



深南金科股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周世平、主管会计工作负责人王奇及会计机构负责人(会计主管人员)苗庆国声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）盈利能力下降的风险

公司目前的主营业务为软件及信息服务业，虽然相关业务在客户渠道及核心技术方面具有一定的优势，但公司总体业务的投入成本较大，整体盈利能力有待提高，同时，2020年新冠疫情的爆发也给业务拓展带来诸多不确定性，该等不确定性给公司盈利能力带来压力和挑战。为应对上述风险，公司将坚持稳健经营的理念，狠抓基础管理，持续打造核心能力，以应对经济环境对经营的影响。

（二）流动性风险

公司前期业务投入成本较大，而下游客户的主要验收和回款均在下半年，上半年公司的现金流面临一定的阶段性压力，若后续公司盈利能力不能有效提升，保障公司的持续“造血”能力，公司将面临缺乏资金拓展业务的困境，进一步遏制公司的发展。为解决上述问题，后续公司将积极拓宽融资渠道，提升融资能力，以应对资金流动性风险。

（三）商誉减值风险

公司于 2018 年收购子公司铭诚科技产生的商誉为 100,832,578.01 元，因受内外部环境及公司运营资金等负面因素影响，未来可能会对铭诚科技的业务拓展造成一定的压力，从而导致铭诚科技后续的盈利能力存在不确定性。若铭诚科技业绩出现下滑，将会导致公司面临商誉减值的风险，影响公司的利润水平。为应对上述风险，公司后续将持续加强对铭诚科技的经营管理和资金支持，并通过一系列的激励措施，提高员工的积极性，保障公司的可持续发展能力。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 重要事项..... | 26 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 43 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 48 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 49 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 50 |
| 第十节 公司治理..... | 56 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 61 |
| 第十二节 财务报告..... | 62 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 168 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|----------------|---|----------------------------------|
| 本公司、公司、母公司、本企业 | 指 | 深南金科股份有限公司 |
| 铭诚科技 | 指 | 广州铭诚计算机科技有限公司 |
| 前海信息 | 指 | 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 |
| 深南信息 | 指 | 江苏深南信息技术有限公司 |
| 福田财富 | 指 | 福田财富（平潭）投资管理有限公司 |
| 深南资产 | 指 | 深南（平潭）资产管理有限公司 |
| 信隆财富 | 指 | 深圳信隆财富资产管理有限公司 |
| 亿钱贷 | 指 | 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 |
| 红岭电商 | 指 | 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 |
| 臻选供应链 | 指 | 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 |
| 泽承科技 | 指 | 深圳泽承科技有限公司 |
| 江苏苏铭 | 指 | 江苏苏铭信息科技有限公司 |
| 三元达控股 | 指 | 福建三元达控股有限公司 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深南金科股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 深南股份 | 股票代码 | 002417 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深南金科股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 深南股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SUNA Co.,Ltd | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SUNA | | |
| 公司的法定代表人 | 周世平 | | |
| 注册地址 | 深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号安骏达仓储大厦 E301 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518000 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号华宝一号大厦（即安骏达仓储大厦）E301 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518000 | | |
| 公司网址 | www.sunafin.com | | |
| 电子信箱 | ir@sunafin.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 姓名 | 骆丹丹 | 黄姗姗 |
| 联系地址 | 深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号华宝一号大厦 E301 | 深圳市福田区福保街道福保社区金花路 29 号华宝一号大厦 E301 |
| 电话 | 0755-82730065 | 0755-82730065 |
| 传真 | 0755-82730281 | 0755-82730281 |
| 电子信箱 | ir@sunafin.com | ir@sunafin.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|-------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|---|
| 组织机构代码 | 91350000766189687Y |
| 公司上市以来主营业务的变化情况(如有) | 公司成立之初是一家集研发、生产、销售及服务于一体的移动通信设备专业厂商。随着收入增速和毛利率的下滑，公司通讯业务生产经营面临较为严重的困难，公司于 2017 年 5 月 5 日召开 2016 年度股东大会审议通过了出售公司与通讯业务相关资产及负债的方案。后于 2018 年 3 月 16 日收购广州铭诚计算机科技有限公司，主营业务由通讯制造业变更为软件及信息服务业。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2015 年 7 月 1 日，公司原部分控股股东黄国英、郑文海、黄海峰、林大春与周世平签署了《股份转让合同》，以协议方式转让其持有的部分公司无限售流通股股份，合计转让 36,000,000 股，占公司总股本的 13.33%。2015 年 7 月 24 日，股权转让事项在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成证券过户登记手续。股权转让完成后，公司实际控制人变更为周世平。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 |
| 签字会计师姓名 | 王建华、郑荣富 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|----------------|----------------|---------|----------------|
| 营业收入（元） | 481,835,437.42 | 289,441,370.15 | 66.47% | 181,681,232.11 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 16,817,914.09 | 8,374,345.42 | 100.83% | -49,067,835.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 14,490,091.05 | 4,890,933.21 | 196.26% | -34,841,560.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 22,854,468.80 | 9,493,047.73 | 140.75% | 136,625,422.13 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.06 | 0.03 | 100.00% | -0.18 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.06 | 0.03 | 100.00% | -0.18 |

| | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 加权平均净资产收益率 | 6.92% | 3.14% | 3.78% | -15.12% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增 减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 408,303,224.26 | 527,594,834.58 | -22.61% | 433,711,917.23 |
| 归属于上市公司股东的净资产 （元） | 253,231,794.59 | 233,045,138.83 | 8.66% | 300,069,257.44 |

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|----------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 56,785,415.12 | 102,731,513.06 | 120,391,541.54 | 201,926,967.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,121,613.28 | 2,536,683.32 | 10,236,246.81 | -2,076,629.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 6,122,441.11 | 2,523,278.29 | 8,166,073.54 | -2,321,701.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,727,535.52 | -15,429,465.74 | 7,258,356.27 | 40,753,113.79 |

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------|----------------|--------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 76,985.36 | -95,232.12 | -206,070.85 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 1,223,392.48 | | | 社保减免补贴 |
| 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） | 513,150.08 | 3,997,593.59 | 256,311.79 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 207,217.37 | 1,611,680.54 | | |
| 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 | | | 49,143.40 | |
| 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 | 199,721.70 | -1,136,186.12 | -13,403,465.24 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 652,428.20 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 253.76 | -2,106.86 | -974,958.31 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,980.07 | | 139,970.15 | |
| 减：所得税影响额 | 277,514.92 | 251,141.15 | 23,491.74 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 298,791.06 | 641,195.67 | 63,713.95 | |
| 合计 | 2,327,823.04 | 3,483,412.21 | -14,226,274.75 | -- |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司主要业务是软件及信息服务业，以系统集成、软件销售及信息技术服务为代表，主要产品为计算机软硬件，包括大数据采集系统、大数据分析系统、可视化报表系统、商业智能分析平台（软硬件结合）、云终端软件等。

（一）主要产品及用途

1、信息系统集成业务

信息系统集成，是通过结构化的综合布线系统和计算机网络技术，将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理。产品包括商业智能分析平台、智达通指挥平台等，主要运用于计算机集群、数据分析、虚拟化建设、办公信息化等领域，主要客户有南方电网、广发银行、农业银行、中国银行、交通银行、中国移动、中国电信等企业。

（1）商业智能分析平台

商业智能分析平台是一个高度集成化的产品，采用统一的数据分析引擎、统一的用户管理，最终用户所有的分析都在统一的界面完成，整个分析过程可以有效的贯穿起来。提供交互的、灵活的、多角度多层次的多维分析，以及丰富的、定制化的图表及文字展现方式，使企业内外部的决策者和知识工作者访问企业关键数据，从而提高企业经营绩效，用户可以从任意角度探索和分析以任何形式组合的数据，并且快速识别使用其它分析方式无法发现的影响企业经营绩效的因素。提供管理驾驶舱与个性化信息门户平台，个性化仪表盘给每个人配置自己专属的数据分析系统。通过多信息源整合与个性化展示，让用户拥有更综合的管理视角。

（2）智达通指挥平台

平台基于“大数据”整合的核心功能优势，有效的保障了交通，广大用户参与者对于交通的改善有了极大的感知，“智达通”作为交通指挥的“智能大脑”，利用人工智能大数据分析技术，对车辆位置实时绘制，路况信息快速反馈。该平台的主要核心功能可以概括为实现“人、车、路”三大交通要素的“精准、快捷、畅通”。

2、软件业务

由公司向客户直接销售相关软件产品，销售的软件产品既包含自行开发的软件，也包含其采购的其他公司开发的软件。目前，公司拥有3项软件产品登记证书、41项计算机软件著作权登记证书。主要产品包括云终端软件、数据采集器、大数据分析系统等。

（1）数据分析系统

数据分析软件提供一整套满足用户需求的数据分析、报表定制和信息发布与分发的解决方案。它提供了强大的管理能力、灵活的查询和分析能力、中国特色复杂报表的定制能力、个性化的信息探索和业务洞察能力以及自助式的查询服务能力，并且部署简便、支持个性化的企业分析应用的定制开发。通过企业级的信息整合，让管理决策者能从多角度进行数据分析，寻找潜在规律、识别潜在风险，可广泛应用于企业的业务报表、客户分析、绩效监控、风险监控等领域。提供丰富的可视化数据展示组件，将数据转换各种格式报表、多种图形在Web上显示出来，并进行交互处理。用户可以更直观、有便捷的获取信息，实现信息查询、报表浏览、数据分析、KPI监控等功能。

（2）云终端软件

把云桌面、分布式云存储、教学应用等多种技术融汇在一起，提供了全方位的解决办法、这套云方案即可以在单一企事业单位中应用，也可以在区级、市级建立管理中心，集中管理所有分支机构。系统采用了分布式虚拟桌面，高性能的本地运算以及缓存技术极大地提高了本地的承载能力，并且不存在IO风暴。同时可以更好的支持各种高性能的设计软件，如coreldraw、proe、3DMAX等软件以及更好的支持高清视频播放。

（3）数据采集器

数据采集系统是一套基于分布式云计算平台的网页数据采集系统。基于此系统，可以在很短的时间内，轻松从各种不同的网站或者网页获取大量的格式化数据。利用该采集系统，可以实现互联网数据自动化采集，编辑，结构化，并自动上传至企业指定的系统，摆脱对人工搜索及收集数据的依赖，从而降低企业运营成本，提高工作效率，使企业更能专注于核心业务，使企业能专注于数据分析，将数据服务于企业经营，优化企业效益，定制企业策略，分析产品优势，提高产能效应，精确产品市场定位，提高企业综合竞争力。

3、技术服务

为客户提供软件相关的开发、升级、使用培训等服务，以及硬件相关的检查、维护、更换等服务。

（二）经营模式

1、采购模式：由采购部负责采购工作，以“货比三家，价格与质量并重”的采购原则，制定年度各类产品目录及合作供应商目录，根据客户需求，对供应商下达订货指令，要求供应商在指定的时间、将指定的品种、指定的数量送到指定的地点。

2、销售模式：主要由销售部门负责市场开发工作，目前已形成了金融、电力、通信等多领域的客户群体，获取订单的模式主要有通过参加客户招投标、参与客户邀请报价等方式。获取订单后，双方签订合同，公司根据合同内容向客户提供相关产品和（或）服务，在取得客户验收后确认销售收入。

3、结算模式：信息系统集成、软件业务通常在完成验收时收取90%-97%合同款项，其余3%-10%合同款为质保金。信息技术服务类一般是按照月度、季度进行分期结算，在完成验收时累计收取90%左右合同款项，其余10%左右合同款为质保金。具体项目不同，质保金回收期不同，但一般在验收合格1年内即可收回。

（三）业绩驱动因素

目前IT产业云化正加速发展，我国云计算市场规模不断增长，从互联网行业渗透至传统行业，企业云服务市场规模逐渐提升，智能硬件快速推广和普及，数据挖掘、机器学习和人工智能等相关技术促进大数据爆发式增长。在云计算与大数据技术日趋成熟并广泛应用于各行各业的趋势下，加上公司在创新型产品战略、软硬件一体化结合、客户服务体系等方面具有独特的战略优势，计算机技术服务行业的市场发展空间较为广阔。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------------|
| 股权资产 | 不适用 |
| 固定资产 | 主要是本期折旧减少所致。 |
| 无形资产 | 主要是本期摊销减少所致。 |
| 在建工程 | 不适用 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司致力于成为专业的软件服务及行业解决方案供应商。始终坚持“以客户为中心”的服务理念，为客户提供高效的管理软件、软件人才服务以及综合软件信息化解决方案，在保持现有业务稳定的同时，运行模式进行创新，为客户建立新的合作模式，寻求差异化发展，形成合作共赢的局面。公司将结合政策与资源的机会，加大开拓力度，密集推进市场推广、产品开发、项目合作等，随着业务不断发展，技术力量和经济实力的不断增强，已形成大数据采集、存储、分析、可视化展现以及应用等各个层级，具有国际先进水平的大数据整体解决方案。具体的核心竞争力如下：

1、战略布局优势

凭借超过十年软件及信息服务服务经验，子公司铭诚科技逐步建立IT产品分销、软件及信息服务行业应用服务为一体的产业战略布局，在华南地区逐步建立细分行业领先优势。

2、核心客户优势

主要客户覆盖金融、电力、电信行业的大型国有企业，行业覆盖广，核心客户优势突出，公司市场份额及产品服务持续性强。围绕核心客户，逐步延伸至产业链上下游，提升全产业链服务能力。

3、技术研发优势

在长期的客户服务过程中，逐步积累和建立起强大的技术壁垒，拥有超过40项大数据方面的软件产品及著作权，结合行业实践，进行定制化开发。

4、行业综合解决方案优势

针对客户的大数据业务需求，可以提供包括软硬件一体的采购、安装、调试、维护等服务，为客户提供行业定制化综合解决方案。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠肺炎疫情全球快速蔓延，对众多行业造成了较大的不利影响。对于公司而言，一方面，上半年全国各地实施了严格的疫情防控措施，影响了公司的正常生产经营活动，不同程度地影响了合同项目的实施进度和项目拓展进度。另一方面，上游投资压减，市场需求萎缩，市场开拓难度加大，应收账款周期加长且回收压力加大，对公司的业务拓展造成一定的不利影响。针对上述情形，公司经营管理团队积极应对，及时调整战略方向和经营策略，加大市场开拓力度，继续推进各项管理变革，整体收入规模保持稳定。

报告期内，公司营业总收入481,835,437.42元，比上年同期289,441,370.15元增长66.47%，公司实现归属于上市公司股东的净利润为16,817,914.09元，比上年同期8,374,345.42元增长100.83%。公司在报告期内主要开展的工作如下：

一、深耕主业，创新业务模式，确保业务稳定发展

报告期内，公司依托多年电力电网、金融行业以及政府行业的经验和技術积累，加强自主研发创新，聚焦市场需求，把云计算、大数据、区块链的新技术同公司的现有业务模式结合，打造出一个高效、精简、适用性高的数据分析平台，通过探索合作创新，加大与行业内具有技术或市场优势的公司合作，提高产品的品质，在保持现有业务稳定的同时，进一步提高了在云计算+大数据应用综合服务的核心竞争力。

二、完善人才激励政策，加强人才团队建设

报告期内，公司进一步完善人才激励政策，实施了2020年股票期权激励计划。通过持续完善激励措施，优化人力资源管理，继续提升人才培养力度，为公司人才发展提供更好的平台，与此同时，把握人才培养、人员配置、绩效评估、员工关怀等关键环节，提升公司人力资源开发与管理的能 力，发挥人才对企业发展的重 要支撑作用，实现人才与公司的共同成长，以提升公司的核心竞争力，促进公司发展战略和经营目标的实现。此外，公司不断完善内部培训制度，对公司员工实行分层次、分专业的培训机制，通过内部培训与外部培训相结合加强人才培养，建立符合企业快速发展需要的人才梯队。

三、完善内部管理建设，夯实企业发展基本功

报告期内，公司进一步完善和建立各项规章制度和工作标准，逐步向管理工作的制度化、科学化、规范化、标准化迈进，促进公司管理水平提升，夯实企业发展基本功；同时，公司对控股子公司铭诚科技的OA办公系统进行升级，建设完成了集团全覆盖、全过程的信息综合应用系统，以实现资源优化配置、降低运营成本，以及有效提升公司的规范运作水平。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|----------|----------------|---------|----------------|---------|------------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 481,835,437.42 | 100% | 289,441,370.15 | 100% | 66.47% |
| 分行业 | | | | | |
| 计算机技术服务业 | 452,732,037.24 | 93.96% | 267,442,314.90 | 92.40% | 69.28% |
| 其他服务业 | 6,231,840.55 | 1.29% | 18,335,493.44 | 6.33% | -66.01% |
| 其他行业 | 22,871,559.63 | 4.75% | 3,663,561.81 | 1.27% | 524.30% |
| 分产品 | | | | | |
| 系统集成 | 174,559,965.64 | 36.23% | 121,562,569.30 | 42.00% | 43.60% |
| 信息技术服务 | 56,413,043.43 | 11.71% | 39,411,950.78 | 13.62% | 43.14% |
| 软件销售 | 221,759,028.17 | 46.02% | 106,467,794.82 | 36.78% | 108.29% |
| 其他服务 | 2,268,260.50 | 0.47% | 19,892,812.00 | 6.87% | -88.60% |
| 产品销售 | 3,963,580.05 | 0.82% | 2,106,243.25 | 0.73% | 88.18% |
| 其他 | 22,871,559.63 | 4.75% | | | 100.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北 | 28,074,802.90 | 5.83% | 22,430,336.90 | 7.75% | 25.16% |
| 华东 | 11,099,952.25 | 2.30% | 8,374,281.22 | 2.89% | 32.55% |
| 华中 | 10,654,209.19 | 2.21% | 16,344,278.25 | 5.65% | -34.81% |
| 西北 | 2,937,963.74 | 0.61% | 9,446.00 | 0.00% | 31,002.73% |
| 华南 | 406,070,468.95 | 84.28% | 241,929,603.55 | 83.59% | 67.85% |
| 其他地区 | 22,998,040.39 | 4.77% | 353,424.23 | 0.12% | 6,407.21% |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

| | 2020 年度 | | | | 2019 年度 | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 56,785,415.12 | 102,731,513.06 | 120,391,541.54 | 201,926,967.70 | 47,196,572.67 | 52,405,598.81 | 83,064,745.06 | 106,774,453.61 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 6,121,613.28 | 2,536,683.32 | 10,236,246.81 | -2,076,629.32 | -975,013.87 | -5,039,652.27 | 6,469,206.87 | 7,919,804.69 |

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|----------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分客户所处行业 | | | | | | |
| 计算机技术服务业 | 452,732,037.24 | 374,378,414.31 | 17.31% | 69.28% | 88.51% | -8.43% |
| 分产品 | | | | | | |
| 系统集成 | 174,559,965.64 | 157,965,610.07 | 9.51% | 43.60% | 54.38% | -6.32% |
| 信息技术服务 | 56,413,043.43 | 41,218,212.96 | 26.93% | 43.14% | 191.75% | -37.22% |
| 软件销售 | 221,759,028.17 | 175,194,591.28 | 21.00% | 108.29% | 113.27% | -1.84% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华南 | 406,070,468.95 | 320,912,146.93 | 20.97% | 67.85% | 86.92% | -8.07% |

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|--------|----|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 系统集成 | | 157,965,610.07 | 39.54% | 102,323,464.99 | 49.95% | 54.38% |
| 信息技术服务 | | 41,218,212.96 | 10.32% | 14,127,963.02 | 6.90% | 191.75% |
| 软件销售 | | 175,194,591.28 | 43.85% | 82,145,744.56 | 40.10% | 113.27% |
| 其他服务 | | 819,260.89 | 0.21% | 4,311,158.04 | 2.10% | -13.09% |
| 产品销售 | | 2,927,488.49 | 0.73% | 1,959,852.53 | 0.96% | 992.65% |
| 其他 | | 21,414,275.65 | 5.36% | | | |

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

| 成本构成 | 本报告期 | | 上年同期 | | 同比增减 |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 系统集成 | 157,965,610.07 | 39.54% | 102,323,464.99 | 49.95% | 54.38% |
| 信息技术服务 | 41,218,212.96 | 10.32% | 14,127,963.02 | 6.90% | 191.75% |
| 软件销售 | 175,194,591.28 | 43.85% | 82,145,744.56 | 40.10% | 113.27% |
| 其他服务 | 819,260.89 | 0.21% | 4,311,158.04 | 2.10% | -13.09% |
| 产品销售 | 2,927,488.49 | 0.73% | 1,959,852.53 | 0.96% | 992.65% |
| 其他 | 21,414,275.65 | 5.36% | | | |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

| 全称 | 子公司类型 | 级别 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 取得方式 |
|------------------|-------|----|----------|--------|-----------|------------|
| | | | 直接 | 间接 | | |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 67.33 | -- | 67.33 | 非同一控制下企业合并 |
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 81.00 | -- | 81.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳泽承科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏深南信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 全资子公司 | 二级 | -- | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏苏铭信息科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 81.00 | 81.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 80.00 | 80.00 | 投资设立 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------|----------------|
| 深圳泽承科技有限公司 | 已于2020年12月对外处置 |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 132,584,314.12 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 27.51% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额 | 0.00% |

| | |
|----|--|
| 比例 | |
|----|--|

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 52,843,957.27 | 10.97% |
| 2 | 第二名 | 35,375,988.42 | 7.34% |
| 3 | 第三名 | 21,079,075.56 | 4.37% |
| 4 | 第四名 | 12,139,089.84 | 2.52% |
| 5 | 第五名 | 11,146,203.03 | 2.31% |
| 合计 | -- | 132,584,314.12 | 27.51% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 107,765,805.87 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 32.78% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 62,705,563.05 | 19.07% |
| 2 | 第二名 | 19,080,336.58 | 5.80% |
| 3 | 第三名 | 9,172,727.24 | 2.79% |
| 4 | 第四名 | 8,666,570.00 | 2.64% |
| 5 | 第五名 | 8,140,609.00 | 2.48% |
| 合计 | -- | 107,765,805.87 | 32.78% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|---------|-------------|
| 销售费用 | 16,656,352.81 | 18,255,639.00 | -8.76% | |
| 管理费用 | 26,729,870.94 | 31,448,696.73 | -15.00% | |
| 财务费用 | -1,331,559.77 | -2,909,203.05 | 54.23% | 主要是利息收入减少所致 |
| 研发费用 | 7,182,282.41 | 7,305,221.86 | -1.68% | |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

本年度公司研发部门所进行的研发项目主要目的是为了使研发产品更加具备市场竞争力，主要包括用户体验优化，产品功能增加等，满足不同客户需求，致力于协助公司未来在商业智能市场、政务平台、智慧交通、智慧城市等市场竞争中提高竞争力，目前研发项目正处于持续进行和不断完善中。

在项目产品研发过程中，我们也不断提高我们的研发效率，通过规范研发流程，细化岗位责任，使研发团队的产品研发时间减少了20%，能同时满足客户的产品品质和效率要求，提高了公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

| | 2020年 | 2019年 | 变动比例 |
|-----------------|--------------|--------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 34 | 53 | -35.85% |
| 研发人员数量占比 | 32.38% | 41.73% | -9.35% |
| 研发投入金额（元） | 7,182,282.41 | 7,305,221.86 | -1.68% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.49% | 2.52% | -1.03% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2020年 | 2019年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 481,390,483.74 | 614,014,245.95 | -21.60% |
| 经营活动现金流出小计 | 458,536,014.94 | 604,521,198.22 | -24.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,854,468.80 | 9,493,047.73 | 140.75% |
| 投资活动现金流入小计 | 51,288,192.98 | 72,524,334.90 | -29.28% |
| 投资活动现金流出小计 | 89,216,941.28 | 127,426,482.13 | -29.99% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,928,748.30 | -54,902,147.23 | 30.84% |
| 筹资活动现金流入小计 | 11,200,000.00 | 2,395,000.00 | 367.64% |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,083,171.18 | 15,109,594.12 | -20.03% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -883,171.18 | -12,714,594.12 | 93.05% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,957,450.68 | -58,123,693.62 | 72.55% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

2020年经营活动现金流量净额较2019年增加1,336.14万元，主要系报告期内支付给职工以及为职工支付的现金比去年同

期减少，相应经营活动产生的现金流量净额增加；

2020年投资活动现金流量净额较2019年度增加1,697.34万元，主要系报告期内公司投资活动产生的现金净流出下降，相应投资活动产生的现金流量净额增加；

2020年筹资活动现金流量净额较2019年度增加1,183.14万元，主要系报告期内公司取得的借款增加，相应筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|------------|---------|--------|----------|
| 投资收益 | 169,224.32 | 0.56% | | 否 |
| 公允价值变动损益 | 41,411.91 | 0.14% | | 否 |
| 资产减值 | 0.00 | 0.00% | | 不适用 |
| 营业外收入 | 860.97 | 0.00% | | 否 |
| 营业外支出 | 279,878.85 | 0.93% | | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 93,292,941.33 | 22.85% | 112,568,021.33 | 21.34% | 1.51% | |
| 应收账款 | 85,143,364.15 | 20.85% | 43,090,734.29 | 8.17% | 12.68% | |
| 存货 | 45,304,361.29 | 11.10% | 139,609,570.39 | 26.46% | -15.36% | |
| 投资性房地产 | 12,256,789.96 | 3.00% | | | 3.00% | |
| 长期股权投资 | 61,809.61 | 0.02% | | | 0.02% | |
| 固定资产 | 606,130.39 | 0.15% | 1,131,448.34 | 0.21% | -0.06% | |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 0.98% | 990,000.00 | 0.19% | 0.79% | |
| 长期借款 | 7,000,000.00 | 1.71% | | | 1.71% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|---------------|------------|---------------|---------|---------------|---------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 25,240,604.57 | 41,411.91 | | | 53,169,842.69 | 50,410,447.26 | | 28,041,411.91 |
| 4.其他权益工具投资 | 10,000,000.00 | | | | | | | 10,000,000.00 |
| 金融资产小计 | 35,240,604.57 | 41,411.91 | | | 53,169,842.69 | 50,410,447.26 | | 38,041,411.91 |
| 上述合计 | 35,240,604.57 | 41,411.91 | | | 53,169,842.69 | 50,410,447.26 | | 38,041,411.91 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 678,248.88 | 4,842,807.00 |
| 未决诉讼冻结资金 | 841,008.95 | 366,267.68 |
| 履约保证金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 保函保证金 | 413,171.44 | 123,317.24 |
| 合计 | 1,933,429.27 | 5,333,391.92 |

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------|------|
| | | |

| | | |
|--------------|----------------|---------|
| 3,848,853.47 | 101,510,000.00 | -96.21% |
|--------------|----------------|---------|

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 会计计量模式 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 | 资金来源 |
|---------------------|--------|-----------|------------------|--------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|---------|------|
| 基金 | 001930 | 华夏收益宝货币 B | 25,240,604.57 | 公允价值计量 | 25,240,604.57 | 41,411.91 | | 53,169,842.69 | 50,410,447.26 | 212,291.76 | 28,041,411.91 | 交易性金融资产 | 自有资金 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | -- | | | | | | | | -- | -- |
| 合计 | | | 25,240,604.57 | -- | 25,240,604.57 | 41,411.91 | 0.00 | 53,169,842.69 | 50,410,447.26 | 212,291.76 | 28,041,411.91 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 | | | 2020 年 04 月 21 日 | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告披露日期（如有） | | | 2020 年 05 月 13 日 | | | | | | | | | | |

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 交易价格（万元） | 本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元） | 出售对公司的影响（注3） | 资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例 | 资产出售定价原则 | 是否为关联交易 | 与交易对方的关联关系（适用关联交易情形） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 | 是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|----------------------------|-----------|----------|----------------------------|--|--------------------------|---|---------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------------------------|-------------|--|
| 崔伟 | 江苏省如皋市东大街历史文化街区保护改造武庙巷*号房产 | 2020年9月1日 | 2,493 | 109.3 | 公司对外出售房产有利于盘活公司闲置资产，有效回笼资金，提高资产运营效率，不会影响公司 | 6.50% | 2019年12月25日，江苏同方房地产资产评估规划勘测有限公司为上述房产进行了评估并出具了《房 | 否 | 本次交易不涉及关联交易 | 是 | 是 | 是 | 2020年08月11日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2020年8月11日披露的《关于对外出售房产的公告》（公告编 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | 正常生产经营活动。按房产转让价款 2,493 万元测算，此次出售房产将使公司本期净利润增加约 109.3 万元 | | 地 产 估 价 报 告》， 确 定 在 2019 年 12 月 12 日 为 评 估 价 值 基 准 日 时 上 述 房 产 市 场 价 值 为 2,025 .12 万 元， 该 评 估 报 告 一 年 内 （20 19 年 12 月 25 日 — 2020 年 12 月 24 日） 有 效。 | | | | | | | 号： 2020-044）、 2020 年 9 月 5 日 披 露 的 《关 于 出 售 房 产 完 成 过 户 的 公 告》 （公 告 编 号： 2020-047） |
|--|--|--|--|--|---|--|---|--|--|--|--|--|--|--|

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|---------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 铭诚科技 | 子公司 | 软件及信息服务 | 50,000,000.00 | 208,514,197.22 | 120,028,371.64 | 452,732,037.24 | 48,414,136.84 | 41,827,719.97 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------|----------------|---|
| 深圳泽承科技有限公司 | 有偿出售 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 12,646.34 元。 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

公司所处的软件和信息技术服务业作为“战略性新兴产业”，持续获得国家产业政策支持。国家工业和信息化部发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020年）》（工信部规〔2016〕425号），明确指出将研究制定新形势下适应产业发展特点的政策措施，加大对软件和信息技术服务业发展的财政资金支持，着力研发云计算、大数据、移动互联网、物联网等新兴领域关键软件产品和解决方案，加快培育新业态和新模式。

在国家不断推进云计算、大数据、物联等新兴领域发展的大背景下，软件与信息技术服务业务开始渗透到实体经济的方方面面，不仅驱动产业升级，同时构建起新的产业生态体系，使各个产业价值链之间的联系加深。我国信息技术产业的竞争和发展模式也由此出现新的变化，多行业协同、跨产业链的一体化生产和技术融合成为未来IT产业发展的新趋势。公司未来将继续提升自身研发和产品技术实力，抓住行业机遇，在更多的应用领域和产业链上下游不断延伸，提升自身经营业绩。

一、经营计划

2021年公司将在坚持公司战略基础上，紧跟市场发展趋势，加大业务拓展力度，以现有业务为基础，着力开拓新产品、新业务和新客户；持续推动技术研发创新和管理创新，提升公司技术优势和管理优势；此外，公司将持续强化内部控制，加强投资者关系管理，利用资本市场平台提升公司市场价值和经营规模。

1、加强业务拓展力度，拓宽业务布局

公司将进一步加强业务拓展力度，一方面，持续巩固现有客户的稳定合作关系，强化客户服务能力，提升公司的市场份额；另一方面，公司将围绕2020年新拓展客户开展业务深化合作，促进公司业务规模快速发展。

2、加大研发投入，提升公司竞争优势

公司将持续关注行业发展情况，紧随行业的技术创新趋势，围绕客户需求，加大研发投入，不断引进研发创新人才，提升公司的研发与技术创新能力。

3、不断引进高端人才，加强团队建设

公司已完善人才激励政策，将利用现有激励政策优势加大高端人才尤其是加大研发、销售和管理创新型人才的引进，同时，加大内部员工的培训力度和投入，从内部培养优秀人才，提升员工的综合素质和专业水平，通过内培外招相结合的方式建设一支高水平、高素质的经营管理团队，不断提升公司竞争实力。

4、强化内部控制，加强投资者关系管理

公司将不断强化内部控制体系，优化公司治理机构，提升规范运作水平，为公司发展提供基础保障；同时，公司将继续重视并加强投资者关系管理，保障投资者电话、邮箱、投资者互动平台等渠道通畅，加强与投资者的沟通交流，合理安排机构投资者、新闻媒体等特定对象到公司现场参观调研，创建和谐的投资者关系氛围，树立良好的资本市场形象；此外，公司

将进一步提升资本运作能力，充分利用资本市场平台，探索公司业务拓展方向，提升公司市场价值和经营规模，促进公司健康持续发展

二、公司可能面临的风险

1、宏观经济的不确定性风险

后疫情时代，面对国内外深刻而复杂的环境变化，经济下行压力增大，国际贸易格局的不确定影响，企业经营预期处于观望状态，在信息技术服务方面的经营计划也有较大的不确定性。

2、市场竞争风险

公司所处行业属于高度竞争行业，公司面临着现有产品及服务市场竞争加剧的风险，在个别细分市场或者项目上可能出现竞争态势进一步激化的情况。

3、技术及人才风险

计算机服务相关技术产品技术含量高，更新迭代快，如果在新的技术路线上公司无法及时跟进，可能在行业竞争中将处于不利地位。为保证技术开发优势，需要公司长期不断的研发投入和人才培养，面对日益激烈的信息技术人才竞争，仍存在着人力资源成本上升，或因关键人才流失而对公司的业务发展造成一定影响的风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2019年：公司不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2020年：公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 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 | 现金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 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金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例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）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 |
|--------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2020 年 | 0.00 | 16,817,914.09 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2019 年 | 0.00 | 8,374,345.42 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2018 年 | 0.00 | -49,067,835.56 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|-----|-----------|--|------------------|-------|----------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 周世平 | 避免同业竞争的承诺 | 本人周世平，受让深南股份（原三元达）3600 万股股份（占深南股份总股本的 13.33%），现就关于避免与深南股份（原三元达）同业竞争承诺如下：截至本人《深南金科股份有限公司（原福建三元达通讯股份有限公司）详式权益变动报告书》签署日，本人及本人控制的关联方与深南股份（原三元达）之间不存在同业竞争的情形。在本次股份转让完成后，本人及本人实际控制的关联方不以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行、或本人以他人名义、或与他人合资、合作、联合经营）从事、参与或协助他人从事任何与深南股份（原三元达）业务有竞争关系的经营活动，不投资于任何深南股份（原三元达）所从事的领域有竞争关系的经济实体，保证不与深南股份（原三元达）存在任何同业竞争。 | 2015 年 07 月 01 日 | 无明确期限 | 报告期内正常履行 |
| | 周世平 | 规范关联交易承诺 | 本人周世平，受让深南股份（原三元达）3600 万股股份（占深南股份总股本的 13.33%），现就关于规范与深南股份（原三元达）关联交易承诺如下：2015 年 6 月 29 日，本人签署《保证合同》（编号：3510012015B100000201），为交通银行股份有限公司福建省分行向深南金科股份有限公司（原福建三元达通讯股份有限公司）提供不超过 24,720 万元的最高额保证担保。2015 年 6 月 29 日，本人签署《保证合同》（编号： | 2015 年 07 月 01 日 | 无明确期限 | 报告期内正常履行 |

| | | | | | | |
|-----------|------|----------------------|--|------------------|-------|----------|
| | | | <p>3510012015B100002201), 为交通银行股份有限公司福建省分行向深南金科股份有限公司(原福建三元达通讯股份有限公司)提供的《综合授信合同》(编号: 3510012015CE00002200)提供不超过 23,520 万元的最高额保证担保。除此之外, 截至本人《深南金科股份有限公司(原福建三元达通讯股份有限公司)详式权益变动报告书》签署日前 24 个月内, 本人与深南股份(原三元达)之间不存在其他关联交易。本次转让完成后, 如本人或本人控制的关联方与深南股份(原三元达)(含其下属子公司)不可避免地出现关联交易, 将根据《公司法》以及有关法律、法规及规范性文件的规定, 依照市场规则, 本着一般商业原则, 通过签订书面协议, 公平合理地进行交易, 以维护三元达的利益, 不在关联交易中谋取不正当利益。</p> | | | |
| | 周世平 | 提供资料真实、准确、完整的承诺 | <p>本人周世平, 受让深南股份(原三元达)3600 万股股份(占三元达总股本的 13.33%), 现就关于提供资料真实、准确、完整承诺如下: 本人已提供为出具《深南金科股份有限公司(原福建三元达通讯股份有限公司)详式权益变动报告书》所必需的全部资料。本人所提供的资料真实、准确、完整, 无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> | 2015 年 07 月 01 日 | 无明确期限 | 报告期内正常履行 |
| 资产重组时所作承诺 | 上市公司 | 重大资产出售相关信息真实性、准确性和完整 | <p>1、本公司保证向参与本次重组的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料, 资料</p> | 2017 年 04 月 06 | 长期有效 | 报告期内正常 |

| | | | | | | |
|--|------------------|---------------------|---|-------------|------|----------|
| | | 性的承诺函 | 副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、本公司保证为本次重组所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。3、本公司保证本次重组所出具的信息披露和申请文件均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对信息披露和申请文件的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。4、本公司承诺，若本公司违反上述承诺给投资者造成损失的，愿意承担由此产生的一切法律责任。 | 日 | | 履行 |
| | 上市公司董事、监事、高级管理人员 | 关于信息真实性、准确性和完整性的承诺函 | 本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本报告书及其摘要内容真实、准确、完整，并对本报告书及其摘要的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担个别和连带的法律责任。如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司拥有权益的股份（如有）。 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |
| | 福建三元达控股有限公司 | 提供信息真实性、准确性和完整性的承诺函 | 本公司将及时向深南股份（原三元达）提供本次重组的相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给深南股份（原三元达）或者投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。如本次重组因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |

| | | | | | | |
|--|-------------|--------------------|--|-------------|------|----------|
| | | | 漏，被司法机关立案侦查或者被中国证券监督管理委员会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司将暂停转让本公司在深南股份（原三元达）拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交深南股份（原三元达）董事会，由深南股份（原三元达）董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权深南股份（原三元达）董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息并申请锁定；深南股份（原三元达）董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 | | | |
| | 福建三元达控股有限公司 | 最近五年无违法行为及诚信情况的承诺函 | 三元达控股及三元达控股主要管理人员最近五年内不存在受过行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情形。最近五年内，三元达控股及三元达控股主要管理人员不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、或被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。如违反上述承诺给深南股份（原三元达）及投资者造成损失的，本公司将依法承担赔偿责任。 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |

| | | | | | | |
|--|------|-----------------|--|-------------|------|----------|
| | 上市公司 | 无违法违规行为的承诺函 | 无违法违规行为的承诺函 截至本报告书签署之日，公司及全体董事、监事、高级管理人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形，最近三年不存在受到行政处罚或者刑事处罚的情形。 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |
| | 周世平 | 关于避免同业竞争的承诺函 | 1、本承诺人及本承诺人控制的其他企业目前没有、将来也不直接或间接从事与深南股份（原三元达）及其子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；2、本承诺人并未直接或间接拥有从事与深南股份（原三元达）可能产生同业竞争的其他企业（“竞争企业”）的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益，将来也不会直接或间接投资、收购竞争企业；3、本承诺人及本承诺人控制的其他企业从任何第三方获得的任何商业机会与深南股份（原三元达）之业务构成或可能构成实质性竞争的，本承诺人将立即通知三元达，并将该等商业机会让与深南股份（原三元达）；4、本承诺人及本承诺人控制的其他企业将不向其业务与深南股份（原三元达）之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密；5、本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给深南股份（原三元达）造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |
| | 周世平 | 关于减少及规范关联交易的承诺函 | 1、本承诺人将不利用控股股东或实际控制人的地位影响深南股份（原三元达）的独立 | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常 |

| | | | | | | |
|--|-----|------------|---|-------------|------|----------|
| | | | <p>性，并将保持深南股份（原三元达）在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本承诺人以及本承诺人投资或控制的企业与深南股份（原三元达）不存在其他重大关联交易。2、本承诺人承诺将尽可能地避免和减少与深南股份（原三元达）之间将来可能发生的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易以及其他持续经营所发生的必要的关联交易，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本承诺人承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照深南股份（原三元达）公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害三元达及其他股东的合法权益。3、本承诺人有关规范关联交易的承诺，同样适用于本承诺人控制的其他企业（深南股份及其子公司除外），本承诺人将在合法权限范围内促成本承诺人控制的其他企业履行规范与深南股份（原三元达）之间已经存在或可能发生的关联交易的义务。4、如因本承诺人未履行本承诺函所作的承诺而给深南股份（原三元达）造成一切损失和后果，本承诺人承担赔偿责任。</p> | 日 | | 履行 |
| | 周世平 | 不存在资金占用的承诺 | <p>本人周世平作为上市公司深南金科股份有限公司（原福建三元达通讯股份有限公司）实际控制人承诺：深南股份重大资产重组（资产出售）交易前</p> | 2017年04月06日 | 长期有效 | 报告期内正常履行 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----------|--|------------------|---------------------------------|----------|
| | | | 后，深南股份不存在因本次交易导致资金、资产被实际控制人（及实际控制人关联方）占用和为实际控制人（及实际控制人关联方）提供担保的情形。 | | | |
| | 朱岳标 | 业绩承诺 | 朱岳标承诺标的广州铭诚计算机科技有限公司在 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值将不低于 1800 万元、2800 万元、3500 万元、4200 万元（含）。 | 2018 年 03 月 15 日 | 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度 | 已完成业绩承诺 |
| | 朱岳标 | 业绩承诺 | 朱岳标承诺标的广州铭诚计算机科技有限公司在 2019 年度、2020 年度，分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值将不低于 4000 万元、4200 万元（含）。 | 2019 年 08 月 28 日 | 2019 年度、2020 年度 | 已完成业绩承诺 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 黄国英 | 规范关联交易的承诺 | 2008 年 5 月 30 日，本公司持股 5%以上的自然人股东黄国英出具了《关于关联交易的承诺》，具体内容如下：“本人、且本人将促使本人所控制的企业（若有）与公司之间的任何交易按公平的市场原则和正常的市场条件进行，并履行必经的法律程序；本人、且本人将促使本人所控制的企业（若有）不要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者所能给予的条件，不产生有损其他股东利益的交易。本人、且本人将促使本人所控制的企业（若有）在经营业务中不利用本人在公司的地位转移利润或从事 | 2008 年 05 月 30 日 | 不再为公司 5% 以上股东及具有其他关联关系为止 | 报告期内履行完毕 |

| | | | | | | |
|---------------|------|--------|--|-------------|-------------|----------|
| | | | 其他行为来损害公司及其他股东的利益。” | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 上市公司 | 利润分配承诺 | <p>公司未来三年（2018~2020年）的具体股东回报规划：1、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合及法律法规许可的其他方式分配股利，公司应当优先采用现金分红的利润分配方式。在公司现金流满足公司正常经营和发展规划的前提下，公司原则上每年进行现金分红。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。2、公司年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后可分配利润为正值，现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续正常生产经营对资金需求情况下，且审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告，公司应当采取现金分红进行利润分配。以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。公司最近三年以现金形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%。3、在满足现金分红条件下，公司进行利润分配时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：1). 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；2). 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分</p> | 2018年04月16日 | 2018年-2020年 | 报告期内正常履行 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|--|--|--|--|
| | | | <p>配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；3). 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；若上述公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。5、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出分红议案，并提交股东大会进行表决。公司接受所有股东、独立董事和监事对公司分红的建议和监督。</p> | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

会计政策变更

本报告期重要会计政策变更的情况如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 |
|---|----------------------------------|
| 本公司自2020年1月1日起执行财政部 2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》(简称“新收入准则”),根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行新准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关科目。 | 经第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过 |

执行新收入准则对本公司的影响

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”,修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法,并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时,本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外,首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下:

执行新收入准则对2019年12月31日资产负债表相关项目的影响列示如下:

单位:元

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 2019年12月31日原列报金额 | 重分类影响金额 | 调整后2020年1月1日列报金额 |
|---|--------|------------------|------------------|------------------|
| 因执行新收入准则,本公司将预收货款中未来结转至营业收入的款项重分类至合同负债,预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | 162,733,973.09 | (162,733,973.09) | -- |
| | 合同负债 | -- | 144,279,296.89 | 144,279,296.89 |
| | 其他流动负债 | -- | 18,454,676.20 | 18,454,676.20 |

执行新收入准则对2019年度合并利润表无影响。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 因执行新收入准则,本公司将预收的货款中未来结转至营业收入的款项重分类至合同负债,预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | -- | 18,226,853.68 | (18,226,853.68) |
| | 合同负债 | 16,113,205.56 | -- | 16,113,205.56 |
| | 其他流动负债 | 2,113,648.12 | -- | 2,113,648.12 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|----------------------------------|----------|----------------|----------------|--------------|
| 因执行新收入准则,本公司将作为合同履约成本的运输费计入营业成本。 | 营业成本 | 399,539,439.34 | 399,259,794.97 | 279,644.37 |
| | 销售费用 | 16,656,352.81 | 16,935,997.18 | (279,644.37) |

会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

| 全称 | 子公司类型 | 级别 | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|------------------|-------|----|---------|--------|----------|------------|
| | | | 直接 | 间接 | | |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 67.33 | -- | 67.33 | 非同一控制下企业合并 |
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 81.00 | -- | 81.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳泽承科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏深南信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 全资子公司 | 二级 | -- | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏苏铭信息科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 81.00 | 81.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 80.00 | 80.00 | 投资设立 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------|----------------|
| 深圳泽承科技有限公司 | 已于2020年12月对外处置 |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 63 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王建华、郑荣富 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 2 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚类型 | 结论（如有） | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----|---|--------|---|------------------|---|
| 深南金科股份有限公司 | 其他 | 公司控股子公司亿钱贷与第三方公司上海前隆分别于 2018 年 6 月 15 日、2019 年 6 月 14 日签署了《合作协议》，由上海前隆推荐借款人在亿钱贷平台发标并向平台出借人申请借款。2019 年 6 月 14 日，在深南股份未履行上市公司董事会、股东大会审议程序和信息披露义务的情况下，亿钱贷、公司的子公司深南信息与上海前隆共同签署了《委托担保协议》，深南信息出具了《保证担保函》。根据《委托担保协议》和《保证担保函》，深南信息将作为保证人为上述业务中借款人的债务向出借人及亿钱贷提供连带责任保证担保。 | 其他 | 公司上述行为违反了《上市公司信息披露关联办法》（证监会令第 40 号）第二条和第三十条，对此江苏证监局对公司采取出具警示函的行为监管措施。 | 2020 年 01 月 08 日 | 江苏证监局网站： http://www.csrc.gov.cn/pub/zjhpublicofjs/tzgg/202001/t20200113_369594.htm |

整改情况说明

适用 不适用

公司知悉上述违规担保事项后，高度重视，立即对公司及合并报表范围内的子公司进行了全面的核查，未发现公司存在其他违规担保行为。公司严格核查出现上述违规对外担保的原因和具体事项的执行情况，加强内部控制，系统梳理公司的审批流程，立即采取相关措施进行整改，并对本次违规担保的相关责任人采取内部问责，同时加强对公司董事、监事、高级管理人员及其他重要岗位人员的培训力度，提高公司规范运作的意识，避免再次出现类似情形。公司前述对外担保事项中的担保责任已于2019年8月9日解除。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2020年4月20日，公司召开了第四届董事会第三十二次会议，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》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权激励计划有关事项的议案》、《关于召开2019年度股东大会的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于2020年4月21日在巨潮资讯网上披露的《第四届董事会第三十二次会议决议公告》（公告编号：2020-008）、《独立董事关于公司第四届董事会第三十二次会议相关事项的独立意见》。

2、2020年4月20日，公司召开了第四届监事会第二十一次会议，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》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实<2020年股票期权激励计划激励对象名单>的议案》。详见公司于2020年4月21日在巨潮资讯网上披露的《第四届监事会第二十一次会议决议公告》（公告编号：2020-009）。

3、公司将激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公示期为自2020年4月22日起至2020年5月6日止。在公示期内，公司未收到关于本次激励对象的异议，并于2020年5月7日披露了《监事会关于2020年股票期权激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》（公告编号：2020-023）。

4、2020年5月12日，公司召开2019年度股东大会，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》、《关于公司<2020年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2020年股票期权激励计划有关事项的议案》，并于2020年5月13日披露了《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。详见公司于2020年5月13日在巨潮资讯网上披露的《深南金科股份有限公司2019年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-024）及《关于2020年股票期权激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2020-025）。

5、2020年5月13日，公司分别召开了第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次获授股票期权的激励对象名单进行了核实，律师等中介机构出具相应报告。详见公司于2020年5月14日在巨潮资讯网上披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-026）、《第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2020-027）、《关于向激励对象首次授予股票期权的公告》（公告编号：2020-028）。

6、2020年6月1日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成了公司《2020年股票期权激励计划》首次授予的股票期权的登记工作，期权简称：深南JLC1，期权代码：037863。详见公司于2020年6月2日在巨潮资讯网上披露的《关于2020年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》（公告编号：2020-031）。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

具体内容详见公司于2021年4月20日刊登在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 的《2020年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

不适用

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 2020年8月19日，常州市新盛电器有限公司（以下简称“新盛公司”）在常州市武进区人民法院以任玉文、本公司、西安海天天线科技股份有限公司、梁开有为被告提起诉讼，请求：1. 判决被告任玉文在未出资的200万元责任范围内赔偿新

盛公司1,097,174元,以及以前述1,097,174元为基数,从2018年1月1日起至2019年8月19日期间按中国人民银行同期同档次贷款基准利率计算利息暂计10万元,2019年8月20日起按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计息暂计1万元并计算至实际支付之日;2.判决本公司、西安海天天线科技股份有限公司与被告任玉文承担连带责任;3.判令梁开有与被告任玉文承担连带责任;4.本案诉讼费用由四被告承担。

本公司积极应诉,在答辩期内提交管辖权异议申请,常州市武进区人民法院经审查后于2020年9月18日作出(2020)苏04121民初6168号《民事裁定书》,裁定将本案移送西安市雁塔区人民法院审理。新盛公司不服裁定,提起上诉,目前本案尚在管辖权异议二审审理中。

根据公司与三元达控股的资产交割协议规定:双方同意并确认,自交割日起,标的资产已全部交付于三元达控股或其指定的第三方,公司交付标的资产的义务视为履行完毕,与标的资产相关的全部权利、义务、责任、报酬和风险,自交割日起均由三元达控股享有或承担,无论标的资产是否完成变更登记或过户手续。双方确认,自交割日起,标的资产中所包含的全部债权,由三元达控股享有。标的资产中所包含的全部债务,由三元达控股承担。上述诉讼事项涉及的相关款项最终均由三元达控股承担。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 40,544,033 | 15.02% | | | | -6,146,011 | -6,146,011 | 34,398,022 | 12.74% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 40,544,033 | 15.02% | | | | -6,146,011 | -6,146,011 | 34,398,022 | 12.74% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 40,544,033 | 15.02% | | | | -6,146,011 | -6,146,011 | 34,398,022 | 12.74% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 229,455,967 | 84.98% | | | | 6,146,011 | 6,146,011 | 235,601,978 | 87.26% |
| 1、人民币普通股 | 229,455,967 | 84.98% | | | | 6,146,011 | 6,146,011 | 235,601,978 | 87.26% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 270,000,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 270,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|-------|-----------|
| 周世平 | 40,538,558 | | 6,140,536 | 34,398,022 | 高管锁定股 | 执行董监高限售规定 |
| 合计 | 40,538,558 | 0 | 6,140,536 | 34,398,022 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-------------|--------|---------------------|--------|---------------------|---|--------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 46,499 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 41,891 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如 | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的 | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|---------------------|---|--------------------|---|

| | | | | 有) (参见注 8) | | 优先股股东总数 (如有) (参见注 8) | | |
|---|--|--------|------------|------------|--------------|----------------------|------------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 周世平 | 境内自然人 | 16.99% | 45,864,029 | 0 | 34,398,022 | 11,466,007 | 质押 | 28,563,100 |
| | | | | | | | 冻结 | 18,949,576 |
| 红岭控股有限公司 | 境内非国有法人 | 6.61% | 17,846,403 | -7,782,300 | | 17,846,403 | 冻结 | 3,915,126 |
| 林素密 | 境内自然人 | 2.49% | 6,727,500 | 757,500 | | 6,727,500 | | |
| 黄海峰 | 境内自然人 | 2.15% | 5,808,395 | -741,698 | | 5,808,395 | | |
| 陈军 | 境内自然人 | 0.70% | 1,900,000 | -2,000,000 | | 1,900,000 | | |
| 黄荣元 | 境内自然人 | 0.31% | 830,000 | 549,884 | | 830,000 | | |
| 宿慧文 | 境内自然人 | 0.30% | 815,900 | 0 | | 815,900 | | |
| 张学政 | 境内自然人 | 0.25% | 680,000 | 0 | | 680,000 | | |
| 盛美林 | 境内自然人 | 0.22% | 586,500 | -119,300 | | 586,500 | | |
| 宋慧亭 | 境内自然人 | 0.21% | 569,700 | 0 | | 569,700 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 在上述股东中,“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9%股份的一致行动人。除上述情况外,本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | | 股份种类 | | |
| | | | | | | 股份种类 | 数量 | |
| 红岭控股有限公司 | 17,846,403 | | | | | 人民币普通股 | 17,846,403 | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 林素密 | 6,727,500 | 人民币普通股 | 6,727,500 |
| 黄海峰 | 5,808,395 | 人民币普通股 | 5,808,395 |
| 陈军 | 1,900,000 | 人民币普通股 | 1,900,000 |
| 黄荣元 | 830,000 | 人民币普通股 | 830,000 |
| 宿慧文 | 815,900 | 人民币普通股 | 815,900 |
| 张学政 | 680,000 | 人民币普通股 | 680,000 |
| 盛美林 | 586,500 | 人民币普通股 | 586,500 |
| 宋慧亭 | 569,700 | 人民币普通股 | 569,700 |
| 钱介良 | 528,990 | 人民币普通股 | 528,990 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 在上述股东中，“红岭控股有限公司”为周世平先生持有 99.9% 股份的一致行动人。除上述情况外，本公司未知其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 股东张学政通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 680,000 股。股东陈军通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,300 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 周世平 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 深南金科股份有限公司董事长 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

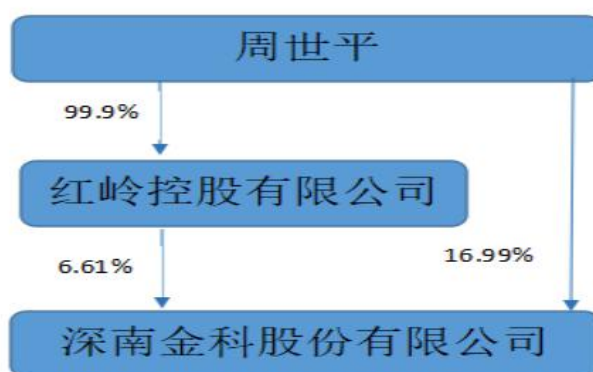
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------|----|----------------|
| 周世平 | 本人 | 中国 | 否 |
| 红岭控股有限公司 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 深南金科股份有限公司董事长 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 否 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 周世平 | 董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2015年08月14日 | 2023年05月12日 | 45,864,029 | | | | 45,864,029 |
| 胡玉芳 | 董事 | 现任 | 女 | 56 | 2015年08月14日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 刘辉 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2019年08月05日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 周玉华 | 独立董事 | 现任 | 男 | 53 | 2019年09月18日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 曾繁军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 44 | 2019年09月18日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 石柱烜 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 52 | 2015年10月30日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 曾群幅 | 监事 | 现任 | 男 | 27 | 2020年07月10日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 苗庆国 | 监事 | 现任 | 男 | 37 | 2019年09月04日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 周海燕 | 总经理 | 现任 | 女 | 28 | 2020年12月11日 | 2023年05月12日 | | | | | |
| 骆丹丹 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 34 | 2019年07月18日 | 2023年05月12日 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----|------|----|----|----|---------------------|---------------------|----------------|---|---|--|----------------|
| 王奇 | 财务总监 | 现任 | 男 | 41 | 2019年 09月 30日 | 2023年 05月 12日 | | | | | |
| 白雪 | 监事 | 离任 | 女 | 32 | 2015年 10月 30日 | 2020年 07月 10日 | | | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 45,864, 029 | 0 | 0 | | 45,864, 029 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|--------|----|-----------------|-----------|
| 白雪 | 监事 | 离任 | 2020年07月 10日 | 因个人原因主动离职 |
| 周世平 | 总经理 | 解聘 | 2020年12月 11日 | 职务调整 |
| 周海燕 | 常务副总经理 | 解聘 | 2020年12月 11日 | 职务调整 |

三、任职情况

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

1、董事会成员（5名）

周世平先生，1968年生，中国国籍、无境外居留权，现任红岭创投电子商务股份有限公司董事长、本公司董事长等。

胡玉芳女士，1965年生，中国国籍、无境外居留权，本科学历。曾任新疆乌鲁木齐市八一中学生物组教师、香港生命红（发展）有限公司董事等。

刘辉先生，1985年生，中国国籍、无境外居留权，大学学历。曾任洋浦邦华实业有限公司总经理，现任本公司董事、行政总监、深圳盛世承泽信息技术有限公司总经理、江苏深南信息技术有限公司总经理。

周玉华先生，1968年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，拥有注册会计师、资产评估师、注册房地产估价师等资格证书。曾任北京卡尔诗美容有限公司董事、财务总监；深圳蓝盾防水工程有限公司副总经理、财务总监，现任本公司独立董事、深圳市沃顿智库管理顾问有限公司总经理，深圳市奋达科技股份有限公司独立董事，深圳雷曼光电科技股份有限公司独立董事。

曾繁军先生，1977年生，中国国籍，无境外居留权，中南大学法学院本科学历，拥有律师执业资格证。曾任广东深大地律师事务所执业律师、合伙人，广东佳田律师事务所主任，现任本公司独立董事，北京德恒（广州）律师事务所合伙人律师，河源仲裁委仲裁员。

2、监事会成员（3名）

石柱焯先生，1969年生，中国国籍，无境外居留权，高级会计师。曾任南通电机厂财务科总账助理；南通华洋液化气港口有限公司（美资企业）财务主管、分公司经理；南通宝港油脂发展有限公司成本中心主任、财务经理；南通华远科技发展有限公司财务总监、副总经理，本公司监事会主席。现任深南资产管理江苏有限公司财务总监。

苗庆国先生，1984年生，中国国籍，无境外居留权。中级会计师，曾任深圳万港物流集团有限公司财务经理、深圳市易天移动数码连锁有限公司（天音控股子公司）财务经理、大区财务经理。现任公司财务经理、广州铭诚计算机科技有限公司财务总监。

曾群幅先生，1993年生，中国国籍，无境外居留权。本科学历，中级会计师。曾任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计员，惠州硕贝德无线科技股份有限公司投资经理，比亚迪汽车工业有限公司投资经理，现任本公司监事、投资经理。

3、高管（3名）

周海燕女士，1992年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于深圳大学及长江商学院，获管理学学士学位及工商管理硕士学位。曾任深圳前海盛世承泽商业保理有限公司执行董事，公司总裁助理、总裁办主任、常务副总经理。现任本公司总经理。

骆丹丹女士，1987年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，管理学学位。曾任广东雷伊（集团）股份有限公司证券事务代表，本公司证券事务代表。现任本公司副总经理兼董事会秘书。

王奇先生，1980年生，中国国籍，无境外居留权。中级会计师，曾任深圳市宝骏汽车销售服务有限公司副总经理兼财务总监；深圳市鹏峰汽车（集团）有限公司审计经理、财务经理；公司监事；现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------|------------|--------|--------|---------------|
| 周世平 | 红岭控股有限公司 | 总经理,执行董事 | | | 否 |
| 胡玉芳 | 红岭控股有限公司 | 股东 | | | 否 |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|--------|--------|---------------|
| 周世平 | 红岭创投电子商务股份有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 周世平 | 红岭控股有限公司 | 执行董事、总经理 | | | 否 |
| 周世平 | 深南资产管理江苏有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 胡玉芳 | 红岭控股有限公司 | 股东 | | | 否 |
| 刘辉 | 深圳盛世承泽信息技术有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 刘辉 | 江苏深南信息技术有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 否 |
| 周玉华 | 深圳市沃顿智库管理顾问有限公司 | 执行董事兼总经理 | | | 是 |

| | | | | | |
|-----|------------------|----------|--|--|---|
| 周玉华 | 深圳市奋达科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 周玉华 | 深圳雷曼光电科技股份有限公司 | 独立董事 | | | 是 |
| 曾繁军 | 北京德恒（广州）律师事务所 | 合伙人律师 | | | 是 |
| 石柱炬 | 南通有道财务咨询有限公司 | 执行董事 | | | 否 |
| 石柱炬 | 深南资产管理江苏有限公司 | 财务总监 | | | 是 |
| 苗庆国 | 广州铭诚计算机科技有限公司 | 董事、财务总监 | | | 否 |
| 周海燕 | 广州铭诚计算机科技有限公司 | 董事长 | | | 否 |
| 周海燕 | 湖南毅梁微电子有限公司 | 董事 | | | 否 |
| 周海燕 | 深圳市全家实业有限公司 | 总经理、执行董事 | | | 否 |
| 周海燕 | 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 总经理、执行董事 | | | 否 |
| 周海燕 | 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 | 总经理、执行董事 | | | 是 |
| 周海燕 | 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 | 总经理、执行董事 | | | 否 |
| 周海燕 | 深圳市禹君投资管理有限公司 | 总经理、执行董事 | | | 否 |
| 周海燕 | 深圳市圆达投资有限公司 | 监事 | | | 否 |
| 骆丹丹 | 惠州市龙东科技服务有限公司 | 执行董事 | | | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

董事长周世平先生在2019年9月16日、17日首次集中竞价交易减持股份时，未按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，提前十五个交易日披露减持计划。周世平先生的上述股票买卖行为违反了深圳证券交易所《股票上市规则（2018年11月修订）》第1.4条、第2.3条、第3.1.8条和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十三条的规定。鉴于上述违规事实及情节，依据深圳证券交易所《股票上市规则（2018年11月修订）》第17.3条的规定，深圳证券交易所对周世平先生给予公开谴责的处分决定，江苏证监局对周世平先生采取出局警示函的监管措施。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事报酬的决策程序和报酬确定依据：依据公司2019年年度股东大会决议审议通过的《关于第五届董事会非独立董事薪酬的议案》、《关于第五届董事会独立董事薪酬的议案》以及第四届监事会第二十一次会议《关于第五届监事薪酬的议案》，对公司董事、独立董事和监事的薪酬标准和发放作出了明确的规定。

高级管理人员报酬的决策程序和报酬确定依据：依据公司2021年4月19日第五届董事会薪酬与考核委员会第一次会议审

议通过的《2020年年度高级管理人员薪酬绩效考核情况的议案》、2016年10月28日第三届董事会第二十九次会议审议通过的《关于核定新聘高级管理人员薪酬标准的议案》，对公司高级管理人员的薪酬标准和发放作出了明确的规定。公司高级管理人员的报酬按照其在公司的行政岗位确定薪酬、考核发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------|----|----|------|--------------|--------------|
| 周世平 | 董事长 | 男 | 53 | 现任 | 86.02 | 否 |
| 胡玉芳 | 董事 | 女 | 56 | 现任 | 8 | 否 |
| 刘辉 | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 44.91 | 否 |
| 周玉华 | 独立董事 | 男 | 53 | 现任 | 8 | 否 |
| 曾繁军 | 独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 8 | 否 |
| 石柱炬 | 监事会主席 | 男 | 52 | 现任 | 0 | 是 |
| 白雪 | 监事 | 女 | 32 | 离任 | 0 | 是 |
| 曾群幅 | 监事 | 男 | 27 | 现任 | 8.17 | 否 |
| 苗庆国 | 监事 | 男 | 37 | 现任 | 43.7 | 否 |
| 王奇 | 财务总监 | 男 | 41 | 现任 | 57.72 | 否 |
| 骆丹丹 | 董事会秘书 | 女 | 34 | 现任 | 75.21 | 否 |
| 周海燕 | 总经理 | 女 | 28 | 现任 | 24.45 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 364.18 | -- |

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 21 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 84 |
| 在职员工的数量合计（人） | 105 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 105 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 21 |

| | |
|--------|-------|
| 技术人员 | 30 |
| 财务人员 | 16 |
| 行政人员 | 38 |
| 合计 | 105 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士 | 3 |
| 本科 | 57 |
| 大专 | 45 |
| 合计 | 105 |

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老、医疗保险、公积金及相关保险。公司制定完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制，使员工合理分享公司经营成果，充分调动员工的积极性和创造性。

3、培训计划

公司一直十分重视员工的培训与发展工作，结合公司实际情况、年度计划、岗位性质与职责以及发展需求，公司制定了一系列的培训计划，多层次、多渠道、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、技术人员技能培训等，不断提高公司在职员工的整体素质，实现公司与员工的双赢共进。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续开展公司治理活动，公司的法人治理结构更加完善，公司的规范运作、治理水平也进一步得到提升。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合前述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东相互分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：公司具备独立、完整的生产、供应和销售系统以及直接面向市场独立经营的能力，不依赖于任何股东及关联方。

（二）人员独立：公司董事、监事、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。除了公司实际控制人、董事长周世平外，其他高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没有在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖惩。

（三）资产完整：公司所拥有的资产产权清晰、资产界定明确，并独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司合法拥有与主营业务有关的资产，拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统及相关设备。公司不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

（四）机构独立：公司建立健全了包括股东大会、董事会、监事会、总经理的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，并根据公司实际业务类型，制订了比较完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，不存在与股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立：公司按照《企业会计准则》的要求公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系；开设了独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与股东混合纳税的情况；公司建立了规范、独立的财务会计制度和下属分公司、子公司的财务管理制度。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 36.38% | 2020 年 01 月 13 日 | 2020 年 01 月 14 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-002) |
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 24.67% | 2020 年 05 月 12 日 | 2020 年 05 月 13 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2019 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-024) |
| 2020 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 24.90% | 2020 年 07 月 27 日 | 2020 年 07 月 28 日 | 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-041) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 周玉华 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 曾繁军 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》的规定和要求，勤勉尽责，恪尽职守，充分行使独立董事的权利，忠实履行独立董事的义务，按时参加董事会及专门委员会等各项会议，积极加强与董事会其他成员、监事会、高级管理人员以及股东的联系和沟通，注意听取公司相关部门的工作情况汇报，关注公司运作，独立履行职责，对公司的战略规划、日常经营决策、制度完善等方面提出了很多专业建议，对报告期内公司发生的关联交易、担保、利润分配、重大资产重组、重要人员变动、审计机构聘任等重要事项均发表了独立、公正意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。公司对独立董事关于经营发展及公司治理等各方面的意见均积极听取，并予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会已设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会专门委员会，并制定了各委员会的实施细则。报告期内，各委员会职责明确，确保了董事会高效运作。

1、董事会战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，确定公司发展规划，健全投资决策程序，提高重大投资决策的效益和决策的质量，完善公司治理结构。

2、董事会审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期间，审计委员会严格执行各项相关规定，指导和监督内部审计工作，对公司财务报表、内部控制制度及其他重大事项进行监督并对聘用年度审计机构提出合理建议。

3、董事会薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

4、董事会提名委员会是设立的专门工作机构，主要负责制订公司董事、高级管理人员及董事会下属专业委员会委员选择标准、程序，并依照该标准、程序及中国证监会、公司章程有关规定，公正、透明地向董事会提出相关候选人。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司的高级管理人员均能认真履行工作职责，努力完成公司制定的各项工作任务目标。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 20 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | <p>重大缺陷：①公司董事、监事、高级管理人员舞弊且给公司造成重大损失或不利影响；②已经发现并报告给管理层的财务报告内部控制重大缺陷在经过合理时间后，未得到整改；③发生存在重大会计差错，公司对已披露的财务报告进行更正；④注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，但内部控制运行中未能发现该错报；</p> <p>重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施重要缺陷且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。</p> | <p>重大缺陷：①公司经营动严重违反国家法律法规，受到监管机构或省级以上政府部门处罚；②重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；③媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害，且难以恢复；④内部控制重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：①公司经营活动违反国家法律法规，受到省级以下政府部门处罚；②重要业务制度或系统存在缺陷；③媒体出现负面新闻，波及局部区域；④内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：①决策程序效率不高，影响公司生产经营；②一般业务制度或系统存在缺陷；③内部控制一般缺陷未得到整改；④不属于重大、重要缺陷的其他非财务报告内部控制缺陷。</p> |
| 定量标准 | <p>内部控制导致与资产管理相关的，以资产额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 2%，则认定为重大缺陷。</p> | <p>内部控制导致与资产管理相关的，以资产额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报表错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 2%，则认定为重大缺陷。</p> |

| | | |
|----------------|--|--------|
| | | 为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021年04月19日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 大华审字[2021]006599号 |
| 注册会计师姓名 | 王建华、郑荣富 |

审计报告正文

深南金科股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了深南金科股份有限公司(以下简称深南股份)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深南股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

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，我们独立于深南股份，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。

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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项：

大数据信息服务业务收入确认

商誉减值

(一) 大数据信息服务业务收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注六、注释32所示，深南股份大数据信息服务业务（包括系统集成、软件销售和信息技术服务）收入合计人民币45,273.20万元，占总营业收入的93.96%，对财务报表影响重大。同时，收入是深南股份的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此我们将大数据信息服务业务收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

了解、评价并测试与大数据信息服务业务相关的关键内部控制的设计和运行有效性；检查各类型业务合同条款，以评价收入确认政策是否符合相关会计准则的要求；

检查与大数据信息服务业务收入确认相关的支持性文件，包括合同、发货单、客户验收单、增值税发票、回款记录等，确认相关交易的真实性；对重要客户的本期交易额、期末应收账款及合同负债余额执行函证程序，将函证结果与账面记录进

行了核对，并检查重要应收账款期后的回款情况及重要合同负债期后的验收情况；按业务类别并结合行业发展和公司实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；

执行截止性测试，将资产负债表日前后发生的收入与交易中的支持性文件进行核对，以确定收入是否在正确的期间确认；检查与收入确认相关的信息是否已在财务报告中恰当列报和披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，深南股份对大数据信息服务收入的确认符合企业会计准则的规定。

（二）商誉减值

1. 事项描述

如深南股份合并财务报表附注六、注释15所示，深南股份收购广州铭诚时产生商誉金额为人民币10,083.26万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因商誉减值测试的评估需依赖管理层作出重大判断，减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数，且商誉金额较大，对财务报表影响重大，因此我们将商誉减值作为关键审计事项。

2. 审计应对

了解、评价并测试与商誉减值相关的内部控制的设计及运行有效性；

获取深南股份商誉的评估报告，评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、专业胜任能力和资质；复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

与外部评估机构专家讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估假设、参数的选择、预测期收入增长率及后续预测期收入增长率、现金流折现率等的合理性；

将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、预测期间的收入、毛利率、经营费用及现金流量等，与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等，评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性；

复核管理层对于未来现金流量的预测及未来现金流量现值计算的准确性；

评估管理层于期末对商誉及其减值估计结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

基于已执行的审计程序，我们认为，管理层执行的商誉减值测试是符合会计准则规定的。

其他信息

深南股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2020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。

管理层和治理层对财务报表的责任

深南股份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，深南股份管理层负责评估深南股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算深南股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深南股份的财务报告过程。

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：

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。

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

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。

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，就可能对深南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告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。我们的结论基于截止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深南股份不能持续经营。

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

就深南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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深南金科股份有限公司

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 93,292,941.33 | 112,568,021.33 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 28,041,411.91 | 25,240,604.57 |
| 衍生金融资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 1,347,985.40 | |
| 应收账款 | 85,143,364.15 | 43,090,734.29 |
| 应收款项融资 | 237,312.00 | |
| 预付款项 | 22,465,199.28 | 47,597,816.45 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,732,000.24 | 30,830,369.16 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 45,304,361.29 | 139,609,570.39 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 692,196.08 | 13,981,026.61 |
| 流动资产合计 | 282,256,771.68 | 412,918,142.80 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 61,809.61 | |
| 其他权益工具投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 12,256,789.96 | |
| 固定资产 | 606,130.39 | 1,131,448.34 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 671,728.29 | 1,862,779.78 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 100,832,578.01 | 100,832,578.01 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 1,617,416.32 | 849,885.65 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 126,046,452.58 | 114,676,691.78 |
| 资产总计 | 408,303,224.26 | 527,594,834.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 990,000.00 |
| 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 | 667,064.00 | 4,842,807.00 |
| 应付账款 | 44,659,158.01 | 22,365,266.31 |
| 预收款项 | | 162,733,973.09 |
| 合同负债 | 16,113,205.56 | |
| 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 | 12,303,791.86 | 4,927,630.31 |
| 应交税费 | 6,371,679.76 | 3,572,145.43 |
| 其他应付款 | 38,158,433.19 | 78,296,891.61 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | 11,025,000.00 |
| 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 | | |
| 其他流动负债 | 2,113,648.12 | |
| 流动负债合计 | 124,386,980.50 | 277,728,713.75 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 7,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | 291,422.22 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 49,420.88 | 188,476.94 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,049,420.88 | 479,899.16 |
| 负债合计 | 131,436,401.38 | 278,208,612.91 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 336,000,680.08 | 332,631,938.41 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,388,843.16 | 27,388,843.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -380,157,728.65 | -396,975,642.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 253,231,794.59 | 233,045,138.83 |
| 少数股东权益 | 23,635,028.29 | 16,341,082.84 |
| 所有者权益合计 | 276,866,822.88 | 249,386,221.67 |
| 负债和所有者权益总计 | 408,303,224.26 | 527,594,834.58 |

法定代表人：周世平

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：苗庆国

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 64,504,647.41 | 78,711,602.36 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 173,173.92 | 53,823.60 |
| 其他应收款 | 1,111,920.84 | 39,916,123.79 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | 11,475,000.00 |
| 存货 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 429,078.52 | 219,082.44 |
| 流动资产合计 | 66,218,820.69 | 118,900,632.19 |
| 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 | 248,219,490.94 | 247,637,674.72 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 12,256,789.96 | |
| 固定资产 | 37,102.67 | 447,498.57 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 219,132.31 | 386,179.63 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 非流动资产合计 | 260,732,515.88 | 248,471,352.92 |
| 资产总计 | 326,951,336.57 | 367,371,985.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 107,959.50 | 107,959.50 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 2,393,749.41 | 1,446,709.63 |
| 应交税费 | 1,233,343.88 | 201,932.82 |
| 其他应付款 | 47,477,422.72 | 77,450,369.04 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 51,212,475.51 | 79,206,970.99 |
| 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 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | |
| 负债合计 | 51,212,475.51 | 79,206,970.99 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|-----------------|-----------------|
| 股本 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 415,455,316.15 | 412,086,574.48 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 27,388,843.16 | 27,388,843.16 |
| 未分配利润 | -437,105,298.25 | -421,310,403.52 |
| 所有者权益合计 | 275,738,861.06 | 288,165,014.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 326,951,336.57 | 367,371,985.11 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 481,835,437.42 | 289,441,370.15 |
| 其中：营业收入 | 481,835,437.42 | 289,441,370.15 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 450,235,003.89 | 260,355,067.81 |
| 其中：营业成本 | 399,539,439.34 | 204,868,183.14 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,458,618.16 | 1,386,530.13 |
| 销售费用 | 16,656,352.81 | 18,255,639.00 |
| 管理费用 | 26,729,870.94 | 31,448,696.73 |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 7,182,282.41 | 7,305,221.86 |
| 财务费用 | -1,331,559.77 | -2,909,203.05 |
| 其中：利息费用 | 68,171.18 | 4,594.12 |
| 利息收入 | 1,474,642.53 | 3,061,179.27 |
| 加：其他收益 | 544,130.15 | 3,997,593.59 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 169,224.32 | -1,376,790.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -28,190.39 | |
| 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） | 41,411.91 | 240,604.57 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -2,255,960.09 | -181,512.96 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 356,257.00 | -10,802.72 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 30,455,496.82 | 31,755,394.13 |
| 加：营业外收入 | 860.97 | 1,096.31 |
| 减：营业外支出 | 279,878.85 | 87,632.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 30,176,478.94 | 31,668,857.87 |
| 减：所得税费用 | 6,264,619.40 | 12,550,892.60 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 23,911,859.54 | 19,117,965.27 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 23,911,859.54 | 19,117,965.27 |
| 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 | 16,817,914.09 | 8,374,345.42 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 2.少数股东损益 | 7,093,945.45 | 10,743,619.85 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 23,911,859.54 | 19,117,965.27 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 16,817,914.09 | 8,374,345.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,093,945.45 | 10,743,619.85 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.06 | 0.03 |

| | | |
|------------|------|------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.06 | 0.03 |
|------------|------|------|

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

法定代表人：周世平

主管会计工作负责人：王奇

会计机构负责人：苗庆国

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 22,871,559.63 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 21,414,275.65 | 0.00 |
| 税金及附加 | 203,253.52 | 1,823.80 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 15,526,837.93 | 18,032,742.54 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | -1,372,791.34 | -2,854,457.40 |
| 其中：利息费用 | | |
| 利息收入 | 1,381,935.15 | 2,868,543.66 |
| 加：其他收益 | 6,291.56 | 2,508,207.95 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | -1,499,999.00 | 20,654,694.56 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 9,609.09 | 1,654,914.06 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -1,767,037.25 | -37,103,063.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 356,257.00 | -10,802.72 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -15,794,894.73 | -27,476,159.05 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | | |
| 减：营业外支出 | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -15,794,894.73 | -27,476,159.05 |
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -15,794,894.73 | -27,476,159.05 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -15,794,894.73 | -27,476,159.05 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -15,794,894.73 | -27,476,159.05 |

| | | |
|-----------|--|--|
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 344,284,608.29 | 461,414,279.06 |
| 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 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 137,105,875.45 | 152,599,966.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 481,390,483.74 | 614,014,245.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 267,671,932.93 | 376,169,494.07 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 24,455,634.67 | 40,858,617.71 |
| 支付的各项税费 | 19,759,919.71 | 18,699,065.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 146,648,527.63 | 168,794,021.13 |
| 经营活动现金流出小计 | 458,536,014.94 | 604,521,198.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,854,468.80 | 9,493,047.73 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 50,410,447.26 | 65,288,974.48 |
| 取得投资收益收到的现金 | 217,745.72 | 66,319.33 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 660,000.00 | 100,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 7,069,041.09 |
| 投资活动现金流入小计 | 51,288,192.98 | 72,524,334.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,793,854.07 | 431,050.13 |
| 投资支付的现金 | 83,259,842.69 | 126,995,432.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 163,244.52 | |
| 投资活动现金流出小计 | 89,216,941.28 | 127,426,482.13 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,928,748.30 | -54,902,147.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 200,000.00 | 1,405,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 200,000.00 | 980,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 11,000,000.00 | 990,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 筹资活动现金流入小计 | 11,200,000.00 | 2,395,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 990,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,093,171.18 | 15,109,594.12 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 11,025,000.00 | 15,105,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,083,171.18 | 15,109,594.12 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -883,171.18 | -12,714,594.12 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -15,957,450.68 | -58,123,693.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 107,234,629.41 | 165,358,323.03 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 91,277,178.73 | 107,234,629.41 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 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 | 24,930,000.00 | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 60,846,037.87 | 171,985,792.86 |
| 经营活动现金流入小计 | 85,776,037.87 | 171,985,792.86 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 7,492,502.28 | 13,600,323.34 |
| 支付的各项税费 | 1,851,592.75 | 64,323.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 66,791,084.95 | 175,143,675.98 |
| 经营活动现金流出小计 | 76,135,179.98 | 188,808,323.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,640,857.89 | -16,822,530.26 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 510,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 11,475,000.00 | 11,475,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 660,000.00 | 100,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1.00 | 404,694.56 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 10,309,005.94 | 7,069,041.09 |
| 投资活动现金流入小计 | 22,444,006.94 | 19,558,735.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,762,558.77 | 91,773.06 |
| 投资支付的现金 | 30,990,000.00 | 39,020,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 10,096,335.61 | |
| 投资活动现金流出小计 | 46,848,894.38 | 39,111,773.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -24,404,887.44 | -19,553,037.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -14,764,029.55 | -36,375,567.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 78,711,602.36 | 115,087,170.03 |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 63,947,572.81 | 78,711,602.36 |
|----------------|---------------|---------------|

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|-----------------|----|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 小计 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末 余额 | 270,000,000.00 | | | | 332,631,938.41 | | | | 27,388,843.16 | | -396,975,642.74 | | 233,045,138.83 | 16,341,082.84 | 249,386,221.67 |
| 加：会计 政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 同一控制下 企业合并 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 二、本年期初 余额 | 270,000,000.00 | | | | 332,631,938.41 | | | | 27,388,843.16 | | -396,975,642.74 | | 233,045,138.83 | 16,341,082.84 | 249,386,221.67 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | 3,368,741.67 | | | | | | 16,817,914.09 | | 20,186,655.76 | 7,293,945.45 | 27,480,601.21 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | | | | | 16,817,914.09 | | 16,817,914.09 | 7,093,945.45 | 23,911,859.54 |
| （二）所有者 | | | | | 3,368,741.67 | | | | | | | | 3,368,741.67 | 200,000,000.00 | 3,568,741.67 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|------------|--------------|
| 投入和减少资本 | | | | | 8,741.67 | | | | | | | | 8,741.67 | 000.00 | 8,741.67 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 3,368.741.67 | | | | | | | | 3,368.741.67 | | 3,368.741.67 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|---------------|--|--|------|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | | | |
| 四、本期期末余额 | 270,000,000.00 | | | | 336,000,680.08 | | | | | 27,388,843.16 | | | | -380,157,728.65 | 253,231,794.59 | 23,635,028.29 | 276,866,822.88 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | | | | 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 | | | | |
| | 股 本 | 其他权益工具 | | | 资 本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其 他 综 合 收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 270,000,000.00 | | | | 408,030,402.44 | | | | | 27,388,843.16 | | | | -405,349,988.16 | 300,069,257.44 | 40,843,998.96 | 340,913,256.40 |
| 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 | 270,000,000.00 | | | | 408,030,402.44 | | | | | 27,388,843.16 | | | | -405,349,988.16 | 300,069,257.44 | 40,843,998.96 | 340,913,256.40 |
| 三、本期增减 | | | | | -75, | | | | | | | | | 8,37 | -67, | -24,5 | -91,5 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|----------|--|------------|---------------|---------------|
| 变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 398,464.03 | | | | | | 4,345.42 | | 024,118.61 | 02,916.12 | 27,034.73 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 8,374.34 | | 8,374.34 | 10,743,619.85 | 19,117,965.27 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | 480,200.00 | 480,200.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 480,200.00 | 480,200.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | -22,050.00 | -22,050.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | -22,050.00 | -22,050.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | -75,398,464.03 | | | | | | | -75,398,464.03 | -13,676,735.97 | -89,075,200.00 |
| 四、本期期末余额 | 270,000,000.00 | | | | 332,631,938.41 | | | 27,388,843.16 | | -396,975,642.74 | | 233,045,138.83 | 16,341,082.84 | 249,386,221.67 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 270,000,000.00 | | | | 412,086,574.48 | | | | 27,388,843.16 | -421,310,403.52 | | 288,165,014.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额 | 270,000,000.00 | | | | 412,086,574.48 | | | | 27,388,843.16 | -421,310,403.52 | | 288,165,014.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,368,741.67 | | | | | -15,794.73 | | -12,426,153.06 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -15,794.73 | | -15,794,894.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,368,741.67 | | | | | | | 3,368,741.67 |
| 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 | | | | | 3,368,741.67 | | | | | | | 3,368,741.67 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 270,000.00 | | | | 415,455,316.15 | | | | 27,388,843.16 | -437,105,298.25 | | 275,738,861.06 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|----|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 270,000,000.00 | | | | 412,086,574.48 | | | | 27,388,843.16 | -393,834,244.47 | | 315,641,173.17 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 270,000,000.00 | | | | 412,086,574.48 | | | | 27,388,843.16 | -393,834,244.47 | | 315,641,173.17 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|--|----------------|
| 益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 270,000,000.00 | | | 412,086,574.48 | | | | 27,388,843.16 | -421,310,403.52 | | | 288,165,014.12 |

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

深南金科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，股票代码为：002417）原系自然人黄国英、郑文海、张有兴、钟盛兴、黄海峰、林大春、陈军、张丹红于2004年10月9日共同出资设立的有限责任公司，2008年1月31日整体变更为福建三元达通讯股份有限公司，股本为人民币9,000.00万元。

2010年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010] 553号文核准，公司于深圳证券交易所上市并申请首次向社会公开发行人民币普通股(A股)3,000万股，每股面值为1.00元，实际发行价格每股20.00元，发行后股本变更为12,000 万股。

2011年5月，公司以总股本12,000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，转增后公司股本变更为18,000 万股。

2012年5月，公司以总股本18,000万股为基数，按每10股由资本公积转增5股，转增后公司股本变更为27,000万股。2018年1月，公司名称变更为深南金科股份有限公司。截止2020年12月31日，公司总股本为人民币27,000万元。

公司营业执照统一社会信用代码为91350000766189687Y，法定代表人为周世平。公司住所为深圳市福田区福保街道福保社区金花路29号华宝一号大厦E301。

2、公司业务性质和主要经营活动

公司及其子公司主要从事软件及信息服务业务及其他服务业务。主要经营活动如下：(1)软件开发及销售、信息系统集成服务、计算机维护服务、信息技术咨询服务；(2)电子商务、网络借贷信息中介服务、互联网信息服务等业务；(3)信息咨询、保理服务等服务业务。

3、财务报表的批准报出

财务报表业经公司第五届董事会第九次会议于2021年4月19日批准报出。

合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共8户，具体包括：

| 全称 | 子公司类型 | 级别 | 持股比例（%） | | 表决权比例（%） | 取得方式 |
|----------------|-------|----|---------|----|----------|------------|
| | | | 直接 | 间接 | | |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 67.33 | -- | 67.33 | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|----------------------|-------|----|--------|--------|--------|------------|
| 司 | | | | | | |
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 81.00 | -- | 81.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 江苏深南信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选供应链管理有 限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | -- | 100.00 | 投资设立 |
| 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 全资子公司 | 二级 | -- | 100.00 | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏苏铭信息科技有限公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 81.00 | 81.00 | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选电子商务有限 公司 | 控股子公司 | 二级 | -- | 80.00 | 80.00 | 投资设立 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

| 名称 | 变更原因 |
|------------|----------------|
| 深圳泽承科技有限公司 | 已于2020年12月对外处置 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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：

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资

的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

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

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整
增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的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。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

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)。

金融工具分类和计量

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：

以摊余成本计量的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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：

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。

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。

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

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）。

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。

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：

嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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。

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：

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：

能够消除或显著减少会计错配。

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

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

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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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。

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。

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：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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。

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：

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。

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。

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：

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。

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。

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：

被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

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。

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：

终止确认部分在终止确认日的账面价值。

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。

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。

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，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：

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。

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。

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。

本公司在上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。

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；

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；

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；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

预期信用损失的确定

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、逾期账龄组合、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。

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。

金融资产的转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

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 应收票据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 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 无风险银行之外的承兑票据组合 | 以无风险银行之外的银行承兑汇票和商业承兑汇票的账龄作为信用特征 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失，编制账龄与预期信用损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失 |

12、应收账款

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本附注金融工具减值。

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：

应收账款组合1：应收合并范围内关联方往来款

应收账款组合2：账龄组合

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

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.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司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：

其他应收款组合1：应收合并范围内关联方往来款

其他应收款组合2：押金及保证金组合

其他应收款组合3：存在质押、抵押物担保的应收款项

其他应收款组合4：账龄组合

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15、存货

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。主要包括库存商品、发出商品等。

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。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（或类别）存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

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长期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长期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：

长期应收款组合1：已逾期应收保理款

长期应收款组合2：未逾期应收保理款

对于划分为组合1的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

22、长期股权投资

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。

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、信托公司或包括投连险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。

长期股权投资核算方法的转换

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。

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。

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。

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。

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。

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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 30-40 | 5 | 2.38-3.17 |

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。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|------|-------|------|-----|------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，主要包括软件。

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。

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，公司持有的均为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 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
| | | |

| | | |
|----|------|--------|
| 软件 | 3-5年 | 预计收益期间 |
|----|------|--------|

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) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

不满足上述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。

26、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

28、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

29、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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全部为设定提存计划。

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

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

30、预计负债

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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

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：

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。

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。

31、股份支付

股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

32、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，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。

特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

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

收入确认的具体方法

A、大数据信息服务业务收入确认的具体方法如下：

①系统集成业务

集成业务，根据合同约定交付硬件并安装调试后由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时确认收入。

②软件销售业务

软件销售，根据合同约定交付软件产品并安装调试后由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时确认收入。

③信息技术服务业务

按期服务，在合同约定的服务期间提供服务并由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时分期确认收入。

按次服务，根据合同约定提供服务并由客户验收确认，经济利益很可能流入企业时一次性确认收入。

B、其他服务业务收入确认的具体方法如下：

①保理服务业务

按照客户使用本公司货币资金的服务期间分期确认收入。

②居间服务业务
根据居间服务合同或协议，服务已提供并满足合同或协议约定收款条件时确认收入。

③电子商务服务业务

公司交付产品，客户确认收货后确认收入。

33、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。

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。

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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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。

34、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

确认递延所得税负债的依据

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。

同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

35、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|----------------------------------|----|
| 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》(简称“新收入准则”), 根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行新准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关科目。 | 经第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过 | |

执行新收入准则对本公司的影响

本公司于2020年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”, 修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法, 并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外, 首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下:

a. 执行新收入准则对 2019 年 12 月 31 日资产负债表相关项目的影 响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 2019 年 12 月 31 日 原列报金额 | 重分类影响金额 | 调整后 2020 年 1 月 1 日列报金额 |
|---|--------|---------------------------|------------------|---------------------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将预收货款中未来结转至营业收入的款项重分类至合同负债, 预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | 162,733,973.09 | (162,733,973.09) | -- |
| | 合同负债 | -- | 144,279,296.89 | 144,279,296.89 |
| | 其他流动负债 | -- | 18,454,676.20 | 18,454,676.20 |

b. 执行新收入准则对 2019 年度合并利润表无影响。

c. 执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--|--------|---------------|---------------|-----------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将预收的货款中未来结转至营业收入的款项重分类至合同负债, 预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | -- | 18,226,853.68 | (18,226,853.68) |
| | 合同负债 | 16,113,205.56 | -- | 16,113,205.56 |
| | 其他流动负债 | 2,113,648.12 | -- | 2,113,648.12 |

d. 执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|---------------------|----------|----------------|----------------|------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将作为合同履 | 营业成本 | 399,539,439.34 | 399,259,794.97 | 279,644.37 |

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|----------------|----------|---------------|---------------|--------------|
| 约成本的运输费计入营业成本。 | 销售费用 | 16,656,352.81 | 16,935,997.18 | (279,644.37) |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-----------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 112,568,021.33 | 112,568,021.33 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 25,240,604.57 | 25,240,604.57 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 43,090,734.29 | 43,090,734.29 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 47,597,816.45 | 47,597,816.45 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 30,830,369.16 | 30,830,369.16 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 139,609,570.39 | 139,609,570.39 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 资产 | | | |
| 其他流动资产 | 13,981,026.61 | 13,981,026.61 | |
| 流动资产合计 | 412,918,142.80 | 412,918,142.80 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 1,131,448.34 | 1,131,448.34 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 1,862,779.78 | 1,862,779.78 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 100,832,578.01 | 100,832,578.01 | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 849,885.65 | 849,885.65 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 114,676,691.78 | 114,676,691.78 | |
| 资产总计 | 527,594,834.58 | 527,594,834.58 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 990,000.00 | 990,000.00 | |
| 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 | 4,842,807.00 | 4,842,807.00 | |
| 应付账款 | 22,365,266.31 | 22,365,266.31 | |
| 预收款项 | 162,733,973.09 | | -162,733,973.09 |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合同负债 | | 162,733,973.09 | 162,733,973.09 |
| 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 | 4,927,630.31 | 4,927,630.31 | |
| 应交税费 | 3,572,145.43 | 3,572,145.43 | |
| 其他应付款 | 78,296,891.61 | 78,296,891.61 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 11,025,000.00 | 11,025,000.00 | |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 277,728,713.75 | 277,728,713.75 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 291,422.22 | 291,422.22 | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 188,476.94 | 188,476.94 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 479,899.16 | 479,899.16 | |
| 负债合计 | 278,208,612.91 | 278,208,612.91 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 | |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|--|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 332,631,938.41 | 332,631,938.41 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 27,388,843.16 | 27,388,843.16 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -396,975,642.74 | -396,975,642.74 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 233,045,138.83 | 233,045,138.83 | |
| 少数股东权益 | 16,341,082.84 | 16,341,082.84 | |
| 所有者权益合计 | 249,386,221.67 | 249,386,221.67 | |
| 负债和所有者权益总计 | 527,594,834.58 | 527,594,834.58 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 78,711,602.36 | 78,711,602.36 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 53,823.60 | 53,823.60 | |
| 其他应收款 | 39,916,123.79 | 39,916,123.79 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 11,475,000.00 | 11,475,000.00 | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|--|
| 其他流动资产 | 219,082.44 | 219,082.44 | |
| 流动资产合计 | 118,900,632.19 | 118,900,632.19 | |
| 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 | 247,637,674.72 | 247,637,674.72 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 447,498.57 | 447,498.57 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 386,179.63 | 386,179.63 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 248,471,352.92 | 248,471,352.92 | |
| 资产总计 | 367,371,985.11 | 367,371,985.11 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 107,959.50 | 107,959.50 | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,446,709.63 | 1,446,709.63 | |
| 应交税费 | 201,932.82 | 201,932.82 | |
| 其他应付款 | 77,450,369.04 | 77,450,369.04 | |

| | | | |
|-----------------|-----------------|-----------------|--|
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 79,206,970.99 | 79,206,970.99 | |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 79,206,970.99 | 79,206,970.99 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 270,000,000.00 | 270,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 412,086,574.48 | 412,086,574.48 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 27,388,843.16 | 27,388,843.16 | |
| 未分配利润 | -421,310,403.52 | -421,310,403.52 | |
| 所有者权益合计 | 288,165,014.12 | 288,165,014.12 | |
| 负债和所有者权益总计 | 367,371,985.11 | 367,371,985.11 | |

调整情况说明

(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策变更的情况如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|----------------------------------|-----|
| 本公司自2020年1月1日起执行财政部 2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》(简称“新收入准则”), 根据衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行新准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关科目。 | 经第四届董事会第三十二次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过 | (1) |

(1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称“新收入准则”, 修订前的收入准则简称“原收入准则”)。新收入准则引入了收入确认计量的五步法, 并针对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当期期初(即 2020 年 1 月 1 日)留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时, 本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。除了提供了更广泛的收入交易的披露外, 首次执行新收入准则对当期期初的留存收益金额未产生重大影响。主要影响如下:

a. 执行新收入准则对 2019 年 12 月 31 日资产负债表相关项目的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 2019 年 12 月 31 日原列报金额 | 重分类影响金额 | 调整后 2020 年 1 月 1 日列报金额 |
|---|--------|-----------------------|---------------------|------------------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将预收货款中未来结转入营业收入的款项重分类至合同负债, 预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | 162, 733, 973. 09 | (162, 733, 973. 09) | -- |
| | 合同负债 | -- | 144, 279, 296. 89 | 144, 279, 296. 89 |
| | 其他流动负债 | -- | 18, 454, 676. 20 | 18, 454, 676. 20 |

b. 执行新收入准则对 2019 年度合并利润表无影响。

c. 执行新收入准则对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--|--------|------------------|------------------|--------------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将预收的货款中未来结转入营业收入的款项重分类至合同负债, 预收的待转销项税额重分类至其他流动负债。 | 预收账款 | -- | 18, 226, 853. 68 | (18, 226, 853. 68) |
| | 合同负债 | 16, 113, 205. 56 | -- | 16, 113, 205. 56 |
| | 其他流动负债 | 2, 113, 648. 12 | -- | 2, 113, 648. 12 |

d. 执行新收入准则对 2020 年度合并利润表的影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|-----------------------------------|----------|-------------------|-------------------|----------------|
| 因执行新收入准则, 本公司将作为合同履约成本的运输费计入营业成本。 | 营业成本 | 399, 539, 439. 34 | 399, 259, 794. 97 | 279, 644. 37 |
| | 销售费用 | 16, 656, 352. 81 | 16, 935, 997. 18 | (279, 644. 37) |

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 软件销售收入、信息系统集成业务收入、建筑服务收入、保理业务收入、技术服务收入等服务收入、小规模纳税人销售额 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2% |

2、税收优惠

(1) 2020 年 12 月 09 日, 根据《关于公示广东省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司广州铭诚计算机科技有限公司 (以下简称“广州铭诚”) 被认定为高新技术企业, 2020 年企业所得税适用税率为 15%。

(2) 根据财政部、税务总局、科技部财税〔2018〕99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》, 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间, 再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除; 形成无形资产的, 在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。子公司广州铭诚可享受研发费用税前加计 75% 扣除的政策。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号) 和《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号), 子公司广州铭诚自行开发生产的软件产品的销售, 按 16% 的法定税率征收增值税后, 对增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退政策。

(4) 按照《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号) 的规定, 自 2019 年 1 月 1 日起, 增值税小规模纳税人发生增值税应税销售行为, 合计月销售额未超过 10 万元 (以 1 个季度为 1 个纳税期的, 季度销售额未超过 30 万元) 的, 免征增值税。子公司深圳市红岭臻选电子商务有限公司 (以下简称“臻选电商”)、孙公司深圳信隆财富资产管理有限公司为小规模纳税人, 适用该优惠政策。

不同纳税主体所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 | 备注 |
|------------------|-------|----|
| 深南金科股份有限公司 | 25% | |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 25% | |
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 15% | |
| 深圳泽承科技有限公司 | 25% | |
| 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 | 25% | |
| 江苏深南信息技术有限公司 | 25% | |
| 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 | 25% | |
| 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 25% | |

| | | |
|-----------------|-----|--|
| 江苏苏铭信息科技有限公司 | 25% | |
| 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 | 25% | |

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 2,536.67 | 2,715.30 |
| 银行存款 | 91,159,881.81 | 106,942,712.42 |
| 其他货币资金 | 2,048,189.52 | 5,622,593.61 |
| 未到期应收利息 | 82,333.33 | |
| 合计 | 93,292,941.33 | 112,568,021.33 |

其他说明

其他货币资金期末余额系开立银行承兑汇票的保证金、履约保证金、保函保证金、未决诉讼冻结资金、支付宝余额、微信余额和有赞平台余额等。

截止2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 678,248.88 | 4,842,807.00 |
| 未决诉讼冻结资金 | 841,008.95 | 366,267.68 |
| 履约保证金 | 1,000.00 | 1,000.00 |
| 保函保证金 | 413,171.44 | 123,317.24 |
| 合计 | 1,933,429.27 | 5,333,391.92 |

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 28,041,411.91 | 25,240,604.57 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 28,041,411.91 | 25,240,604.57 |
| 其中： | | |
| 合计 | 28,041,411.91 | 25,240,604.57 |

其他说明：

期末余额为本公司向华夏基金管理有限公司购买的华夏财富宝货币A和B，该基金持有期间按月累计收益，按月将红利转增基金份额，无固定持有期限，持有目的为短期出售获利。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 银行承兑票据 | 199,432.00 | |
| 商业承兑票据 | 1,219,500.00 | |
| 减：坏账准备 | -70,946.60 | |
| 合计 | 1,347,985.40 | |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|------|----|------|------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,418,932.00 | 100.00% | 70,946.60 | 5.00% | 1,347,985.40 | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 无风险银行承兑汇票组合 | | | | | | | | | | |
| 无风险银行之外的承兑票据组合 | 1,418,932.00 | 100.00% | 70,946.60 | 5.00% | 1,347,985.40 | | | | | |
| 合计 | 1,418,932.00 | 100.00% | 70,946.60 | 5.00% | 1,347,985.40 | | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 无风险银行之外的承兑汇票组合 | 1,418,932.00 | 70,946.60 | 5.00% |
| 合计 | 1,418,932.00 | 70,946.60 | -- |

确定该组合依据的说明：

无风险银行之外的承兑票据组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,418,932.00 | 70,946.60 | 5.00 |

| | | | |
|----|--------------|-----------|------|
| 合计 | 1,418,932.00 | 70,946.60 | 5.00 |
|----|--------------|-----------|------|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|------|-----------|-------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | | | | | | |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | | | | | | |
| 其中：无风险银行承兑汇票组合 | | | | | | |
| 无风险银行之外的承兑票据组合 | | 70,946.60 | | | | 70,946.60 |
| 合计 | | 70,946.60 | | | | 70,946.60 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------|--------------|-------|--------------|---------|------|--------------|-------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 1,091,000.00 | 1.16% | 1,091,000.00 | 100.00% | | 1,743,428.20 | 3.57% | 1,743,428.20 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,091,000.00 | 1.16% | 1,091,000.00 | 100.00% | | 1,743,428.20 | 3.57% | 1,743,428.20 | 100.00% | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 91,902,819.95 | 98.83% | 6,759,455.80 | 7.36% | 85,143,364.15 | 47,097,917.27 | 96.43% | 4,007,182.98 | 8.51% | 43,090,734.29 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 91,902,819.95 | 98.83% | 6,759,455.80 | 7.36% | 85,143,364.15 | 47,097,917.27 | 96.43% | 4,007,182.98 | 8.51% | 43,090,734.29 |
| 合计 | 92,993,819.95 | 100.00% | 7,850,455.80 | 8.44% | 85,143,364.15 | 48,841,345.47 | 100.00% | 5,750,611.18 | 11.77% | 43,090,734.29 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 客户 A | 1,091,000.00 | 1,091,000.00 | 100.00% | 预计全部无法收回 |
| 合计 | 1,091,000.00 | 1,091,000.00 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 82,968,595.78 | 4,148,429.81 | 5.00% |
| 1—2 年 | 3,357,601.25 | 335,760.13 | 10.00% |
| 2—3 年 | 3,149,570.74 | 944,871.22 | 30.00% |
| 3—4 年 | 1,171,703.68 | 585,851.84 | 50.00% |
| 4—5 年 | 1,021,611.40 | 510,805.70 | 50.00% |
| 5 年以上 | 233,737.10 | 233,737.10 | 100.00% |
| 合计 | 91,902,819.95 | 6,759,455.80 | -- |

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 82,968,595.78 |
| 1 至 2 年 | 4,448,601.25 |
| 2 至 3 年 | 3,149,570.74 |
| 3 年以上 | 2,427,052.18 |
| 3 至 4 年 | 1,171,703.68 |
| 4 至 5 年 | 1,021,611.40 |

| | |
|-------|---------------|
| 5 年以上 | 233,737.10 |
| 合计 | 92,993,819.95 |

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|--------------|------------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 1,743,428.20 | | 652,428.20 | | | 1,091,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 4,007,182.98 | 2,752,290.82 | | 18.00 | | 6,759,455.80 |
| 合计 | 5,750,611.18 | 2,752,290.82 | 652,428.20 | 18.00 | | 7,850,455.80 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|------------|-------|
| 客户 B | 200,000.00 | 已全额回款 |
| 客户 C | 402,068.20 | 已全额回款 |
| 合计 | 602,068.20 | -- |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-------------|-------|
| 实际核销的应收账款汇总 | 18.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|-----------------|------------|
| 第一名 | 6,428,260.46 | 6.91% | 754,758.39 |

| | | | |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第二名 | 4,941,180.00 | 5.31% | 247,059.00 |
| 第三名 | 4,047,250.85 | 4.35% | 202,362.54 |
| 第四名 | 4,010,000.00 | 4.31% | 200,500.00 |
| 第五名 | 3,753,450.00 | 4.04% | 187,672.50 |
| 合计 | 23,180,141.31 | 24.92% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 237,312.00 | |
| 合计 | 237,312.00 | |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

坏账准备情况

本公司认为，所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，因此未计提减值准备。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 21,387,689.85 | 95.21% | 46,173,821.84 | 97.01% |
| 1 至 2 年 | 1,034,447.70 | 4.60% | 1,423,330.61 | 2.99% |
| 2 至 3 年 | 42,397.73 | 0.19% | 664.00 | 0.00% |
| 3 年以上 | 664.00 | 0.00% | | |
| 合计 | 22,465,199.28 | -- | 47,597,816.45 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例 (%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|---------------|-------------------|------------|-----------------|
| 第一名 | 5,107,900.00 | 22.74 | 2020年12月 | 未发货 |
| 第二名 | 4,959,370.00 | 22.08 | 2020年12月 | 未发货 |
| 第三名 | 935,134.90 | 4.16 | 2020年9-12月 | 部分未发货, 已发货部分未验收 |
| 第四名 | 932,987.99 | 4.15 | 2020年12月 | 未发货 |
| 第五名 | 770,477.82 | 3.43 | 2020年12月 | 未发货 |
| 合计 | 12,705,870.71 | 56.56 | | |

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 其他应收款 | 5,732,000.24 | 30,830,369.16 |
| 合计 | 5,732,000.24 | 30,830,369.16 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 押金及保证金 | 4,767,759.39 | 3,576,208.83 |
| 预付账款转入 | 918,000.00 | |
| 备用金 | 134,860.00 | 74,655.36 |
| 关联方往来 | | 26,963,684.52 |
| 代收代付款 | | 214,804.59 |
| 其他 | 12,725.71 | 17,209.85 |
| 合计 | 5,833,345.10 | 30,846,563.15 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------|----------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| | | | | |

| | | | | |
|-------------------------|------------|-----|-----|------------|
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 16,193.99 | | | 16,193.99 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | --- | --- | --- | --- |
| 本期计提 | 85,150.87 | | | 85,150.87 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 101,344.86 | | | 101,344.86 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,251,704.63 |
| 1 至 2 年 | 2,418,654.95 |
| 2 至 3 年 | 808,030.52 |
| 3 年以上 | 354,955.00 |
| 3 至 4 年 | 74,100.00 |
| 4 至 5 年 | 40,750.00 |
| 5 年以上 | 240,105.00 |
| 合计 | 5,833,345.10 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|-------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 16,193.99 | 85,150.87 | | | | 101,344.86 |
| 合计 | 16,193.99 | 85,150.87 | | | | 101,344.86 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名 | 信用保证金 | 2,000,000.00 | 1-3 年 | 34.29% | |
| 第二名 | 预付账款转入 | 910,000.00 | 1-2 年 | 15.60% | 91,000.00 |
| 第三名 | 保证金 | 500,000.00 | 1-2 年 | 8.57% | |

| | | | | | |
|-----|-------|--------------|-------|--------|-----------|
| 第四名 | 履约保证金 | 220,813.80 | 2-3 年 | 3.79% | |
| 第五名 | 租赁保证金 | 175,720.00 | 1-2 年 | 3.01% | |
| 合计 | -- | 3,806,533.80 | -- | 65.25% | 91,000.00 |

5) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

1. 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 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 |
| 第一阶段 | 5,833,345.10 | 101,344.86 | 5,732,000.24 | 30,846,563.15 | 16,193.99 | 30,830,369.16 |
| 合计 | 5,833,345.10 | 101,344.86 | 5,732,000.24 | 30,846,563.15 | 16,193.99 | 30,830,369.16 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 5,833,345.10 | 100.00 | 101,344.86 | 1.74 | 5,732,000.24 | |
| 其中：押金及保证金组合 | 4,767,759.39 | 81.73 | -- | -- | 4,767,759.39 | |
| 账龄组合 | 1,065,585.71 | 18.27 | 101,344.86 | 9.51 | 964,240.85 | |
| 合计 | 5,833,345.10 | 100.00 | 101,344.86 | 1.74 | 5,732,000.24 | |

续：

| 类别 | 期初余额 | | | | | |
|-------------------|---------------|--------|-----------|----------|---------------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | -- | -- | -- | -- | -- | |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 30,846,563.15 | 100.00 | 16,193.99 | 0.05 | 30,830,369.16 | |
| 其中：押金及保证金组合 | 3,576,208.83 | 11.59 | -- | -- | 3,576,208.83 | |
| 存在质押、抵押物担保的应收款项 | 26,963,684.52 | 87.41 | -- | -- | 26,963,684.52 | |
| 账龄组合 | 306,669.80 | 1.00 | 16,193.99 | 5.28 | 290,475.81 | |

| | | | | | |
|----|---------------|--------|-----------|------|---------------|
| 合计 | 30,846,563.15 | 100.00 | 16,193.99 | 0.05 | 30,830,369.16 |
|----|---------------|--------|-----------|------|---------------|

3. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 押金及保证金组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 2,115,430.27 | -- | -- |
| 1-2年 | 1,497,343.60 | -- | -- |
| 2-3年 | 800,030.52 | -- | -- |
| 3-4年 | 74,100.00 | -- | -- |
| 4-5年 | 40,750.00 | -- | -- |
| 5年以上 | 240,105.00 | -- | -- |
| 合计 | 4,767,759.39 | -- | -- |

(2) 账龄组合

| 逾期天数 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 136,274.36 | 6,813.72 | 5.00 |
| 1-2年 | 921,311.35 | 92,131.14 | 10.00 |
| 2-3年 | 8,000.00 | 2,400.00 | 30.00 |
| 合计 | 1,065,585.71 | 101,344.86 | 9.51 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|---------------------------|---------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 6,108,885.35 | | 6,108,885.35 | 3,793,603.10 | | 3,793,603.10 |
| 发出商品 | 39,195,475.94 | | 39,195,475.94 | 135,732,431.21 | | 135,732,431.21 |
| 在途物资 | | | | 83,536.08 | | 83,536.08 |
| 合计 | 45,304,361.29 | | 45,304,361.29 | 139,609,570.39 | | 139,609,570.39 |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|---------------|
| 增值税留抵扣额 | 444,407.31 | 13,717,789.26 |
| 待抵扣进项税额 | 234,971.91 | 214,839.86 |
| 待认证进项税额 | | 48,363.37 |
| 预缴企业所得税 | | 34.12 |
| 待摊费用 | 12,816.86 | |
| 合计 | 692,196.08 | 13,981,026.61 |

其他说明：

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------|-----------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 深圳盒趣网络科技有限公司 | | 90,000.00 | | -28,190.39 | | | | | | 61,809.61 | |
| 小计 | | 90,000.00 | | -28,190.39 | | | | | | 61,809.61 | |
| 合计 | | 90,000.00 | | -28,190.39 | | | | | | 61,809.61 | |

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 非交易性权益工具投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 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 |
|------------------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 中农融信(北京)科技股份有限公司 | | | | | 不以出售为目的 | |

其他说明：

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 32,726,243.29 | | | 32,726,243.29 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| 以房产抵债增加 | 32,726,243.29 | | | 32,726,243.29 |
| 3.本期减少金额 | 20,247,188.88 | | | 20,247,188.88 |
| （1）处置 | 20,247,188.88 | | | 20,247,188.88 |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 12,479,054.41 | | | 12,479,054.41 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | 462,679.59 | | | 462,679.59 |
| （1）计提或摊销 | 462,679.59 | | | 462,679.59 |
| | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 3.本期减少金额 | 240,415.14 | | | 240,415.14 |
| （1）处置 | 240,415.14 | | | 240,415.14 |
| （2）其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 222,264.45 | | | 222,264.45 |
| 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 | 12,256,789.96 | | | 12,256,789.96 |
| 2.期初账面价值 | | | | |

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 固定资产 | 606,130.39 | 1,131,448.34 |
| 合计 | 606,130.39 | 1,131,448.34 |

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 办公设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 1,331,418.80 | 1,536,819.28 | 256,653.48 | 3,124,891.56 |
| 2.本期增加金额 | 106,000.00 | 77,040.30 | | 183,040.30 |

| | | | | |
|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| (1) 购置 | 106,000.00 | 77,040.30 | | 183,040.30 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 1,093,418.80 | 33,138.90 | 31,295.00 | 1,157,852.70 |
| (1) 处置或报废 | 1,093,418.80 | 33,138.90 | 31,295.00 | 1,157,852.70 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 344,000.00 | 1,580,720.68 | 225,358.48 | 2,150,079.16 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 936,690.94 | 896,453.80 | 160,298.48 | 1,993,443.22 |
| 2.本期增加金额 | 165,878.70 | 269,038.32 | 44,062.68 | 478,979.70 |
| (1) 计提 | 165,878.70 | 269,038.32 | 44,062.68 | 478,979.70 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 865,605.00 | 33,138.90 | 29,730.25 | 928,474.15 |
| (1) 处置或报废 | 865,605.00 | 33,138.90 | 29,730.25 | 928,474.15 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 236,964.64 | 1,132,353.22 | 174,630.91 | 1,543,948.77 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 107,035.36 | 448,367.46 | 50,727.57 | 606,130.39 |
| 2.期初账面价值 | 394,727.86 | 640,365.48 | 96,355.00 | 1,131,448.34 |

14、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

15、油气资产

适用 不适用

16、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 4,304,175.91 | 4,304,175.91 |
| 2.本期增加金额 | | | | 55,472.37 | 55,472.37 |
| (1) 购置 | | | | 55,472.37 | 55,472.37 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 494,400.00 | 494,400.00 |
| (1) 处置 | | | | 494,400.00 | 494,400.00 |
| 4.期末余额 | | | | 3,865,248.28 | 3,865,248.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 2,441,396.13 | 2,441,396.13 |
| 2.本期增加金额 | | | | 968,816.97 | 968,816.97 |
| (1) 计提 | | | | 968,816.97 | 968,816.97 |

| | | | | | |
|--------------|--|--|--|--------------|--------------|
| 3.本期减少 金额 | | | | 216,693.11 | 216,693.11 |
| (1) 处置 | | | | 216,693.11 | 216,693.11 |
| 4.期末余额 | | | | 3,193,519.99 | 3,193,519.99 |
| 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 | | | | 671,728.29 | 671,728.29 |
| 2.期初账面 价值 | | | | 1,862,779.78 | 1,862,779.78 |

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。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 非同一控制下企业合并广州铭诚形成的商誉 | 100,832,578.01 | | | | | 100,832,578.01 |
| 合计 | 100,832,578.01 | | | | | 100,832,578.01 |

(2) 商誉减值准备

根据中国证监会2018年11月发布的《会计监管风险提示第8号-商誉减值》，公司将与商誉相关的资产组定义为大数据信息服务资产组，资产组由广州铭诚的长期资产构成，包括商誉的账面价值为人民币19,852.17万元。

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

重要假设及依据

假设公司经营业务可以按现状持续经营，并在可预见的未来，不会发生重大改变

假设公司在未来的经营期限内的财务结构、资本规模未发生重大变化。

收益的计算以会计年度为准，假定收支均匀发生，企业以前年度及当年签订的合同有效，并能得到执行。

未来收益的预测基于现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前方向保持一致。

假设国家现行的有关法律、法规及方针政策无重大变化；公司所处的地区政治、经济和社会环境无重大变化；有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

资产组业务所在单位基准日被认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税税收优惠，有效期为2020年-2022年。基于谨慎原则，假设资产组业务所在单位高新技术企业认定到期后，即2023年及以后，所得税率为25%。

关键参数

| 单位名称 | 关键参数 | | | | | |
|------|-------------------------|--------|--------|------------------|-----------------------------|----------------------------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 永续期增长率 | 利润率 | 2021-2022年折现率（加权平均资本成本WACC） | 2022年-稳定期折现率（加权平均资本成本WACC） |
| 铭诚科技 | 5年（即2021年-2025年），后续为稳定期 | 注1 | -- | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.47% | 16.29% |

注1：根据广州铭诚各业务类型历史年度营业收入增长率并考虑所在行业发展前景预计2021年-2025年收入增长率分别为-5.90%、10.66%、8.27%、6.99% 和5%，2026年后进入稳定期，收入基本维持在2025年的营收水平。

商誉减值损失的确认方法

预计未来现金流量的现值采用收益法进行测算,即按照目前状态及使用、管理水平使用资产组可以获取的收益现值。

A、关于现金流口径

本次预计未来现金流量采用的现金流口径为企业税前自由现金流量。

计算公式为:企业税前自由现金流量=EBITDA-资本性支出-营运资本净增加

EBITDA为税息折旧及摊销前利润=营业收入-营业成本-税金及附加-销售费用-管理费用-财务费用-研发费用+折旧摊销+税前利息支出

B.关于折现率

按照收益额与折现率口径一致的原则，本次折现率选取(所得税)前加权平均资本成本(WACC)，计算公式如下：

$$WACC = K_e \times \frac{E}{E + D} + K_d \times (1 - t) \times \frac{D}{E + D}$$

其中:ke: 权益资本成本;

kd: 付息债务资本成本;

E: 权益的市场价值;

D: 付息债务的市场价值;

t: 被评估单位所得税率。

其中股东权益资本成本采用资本资产定价模型(CAPM)计算确定:

$$K_e = r_f + MRP \times \beta + r_c$$

其中：rf：无风险利率；

MRP：市场风险溢价；

β ：权益的系统风险系数；

rc：企业特定风险调整系数。

其次，将WACC转换为税前WACC，公式： $WACC_{BT} = WACC / (1 - T)$

C、关于收益期

本次评估根据资产组可以通过简单维护更新资产组内相关资产持续盈利，故采用永续年期作为收益期。其中，第一阶段为2021年1月1日至2025年12月31日，预测期为5年，收益呈增长趋势并逐渐趋于稳定；第二阶段为2026年1月1日至永续经营，公司保持稳定的收益水平。

D.收益法的评估计算公式

本次采用的收益法的计算公式为：

$$P = \sum_{t=1}^n \frac{A_t}{(1+R)^t} + \frac{A}{R(1+R)^n}$$

其中：P---资产组的预计未来现金流量的现值；

A_i---收益变动期的第i年的息税前企业自由现金流量；

A---收益稳定期的息税前企业自由现金流量；

R---税前折现率；

N---企业收益变动期预测年限。

上述资产组于2020年12月31日的预计未来现金流量现值为人民币25,474.00万元，商誉所在资产组预计未来现金流量的现值与公允价值减处置费用后的净额高于商誉所在资产组可回收价值，商誉未发生减值。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 7,957,537.40 | 1,193,630.61 | 5,665,904.31 | 849,885.65 |
| 股权激励 | 2,825,238.04 | 423,785.71 | | |
| 合计 | 10,782,775.44 | 1,617,416.32 | 5,665,904.31 | 849,885.65 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|------------|-----------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 288,060.60 | 43,209.09 | 1,015,908.33 | 152,386.25 |
| 交易性金融资产公允 | 41,411.93 | 6,211.79 | 240,604.57 | 36,090.69 |

| | | | | |
|------|------------|-----------|--------------|------------|
| 价值变动 | | | | |
| 合计 | 329,472.53 | 49,420.88 | 1,256,512.90 | 188,476.94 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 1,617,416.32 | | 849,885.65 |
| 递延所得税负债 | | 49,420.88 | | 188,476.94 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 149,125,555.80 | 132,168,932.47 |
| 资产减值准备 | 65,209.88 | 100,900.86 |
| 预计负债 | | 291,422.22 |
| 超支宣传费 | 715,897.91 | 715,897.91 |
| 预提费用 | 28,031.55 | 28,031.55 |
| 股权激励 | 543,503.63 | |
| 合计 | 150,478,198.77 | 133,305,185.01 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2021 | 75,197,893.09 | 75,197,893.09 | |
| 2022 | 18,592,116.07 | 18,592,116.07 | |
| 2023 | 31,681,561.65 | 31,681,561.65 | |
| 2024 | 6,617,915.32 | 6,697,361.66 | |
| 2025 | 17,036,069.67 | -- | |
| 合计 | 149,125,555.80 | 132,168,932.47 | -- |

其他说明：

未确认递延所得税资产的暂时性差异系除广州铭诚外的其他主体计提的减值准备和累计未弥补亏损，由于未来能否取得足够的应纳税所得额具有不确定性，本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 信用借款 | 4,000,000.00 | 990,000.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | 990,000.00 |

短期借款分类的说明：

2020 年 9 月 28 日，公司向中国银行股份有限公司广州珠江支行取得借款人民币 300 万元，借款利率为 3.85%，借款期限为 2020 年 9 月 28 日至 2021 年 9 月 27 日。

2020 年 6 月 12 日，公司向中国建设银行股份有限公司广州海珠支行取得借款人民币 100 万元，借款利率为 4.5025%，借款期限为 2020 年 6 月 12 日至 2021 年 6 月 12 日。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 667,064.00 | 4,842,807.00 |
| 合计 | 667,064.00 | 4,842,807.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 44,551,198.51 | 22,365,266.31 |
| 应付服务费 | 107,959.50 | |
| 合计 | 44,659,158.01 | 22,365,266.31 |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 预收商品款或服务款 | 16,113,205.56 | 162,733,973.09 |
| 合计 | 16,113,205.56 | 162,733,973.09 |

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 4,797,914.91 | 31,650,214.19 | 24,164,689.92 | 12,283,439.18 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 715.40 | 144,205.75 | 124,568.47 | 20,352.68 |
| 三、辞退福利 | 129,000.00 | 436,928.42 | 565,928.42 | |
| 合计 | 4,927,630.31 | 32,231,348.36 | 24,855,186.81 | 12,303,791.86 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,256,356.56 | 30,134,173.83 | 22,660,012.32 | 11,730,518.07 |
| 2、职工福利费 | 21,197.67 | 305,393.68 | 316,016.18 | 10,575.17 |
| 3、社会保险费 | 4,106.27 | 620,742.29 | 619,371.03 | 5,477.53 |
| 其中：医疗保险费 | 1,321.04 | 538,303.88 | 536,933.40 | 2,691.52 |
| 工伤保险费 | 462.44 | 1,305.38 | 1,308.88 | 458.94 |
| 生育保险费 | 22.50 | 64,589.50 | 64,555.30 | 56.70 |
| 补充医疗保险 | 2,300.29 | 16,543.53 | 16,573.45 | 2,270.37 |
| 4、住房公积金 | 250.00 | 507,236.65 | 507,486.65 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 516,004.41 | 82,667.74 | 61,803.74 | 536,868.41 |
| 合计 | 4,797,914.91 | 31,650,214.19 | 24,164,689.92 | 12,283,439.18 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 700.00 | 142,808.53 | 123,155.85 | 20,352.68 |

| | | | | |
|---------|--------|------------|------------|-----------|
| 2、失业保险费 | 15.40 | 1,397.22 | 1,412.62 | |
| 合计 | 715.40 | 144,205.75 | 124,568.47 | 20,352.68 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,259,619.73 | 113,745.37 |
| 企业所得税 | 1,278,575.14 | 3,009,562.93 |
| 个人所得税 | 421,201.63 | 183,606.15 |
| 城市维护建设税 | 19,937.93 | 2,230.15 |
| 印花税 | 349,347.79 | 261,407.86 |
| 教育费附加 | 12,543.81 | 955.78 |
| 地方教育费附加 | 4,139.39 | 637.19 |
| 房产税 | 26,206.01 | |
| 土地使用税 | 108.33 | |
| 合计 | 6,371,679.76 | 3,572,145.43 |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | | 11,025,000.00 |
| 其他应付款 | 38,158,433.19 | 67,271,891.61 |
| 合计 | 38,158,433.19 | 78,296,891.61 |

(1) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|---------------|
| 朱岳标 | | 8,379,000.00 |
| 缪坤民 | | 2,094,750.00 |
| 徐晶晶 | | 551,250.00 |
| 合计 | | 11,025,000.00 |

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付股权收购款 | 33,000,000.00 | 63,000,001.00 |
| 代收代付款 | 2,183,320.37 | |
| 押金及保证金 | 1,599,129.77 | 3,261,513.33 |
| 预提费用 | 716,207.77 | 261,114.93 |
| 预计负债转入 | 291,422.22 | |
| 往来款 | 263,626.10 | 463,591.00 |
| 中介机构费用 | | 100,000.00 |
| 其他 | 104,726.96 | 185,671.35 |
| 合计 | 38,158,433.19 | 67,271,891.61 |

26、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 待转销项税额 | 2,113,648.12 | |
| 合计 | 2,113,648.12 | |

27、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 7,000,000.00 | |
| 合计 | 7,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

2020年12月25日，公司向中国银行股份有限公司广州珠江支行取得借款人民币700万元，借款利率为3.8%，借款期限为2020年12月25日至2022年12月23日。

28、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|------|------|------------|-------------|
| 未决诉讼 | | 291,422.22 | 劳动纠纷，已于本期结案 |
| 合计 | | 291,422.22 | -- |

29、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 270,000,000.00 | | | | | | 270,000,000.00 |

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 332,631,938.41 | | | 332,631,938.41 |
| 其他资本公积 | | 3,368,741.67 | | 3,368,741.67 |
| 合计 | 332,631,938.41 | 3,368,741.67 | | 336,000,680.08 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2020 年 5 月 13 日深南股份召开的第五届董事会第一次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司同意授予 45 名激励对象 787.40 万份股票期权，行权价格为每股 6.74 元，自授予之日起 12 个月、24 个月和 36 个月后分别可行权 40%、30%和 30%，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额。2020 年度，公司确认管理费用和资本公积 3,368,741.67 元。

31、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,388,843.16 | | | 27,388,843.16 |
| 合计 | 27,388,843.16 | | | 27,388,843.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -396,975,642.74 | -405,349,988.16 |

| | | |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整后期初未分配利润 | -396,975,642.74 | -405,349,988.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 16,817,914.09 | 8,374,345.42 |
| 期末未分配利润 | -380,157,728.65 | -396,975,642.74 |

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 458,963,877.79 | 378,125,163.69 | 289,441,370.15 | 204,868,183.14 |
| 其他业务 | 22,871,559.63 | 21,414,275.65 | | |
| 合计 | 481,835,437.42 | 399,539,439.34 | 289,441,370.15 | 204,868,183.14 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

34、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 632,338.06 | 624,781.78 |
| 教育费附加 | 273,487.91 | 178,492.65 |
| 房产税 | 124,942.62 | |
| 土地使用税 | 26,680.60 | |
| 印花税 | 219,276.53 | 315,516.74 |
| 地方教育费附加 | 180,137.14 | 267,738.96 |
| 其他 | 1,755.30 | |
| 合计 | 1,458,618.16 | 1,386,530.13 |

其他说明：

35、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 工资、社保及福利等 | 13,123,366.61 | 11,019,812.59 |
| 招待费 | 990,302.63 | 621,910.28 |
| 差旅费 | 783,424.16 | 752,300.71 |
| 行政办公费 | 686,274.59 | 262,925.74 |
| 销售服务费 | 620,659.28 | 182,322.82 |
| 宣传广告费 | 338,936.31 | 5,077,110.69 |
| 运输费 | 94,754.43 | 321,126.52 |
| 折旧 | 18,634.80 | 18,129.65 |
| 合计 | 16,656,352.81 | 18,255,639.00 |

其他说明：

36、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 13,308,637.37 | 19,633,092.92 |
| 股权激励费用 | 3,368,741.67 | |
| 中介机构费用 | 2,853,775.64 | 5,037,164.99 |
| 信息披露费 | 1,664,418.86 | 302,171.47 |
| 折旧及摊销 | 1,519,662.96 | 1,753,741.84 |
| 租赁费 | 1,258,516.45 | 2,060,927.55 |
| 办公费 | 880,097.37 | 1,268,782.96 |
| 业务招待费 | 537,665.44 | 241,727.18 |
| 差旅费 | 504,862.88 | 1,026,188.81 |
| 其他 | 833,492.30 | 124,899.01 |
| 合计 | 26,729,870.94 | 31,448,696.73 |

其他说明：

37、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,067,190.93 | 5,443,560.84 |
| 技术服务费 | 834,094.46 | 378,585.82 |
| 租赁费 | 565,348.43 | 362,029.84 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 379,924.36 | 230,746.97 |
| 折旧费 | 131,763.36 | 185,457.49 |
| 设备维护费 | 78,097.07 | 403,233.00 |
| 培训费 | 39,239.44 | 128,726.41 |
| 办公费及其他费用 | 86,624.36 | 172,881.49 |
| 合计 | 7,182,282.41 | 7,305,221.86 |

其他说明：

38、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 68,171.18 | 4,594.12 |
| 减：利息收入 | 1,474,642.53 | 3,130,220.36 |
| 银行手续费 | 67,688.08 | 78,341.01 |
| 其他 | 7,223.50 | |
| 合计 | -1,331,559.77 | -2,909,203.05 |

其他说明：

39、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|--------------|
| 政府补助 | 513,150.08 | 3,800,086.11 |
| 增值税加计抵减 | 15,291.00 | 24,308.37 |
| 增值税即征即退 | | 148,353.42 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 7,593.71 | 5,485.37 |
| 达到小规模免征增值税条件直接减免增值税 | 8,095.36 | 19,360.32 |
| 合计 | 544,130.15 | 3,997,593.59 |

40、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -28,190.39 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -14,877.05 | |

| | | |
|------------------|------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 212,291.76 | -1,443,110.02 |
| 处置理财产品取得的投资收益 | | 66,319.33 |
| 合计 | 169,224.32 | -1,376,790.69 |

其他说明：

41、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 41,411.91 | 240,604.57 |
| 合计 | 41,411.91 | 240,604.57 |

其他说明：

42、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------------|
| 坏账损失 | -2,255,960.09 | -181,512.96 |
| 合计 | -2,255,960.09 | -181,512.96 |

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 356,257.00 | -10,802.72 |
| 合计 | 356,257.00 | -10,802.72 |

44、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|--------|----------|-------------------|
| 其他 | 860.97 | 1,096.31 | |
| 合计 | 860.97 | 1,096.31 | |

45、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|------------|-----------|-------------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 279,271.64 | 84,429.40 | 279,271.64 |
| 罚款支出 | 605.77 | 200.00 | 605.77 |
| 违约赔偿支出 | | 3,000.00 | |
| 其他 | 1.44 | 3.17 | 1.44 |
| 合计 | 279,878.85 | 87,632.57 | 279,878.85 |

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 7,171,206.13 | 8,228,873.24 |
| 递延所得税费用 | -906,586.73 | 4,322,019.36 |
| 合计 | 6,264,619.40 | 12,550,892.60 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 30,176,478.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,544,119.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,768,628.91 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -214,102.30 |
| 非应税收入的影响 | 7,047.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 149,034.91 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,685.06 |
| 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 | 4,288,103.29 |
| 研发费加计扣除的影响 | -738,269.86 |
| 所得税费用 | 6,264,619.40 |

其他说明

47、其他综合收益

详见附注。

48、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 代收通讯业务款及网贷平台兑付款 | 120,729,874.92 | 106,480,939.91 |
| 收回押金及保证金 | 9,166,093.81 | 21,620,559.93 |
| 收回受限货币资金 | 5,333,391.92 | 9,092,471.98 |
| 存款利息收入 | 1,267,425.16 | 1,380,457.64 |
| 政府补助收入 | 544,130.15 | 3,997,593.59 |
| 保理业务收款净增加额 | | 10,026,847.51 |
| 其他 | 64,959.49 | 1,096.33 |
| 合计 | 137,105,875.45 | 152,599,966.89 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 代付通讯业务款及网贷平台兑付款 | 118,348,412.21 | 109,007,424.24 |
| 付现期间费用 | 14,184,426.94 | 20,600,683.88 |
| 支付押金及保证金 | 12,023,777.93 | 33,755,976.91 |
| 支付受限货币资金 | 1,933,429.27 | 5,333,391.92 |
| 银行手续费支出 | 74,911.58 | 78,341.01 |
| 支付往来款 | | 15,000.00 |
| 其他 | 83,569.70 | 3,203.17 |
| 合计 | 146,648,527.63 | 168,794,021.13 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|--|--------------|
| 收回关联方拆借资金 | | 7,069,041.09 |
| 合计 | | 7,069,041.09 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------|
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 163,244.52 | |
| 合计 | 163,244.52 | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 23,911,859.54 | 19,117,965.27 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值准备 | 2,255,960.09 | 181,512.96 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 478,979.70 | 629,308.87 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 投资性房地产摊销 | 222,264.45 | |
| 无形资产摊销 | 968,816.97 | 1,328,779.95 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -356,257.00 | 10,802.72 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 279,271.64 | 84,429.40 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -41,411.91 | -240,604.57 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -139,046.19 | -1,607,086.42 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -169,224.32 | 1,376,790.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -767,530.67 | 4,451,644.25 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -139,056.06 | -129,624.89 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 94,305,209.10 | -107,512,381.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 917,499.81 | -23,695,107.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -102,241,608.02 | 115,496,617.71 |
| 其他 | 3,368,741.67 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,854,468.80 | 9,493,047.73 |
| 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 | 91,277,178.73 | 107,234,629.41 |
| 减：现金的期初余额 | 107,234,629.41 | 165,358,323.03 |
| 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 | -15,957,450.68 | -58,123,693.62 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|-------------|
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 163,244.52 |
| 其中： | -- |
| 深圳泽承科技有限公司 | 163,244.52 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -163,244.52 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 91,277,178.73 | 107,234,629.41 |
| 其中：库存现金 | | 2,715.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | | 106,942,712.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 289,201.69 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 91,277,178.73 | 107,234,629.41 |
| 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 | 1,933,429.27 | 5,333,391.92 |

其他说明：

所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 余额 | 受限原因 |
|------|--------------|----------------------------|
| 货币资金 | 1,933,429.27 | 票据保证金、保函保证金、履约保证金及未决诉讼冻结资金 |
| 合计 | 1,933,429.27 | |

50、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：

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|----------------------------|
| 货币资金 | 1,933,429.27 | 票据保证金、保函保证金、履约保证金及未决诉讼冻结资金 |
| 合计 | 1,933,429.27 | -- |

其他说明：

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|------------|------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 513,150.08 | | 513,150.08 |
| 合计 | 513,150.08 | | 513,150.08 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------|--------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 深圳泽承科技有限 | 1.00 | 85.00 % | 有偿出售 | 2020年12月22日 | 股权转让款已收到, | 12,646.34 | 15.00 % | 225,000.00 | | -225,000.00 | 参考处置子公司时 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|----------|--|
| 公司 | | | | | 股权转让工商变更登记手续办理完毕 | | | | | | 股权转让价格确定 | |
|----|--|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|----------|--|

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----|--------------|---------|---------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 互联网金融服务业 | 67.33% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 大数据信息服务 | 81.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳泽承科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 商务服务业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳前海盛世承泽信息技术有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 保理服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江苏深南信息技术有限公司 | 南通市 | 南通市 | 金融与物业管理 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市红岭臻选供应链管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 租赁与商务服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳信隆财富资产管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 资产管理 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江苏苏铭信息科技有限公司 | 南通市 | 南通市 | 信息传输、软件和信息技术 | | 81.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|-----|-------|--|---------|------|
| | | | 服务业 | | | |
| 深圳市红岭臻选电子商务有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 电商服务 | | 80.00% | 投资设立 |
| 福田财富（平潭）投资管理有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 商务服务业 | | 100.00% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 广州铭诚计算机科技有限公司 | 19.00% | 7,829,719.39 | | 22,315,117.17 |
| 深圳市亿钱贷电子商务有限公司 | 32.67% | -628,402.52 | | 1,336,872.36 |
| 合计 | | 7,201,316.87 | | 23,651,989.53 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------------|--------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 铭诚科技 | 206,374,152.88 | 2,428,104.98 | 208,802,257.86 | 81,479,613.79 | 7,049,420.88 | 88,529,034.67 | 292,170,350.56 | 2,470,297.24 | 294,640,647.80 | 218,213,235.14 | 188,476.94 | 218,401,712.08 |
| 亿钱贷 | 8,238,685.97 | 30,714.45 | 8,269,400.42 | 4,177,351.57 | | 4,177,351.57 | 10,231,263.76 | 367,352.77 | 10,598,616.53 | 4,291,660.55 | 291,422.22 | 4,583,082.77 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 铭诚科技 | 452,732,037.24 | 41,827,719.97 | 41,827,719.97 | 16,807,435.52 | 267,442,314.90 | 43,477,777.69 | 43,477,777.69 | 39,970,267.36 |
| 亿钱贷 | 2,266,234.52 | -1,923,484.91 | -1,923,484.91 | -1,597,429.48 | 18,335,493.44 | -4,178,002.78 | -4,178,002.78 | -18,510,249.93 |

其他说明：

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值调整

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收利息、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、应付票据、应付股利、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、衍生金融工具和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

截止2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|--------------|
| 应收票据 | 1,418,932.00 | 70,946.60 |
| 应收账款 | 92,993,819.95 | 7,850,455.80 |
| 其他应收款 | 5,833,345.10 | 101,344.86 |
| 合计 | 100,246,097.05 | 8,022,747.26 |

截止2020年12月31日，本公司欠款金额前五大客户的应收账款占应收账款总额的24.92%（2019年12月31日：29.49%）；本公司欠款金额前五大公司的其他应收款占其他应收款总额的65.25%（2019年12月31日：93.69%）。

流动性风险

流动性风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时,公司及各子公司负责自身的现金管理工作,包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求(如果借款额超过某些预设授权上限,便需获得本公司董事会的批准)。此外,本公司也会考虑与供应商协商,要求其调减部分债务金额,或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金,以减轻公司的现金流压力。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求,以及是否符合借款协议的规定,以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券,同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金,以满足短期和较长期的流动资金需求。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下:

| 项目 | 期末余额 | | | |
|----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 货币资金 | 93,292,941.33 | -- | -- | 93,292,941.33 |
| 交易性金融资产 | 28,041,411.91 | -- | -- | 28,041,411.91 |
| 应收票据 | 1,347,985.40 | -- | -- | 1,347,985.40 |
| 应收账款 | 85,143,364.15 | -- | -- | 85,143,364.15 |
| 应收款项融资 | 237,312.00 | -- | -- | 237,312.00 |
| 其他应收款 | 5,732,000.24 | -- | -- | 5,732,000.24 |
| 其他流动资产 | 692,196.08 | -- | -- | 692,196.08 |
| 其他权益工具投资 | -- | -- | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 金融资产合计 | 214,487,211.11 | -- | 10,000,000.00 | 224,487,211.11 |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | -- | -- | 4,000,000.00 |
| 应付票据 | 667,064.00 | -- | -- | 667,064.00 |
| 应付账款 | 44,659,158.01 | -- | -- | 44,659,158.01 |
| 其他应付款 | 38,158,433.19 | -- | -- | 38,158,433.19 |
| 其他流动负债 | 2,305,772.02 | -- | -- | 2,305,772.02 |
| 长期借款 | -- | 7,000,000.00 | -- | 7,000,000.00 |
| 金融负债合计 | 89,790,427.22 | 7,000,000.00 | -- | 96,790,427.22 |

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

| 项目 | 期初余额 | | | |
|----------|----------------|------|---------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 5年以上 | 合计 |
| 货币资金 | 112,568,021.33 | -- | -- | 112,568,021.33 |
| 应收账款 | 48,841,345.47 | -- | -- | 48,841,345.47 |
| 其他应收款 | 30,846,563.15 | -- | -- | 30,846,563.15 |
| 其他流动资产 | 13,981,026.61 | -- | -- | 13,981,026.61 |
| 其他权益工具投资 | -- | -- | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 金融资产合计 | 206,236,956.56 | -- | 10,000,000.00 | 216,236,956.56 |
| 短期借款 | 990,000.00 | -- | -- | 990,000.00 |
| 应付票据 | 4,842,807.00 | -- | -- | 4,842,807.00 |
| 应付账款 | 22,365,266.31 | -- | -- | 22,365,266.31 |
| 其他应付款 | 78,296,891.61 | -- | -- | 78,296,891.61 |
| 金融负债合计 | 106,494,964.92 | -- | -- | 106,494,964.92 |

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,包括利率风险、汇

率风险和其他价格风险，公司主要的市场风险为利率风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本公司持有的计息金融工具如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|---------------|------------|
| 金融负债 | 11,000,000.00 | 990,000.00 |
| 其中：短期借款 | 4,000,000.00 | 990,000.00 |
| 长期借款 | 7,000,000.00 | -- |
| 合计 | 11,000,000.00 | 990,000.00 |

截止2020年12月31日，本公司带息债务主要为人民币计价的基准利率加浮动利率合同，金额为人民币1,100.00万元。如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，对本公司的净利润影响为人民币55,000.00元。

资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控，截止2020年12月31日，本公司的资产负债率为32.20%（2019年12月31日：52.73%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 28,041,411.91 | | | 28,041,411.91 |
| （1）债务工具投资 | 28,041,411.91 | | | 28,041,411.91 |
| （2）权益工具投资 | | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 28,041,411.91 | | 10,000,000.00 | 38,041,411.91 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

| 金融资产/金融负债 | 公允价值层次 | 估值技术及重要参数 |
|-------------------------------|--------|--|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具投资 | 第1层次 | 公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产债务工具主要为货币基金类产品，可在计量日能够取得的该资产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

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

估值技术、输入值说明

本公司采取持续第三层次公允价值计量的项目主要系计入其他权益工具投资核算的非上市公司股权投资。

(1) 公司计入其他权益工具投资核算的非上市公司股权投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：

①被投资单位经营稳定，近期有新一轮融资或股权转让的，以核实后融资或股权转让价格作为公允价值的确定基础；②被投资单位投后无新一轮融资，经营情况一般但在原投资预期情况内的，以原投资成本作为公允价值的确定基础；③被投资单位投后无新一轮融资，投资时间长于 3 年且经营情况不善、持续亏损的，采用基准日被投资单位报表净资产乘以持股比例作为公允价值确定基础。

不可观察输入值信息

| 项目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 |
|--------|---------------|---------------|----------|---------|
| 权益工具投资 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 参考股权投资成本 | 股权投资成本 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | | |

估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

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

期初与期末账面价值间的的调节信息

| 项目 | 期初余额 | 转入第3层次 | 转出第3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损失的变动 |
|----------|---------------|--------|--------|-----------|----------|-------------|----|----|----|---------------|---------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| 其他权益工具投资 | 10,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 10,000,000.00 | -- |

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**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因****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****9、其他****以公允价值计量的金融工具**

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2020年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第2层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

本企业最终控制方是周世平。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|------------------|
| 福建三元达科技有限公司 | 持股 5%以上个人股东控制的公司 |
| 深南资产管理江苏有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 深圳市红岭创投产业园运营有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 福田（平潭）融资租赁有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 深圳市圆达投资有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 红岭控股有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 红岭创投电子商务股份有限公司 | 受同一控制人控制的公司 |
| 深圳禹君臻选管理合伙企业（有限合伙） | 受同一控制人控制的公司 |
| 中农融信（北京）科技股份有限公司 | 参股公司 |
| 周海燕 | 实际控制人之女 |

| | |
|------------------|--------|
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |
|------------------|--------|

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|-------|------------|
| 中农融信（北京）科技股份有限公司 | 技术服务 | | 293,203.88 |
| 合计 | | | 293,203.88 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 深南资产管理江苏有限公司 | 房屋 | | 210,449.70 |
| 红岭创投电子商务股份有限公司 | 房屋 | 499,156.65 | 195,272.64 |
| 合计 | | 499,156.65 | 405,722.34 |

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|------------------|------------------|------------|
| 周世平 | 20,251,200.00 | 2019 年 12 月 24 日 | 2020 年 06 月 30 日 | 是 |
| 周海燕 | 12,632,500.00 | 2019 年 12 月 24 日 | 2020 年 06 月 30 日 | 是 |
| 合计 | 32,883,700.00 | | | |

(4) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
|-----|------|-----|-----|----|

| | | | | |
|----------------|---------------|------------------|------------------|---------|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 福田（平潭）融资租赁有限公司 | 26,963,684.52 | 2018 年 12 月 22 日 | 2020 年 02 月 29 日 | 年利率 12% |
| 合计 | 26,963,684.52 | | | |

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|-------|-------|
| 深圳泽承科技有限公司 | 转让持有该公司 85%的股权 | 1.00 | |
| 合计 | | 1.00 | |

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 3,397,327.75 | 3,401,377.09 |

(7) 其他关联交易

| 交易类型 | 关联方名称 | 本期发生额 | 上期发生额 | 定价方式及决策程序 |
|---------|----------------|------------|--------------|-----------|
| 关联方利息收入 | 福田（平潭）融资租赁有限公司 | 207,217.37 | 1,611,680.54 | 市场法定价 |
| 合计 | | 207,217.37 | 1,611,680.54 | |

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|------------|------|---------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | — | 82,387.80 | | 104,623.60 | |
| 预付款项 | 红岭创投电子商务股份有限公司 | 82,387.80 | | 104,623.60 | |
| 其他应收款 | — | 112,677.30 | | 27,291,166.39 | 10,740.23 |
| 其他应收款 | 福田（平潭）融资 | | | 26,963,684.52 | |

| | | | | | |
|-------|----------------|------------|--|---------------|-----------|
| | 租赁有限公司 | | | | |
| 其他应收款 | 红岭创投电子商务股份有限公司 | 104,623.60 | | 104,623.60 | |
| 其他应收款 | 福建三元达科技有限公司 | | | 214,804.57 | 10,740.23 |
| 其他应收款 | 深南资产管理江苏有限公司 | 8,053.70 | | 8,053.70 | |
| 其他应收款 | 合计 | 195,065.10 | | 27,395,789.99 | 10,740.23 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 周海燕 | 235,000.00 | 355,001.00 |
| 其他应付款 | 深圳禹君臻选管理合伙企业（有限合伙） | | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 深南资产管理江苏有限公司 | 7,352.80 | 8,591.00 |
| 其他应付款 | 合计 | 242,352.80 | 463,592.00 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 7,874,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 3,368,741.67 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |

其他说明

根据2020年5月13日深南股份召开的第五届董事会第一次会议决议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司同意授予45名激励对象787.40万份股票期权。该股票期权的行权价格为每股6.74元，2020年授予的股票期权权益性工具于授予日的公允价值合计人民币53,070,760.00元，该股票期权按授予日公允价值确定各期所需分摊的费用总额，费用摊销起始日为股票期权的授予日。本年就本股票期权权益工具确认费用3,368,741.67元。本次授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合本公司股票的预计波动率以及授予股票期权的条款和条件，作出估计。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日期权的公允价值采用"布莱克-斯科尔斯"期权定价模型计算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期的每个资产负债表日,公司会根据最新取得的可行权员工人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的股票期权数量 |
| 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 | 3,368,741.67 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,368,741.67 |

其他说明

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

业绩承诺

2018年3月,深南股份以现金购买广州铭诚51.00%股权,在此次资产重组中,广州铭诚股东朱岳标作出业绩承诺,业绩承诺情况如下:广州铭诚在2017年度、2018年度、2019年度和2020年度分别实现经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的净利润孰低值将不低于人民币1,800.00万元、2,800.00万元、3,500.00万元、4,200.00万元(含)。

2019年8月,深南股份以现金收购广州铭诚30%的少数股东股权,此次交易后,广州铭诚股东朱岳标调整业绩承诺,承诺具体情况如下:广州铭诚在2019年度、2020年度分别实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值将不低于人民币4000万元、4200万元(含)。

在业绩承诺期内,若广州铭诚每一年实际实现的净利润未达到业绩承诺额的,广州铭诚应按照按约定向深南股份给予的现金或股份补偿。当期应补偿金额=(截至当期期末累计净利润承诺数-截至当期期末累计净利润实现数)÷利润补偿期内净利润承诺数总和×交易总对价-已补偿金额。

2020年4月,深南股份对集团各公司核心骨干人员实施了股票期权激励计划,因实施股权激励而产生的相关费用在与广州铭诚原股东的业绩承诺协议中未考虑,且该股票期权激励计划系由深南股份主导的基于集团整体发展规划实施的特殊事项,并非广州铭诚日常经营产生。2020年4月,深南股份与广州铭诚原股东朱岳标签订业绩承诺补偿协议,协议约定业绩承诺的净利润不包括因股权激励等原因而产生的股份支付费用。

截止2020年12月31日,业绩对赌期已届满,广州铭诚累计实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值合计为13,151.20万元,超出承诺金额合计351.20万元。如果不包括股份支付的影响,广州铭诚累计实现的经审计的合并报表扣除非经常性损益前后归属于母公司股东的当年度净利润的孰低值合计为13,433.72万元,超出承诺金额合计633.72万元。

签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及其财务影响

深南股份于2019年8月以人民币9,000.00万元收购广州铭诚30%的少数股东股权，上述追加投资对价约定按如下方式分三次支付：

自深南股份董事会审议通过此次交易议案且收购协议生效之日起十个工作日内，深南股份支付首期股权收购款，即股权收购款的30%(计人民币2,700万元)；

2020年4月30日前，深南股份支付第二期交易款，即股权收购款的33.33%(计人民币3,000万元)；

2021年4月30日前，深南股份支付第三期交易款，即股权收购款的36.67%(计人民币3,300万元)；

除上述业绩承诺事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

2019 年度，员工张上飞向亿钱贷提请劳动仲裁，经仲裁庭裁决由亿钱贷偿付张上飞人民币 291,422.22 元，公司申请复议，仲裁庭驳回上诉维持原判。截止 2020 年 12 月 31 日，因款项尚未支付，被冻结资金 366,267.68 元暂未解冻。

2020 年度，员工闫梓向深南股份提请劳动仲裁，后双方自愿达成和解。截止 2020 年 12 月 31 日，和解款合计 250,000.00 元已付清，冻结资金 474,741.27 元暂未解冻。

除上述或有事项外，截止2020年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、实际控制人股权质押及冻结比例较高的影响

截止 2020 年 12 月 31 日，实际控制人周世平先生直接持有公司 45,864,029 股股份，同时通过红岭控股有限公司持有公司 17,846,403 股股份，合计占公司总股本的 23.60%。其中，实际控制人为补充个人流动资金在首创证券股份有限办理股权质押式回购交易业务，共质押股数 28,563,100 股，占公司总股本 10.58%；因周世平作为实际控制人的红岭创投等网贷平台目前正在进行清退，平台清退工作周期较长，部分投资者为提前收回其本息，向平台实控人提起诉讼并申请了财产保全，共冻结股数 22,864,702 股，占公司总股本 8.47%。实际控制人股权质押及冻结比例占其持股股数的 80.72%，比例较高或将对发行人的股权稳定性带来潜在不利影响。若实际控制人持有的上市公司股权发生变化，上市公司将按照有关信息披露要求进行披露。

除上述其他重要事项外，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应收股利 | | 11,475,000.00 |
| 其他应收款 | 1,111,920.84 | 28,441,123.79 |
| 合计 | 1,111,920.84 | 39,916,123.79 |

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|---------------|
| 广州铭城计算机科技有限公司 | | 11,475,000.00 |
| 合计 | | 11,475,000.00 |

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|---------------|
| 合并范围内关联方款项 | 1,023,917.03 | 1,207,551.31 |
| 押金及保证金 | 77,823.60 | 65,823.60 |
| 代收代付款项 | 11,311.35 | 214,804.59 |
| 关联方往来 | | 26,963,684.52 |
| 合计 | 1,113,051.98 | 28,451,864.02 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------|----------------|----------------------|----------------------|-----------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 10,740.23 | | | 10,740.23 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | --- | --- | --- | --- |

| | | | | |
|--------------------|----------|--|--|----------|
| 在本期 | | | | |
| 本期转回 | 9,609.09 | | | 9,609.09 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,131.14 | | | 1,131.14 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 18,000.00 |
| 1 至 2 年 | 1,095,051.98 |
| 合计 | 1,113,051.98 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|--------|----------|----|----|----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 坏账准备 | 10,740.23 | | 9,609.09 | | | 1,131.14 |
| 合计 | 10,740.23 | | 9,609.09 | | | 1,131.14 |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|--------------|---------|------------------|----------|
| 第一名 | 应收合并范围内关联方往来 | 980,000.00 | 1 至 2 年 | 88.05% | |
| 第二名 | 租赁押金 | 53,823.60 | 1 至 2 年 | 4.84% | |
| 第三名 | 应收合并范围内关联方往来 | 43,917.03 | 1 至 2 年 | 3.95% | |
| 第四名 | 租赁押金 | 18,000.00 | 1 年以内 | 1.62% | |
| 第五名 | 租赁押金 | 6,000.00 | 1 年以内 | 0.54% | |
| 合计 | -- | 1,101,740.63 | -- | 99.00% | |

2、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 299,518,853.47 | 51,299,362.53 | 248,219,490.94 | 297,170,000.00 | 49,532,325.28 | 247,637,674.72 |
| 合计 | 299,518,853.47 | 51,299,362.53 | 248,219,490.94 | 297,170,000.00 | 49,532,325.28 | 247,637,674.72 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账 面价值) | 减值准备期 末余额 |
|------------------------------|--------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------------|-------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准 备 | 其他 | | |
| 深圳市亿钱 贷电子商务 有限公司 | 4,050,258.88 | | | 1,391,225.14 | | 2,659,033.74 | 15,500,966.2 6 |
| 广州铭诚计 算机科技有 限公司 | 217,500,000. 00 | 2,825,238.04 | | | | 220,325,238. 04 | |
| 深圳泽承科 技有限公司 | 510,000.00 | 990,000.00 | 1,500,000.00 | | | 0.00 | |
| 深圳盛世承 泽信息技术 有限公司 | 5,651,139.96 | 18,934.58 | | 333,203.84 | | 5,336,870.70 | 4,682,063.88 |
| 江苏深南信 息技术有限 公司 | 18,926,275.8 8 | | | 42,608.27 | | 18,883,667.6 1 | 31,116,332.3 9 |
| 深圳市红岭 臻选供应链 管理有限公 司 | 1,000,000.00 | 14,680.85 | | | | 1,014,680.85 | |
| 合计 | 247,637,674. 72 | 3,848,853.47 | 1,500,000.00 | 1,767,037.25 | 0.00 | 248,219,490. 94 | 51,299,362.5 3 |

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--|--|
| 其他业务 | 22,871,559.63 | 21,414,275.65 | | |
| 合计 | 22,871,559.63 | 21,414,275.65 | | |

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 22,950,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -1,499,999.00 | -2,295,305.44 |
| 合计 | -1,499,999.00 | 20,654,694.56 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|--------|
| 非流动资产处置损益 | 76,985.36 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | 1,223,392.48 | 社保减免补贴 |
| 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） | 513,150.08 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 207,217.37 | |
| 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 | 199,721.70 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 652,428.20 | |

| | | |
|--------------------|--------------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 253.76 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 30,980.07 | |
| 减：所得税影响额 | 277,514.92 | |
| 少数股东权益影响额 | 298,791.06 | |
| 合计 | 2,327,823.04 | -- |

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

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益(元/股) | 稀释每股收益(元/股) |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.92% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.96% | 0.05 | 0.05 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。