科维实业有限公司	购买商品及接受劳务	716,981.12			5,309,734.51
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
成都金证同洲科技有限公司	购买商品及接受劳务	232,381.76			
贵州酱酒智造供应链有限公司	购买商品及接受劳务	8,181,674.69			
贵州玖引擎科技有限公司	购买商品及接受劳务	4,778,761.06			
深圳金证数智科技有限公司	购买商品及接受劳务	899,048.25			
深圳金证文体科技有限公司	购买商品及接受劳务	1,787,340.31			
苏州亿达飞翔信息科技有限公司	购买商品及接受劳务	3,767,757.17			
合计		96,952,472.47			72,836,432.01

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □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	3,645,637.63	3,170,516.86
深圳市金证前海金融科技有限公司	销售商品及提供劳务	10,221,582.84	6,568,349.98
深圳市丽海弘金私募证券投资基金管理有限公司（原名：深圳市丽海弘金资产管理有限公司）	销售商品及提供劳务		95,119.84
武汉无线飞翔科技有限公司	销售商品及提供劳务	3,565,311.09	7,547,169.81
深圳星网信通科技股份有限公司（原名：深圳市星网信通科技有限公司）	销售商品及提供劳务	984,630.25	489,711.71
港融科技有限公司	销售商品及提供劳务	8,189,696.58	5,472,586.76
珠海金智维信息科技有限公司	销售商品及提供劳务	410,061.98	559,183.18
福建海融海丝电子商务有限公司	销售商品及提供劳务	47,169.81	389,318.86
贵州玖引擎科技有限公司	销售商品及提供劳务	8,378,352.13	600,290.25
平安科技（深圳）有限公司	销售商品及提供劳务	27,409,273.00	45,326,501.60
深圳市金证优智科技有限公司	销售商品及提供劳务	2,131,556.86	2,590,514.31
深圳优品信息科技有限公司	销售商品及提供劳务		49,120.18
杭州金证道巍科技有限公司	销售商品及提供劳务	7,789.00	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	332,670.94	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	286,772.70	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	700,608.89	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
深圳金证数智科技有限公司	销售商品及提供劳务	1,327,691.53	
四川妥妥递科技有限公司	销售商品及提供劳务	176,614.61	
武汉优品楚鼎科技有限公司	销售商品及提供劳务	233,437.35	
弈酷高科技（深圳）有限公司	销售商品及提供劳务	620,155.37	
成都金证同洲科技有限公司	销售商品及提供劳务	301,834.86	
合计		68,970,847.42	75,472,773.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 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	2,288,928.69	1,769,282.84
深圳市金证前海金融科技有限公司	房屋建筑物	75,693.64	1,032,397.93
深圳市博益安盈资产管理有限公司	房屋建筑物	572,891.40	945,438.83
港融科技有限公司	房屋建筑物		154,338.15
深圳市丽海弘金私募证券投资基金管理有限公司 (原名：深圳市丽海弘金资产管理有限公司)	房屋建筑物		429,791.68
福建海融海丝电子商务有限公司	房屋建筑物		45,871.56
深圳金证文体科技有限公司	房屋建筑物	33,027.52	33,027.53
深圳金证淘车科技有限公司	房屋建筑物		25,688.08
珠海金智维信息科技有限公司	房屋建筑物	207,219.62	182,904.03
深圳优品信息科技有限公司	房屋建筑物		8,770.26
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	390,480.00	405,670.36

江苏无线飞翔科技有限公司	房屋建筑物	389,199.56	
合计		3,957,440.43	5,051,219.09

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
深圳市金证前海金融科技有限公司	房屋建筑物	91,410.09									

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 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	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	130,000,000.00	2021/8/16	2022/8/16	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	70,000,000.00	2021/9/17	2022/9/16	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	60,000,000.00	2021/11/3	2022/9/30	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	50,000,000.00	2021/11/4	2022/3/10	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2021/6/16	2022/5/23	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	50,000,000.00	2021/3/15	2022/3/14	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2021/4/13	2022/4/12	是
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2021/6/24	2022/2/5	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	是
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	2022/6/1	2024/6/1	否
珠海齐普生科技有限公司	10,000,000.00	2022/6/10	2023/6/10	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	50,000,000.00	2022/6/15	2023/6/14	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	120,000,000.00	2022/7/25	2023/7/24	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	200,000,000.00	2022/1/20	2023/2/16	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	100,000,000.00	2022/3/28	2023/5/15	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2022/7/1	2023/3/20	否
珠海齐普生科技有限公司	100,000,000.00	2022/7/1	2023/3/20	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2022/9/1	2023/6/20	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	100,000,000.00	2022/11/2	2026/11/1	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	50,000,000.00	2022/10/19	2023/5/15	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	130,000,000.00	2022/4/13	2023/4/13	否
珠海齐普生科技有限公司	60,000,000.00	2022/12/20	2025/12/20	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：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	2025/3/9	否
深圳市金证博泽科技有限公司	130,000,000.00	2021/6/10	2022/6/9	是
深圳市金证博泽科技有限公司	80,000,000.00	2021/11/1	2023/1/5	否
深圳市齐普生科技股份有限公司	60,000,000.00	2022/7/22	2023/7/22	否
深圳市金证博泽科技有限公司	130,000,000.00	2022/6/10	2023/8/10	否

关联担保情况说明

适用 不适用

担保方	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
深圳市高新投融资担保有限公司	深圳市齐普生数字系统有限公司	10,000,000.00	2021/10/9	2022/10/9	是
深圳市高新投融资担保有限公司	深圳市齐普生数字系统有限公司	20,000,000.00	2021/9/22	2022/9/22	是
北京中关村科技融资担保有限公司	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	是

关联担保情况说明：深圳市高新投融资担保有限公司及北京中关村科技融资担保有限公司为本公司之子公司提供的上述担保事项，本公司都为其提供相应的反担保。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 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	1,959.75	1,373.22

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □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	1,925,604.33	56,035.09	183,205.06	5,331.27
应收账款	深圳市金证优智科技有限公司	1,453,285.57	85,070.61	690,000.00	20,079.00
应收账款	深圳星网信通科技股份有限公司(原名:深圳市星网信通科技有限公司)	12,512.10	364.10	32,000.00	931.20
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	福建海融海丝电子商务有限公司	350,000.00	52,795.00	350,000.00	28,785.00
应收账款	深圳金证淘车科技有限公司	3,180,000.00	544,240.00	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	33,446.40		
应收账款	山东晶芯能源科技有限公司	8,574,192.44	5,657,270.09		
应收账款	广东塑金通科技有限公司	300,000.00	79,080.00		
应收账款	平安科技(深圳)有限公司	1,179,679.84	34,328.68		
应收账款	深圳市优品投资顾问有限公司	113,100.50	113,100.50		
应收账款	武汉优品楚鼎科技有限公司	106,285.72	3,092.91		
预付款项	武汉无线飞翔科技有限公司	122,008.08			
其他应收款	武汉优品楚鼎科技有限公司	16,000.00	1,280.00	16,000.00	800.00
合同资产	深圳市金证前海金融科技有限公司	4,297,469.62	175,061.98	80,640.00	7,346.30
合同资产	深圳金证引擎国际科技有限公司	139,002.69	12,663.15	300,000.00	48,240.00
合同资产	武汉无线飞翔科技有限公司	8,781,010.00	601,680.01		
合同资产	成都金证同洲科技有限公司	131,600.00	3,829.56		
合同资产	深圳金证数智科技有限公司	321,248.61	9,348.33		

(2). 应付项目

√适用 □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	10,016,973.45	7,013,812.87
应付账款	上海博科维实业有限公司	1,802,369.10	1,135,841.76
应付账款	深圳市金证前海金融科技有限公司	12,304,590.39	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	2,071,180.99	4,596,683.02
应付账款	深圳星网信通科技股份有限公司(原名:深圳市星网信通科技有限公司)	6,327,603.52	3,343,031.35
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	850,000.00
应付账款	苏州亿达飞翔信息科技有限公司	4,540,710.58	1,019,595.00
应付账款	武汉无线飞翔科技有限公司	2,288,872.98	3,908,600.04
应付账款	珠海金智维信息科技有限公司	11,524,322.96	9,038,084.51
应付账款	贵州玖引擎科技有限公司	0.09	
应付账款	山东晶芯能源科技有限公司	187,472.57	
应付账款	深圳金证文体科技有限公司	521,400.00	
其他应付款	深圳市金证前海金融科技有限公司	146,321.78	50,787.30
其他应付款	深圳市金证优智科技有限公司	5,463.50	10,450.00
其他应付款	深圳市联影医疗数据服务有限公司	77,150.00	97,000.00
其他应付款	深圳星网信通科技股份有限公司(原名:深圳市星网信通科技有限公司)	11,991.87	57,991.87
其他应付款	苏州亿达飞翔信息科技有限公司	540,338.00	290,000.00
其他应付款	武汉无线飞翔科技有限公司	784,200.00	784,200.00
其他应付款	珠海金智维信息科技有限公司	17,599.22	26,916.95
其他应付款	港融科技有限公司	50,500.00	111,229.96
其他应付款	弈酷软件(深圳)有限公司	4,054,054.00	
其他应付款	深圳市丽海弘金科技有限公司	106,872.00	
合同负债	深圳市丽海弘金科技有限公司	2,996.30	
合同负债	港融科技有限公司	265,804.41	
合同负债	深圳市金证前海金融科技有限公司	496,996.63	
合同负债	武汉无线飞翔科技有限公司	0.79	
合同负债	弈酷高科技(深圳)有限公司	1,017,699.11	
合同负债	贵州酱酒智造供应链有限公司	477,876.11	
合同负债	珠海金智维信息科技有限公司	49,169.82	

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □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	18,200,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,354,800.00
公司本期失效的各项权益工具总额	14,829,300.00
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	2022年7月6日，向40名激励对象授予1,820.00万股股票期权，价格为人民币8.20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。
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	

其他说明

股份支付的说明：

1、本公司于2022年9月23日，第七届董事会2022年第十二次会议、第七届监事会2022年第九次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划第三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三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207名，申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为235.48万股，占公司总股本的0.25%。同意公司根据《深圳市金证科技股份有限公司2019年限制性股票激励计划》（以下简称“《激励计划》”）对回购价格进行调整，并回购注销部分不得解除限售的限制性股票。

因公司2019年限制性股票激励计划本期未解除限售的230名激励对象中，麦凤娟等2名激励对象因个人业绩考核结果为不合格，第三个解除限售期限制性股票不得解除限售；吴国宏等21名激励对象因个人原因离职，不再具备限制性股票激励对象资格，前述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2022年第十二次会议审议通过了《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23名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计26.68万股。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。

2、本公司于2022年2月15日，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。

3、本公司于2022年7月6日召开第七届董事会2022年第九次会议，审议通过了《关于向2022年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，以2022年7月6日为本次股权激励的股票期权首次授予日，以8.20元/股的行权价格向40名激励对象授予1,820万份股票期权。本激励计划授予的股票期权等待期为自首次授予日起12个月、24个月、36个月、48个月。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □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	121,402,638.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	30,954,217.08

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

本公司于 2022 年 2 月 15 日，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。

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2,699.34
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 2023 年第二次会议决议:截至目前,公司通过回购专用证券账户持有公司股份 10,007,526 股,公司回购专用证券账户持有股份数量不参与本次利润分配。公司总股本为 940,815,005 股,扣除公司回购股数后股本数为 930,807,479 股,以此股本数为基数,拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.29 元(含税),共计派发现金股利 2,699.34 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 2022 年年度股东大会审议。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 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

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 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

适用 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	158,713,730.20
1 年以内小计	158,713,730.20
1 至 2 年	17,342,880.39
2 至 3 年	341,221.41
3 至 4 年	2,720,466.13
4 至 5 年	6,569,812.90
5 年以上	779,232.78
合计	186,467,343.81

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 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	5,446,740.66	2.92	5,446,740.66	100.00						
按组合计提坏账准备	181,020,603.15	97.08	12,459,443.67	6.88	168,561,159.48	137,872,869.36	100.00	7,850,347.40	5.69	130,022,521.96
其中：										

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	181,020,603.15	97.08	12,459,443.67	6.88	168,561,159.48	137,872,869.36	100.00	7,850,347.40	5.69	130,022,521.96
合计	186,467,343.81	100.00	17,906,184.33		168,561,159.48	137,872,869.36	100.00	7,850,347.40		130,022,521.96

按单项计提坏账准备:

√适用 □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
宝能百货零售有限公司	3,598,345.00	3,598,345.00	100.00	预计无法收回
深圳市宝能投资集团有限公司	1,807,427.69	1,807,427.69	100.00	预计无法收回
宝能城市发展建设集团有限公司	40,967.97	40,967.97	100.00	预计无法收回
合计	5,446,740.66	5,446,740.66	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □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 (含 1 年)	158,713,730.20	4,618,569.55	2.91
1 至 2 年 (含 2 年)	11,896,139.73	1,083,738.33	9.11
2 至 3 年 (含 3 年)	341,221.41	54,868.40	16.08
3 至 4 年 (含 4 年)	2,720,466.13	717,114.87	26.36
4 至 5 年 (含 5 年)	6,569,812.90	5,205,919.74	79.24
5 年以上	779,232.78	779,232.78	100.00
合计	181,020,603.15	12,459,443.67	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √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:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □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		5,446,740.66				5,446,740.66
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,850,347.40	4,609,096.27				12,459,443.67
合计	7,850,347.40	10,055,836.93				17,906,184.33

本期无按单项计提坏账准备收回或转回的坏账准备情况。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 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	30,845,927.00	16.54	897,616.48
第二名	11,754,963.44	6.30	342,069.44
第三名	8,574,192.44	4.60	5,657,270.09
第四名	7,009,480.77	3.76	203,975.89
第五名	6,717,582.27	3.60	195,481.66
合计	64,902,145.92	34.80	7,296,413.56

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 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	14,516,397.25	6,686,397.26
应收股利	43,684,767.86	
其他应收款	34,692,809.19	27,693,302.94
合计	92,893,974.30	34,379,700.20

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 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	14,516,397.25	6,686,397.26
委托贷款		
债券投资		
合计	14,516,397.25	6,686,397.26

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
杭州金证引擎科技有限公司	3,180,000.00	
北京联龙博通电子商务技术有限公司	35,859,243.36	
捷利交易宝金融科技有限公司	4,645,524.50	
合计	43,684,767.86	

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 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	27,049,186.27
1 年以内小计	27,049,186.27
1 至 2 年	5,215,183.47
2 至 3 年	1,693,396.30
3 年以上	4,846,110.01
合计	38,803,876.05

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □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	17,856,262.39	18,881,043.33
员工备用金\借款	432,609.85	589,814.45
往来款	13,878,119.72	6,610,643.93
代垫保险费\公积金	5,914,704.01	5,566,023.25
其他	722,180.08	731,194.93
合计	38,803,876.05	32,378,719.89

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □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)	
2022年1月1日余额		3,068,010.97	1,617,405.98	4,685,416.95
2022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		1,043,055.89		1,043,055.89
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,617,405.98	1,617,405.98
其他变动				
2022年12月31日余额		4,111,066.86		4,111,066.86

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：

□适用 √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：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □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	3,068,010.97	1,043,055.89				4,111,066.86
合计	4,685,416.95	1,043,055.89		1,617,405.98		4,111,066.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □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	1,617,405.98

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □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
天一证券有限责任公司	保证金\押金	1,617,405.98	预计无法收回	总经理审批	否
合计	/	1,617,405.98	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □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
广州传思信息科技有限公司	往来款	5,000,000.00	1年以内	12.89	250,000.00
深圳平安综合金融服务有限公司	保证金\押金	2,000,000.00	1至2年	5.15	160,000.00
周口华园科技有限公司	往来款	1,715,100.00	1年以内	4.42	85,755.00

贵州国酒茅台销售有限公司	往来款	1,207,400.00	1年以内	3.11	60,370.00
交通运输部长江通信管理局	保证金\押金	963,176.47	1年以内	2.48	48,158.82
合计		10,885,676.47		28.05	604,283.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □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	1,450,480,111.96	241,152,008.81	1,209,328,103.15	1,350,054,478.41	241,152,008.81	1,108,902,469.60
对联营、合营企业投资	466,008,243.27	10,884,362.59	455,123,880.68	344,558,902.76	6,985,334.46	337,573,568.30
合计	1,916,488,355.23	252,036,371.40	1,664,451,983.83	1,694,613,381.17	248,137,343.27	1,446,476,037.90

(1). 对子公司投资

√适用 □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	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	15,472,765.19	307,375.00	15,780,140.19			-
北京北方金证科技有限公司	56,227,408.17	2,110,664.68	58,338,072.85			-
成都市金证科技有限责任公司	5,008,012.83	743,952.80	-	5,751,965.63		-

深圳市金证博泽科技有限公司	50,000,000.00	-	5,000,000.00	45,000,000.00		-
成都金证信息技术有限公司	188,215,786.70	12,693.33	-	188,228,480.03		-
南京金证信息技术有限公司	136,348,293.37	265,935.84	-	136,614,229.21		-
金证财富南京科技有限公司	46,754,310.25	32,387,107.18	-	79,141,417.43		-
深圳市齐普生科技股份有限公司	327,838,642.29	2,145,274.35	-	329,983,916.64		-
深圳市金微蓝技术有限公司	18,515,362.26	88,853.31	-	18,604,215.57		-
人谷科技(北京)有限责任公司	45,252,531.68	393,739.98	-	45,646,271.66		-
北京联龙博通电子商务技术有限公司	125,950,175.19	2,662,794.48	-	128,612,969.67		241,152,008.81
深圳奔球金融服务有限公司	15,780,641.00	-266,560.00	-	15,514,081.00		-
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	14,328,909.29	8,327,210.67	-	22,656,119.96		-
金证技术(香港)有限公司	1,030,789.87	-	-	1,030,789.87		-
杭州金证引擎科技有限公司	18,278,839.51	409,468.65	-	18,688,308.16		-
深圳市万韬软件技术服务有限公司	2.00	-	-	2.00		-
深圳市金证投资有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00		-
金证科技(上海)有限公司		33,548,148.28	-	33,548,148.28		-
金证金融科技(北京)有限公司		96,407,188.04	-	96,407,188.04		-
合计	1,108,902,469.60	179,543,846.59	79,118,213.04	1,209,328,103.15		241,152,008.81

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □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	18,526,654.54	-	-	-	9,317,557.90	-	-	-	-	68,544.00	9,277,640.64	-
广州佳时达软件股份有限公司	251,476.90	-	-	-	151,853.93	42,591.18	-	-	-	-	57,031.79	6,985,334.46
山东晶芯能源科技有限公司	1,569,230.07	-	-	-	671,855.26	-	-	-	-	-	897,374.81	-
山东金证智城科技股份有限公司	46,533.71	-	-	-	35,849.37	-	-	-	-	-	10,684.34	-
深圳星网信通科技股份有限公司 (原名:深圳市星网信通科技有限公司)	45,468,541.06	-	-	-	7,645,546.75	-	-	-	-	-	53,114,087.81	-
深圳金证文体科技有限公司	2,253,922.75	-	-	-	58,803.24	-	-	-	-	-	2,195,119.51	-
武汉无线飞翔科技有限公司	4,859,103.64	-	-	-	330,416.95	-	170,710.00	-	-	-	5,360,230.59	-
优品财富管理股份有限公司	114,229,750.76	-	-	-	4,195,624.29	-	-	-	-	-	110,034,126.47	-
深圳市金证优智科技有限公司	21,842,345.82	-	-	-	5,841,574.63	-	-	-	3,899,028.13	50,138.69	12,151,881.75	3,899,028.13
港融科技有限公司	68,612,700.76	-	-	-	1,645,931.34	-	-	-	-	-	70,258,632.10	-
武汉优品楚鼎科技有限公司	7,627,522.70	-	-	-	584,916.12	-	325,694.50	-	-	-	8,538,133.32	-
珠海金智维信息科技有限公司	47,843,694.15	-	-	-	3,354,282.96	-	53,158,647.70	-	-	-	97,648,058.89	-

深圳市科盾 科技有限公司	4,442,09 1.44	-	-	57,18 0.78	-	-	-	-	-	4,499,2 72.22	-
四川妥妥递 科技有限公司		5,000,0 00.00	-	76,46 5.07	-	500,000 .00	-	-	-	5,576,4 65.07	-
捷利交易宝 金融科技有 限公司		58,855, 981.94	-	6,345 ,451. 54	1,51 2,56 6.96	-	4,645,5 24.50	-	-	59,043, 342.02	-
弈酷软件 (深圳)有 限公司		16,216, 216.00	-	245,5 83.35	-	-	-	-	-	16,461, 799.35	-
小计	337,573, 568.30	80,072, 197.94		6,695 ,909. 68	1,55 5,15 8.14	54,155, 052.20	4,645,5 24.50	3,8 99, 028 .13	118, 682. 69	455,123 ,880.68	10,884, 362.59
合计	337,573, 568.30	80,072, 197.94		6,695 ,909. 68	1,55 5,15 8.14	54,155, 052.20	4,645,5 24.50	3,8 99, 028 .13	118, 682. 69	455,123 ,880.68	10,884, 362.59

其他说明:

1、武汉无线飞翔科技有限公司、武汉优品楚鼎科技有限公司、四川妥妥递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、2022 年 12 月，外部投资人对珠海金智维信息科技有限公司进行增资，投资人出资 410,200,000.00 元认购珠海金智维信息科技有限公司 5,171,169.00 元新增注册资本，本次交易完成后，本公司对珠海金智维信息科技有限公司持股比例由 15.8252% 下降至 13.7039%。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股份支付所致。

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、广东塑金通科技有限公司、贵州玖引擎科技有限公司、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。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □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	1,964,885,177.56	1,230,217,592.05	1,785,688,730.47	1,196,208,040.53
其他业务				
合计	1,964,885,177.56	1,230,217,592.05	1,785,688,730.47	1,196,208,040.53

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：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	61,375,542.35	59,085,766.88
权益法核算的长期股权投资收益	-6,695,909.68	-35,668,055.86
处置长期股权投资产生的投资收益		167,001,752.45
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	11,809,020.41	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		
合计	66,488,653.08	243,081,397.51

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	248,250.87	
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）	21,610,991.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	21,995,675.69	
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	45,757,323.83	主要系本期公司根据诉讼终审判决结果冲回计提的预计负债所致。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-19,811,149.23	主要系本期公司终止股票期权激励计划确认的加速行权费用所致。
减：所得税影响额	11,320,394.67	
少数股东权益影响额	4,923,376.96	
合计	53,557,320.79	

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——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——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。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 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	7.43	0.2861	0.2827
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.95	0.2292	0.2265

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：李结义

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 14 日

修订信息

适用 不适用