



# 高伟达软件股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022-008

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及除以下存在异议声明的董事、监事、高级管理人员外的其他董事、监事、高级管理人员均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。

### 董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因
----	----	-------

公司负责人于伟、主管会计工作负责人高源及会计机构负责人（会计主管人员）贾银肖声明：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。

公司在发展过程中，可能存在的风险具体请参阅本报告“第三节、管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分。敬请广大投资者注意投资风险！

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 446,762,257 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任 .....	49
第六节 重要事项 .....	50
第七节 股份变动及股东情况 .....	73
第八节 优先股相关情况 .....	79
第九节 债券相关情况 .....	80
第十节 财务报告 .....	81

## 备查文件目录

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

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/高伟达	指	高伟达软件股份有限公司
鹰高投资	指	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司
上海睿民	指	上海睿民网络科技有限公司
盈达信息	指	江苏盈达信息技术有限公司
翕振信息	指	上海翕振信息技术有限公司
成都高伟达	指	成都高伟达信息技术有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
股票/A 股	指	本公司发行的人民币普通股
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《高伟达软件股份有限公司公司章程》
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	高伟达	股票代码	300465
公司的中文名称	高伟达软件股份有限公司		
公司的中文简称	高伟达		
公司的外文名称（如有）	GLOBAL INFOTECH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GIT		
公司的法定代表人	于伟		
注册地址	北京市海淀区大慧寺 8 号北区 20 栋 604 房间		
注册地址的邮政编码	100081		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室		
办公地址的邮政编码	100016		
公司国际互联网网址	www.git.com.cn		
电子信箱	securities@git.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高源	郑祥云
联系地址	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室
电话	010-57321010	010-57321010
传真	010-57321000	010-57321000
电子信箱	securities@git.com.cn	securities@git.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市朝阳区亮马桥路 32 号高澜大厦 1501 室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东三环中路 5 号财富金融中心 19 层
签字会计师姓名	胡健、秦妍、李振

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	2,278,964,568.88	1,893,658,496.29	20.35%	1,758,318,368.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,987,125.52	-671,247,584.07	118.47%	133,741,533.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	118,042,715.16	-701,755,987.68	116.82%	124,202,928.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,869,994.84	232,360,648.49	-136.53%	170,769,531.27
基本每股收益（元/股）	0.28	-1.50	118.67%	0.30
稀释每股收益（元/股）	0.28	-1.50	118.67%	0.30
加权平均净资产收益率	19.62%	-73.82%	93.44%	10.71%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,505,236,956.76	1,939,276,129.09	-22.38%	2,408,869,603.59
归属于上市公司股东的净资产（元）	693,800,668.24	569,823,847.74	21.76%	1,313,620,497.62

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	816,314,099.03	436,484,495.77	419,415,875.58	606,750,098.50
归属于上市公司股东的净利润	16,513,757.57	28,205,810.90	30,818,269.08	48,449,287.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,317,898.33	26,649,036.73	29,484,617.46	45,591,162.64
经营活动产生的现金流量净额	-277,855,628.53	-39,577,240.05	18,473,274.27	214,089,599.47

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	1,960,663.03	272.14	1,821.91	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,822,463.06	4,617,937.13	4,908,544.00	税收及财政扶持款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,044,095.63	26,496,508.77	446,303.65	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,066.67	-223,224.71	-520,514.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			6,414,024.35	
减：所得税影响额	666,365.67	383,881.73	1,430,804.63	



少数股东权益影响额（税后）	8,379.02	-792.01	280,769.91	
合计	5,944,410.36	30,508,403.61	9,538,604.50	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

2022年1月2日，国务院颁发《“十四五”数字经济发展规划》，规划中指出大力推动大数据、人工智能、区块链等技术在银行、证券、保险等领域的深化应用，发展智能支付、智慧网点、数字化融资等新模式，稳妥推进数字人民币研发，有序开展可控试点。国家政策推出的数字经济相关指导政策将推动先进科技在金融领域的应用与发展。

此外，2022年，预计我国金融科技企业营业收入总规模将持续保持增长趋势，新一轮科技投入周期的到来以及信创政策加持，将持续推动金融行业特别是银行业加大金融科技的相关投入，有利于服务于金融科技的相关行业。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务情况如下：

#### 一、主营业务情况

从收入占比来看，公司现有主营业务主要为金融信息服务和少部分移动营销服务业务。

#### 二、产品和业务用途

金融信息服务是向以银行、保险、证券为主的金融企业客户提供软件开发及服务 and 系统集成及服务。具体可分为：

##### (1) 软件开发及服务

是指针对客户的科技建设需求而提供的IT解决方案、软件外包服务和软件维护服务。主要包括以下业务类型：

##### 1)IT解决方案

公司按照客户需求提供软件开发以及升级、改造、配套服务，根据合同约定对阶段性开发成果或最终产品负责，成果交付时需要按照合同约定工作任务进行验收，公司在所开发软件成果交付运行，并通过客户验收后按照合同约定金额确认收入。

##### 2)软件外包服务

公司根据客户需求，按期提供技术人员完成开发及服务，无需对最终开发成果负责。根据合同，于约定的每个结算时点与客户确认对应服务期间内提供的人员数量、出勤情况、考核评价，按合同约定的不同级别技术人员的人月单价以及双方确认的工作量确认收入。

##### 3)软件运维服务

公司根据客户需求，对本公司所开发的应用软件系统或客户指定的软件系统或其他IT运营系统提供运行维护服务，无需对开发或服务成果负责。根据合同约定的服务方式提供现场或远程维护，按照约定的服务期间(月度、季度、半年度、年度)对提供的服务确认收入。

##### (2) 系统集成及服务

##### 1)系统集成

系统集成是指应客户需求，代客户采购数据中心、网络中心所需要的软硬件设备，并提供相应的集成服务，包括数据中心集成设计、机房一体化建设、智能化综合布线、产品选型、软硬件详细配置、软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询等。按照合同约定，无法区分软硬件设备与相关服务价款，公司在相关货物发出及服务提供并经客户

验收合格后确认系统集成收入。

## 2) 系统集成服务

主要为客户采购软硬件设备同时，需要提供的集成服务，且在合同履约义务中单独约定支付价格，通常包括按次提供的服务，例如机器安装调试、综合布线等；和按期(如年度)提供的服务，如机器设备的运行维护等。

## (3) 移动互联网营销

亦称为移动大数据精准营销，就是以国际和国内移动互联网络为基础，利用数字化的信息和移动互联网络媒体的交互性来实现营销目标的一种新型的营销方式。

## 三、经营模式

公司金融信息服务业务围绕着金融业客户的主要IT需求展开，体现了公司“产品+服务”的经营模式，满足了客户各个层次、不同阶段的IT需求，贯穿了企业IT系统生命周期的全过程，能够为企业IT系统的价值实现提供“一站式”的综合解决方案。

互联网营销业务通过自有流量或者采购流量，结合客户需求，通过大数据分析，对用户精准投放广告，获取相关收益。

## 四、影响本年度业绩的主要因素

2021年，受益于国家信创大战略的稳步推进，金融行业在科技领域的投入不断提升，公司抓住机遇，不断扩大业务规模，整体收入取得了较快的增长，2021年营业收入同比增长20.35%。

2021年，公司整体收入持续增长的同时，收入结构也得到进一步优化，金融科技业务占比继续提升。2021年，公司金融科技业务实现收入21.22亿元，收入规模增长35.12%，占公司全年收入的93.10%。其中，软件开发及服务业务全年实现9.23亿元，同比增长50.28%，创历年新高。毛利率较高的软件开发及服务业务的增长，带来了公司整体利润水平的提升。自2020年以来，公司的软件及服务业务维持了较快的增长，业务规模不断提升。公司预计软件及服务业务是公司未来发展的主线，也是公司着力拓展的方向，将在未来成为公司业务构成的最重要组成部分。受益于国家信创大战略的逐渐落地，本年度公司系统集成及服务业务实现收入11.99亿元，同比增长25.39%。移动营销业务受制于流量成本上涨，业务需求萎缩，仅实现收入1.57亿元，同比下降51.38%，由于移动营销业务规模较小，占公司整体业务规模较低，并未对当期业绩构成重大影响。

受疫情影响，以及收购公司所在资产组自身的不利因素的影响，收购公司所在资产组于2021年计提商誉减值准备899.73万元。计提商誉减值准备，对公司当期业绩造成了不利影响。本报告期内，归属于母公司所有者的净利润为12,398.71万元，实现扭亏为盈。

## 三、核心竞争力分析

### 1、持续的技术和业务创新能力

公司高度重视技术研发和产品创新能力的建设，坚持走产品化的IT产业发展道路，通过技术创新引领产品和服务创新，不断丰富完善技术、产品和服务模式，持续打造公司核心竞争力。公司是北京市高新技术企业。公司从研发理念、组织机构、创新机制和管理制度等方面进行了系统的构建。

### 2、品牌与客户资源优势

在多年的发展过程中，公司积累了一批以银行业为主，涉及保险、证券、基金、信托、融资租赁等行业的优质客户，形成了涵盖政策性银行、国有商业银行、股份制银行、城商行、农商行/农村合作银行、农信社、外资银行、证券公司、大中型保险机构、信托公司、消费金融公司、小贷公司、融资租赁公司、金融资产交易所等在内的完整的、有层次的金融行业客户谱系，通过优质、全面的软件及服务满足不同客户的各阶段、差异化的信息化需求。

公司与许多优质客户建立了长期稳定的合作关系，并伴随着客户信息化成长的各个阶段，成为了许多客户信息化进程的主要参与者。

### 3、行业地位和提供整体解决方案的能力

依托公司完备的产品线，丰富的项目管理能力和突出的研发实力，公司成为能够提供金融领域信息化完整解决方案的IT服务商之一。

公司经过多年的技术研发和服务创新，形成了信贷及风控管理系统、核心业务系统、CRM及ECIF等具有较强市场竞争力和较高市场占有率的解决方案，上述系统已经成功应用于政策性银行、国有商业银行、股份制银行、城商行及农信社，积累了丰富的应用案例和广泛的客户群，为公司产品升级和市场开拓奠定了良好的基础。

#### 4、丰富的项目实施经验和成熟的技术开发能力

公司自设立以来，专注于以银行业为主的金融信息化领域，一直伴随客户信息化建设的成长，深刻理解行业需求，并在如何提升解决方案运行稳定性方面具备成熟的经验，对于银行业科技需求拥有成熟的，成体系的解决方案。

#### 5、复合型人才培养和稳定的技术、管理团队

金融信息系统自身的复杂性和专业性以及其作为国民经济核心的行业特征，要求开发人员具备丰富的行业经验、复合的知识结构以及技术积累。公司长期以来培养了一支融合了IT技术、银行业务知识及行业管理经验的复合型人才队伍，对于高度复杂的银行信息系统开发具有独到的理解能力和丰富的实施经验，拥有多项核心技术和全部产品的自主知识产权。

公司形成了一系列符合市场要求及公司实际的考核机制，使得团队成员的利益与公司的发展保持高度一致。公司高管深刻认同公司的文化和经营管理理念，对金融信息化领域拥有敏感性和前瞻性。

#### 6、研发模式和理念

公司在长期的项目实践中，深化了项目运作的内涵，建立了适应未来发展的“基线式研发管理模式”，建立了公司阶梯式上升的产品结构。“基线式研发管理模式”是结合客户项目化开发的需求，以建立完善的基线产品模块库为中心，建立统一的版本合并机制。公司依托模块化配置技术、统一版本融合的机制和自动化管理软件等核心技术支撑了“基线式研发管理模式”的实施。该研发模式不但保持了项目化的灵活特性，并大大提高了项目实施效率。

#### 7、全国性的战略布局

公司建立了全国性的营销和服务网络。公司总部位于北京，拥有遍及北京、深圳、成都、南京、上海、武汉、广州等多地的子公司和分支机构，同时下设若干地方业务团队，形成了覆盖华北、华东、华南、华中和西南地区的全国性营销及服务网络，公司的客户范围遍及全国除港、澳、台地区以外的绝大多数省、自治区和直辖市。

全国性的战略布局不仅提高了公司的客户响应速度，有效提高了客户服务质量，同时有利于公司对于区域性金融机构的客户拓展。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，受新一轮金融科技投入周期以及信创政策带来的积极影响，公司在把握行业机遇的同时，积极开展产业布局，市场份额进一步提升，营业收入及利润情况均同向上升。系统集成及服务、软件开发及服务都取得了长足的发展，未来发展趋势稳健，业务拓展良好。

出于保证收入的增长，留住技术人才的考虑，上海睿民2021年对公司的人员薪酬有所提升。虽然公司产品已经逐步适应行业发展，但未来盈利能力受到一定影响。坚果技术受流量成本持续上升带来的不利影响，业务拓展不达预期。综合各方面情况的考虑，本着审慎的态度，公司对上述子公司所在的资产组计提商誉减值准备合计899.73万元。报告期内，公司实现营业收入22.79亿元，同比增长20.35%；利润总额为1.32亿元，同比119.89%；本报告期内，公司归属于母公司所有者的净利润为1.24亿元，实现扭亏为盈。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,278,964,568.88	100%	1,893,658,496.29	100%	20.35%
分行业					
银行金融业	1,939,936,465.90	85.12%	1,404,265,366.06	74.16%	38.15%
非银行金融业	132,788,056.28	5.83%	91,515,057.53	4.83%	45.10%
互联网	157,237,037.16	6.90%	323,416,065.13	17.08%	-51.38%
其他	49,003,009.54	2.15%	74,462,007.57	3.93%	-34.19%
分产品					
软件开发及服务	922,581,858.08	40.48%	613,915,115.93	32.42%	50.28%
系统集成及服务	1,199,145,673.64	52.62%	956,327,315.23	50.50%	25.39%
移动互联网业务	157,237,037.16	6.90%	323,416,065.13	17.08%	-51.38%
分地区					
东北区	17,310,255.14	0.76%	38,364,387.92	2.03%	-54.88%
华北区	1,667,237,075.80	73.16%	1,207,990,132.48	63.79%	38.02%
华东区	320,418,765.66	14.06%	344,330,620.37	18.18%	-6.94%
华南区	128,302,705.06	5.63%	146,210,139.24	7.72%	-12.25%
华中区	61,142,901.62	2.68%	36,947,614.26	1.95%	65.49%
西北区	22,506,948.62	0.99%	21,093,208.36	1.11%	6.70%
西南区	62,045,916.98	2.72%	98,721,959.47	5.21%	-37.15%
其他地区	-	-	434.19	0.00%	-100.00%
分销售模式					
自行销售	2,278,964,568.88	100.00%	1,893,658,496.29	100.00%	20.35%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	816,314,099.03	436,484,495.77	419,415,875.58	606,750,098.50	216,203,076.65	447,728,055.40	336,644,228.23	893,083,136.01
归属于上市公司股东的净利润	16,513,757.57	28,205,810.90	30,818,269.08	48,449,287.97	-3,289,460.95	32,362,130.58	11,034,118.47	-711,354,372.17

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,317,898.33	26,649,036.73	29,484,617.46	45,591,162.64	-5,132,519.44	29,111,373.67	7,726,960.33	-733,461,802.24
经营活动产生的现金流量净额	-277,855,628.53	-39,577,240.05	18,473,274.27	214,089,599.47	-340,174,175.30	185,034,907.02	-9,046,245.18	396,546,161.95

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

金融企业客户通常遵照预算决算体制，在年初完成预算的制定工作，年底进行决算。其预算、立项和采购均有一定的季节性特征，因此金融科技企业的收入通常呈现一定的季节性波动。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
银行金融业	1,939,936,465.90	1,625,401,152.51	16.21%	38.15%	41.57%	-2.03%
分产品						
软件开发及服务	922,581,858.08	637,967,377.07	30.85%	50.28%	63.70%	-5.67%
系统集成及服务	1,199,145,673.64	1,124,946,354.15	6.19%	25.39%	27.32%	-1.42%
分地区						
华北区	1,573,886,130.52	1,353,338,434.73	14.01%	63.88%	65.83%	-1.01%
华东区	289,012,477.66	220,091,834.28	23.85%	-2.56%	-4.84%	1.83%

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

适用  不适用

## （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

## （4）公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## （5）营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
移动互联网业务	直接人工	286,059.75	0.02%	469,108.59	0.03%	-0.01%
移动互联网业务	变动成本	78,833.76	0.00%	58,072.22	0.00%	0.00%
移动互联网业务	外购成本	128,532,771.66	6.79%	258,491,822.50	16.87%	-10.08%
系统集成及服务	外购成本	1,124,946,354.15	59.46%	883,526,150.98	57.66%	1.80%
软件开发及服务	直接人工	567,690,948.58	30.01%	348,591,320.31	22.75%	7.26%
软件开发及服务	变动成本	48,042,309.07	2.54%	31,400,816.99	2.05%	0.49%
软件开发及服务	外购成本	22,234,119.42	1.18%	9,731,917.21	0.64%	0.54%

说明

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
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	
外购成本	1,147,180,473.57	60.39%	893,258,068.19	58.30%	2.09%
直接人工	567,690,948.58	29.88%	348,591,320.31	22.75%	7.13%
变动成本	48,042,309.07	2.53%	31,400,816.99	2.05%	0.48%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 一、处置子公司

根据子公司深圳市快读科技有限公司与交易对手方于2021年4月6日签订的《成都市约莫科技有限公司股权转让协议书》，并经2021年3月9日子公司深圳市快读科技有限公司股东会审议批准，由于该子公司未实际经营，同意子公司深圳市快读科技有限公司将所持有的成都市约莫科技有限公司100.00%股权以实收资本进行转让，股权转让基准日为2021年3月31日。本公司自2021年4月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

### 二、其他原因引起的合并范围的变动

#### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1)2021年3月，子公司江苏盈达信息技术有限公司出资设立江苏泰达软件技术有限公司。该公司于2021年3月22日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，全部由子公司江苏盈达信息技术有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，子公司江苏盈达信息技术有限公司尚未实际出资，江苏泰达软件技术有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

(2)2021年5月，子公司海南坚果创娱信息技术有限公司出资设立内蒙古魔力果信息技术有限公司。该公司于2021年5月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，全部由子公司海南坚果创娱信息技术有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，子公司海南坚果创娱信息技术有限公司

尚未实际出资，内蒙古魔力果信息技术有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

(3)2021年5月，高伟达软件股份有限公司出资设立海南高伟达科技有限公司。该公司于2021年5月28日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，全部由高伟达软件股份有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，高伟达软件股份有限公司尚未实际出资，海南高伟达科技有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

(1)2020年11月18日，公司批准深圳市磐世科技有限公司解散。深圳市磐世科技有限公司已于2021年1月18日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(2)2021年7月13日内蒙古魔力果信息技术有限公司股东会决议公司解散。内蒙古魔力果信息技术有限公司已于2021年7月16日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(3)2021年5月9日苏州伟达融创信息技术有限公司股东会决议公司解散。苏州伟达融创信息技术有限公司已于2021年7月28日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,537,243,863.78
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.45%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	1,014,944,332.34	44.54%
2	客户 2	281,428,444.38	12.35%
3	客户 3	122,020,843.53	5.35%
4	客户 4	60,961,357.48	2.67%
5	客户 5	57,888,886.06	2.54%
合计	--	1,537,243,863.79	67.45%

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）	809,258,985.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料



序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	484,635,650.59	27.75%
2	供应商 2	147,176,584.00	8.43%
3	供应商 3	70,205,844.96	4.02%
4	供应商 4	55,375,892.34	3.17%
5	供应商 5	51,865,014.00	2.97%
合计	--	809,258,985.89	46.34%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	63,335,983.05	66,013,326.34	-4.06%	公司销售费用整体变动不大
管理费用	78,013,391.05	72,272,546.59	7.94%	公司管理费用整体变动不大
财务费用	17,544,133.31	31,353,882.69	-44.04%	主要系公司融资规模缩小，融资成本降低；及摊销融资费用减少所致
研发费用	89,201,692.53	78,497,779.09	13.64%	主要系集团内各子公司为提高技术创新能力，增加研发投入所致

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
江苏盈达数字化客户管理平台研发	整合打通金融行业集团内各业务条线客户信息，着力提升数字化客户运营业务全流程的平台化管理和精细化管理水平的指导思想；聚合企业内部资源，构建一体化、集团化的数字化客户服务管理体系，围绕数字化转型为客户搭建一个分工明确、协调高效、能够面向多样化业务需求以及金融产品、服务等复杂化要求的业务运作体系以及配	已完成研发，已形成软件著作权，并已在相关银行客户中完成项目落地，已形成典型行业实践案例。	统一归集、管理的基础上提升客户洞察能力，结合内外部数据，结合大数据平台，实现各类客户分析、标签及画像能力；建立一套数字化客户业务管理体系，充分利用与有效配置内外各类资源为客户提供综合服务且可持续运转的客户协同管理体系。实现客户信息共享、服务资源集成的情况下建立协同任务流程管理体系 支持完善面向服务场景的活动管理建设完备的产品、方案、项	基于金融行业的业务特征，结合各金融机构的数字化转型要求，面向客户信息管理与服务，提供各业务部门与销售交易之间业务信息互联互通的渠道，建设支撑全业务链服务体系的客户信息管理平台，为跨部门业务协同提供高效系统支持，实现业务联合服务的高效协同、管理与统计，并利用数据分析与挖掘技术，实现细分客户类型，挖掘潜在业务价值，寻找更多交叉销售业务机会，提升客户价值变现能力。

	套的客户信息管理平 台，全面支撑全业务链 服务综合管理模式		目、综合金融场景服务方案 及知识库管理	提升机构业务转型，实现“双 轮驱动”，将以数字化客户管 理平台为底层平台，加速打 造具备数字化销售管理和客 户运营的能力。本产品已经 申请软件著作权，对应的研 发成果已在多个银行落地， 预计在未来几年能够为公司 带来收益。
江苏盈达互联网信 贷产品研发项目	围绕监管及风控管理要 求，充分发挥数据价值 在信贷领域的应用，探 索围绕信创战略的业务 实践，深化互联网在银 行信贷业务中所发挥的 作用，一方面拓宽了业 务营销渠道，为未来顺 利引入第三方合作平台 及外部客户奠定良好的 基础；另一方面引入自 动化工具实现自动化审 批、自助放款，从而有 效降低运营成本，提高 资本回报率；同时，还 可提高银行信贷客户的 客户体验，增加银行客 户经营能力，以及客户 与银行的粘性	已完成研发，已形成 软件著作权，并已在 相关银行客户中完 成项目落地，已形成 典型行业实践案例。	实现互联网信贷客户信息 的统一管理，实现同其他业 务系统的数据交互；在线 实时获取客户的经营或收 入等历史数据，全面了 解授信客户的信用情况， 实现客户标签及画像管 理，降低信息不对称风 险，提高授信的风险防 范能力和贷后管理水平。 实现互联网信贷业务流 程线上化、智能化，实 现授信申请、受理、审 批、放款、回收全流程 的线上管理。 实现客户统一额度管 控，基于银保监会及人 行的管理要求，围绕客 户综合授信额度管理办 法，制实现客户授信额 度在金融各类业务系统 中授信、用信的全生命 周期管理。 实现智能化的贷后管 理，涵盖智能催收、智 慧诉讼、科学核销、及 时保全。	围绕互联网金融的本质， 从信贷金融产品创造、 营销、运营、管控的全 流程，充分大数据、人 工智能等新技术应用， 充分结合国家信创战略 ，最终推动银行产品、 渠道、基础设施、盈利 模式的变化新的形势， 新的发展，从而实现 “智能化”互联网信贷 应用实践，本产品已经 申请软件著作权，对应 的研发成果已在多个银 行落地，预计在未来几 年能够为公司带来收 益。
高伟达持续集成工 具平台 V1.0 (Easy_CI_V1.0)	搭建公司级的 DEVOPS 平台，支持公 司产品研发、项目实施 使用，形成统一的持续 集成机制，并在未来能 够逐步输出成熟应用方 案及工具平台至金融行 业客户。	研发一期已经初步 完成与配置库、制品 仓库的集成，完成统 一的 JAVA 生态构建 功能，初步满足项目 开发实施过程中的 规范化使用。	后续进一步完善自动化测 试、持续部署等延申功 能，逐步形成公司级的 成熟 DEVOPS 平台工 具，逐步满足产品对外 输出标准。	将该持续集成工具平台逐 步推广至公司的产品研 发、项目实施过程中， 规范各项目实施作业至 统一标准，通过配置管 理的标准化稳步加强 项目实施质量，进而提 升公司项目实施形象及 业内影响力。
高伟达国产基础平 台信贷应用开发 V2.1	随着银行业信贷业务的 发展，信贷管理系统应 用的功能越来越多，系	在项目建设过程中， 已实现统一的技术 框架的搭建；项目采	伴随着信贷业务用户量 增加，信贷业务功能扩 展及相应方式在逐步 进行演变，在	支持分布式架构的国产 信贷应用开发平台建 设项目能够满足应用 平台一次建设，多

	<p>统打包、部署和新特性上线的周期也变得越来 越困难。于此同时，随 着互联网/移动互联网的 兴起，信贷业务用户量 激增，大流量、高并发 的用户访问对服务器的 压力越来越大，传统的 方式通过不断的增加硬 件来满足应用的快速响 应和高的吞吐量，但这 些方式逐渐难以解决日 益增长的业务处理效率 和系统运行维护问题。 鉴于银行业是信息化程 度较高的行业，商业银 行要在产品的推出效 率、客户体验、精准营 销、业务场景等方面做 出改进和安排，这就 要求银行的 IT 系统架 构必须灵活、开放。在 这样的背景下，分布式 系统架构得以广泛使 用，此平台建设完成 后，将应用于商业银 行信贷管理系统及相 关业务系统的开发与 维护，满足在互联网 及移动互联网背景下 ，银行业大客户量、 高并发量的信贷业务 需求。同时伴随着信 息技术应用创新产业 的发展，在 IT 基础 设施、基础软件、信 息安全等方面逐步 国产化是一项国家 战略。通过国产信 贷应用开发平台的 建设，目的是逐 步构建我们自己的 IT 底层构架和标 准，形成自由的开 放生态，保证信息 可控，安全，拥有 我们自己可用的， 好用的 IT 生态系 统。</p>	<p>用统一的前端开发 架构、后端交易架 构、服务处理架 构、批处理架构在 项目 建设过程中，已实现 统一的数据规范的 制定：统一的数据字 典、数据库表规范、 信贷数据标准规范、 信贷结果数据应用 规范。在项目建设过 程中，已实现统一的 开发规范遵循：遵循 统一的开发规范和 应用平台开发手册 规范。</p>	<p>这个过程中，开发模式、技 术架构等都会发生非常 大的变化。通过支持分 布式架构的国产信贷 应用开发平台，从服 务化的角度进行开发， 支持系统的公共服务 抽取，支持独立开发， 部署和维护，通过分 布式系统架构的应用 解决系统并发，扩展， 维护的问题，达到更 好的独立发展与伸 缩、更灵活的部署、 更好的隔离和容错、 更高的开发效率的目 标通过国产信贷应用 开发平台的建设，实 现信息技术应用创新 的目标，逐步构建我 们自己的 IT 底层架 构和标准，形成自由 的开放生态，保证信 息可控，安全，拥有 我们自己可用的，好 用的 IT 生态系统。</p>	<p>次复用的一次性投资 收益。平台建成后， 在未来信贷管理系 统的研发和实施过 程中，可以节省实 施方面的技术成本， 提高实施效率，为 整体项目带来更好 的盈利性。通过分 布式架构的国产信 贷应用开发平台建 设，能够降低信贷 管理系统的建设成 本，提高项目实施 效率，在每个信贷 管理系统建设过 程中，为整体项目 带来非一次性收 益。通过分布式架 构的国产信贷应用 开发平台建设，除 了满足技术平台及 信贷管理系统项 目的实施收益，在 知识积累、技术 储备、技术平台 输出等方面都能 带来不可量化的 收益。通过积极 应对信创产业的 发展，顺应金融 数字化转型的变 化，引进信创技 术体系，带动传 统 IT 信息产业 进行转型。</p>
--	--	--	---	--

高伟达移动信贷系统 V1.0	<p>目前各级金融机构正在运行的信贷管理系统对规范信贷业务管理、促进业务发展起到了积极的作用。但随着业务的发展和技术的进步,原有的信贷管理系统已经逐渐无法满足业务及管理的需要。为了更好的满足客户多元化和个性化的需求,使金融服务逐步向消费导向和服务导向转变,本着“线下业务移动化”的原则,通过移动 pad 和智能终端受理客户申请、完成信息采集、并依赖信贷系统对客户风险点做智能化分析,实现贷前、贷中、贷后高度智能、便捷化的线上信贷业务操作。依据信贷业务发展与 IT 建设的统一规划,启动移动信贷系统 V1.0 研发项目。</p>	<p>在项目建设过程中,已建设完成登录验证方式、信息采集、客户管理、影像压缩、流程处理、在线审批、贷款发放、定位轨迹、自助催收、风险预警通知推送、汇总图表、电子签名和印章、权限转移、押品管理、贷后检查、档案管理等功能建设。</p>	<p>通过移动信贷系统 V1.0 项目的建设,将引入一套先进的信贷管理系统技术平台,以“适用性、灵活性、经济性、可操作性、安全性、规范性、可靠性、可扩展性”为建设原则建设完成移动信贷系统 V1.0 研发产品。</p> <p>移动信贷系统 V1.0 建设目标最终将实现通过移动设备办理相关的信贷业务,实现信贷业务线上化操作。支持业务人员岗位能够办理采集客户信息、发起信贷业务流程及相关业务查询等业务;管理人员岗位能够完成贷款审批、相关业务查询和人员作业监督管理等业务。</p> <p>移动信贷系统实现的功能是信贷系统的移动化,实现信贷业务各条线上所有业务移动化操作,包括客户信息采集、信贷业务审批、贷后检查及相关业务情况查询和督导等。通过建设移动信贷系统 V1.0,提供一套先进的风险控制平台和工具。</p>	<p>通过移动信贷系统 V1.0 的建设。能够满足应用平台一次建设,多次复用的一次性投资收益。平台建成后,在未来移动信贷系统的研发和实施过程中,可以节省实施方面的技术成本,提高实施效率,为整体项目带来更好的盈利性。通过移动信贷系统 V1.0 的建设,能够降低信贷业务系统群的建设成本,提高项目实施效率,为整体项目带来非一次性收益。通过移动信贷系统 V1.0 的建设,除了满足技术平台及移动信贷系统项目的实施收益,在知识积累、技术储备、技术平台输出等方面都能带来不可定量的收益。通过移动信贷系统 V1.0 的建设,能够丰富公司信贷管理系统产品线,支持围绕客户、渠道、产品为金融类客户提供全方位的信贷 IT 服务。</p>
睿雪信用卡客户经理营销管理平台软件【简称:ifinACMMS】V1.0	<p>随着移动互联网的快速发展,移动 App 成为商业银行开展信用卡业务和拓展服务渠道的重要途径,也是客户关系管理和用户生命周期管理的重要手段。目前信用卡市场相对饱和度越来越高,新增发卡量增速正逐年下滑,信用卡获客越来越难。但信用卡营销的重点仍然在获客上,未来获客方向是信用卡中心通过跨界合作,进行场景的深度挖掘,实现精准营销。获取平台消费场景,精准</p>	<p>研发完成,已获得软著,成果已在银行客户项目中落地。</p>	<p>睿雪信用卡客户经理营销管理平台软件使用目标客群主要为银行信用卡中心客户经理,产品主要功能包括:线索营销派单(抢单、GPS 派单及线索追踪)和辅助营销线索功能提供业绩查询、热门活动、消息中心、签到签退、在线学习、在线考试、竞赛活动及业绩查询等提供服务支持功能。客户经理营销管理平台,通过标准接口对接卡中心内部系统,获取信用卡中心新客户及存量客户,通过相关派单模型计算,筛选出有效的客户资源,精准的推送给客户经理,</p>	<p>不同金融机构在面对不同的客户类别时,业务处理细节也可能并不一致,为了保证能够随着业务需求的不断变化而满足市场要求,管理平台实现规则化驱动,调整策略无须改动任何代码,最大程度满足公司各相关业务政策部门和风险部门的各种策略制定需求,具备很好的简单易用性和可维护性。睿雪信用卡客户经理营销管理平台软件为银行、金融机构及有营销需求提供数据采集、智能派单、客户经理课程培训及考试、客户经理日常展</p>

	<p>地了解用户习惯，找到有这类消费需求的目标客户，将线索推送给客户经理，提高客户经理推广办卡效率，增加卡中心发卡量。睿雪信用卡客户经理营销管理平台，将线上发卡模式和线下发卡模式两种发卡模式有效的结合，实现线上客户资源线下营销，有效激活了客户资源。同时还具有办卡进度查询、热门活动、消息中心、签到签退、在线学习、在线考试、竞赛活动及业绩查询等提供服务支持功能，将客户经理营销服务平台打造为客户经理线下工作的贴心助手。</p>		<p>帮助客户经理迅速的寻找和定位目标客户，大幅度的提高客户经理推广办卡效率，增加卡中心发卡量。</p>	<p>业活动业绩为一体的营销解决方案。提高公司核心竞争力，满足市场需求，提高公司收益。</p>
<p>睿雪数据服务决策支持系统软件【简称：iFinDataDSS】V1.0</p>	<p>随着企业业务规模的增长，企业积累了较为丰富、实用的市场营销的实施模式和经验，构成了各行业业务宝贵的信息资源；同时在“规模发展”的第一阶段目标初步实现之后，未来行业业务将逐渐向“质量发展”的方向转变，迫切需要各企业引入精细化管理和精准营销、提高服务品质、加强客户研究、提供差异化服务、提高整体收益水平。</p> <p>睿雪数据服务决策支持系统软件集合金融企业环境的特点，为金融企业量身打造一个智能化的工作流程和数据服务平台。使得企业在面对当前市场激烈竞争做出关键决策活动时，可以</p>	<p>已开发完成，并获得软著。</p>	<p>实现一套能够独立部署的营销决策平台，用户可以利用可视化的方式来配置数据源、绑定数据源、配置图形化数据显示和输入项检查、定制样式主题，并最终能够非常容易的发布设计好的表单并集成到各个系统的 PC 和移动 Web 页面中，平台将包含下列特色功能：（1）配置管理，包括数据源管理、皮肤管理、表单组件管理、画布管理、元数据管理（2）图形化引擎，包括表单元数据、权限元数据、数据适配、缓存处理、SQL 解析器（3）模版设计器，包括表单组件、表格组件、画布组件、校验组件、元数据绑定组件</p>	<p>平台集合金融企业的特点，为金融企业量身打造一个智能化的工作流程和数据服务平台。使得企业在面对当前市场激烈竞争做出关键决策活动时，可以做到“广泛性、深入性、可比性、前瞻性”正确把握市场脉搏。同时做到对数据的高效率的管理、深度的挖掘、全面的积累，成为最终胜出市场的可靠保障。目前银行刚刚进行数据服务决策支持系统项目的尝试，目前也是试点，在本次立项产品开发出来时，产品可以赶上大规模应用时机。</p>

	做到“广泛性、深入性、可比性、前瞻性”正确把握市场脉搏。同时做到对数据的高效率的管理、深度的挖掘、全面的积累，成为最终胜出市场的可靠保障。			
睿雪票据交易直联业务管理平台软件【简称：iFinCPES】V4.0	2021年4月20日，票交所向工商银行等20余家金融机构发送“上海票据交易所关于开展《票据业务系统直连接口规范》征求意见函”和“票据业务系统工程实施安排调查问卷”，拟建设承载票据全生命周期业务的新一代票据业务系统。2021年5月18日，票交所正式发布关于印发《新一代票据业务系统业务方案》和《新一代票据业务系统直连接口规范 V1.0》的通知。根据通知的要求，票交所初定第一批金融机构于2021年12月起接入票交所联调测试，于2022年5月份票据业务系统投产上线，其他金融机构在2023年10月前按月逐批进行投产上线（具体计划待后续公布）；待并行期后，所有金融机构完成新老票据系统切换和存量数据迁移工作，最终所有金融机构均在新一代票据业务系统中办理全生命周期票据业务。2021年7月6日，票交所发布《新一代票据业务系统工程计划》、《新一代票据业务系统市场推广期业务安排》的通知（票交所	已完成项目开发，并已获得软著，研发成果在多家银行客户项目中得到应用。	睿雪票据交易直联业务管理平台软件主要实现的功能范围，是通过与 CPES 实现新一代票据业务全直连接入，包括一级市场票据承兑、背书、质押、保证、贴现等贴现前业务流程，创新实现了按票据包形式签发票据，支持持票人按实际需要所持票据包进行分包使用的业务功能；同时，融合优化了交易系统的交易、转贴现、质押式回购、再贴现等贴现后业务流程；同步补齐了票据市场新型风险的系统控制功能（包括：企业信息报备、账户主动管理等），新增了不可转让标志撤销、电票冻结与解冻、到期提示付款批量清算等功能。	票交所为降低市场成员系统对接、功能建设成本和运维复杂度、补强票据业务风险防控手段、提升票据对企业端市场服务能力的迫切需要，建设承载票据全生命周期业务的新一代票据业务系统，并要求所有商业银行财务公司分批次接入。公司票据产品根据票交所要求升级睿雪票据交易直联业务管理平台软件【简称：iFinCPES】V4.0，响应票交所号召，满足市场需求，可产生客观的直接经济效益。

	发【2021】67号), 进一步明确新一代票据业务系统推广期业务安排和工程实施计划。睿雪票据交易直联业务管理平台软件将不断产出形成适应新一代票据业务系统直连规范标准的睿雪票据交易直联业务管理平台, 作为后续大规模项目实施的基础版本。			
睿雪供应链金融服务平台软件【简称: iFinSCF】V3.0	睿雪供应链金融服务平台软件旨在打造业内领先的面向企业客户全线上化的多租户供应链金融平台, 定位为贸易金融业务线上化操作及客户营销的综合服务平台。平台整合供应链金融相关贸易数据、线上业务操作数据、合作方(如物流企业)对接数据, 为客户提供贸易协作、在线融资、物流监管、支付结算等互联网金融服务, 提高客户服务水平, 增强客户满意度, 引领供应链金融业务发展, 并改进工作流程, 促进工作协同, 保持企业供应链金融的业内领先地位, 增强企业的可持续发展能力。	已获得软著, 研发成果已在客户现场得到应用。	睿雪供应链金融服务平台软件主要是依托核心企业面向集团公司上下游企业客户提供基于数据的在线综合金融服务的发展策略, 实现平台化互联供应链金融业务发展目标, 构建睿雪供应链金融云平台软件, 支持并覆盖产业链各环节的金融服务。基于贸易场景的金融服务, 与内外部合作机构进行系统对接(如企业验真、发票验签、电子签章、合同存证等一系列在线外部数据交互)以确保供应链贸易数据真实、不可篡改, 金融资产可信、可溯源, 达到线上操作业务, 简化业务流程的目的, 优化客户体验, 进而提升核心企业综合金融服务的品牌形象; 实现与集团下属企业、上下游中小企业及其他第三方合作机构的信息交互, 支持多法人云部署、支持 SaaS 模式业务运营。	近年来, 供应链金融已经获得了较大的发展, 已经从银行业务扩展到其他行业客户的一种服务模式, 多数大型企业及集团公司相继开展供应链融资业务, 但由于自建系统周期长且费用高的情况下, 迫切需要系统来支撑目前的业务, 而睿雪供应链金融云平台软件就能满足其需求。平台借助互联网信息技术、移动通信技术, 通过对网络数据的挖掘和分析, 打通资金端、资产端、运营端及第三方服务端提供综合金融服务。睿雪供应链金融服务平台软件研发, 将有效的落地公司对供应链业务的市场需求及业务理解, 可向银行及金融机构提供一套可有效可靠的供应链金融系统。满足客户的供应链业务需求。
翕振移动信贷软件 V3.0	提升信贷风险管理功能、流转实效及审批审核效率, 并结合实际工作场景, 挑选了部分在日常业务中比较常用的功能移植到手机办公场景。结合新兴技术	已完成项目开发, 并开始是客户项目中尝试使用。	系统开发成功将对客户的信贷业务提供充分的 IT 支持, 具有极强的扩展性和前瞻性。系统能够实现客户的管理、业务电子化管理、信息交流、统计分析、监测、审批、控制和信息存储、汇总、	在完成产品研发的基础上, 研发成果在上海银行移动审批、上海银行魔镜等项目中得到应用, 预期在未来能够为公司带来客观市场效益。

	框架，采用前后端分离架构，支持更丰富的部署及集成模式，提供更优的操作体验。		收集、提供等一系列功能，为各层次的经营管理提供全面的信息及监控、决策工具。为加快信贷业务创新、强化绩效考核手段、降低风险管理成本、提高风险决策效率和水平提供充分的信息支持。	
--	---------------------------------------	--	--	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	334	299	11.71%
研发人员数量占比	8.35%	8.23%	0.12%
研发人员学历			
本科	235	209	12.34%
硕士	99	90	10.23%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	134	105	27.66%
30 ~40 岁	200	194	3.11%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	76,050,766.95	63,133,646.45	52,503,277.04
研发投入占营业收入比例	3.34%	3.33%	2.99%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	36,424.50
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.07%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.03%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
------	---------	-----------	------



## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,554,816,352.89	2,181,114,244.63	17.13%
经营活动现金流出小计	2,639,686,347.73	1,948,753,596.14	35.46%
经营活动产生的现金流量净额	-84,869,994.84	232,360,648.49	-136.53%
投资活动现金流入小计	562,336,333.18	727,712,988.67	-22.73%
投资活动现金流出小计	461,241,920.80	962,264,836.29	-52.07%
投资活动产生的现金流量净额	101,094,412.38	-234,551,847.62	143.10%
筹资活动现金流入小计	339,040,585.70	471,522,665.56	-28.10%
筹资活动现金流出小计	476,580,512.36	479,912,583.62	-0.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-137,539,926.66	-8,389,918.06	-1,539.35%
现金及现金等价物净增加额	-121,335,096.70	-10,430,845.74	-1,063.23%

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

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 136.53%，主要系报告期支付集成采购款，及人员规模扩大支付薪酬增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 143.10%，主要系报告期公司处置房产及现金管理所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 1539.35%，主要系报告期公司偿还银行贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

2021 年度经营现金流-8,487.00 万元，净利润 12,732.27 万元；差异较大主要由两方面因素形成：

1、2020 年末集成设备应付款于 2021 年到期兑付，货币资金兑付集成采购款，使得当年现金流出较多。

2、以及 2021 年公司软件业务人员规模不断扩大，支付薪酬增加。

以上原因共同作用，导致本期经营现金流降低。

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	373,878,639.80	24.84%	577,368,063.80	29.63%	-4.79%	主要系支付采购款、偿还贷款所致
应收账款	391,779,062.82	26.03%	363,796,975.46	18.67%	7.36%	主要系当期业务增长, 应收款增加所致
合同资产	24,058,618.57	1.60%	-	0.00%	1.60%	主要系合同质保金增加所致
存货	444,914,314.52	29.56%	436,614,107.98	22.40%	7.16%	不适用
长期股权投资	-	0.00%	12,575,981.52	0.65%	-0.65%	主要系处置参股公司所致
固定资产	8,503,245.42	0.56%	64,356,403.06	3.30%	-2.74%	主要系处置房屋建筑物所致
使用权资产	10,335,634.87	0.69%	9,612,518.32	0.49%	0.20%	不适用
短期借款	226,040,585.70	15.02%	269,483,670.00	13.83%	1.19%	主要系偿还借款所致
合同负债	202,140,235.06	13.43%	188,824,094.46	9.69%	3.74%	主要系当期业务增长, 预收款增加所致
长期借款	-	0.00%	30,800,000.00	1.58%	-1.58%	主要系当期偿还借款所致
租赁负债	6,206,315.52	0.41%	6,498,507.81	0.49%	-0.08%	不适用
预付款项	37,571,864.27	2.50%	134,816,141.03	6.92%	-4.42%	主要系年末在执行集成项目同比降低所致
其他流动资产	9,932,171.43	0.66%	138,230,863.38	7.09%	-6.43%	主要系年末理财产品到期所致
应付票据	16,072,461.00	1.07%	214,987,261.00	11.03%	-9.96%	主要系年末在执行集成项目同比降低所致
应付账款	91,888,106.99	6.10%	330,421,615.68	16.96%	-10.86%	主要系年末在执行集成项目同比降低所致
应付职工薪酬	65,369,567.69	4.34%	38,936,008.74	2.00%	2.34%	主要系人员规模扩大所致
一年内到期的非流动负债	88,991,706.46	5.91%	187,943,615.66	9.64%	-3.73%	主要系支付到期款项所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
上述合计	0.00						0.00	0.00
金融负债	2,467,543.25						-895,564.05	1,571,979.20

其他变动的内容

不适用

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

本报告期末受限货币资金余额为3,620.93万元，主要系存放在银行用于开具银行保函以及开立银行承兑汇票之保证金。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
539,029.50	27,591,954.92	-98.05%

### 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、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

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	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	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	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	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	------------------	--------------	-----------------	----------	---------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	------	------

				司贡献的净利润（万元）		占净利润总额的比例			交易情形）			划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	
炳喆（上海）企业管理合伙企业（有限合伙）	房产	2021年06月30日	6,500	195.9	无	1.54%	市场价格	否	不适用	否	是	是	2021年06月30日 <a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300465&amp;announcementId=1210376050&amp;orgId=9900023805&amp;announcementTime=2021-06-30">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300465&amp;announcementId=1210376050&amp;orgId=9900023805&amp;announcementTime=2021-06-30</a>

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海睿民互联网科技有限公司	子公司	计算机网络科技、互联网科技专业	50,000,000.00	193,763,969.36	137,590,544.68	182,373,305.89	11,216,046.25	12,685,944.61

		领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），计算机系统集成，计算机网络工程，计算机软硬件的开发、销售，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），会务服务，市场营销策划，设计、制作、代理、发布各类广告，从事货物及技术的进出口业务。						
江苏盈达信息技术有限公司	子公司	计算机软件技术研发、技术转让、技术培训（不含与学历教育相关的培训或服务）、技术咨询、技术服务；计算机及外围设备、通讯设备销售及系统安装、集	36,000,000.00	103,767,083.05	77,916,725.50	112,651,763.58	15,379,123.44	14,285,849.72

		成服务；计算机网络工程安装服务、技术咨询；设计、制作、代理、发布国内各类广告；互联网信息服务（不含投资、新闻、出版、教育、医疗保健、药品和医疗器械，含电子公告服务）。						
深圳市快读科技有限公司	子公司	"一般经营项目是：家用电器的批发和零售；机械设备、五金交电、电子产品、文化用品、照相器材、计算机、软件及辅助设备、卫生用品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、体育用品、百货、纺织品、日用品、家具、金银珠宝首饰、避孕器具（避孕药除外）、初级农产品、饲料、花卉、装饰	5,000,000.00	131,391,416.43	90,258,581.97	73,596,637.55	13,784,973.68	13,845,038.49

		材料、通讯设备、工艺礼品、钟表眼镜、玩具、汽车和摩托车配件、仪器仪表、卫生洁具、陶瓷制品、橡胶制品、日用百货、海产品、服装服饰、皮革制品、鞋帽、洗涤用品、化妆品、计算机的技术开发与技术咨询；互联网技术开发；从事广告业务；电子产品、电子元器件、通信设备、手机配件、五金产品、机械设备、塑料制品、建筑材料、数码产品、计算机软硬件的技术开发与销售；经济信息咨询；国内贸易；经营进出口业务；提供婚姻介绍信息咨询。						
--	--	--	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司未来发展战略

软件开发及服务业务，预计2022年订单规模将继续保持上涨的态势。银行软件应用系统已经进入新一轮的迭代周期，同时“十四五规划”中明确大力发展数字经济，将先进技术应用于金融科技领域。作为金融科技综合服务提供商，公司有能力在新周期和国家信创大战略的指引下，进一步提升市场份额，丰富客户种类，在业务收入提升的同时，提高软件业务毛利率。为对接业务需求，公司将同步扩充员工数量，加强业务培训，提升专业技能。此外，公司一如既往地保持与市场的良性沟通，合理判断行业特性，在产业升级换代的周期中，能够与不同类型的客户实现需求和业务的共振，切实匹配市场的发展特点。

软件开发及服务业务是公司未来2-3年重点发展的业务领域，市场空间巨大，盈利前景明确，客户需求稳步提升。公司将抓住机遇快速提升软件业务规模，广泛布局银行科技中软件业务的各个业务增长点，为公司未来业绩的持续提升奠定基础。

### 2、公司可能面对的风险

#### 1) 行业趋势波动的风险

对于金融信息服务行业，金融机构受到行业发展趋势和行业政策变化的影响，削减IT投入，将会对公司经营产生不利影响。

#### 2) 公司对外扩张和并购带来的风险

随着并购、对外投资等外延式扩张，公司的资产规模将不断提高，公司管理层的管理与协调能力，以及公司在资源整合、市场开拓、质量管理、内部控制等方面面临考验。

#### 3) 核心技术团队流失的风险

公司所在的行业为人才驱动型的行业，人才在公司业务发展过程中至关重要。核心人员的流失将会对企业经营发展带来不利影响。如何用好人才、留住人才、发展人才、是对公司经营提出的重要挑战。

#### 4) 商誉减值的风险

公司在进行资产收购的过程中，根据企业会计准则要求，非同一控制下的企业合并，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，商誉不做摊销处理，但需在未来年度每年年终进行减值测试。截至目前，商誉余额为13,219.64万元。如果未来被收购资产所在的资产组所处行业不景气、自身业务持续下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力不达预期，则存在商誉减值的风险。

5) 由于新冠病毒疫情，公司金融科技和移动互联网业务板块均受到不同程度的影响。如果新冠病毒疫情继续蔓延，对公司的经营发展将带来持续的不良影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年07月06日	北京市朝阳区亮马桥路50号凯宾斯基酒店	实地调研	机构	机构投资者	公司主营业务内容及行业发展现状等相关问题	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-07-06/1210428333.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-07-06/1210428333.PDF</a>
2021年09月23日	北京辖区深市	其他	个人	网上投资者	公司主营业务	<a href="http://www.cninfo.com">http://www.cninfo.com</a>



	上市公司投资者集体接待（网上路演）				内容及行业发 展现状等相关 问题	cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900023805&stockCode=300465&announcementId=1211093056&announcementTime=2021-09-17%2016:00
--	-------------------	--	--	--	------------------------	---

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，结合公司实际情况建立、健全和完善了《公司章程》和各项内部控制制度，发挥了董事会及下属专门委员会的职能和作用，完善提高了董事会的职能和专业化程度，有效保障了董事会决策的科学性和合规性，不断完善公司法人治理结构和内控体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》等，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。

2021年公司未受到中国证监会、深圳证券交易所就公司内控存在问题的处分，今后公司将进一步优化和完善公司的内部控制制度。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	33.67%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1209698589&amp;announcementTime=2021-04-16">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1209698589&amp;announcementTime=2021-04-16</a>
2021 年第一次临时股	临时股东大会	33.58%	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 10 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1209698589&amp;announcementTime=2021-09-10">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&amp;orgId=9900023805&amp;stockCode=300465&amp;announcementId=1209698589&amp;announcementTime=2021-09-10</a>

东大会决议公告						m.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900023805&stockCode=300465&announcementId=1211008119&announcementTime=2021-09-10%2017:41
2021 年第二次临时股东大会决议	临时股东大会	33.10%	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 28 日		http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900023805&stockCode=300465&announcementId=1212044595&announcementTime=2021-12-29

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
于伟	董事长	现任	男	64	2014 年 05 月 22 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
程军	董事、总	现任	男	54	2016 年	2023 年 05	0	0	0	0	0	不适用

	经理				01 月 05 日	月 21 日						
张文隽	董事、副总经理	现任	男	45	2017 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
钱英	独立董事	现任	女	59	2017 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
郑建明	独立董事	现任	男	51	2017 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
汪挺	监事	现任	男	60	2018 年 09 月 14 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
孙颖	监事	现任	女	53	2019 年 11 月 20 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
熊桂生	监事	现任	男	47	2016 年 12 月 15 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
李勇	副总经理	现任	男	54	2014 年 05 月 28 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
高源	副总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	41	2015 年 09 月 23 日	2023 年 05 月 21 日	0	0	0	0	0	不适用
王月	董事	离任	女	52	2017 年 03 月 29 日	2021 年 09 月 10 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

王月女士因个人原因申请辞去公司董事会董事职务，辞职后不在公司任职。2021年9月10日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》，经控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司提名，董事会提名委员会审核，公司股东大会同意由张文隽先生担任公司第四届董事会非独立董事，任期自公司2021年第一次临时股东大会选举通过之日起至公司第四届董事会任期届满之日止。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王月	董事	离任	2021年09月10日	个人原因
张文隽	董事	被选举	2021年09月10日	董事王月女士离任，张文隽先生被选举为新任董事

## 2、任职情况

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

### 1、董事

于伟，董事长，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于国际关系学院，获学士学位。工作期间历任中国瑞宝开发公司项目经理、阿斯克（中国）软件技术有限公司总经理、西科姆（中国）有限公司总经理、深圳市高伟达投资有限公司执行董事兼总经理、北京高伟达科技发展有限公司董事长、北京高伟达系统集成有限公司董事长兼总经理、高伟达控股公司董事长，现任公司董事长。

程军，董事、总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年-1997年，供职于联合饼干（中国）武汉分公司财务部；1997年-2006年，担任北京高伟达科技发展有限公司武汉分公司总经理；2006年-2011年，担任北京高伟达软件技术有限公司副总经理；2011年至2016年1月，担任高伟达软件股份有限公司副总经理，现任公司董事、总经理。

张文隽，董事、副总经理，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作期间历任北京东南鼎盛科技公司高级工程师、北京和勤技术有限公司移动增值业务部技术总监、神州数码融信软件有限公司项目总监、塔塔（中国）信息技术有限公司金融部门项目总监。2011年加入高伟达公司，现任高伟达软件股份有限公司董事、副总经理、建信事业部总经理。

钱英，独立董事，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国政法大学毕业，研究生学历，工作期间历任北京国际关系学院从事教学工作。1998年至2010年加入北京五环律师事务所开始从事专职律师工作并为五环所执行合伙人，2010年至今为北京汉卓律师事务所律师并为该所合伙人。现任公司独立董事。

郑建明，独立董事，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中南财经大学毕业，博士，全国会计领军人才，中国WTO研究院特约研究员，中国社会经济系统分析研究会理事，中国会计学会财务管理专业委员会委员，北京区域经济学会理事。2002年-至今，对外经济贸易大学国际商学院教授、博导。现任公司独立董事。

### 2、监事

汪挺，监事会主席，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1983年-1993年6月，担任中科院计算技术研究所助理工程师、工程师，参与国内大型计算机的研发工作；1993年7月-1999年2月加入西科姆（中国）有限公司，曾担任软件事业部经理；1999年3月加入公司，历任公司副总经理、软件中心总经理、金融咨询服务中心总经理，现任深圳分公司总经理。现任公司监事。

孙颖，监事，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。工作期间历任阿斯克（中国）软件技术有限公司财务部出纳；历任西科姆（中国）有限公司财务部出纳、会计；历任北京高伟达系统集成有限公司财务部会计；历任北京高伟达软件技术有限公司财务部主管、副经理，兼任监事；历任高伟达软件股份有限公司董事会秘书。现担任公司监事。

熊桂生，职工代表监事，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学位。历任清华华康电力电子有限公司工程师、研发部主管，北京南天信息工程有限公司高级项目经理，赛迪顾问股份有限公司金融咨询事业部外联经理，NCS宇博公司咨询经理，万国华浩信息技术有限公司副总经理，宇博信诚信息技术有限公司售前经理、高伟达软件技术有限公司解决方案中心总经理、金融咨询服务中心总经理，现任高伟达软件股份有限公司战略投资部总经理、公司监事。

### 3、高级管理人员

程军，见董事程军简历。

李勇，副总经理，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学，获学士学位。工作期间历任山东中创软件工程股份有限公司工程师、部门经理及副总工程师、中钞信用卡信息产业发展有限公司研发中心经理及IC卡事业部总工程师、北京高伟达软件技术有限公司副总经理，现任公司副总经理。

张文隽，见董事张文隽简历。

高源，副总经理、财务总监、董事会秘书，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2000年至2004年，就读于兰州大学新闻系，获得学士学位。2005年至2007年就读于比利时EHSAL大学商业管理专业，获得硕士学位。2008年2月至2009年9月，在中国雨润食品集团股份有限公司投资者关系部，任投资者关系主任。2009年9月至2010年6月，在慈铭健康体检管理集团股份有限公司，任证券事务代表。2010年6月至2014年8月，在博彦科技股份有限公司任证券事务与投融资总监。2014年8月至2015年8月，在东易日盛家居装饰集团股份有限公司任副总经理、董事会秘书。2015年9月至今，现任公司副总经理、董事会秘书、财务总监。

秦开宇，副总经理，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于成都科技大学。2003年至2011年，在北京中联软件工程有限公司历任总监、副总裁（港股上市）；2011年至2013年，担任北京高伟达软件科技有限公司副总经理；2013年至2014年，担任华信资产管理有限公司执行总裁；2014年至2019年，担任华谊兄弟传媒股份有限公司副总裁；2019年至2022年，担任深圳市创梦天地科技有限公司副总裁。2022年3月11日至今，担任公司副总经理。

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
于伟	鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	执行董事，总经理	2016年12月20日		否
在股东单位任职情况的说明	董事长于伟先生通过控股股东间接持有公司股份，系鹰潭市鹰高投资咨询有限公司股东，担任执行董事、总经理				

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
于伟	北京万通益生物科技有限公司	董事	2016年08月30日		否
郑建明	中国人民人寿保险股份有限公司	独立董事	2018年02月01日		是
郑建明	北京电旗通讯技术股份有限公司	独立董事	2018年05月23日	2023年08月06日	是
郑建明	中邮证券有限责任公司	独立董事	2017年03月01日		是
郑建明	北京朗视仪器股份有限公司	独立董事	2021年01月28日		是
郑建明	北汽蓝谷新能源科技股份有限公司	独立董事	2021年11月22日	2024年11月21日	是
孙颖	北京睿拓弘盛科技发展有限公司	监事	2017年09月14日		否
熊桂生	北京格意网络科技有限公司	监事	2007年08月01日		否
熊桂生	保定高伟达科技发展有限公司	董事	2017年07月21日		否
熊桂生	保泰实业发展（深圳）有限公司	董事	2017年12月26日		否
熊桂生	深圳市易保网通科技有限公司	董事	2017年03月28日		否
秦开宇	长沙梦聚乐谷科技有限公司	经理	2020年08月04日		否
秦开宇	长沙创聚星球科技有限公司	经理	2020年08月17日		否
秦开宇	江西天下凤凰文化旅游产业有限公司	执行董事	2021年01月14日		否
秦开宇	凉山华谊兄弟电影小镇有限公司	董事兼总经理	2017年01月05日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬根据公司《高伟达软件股份有限公司薪酬与考核委员会议事规则》确定，由董事会薪酬与考核委员会组织并考核。

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
于伟	董事长	男	64	现任	120	否
程军	董事、总经理	男	54	现任	137.56	否
张文隽	董事、副总经理	男	45	现任	118.21	否
钱英	独立董事	女	59	现任	12.65	否
郑建明	独立董事	男	51	现任	12.65	否
熊桂生	监事	男	47	现任	81.59	否
孙颖	监事	女	53	现任	51.1	否
汪挺	监事	男	60	现任	55.13	否
李勇	副总经理	男	54	现任	102.41	否
高源	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	41	现任	113.13	否
王月	副总经理	女	52	离任	0	否
合计	--	--	--	--	804.43	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第七次会议	2021年02月22日	2021年02月22日	《第四届董事会第七次会议决议》（公告编号：2021-008）刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

第四届董事会第八次会议	2021 年 03 月 25 日	2021 年 03 月 26 日	《第四届董事会第八次会议决议》(公告编号: 2021-014) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第九次会议	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 16 日	《第四届董事会第九次会议决议》(公告编号: 2021-027) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十次会议	2021 年 06 月 30 日	2021 年 06 月 30 日	《第四届董事会第十次会议决议》(公告编号: 2021-033) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十一次会议	2021 年 08 月 25 日	2021 年 08 月 26 日	《第四届董事会第十一次会议决议》(公告编号: 2021-034) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十二次会议	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 17 日	《第四届董事会第十二次会议决议》(公告编号: 2021-043) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十三次会议	2021 年 09 月 27 日	2021 年 09 月 27 日	《第四届董事会第十三次会议决议》(公告编号: 2021-045) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十四次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	《第四届董事会第十四次会议决议》(公告编号: 2021-050) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第四届董事会第十五次会议	2021 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 11 日	《第四届董事会第十五次会议决议》(公告编号: 2021-052) 刊载于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
于伟	9	8	1	0	0	否	3
程军	9	8	1	0	0	否	3
王月	5	2	3	0	0	否	0
张文隽	4	3	1	0	0	否	1
钱英	9	1	8	0	0	否	2
郑建明	9	0	9	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明



### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	郑建明、钱英、于伟	8	2021年01月05日	审议《关于审计中介机构2020年报审计计划的议案》	新会计准则下，关注公司收入确认方法的变更对公司年度收入确认带来的影响		无
			2021年03月11日	审议《关于内部审计机构2020年下半年工作总结及2021年上半年工作计划的议案》；审议《续聘公司2021年度审计机构的议案》	内部审计报告应清晰列示审计关注点、审计问题、审计结论及建议，体现因果关系；会议同意续聘中汇会计师事务所作为公司2021年报的审计机构。		无
			2021年03月25日	审议《关于公司<2020年年度报告>全文和摘要的议案》；审议《关于变更会计政策的议案》；审议《关于<2020年度内部控制自我评价报告>的议案》；审议《关于<2020年度财务决算报告>的议案》；审议	同意		无

			《关于<2020 年度利润分配预案>的议案》			
		2021 年 04 月 15 日	审议《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》；审议《关于变更会计政策的议案》	同意		无
		2021 年 07 月 27 日	审议《内部审计机构 2021 年上半年工作总结及 2021 年下半年工作计划的议案》	内部审计报告中，针对公司存在部分问题的运营项目应列示出纠正措施及公司的防范机制。		无
		2021 年 08 月 25 日	审议《关于公司<2021 年半年度报告>全文和摘要的议案》	同意		无
		2021 年 10 月 27 日	审议《关于公司<2021 年第三季度报告的>全文的议案》	同意		无
		2021 年 12 月 27 日	审议《关于审计中介机构 2021 年报审计计划的议案》	持续关注收入确认方法变更后对当年利润的影响。		无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,704
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,297
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,001
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,001
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	73
技术人员	3,628
财务人员	43
行政人员	183
管理人员	74
合计	4,001
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	2,842
大专学历	1,111
高中及以下	48
合计	4,001

## 2、薪酬政策

公司员工薪酬政策力求体现工资管理的激励性、竞争性和公平性，把个人业绩和团队业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的机遇，促进员工价值观念的凝合，形成留住人才和吸引人才的机制，最终推进公司发展战略的实现。公司薪酬政策分为年薪制、月薪制，并通过绩效考核将员工工作目标与企业战略目标以及个人绩效结合，激发员工的积极性。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

报告期内，营业成本中职工薪酬总额为56,797.7万元，占公司营业成本的29.9%。截至2021年12月31日，公司核心技术人员为4人，占全体员工人数的0.1%，上年同期核心技术人员为4人，占全体员工人数的0.11%；截至报告期末，核心技术人员薪酬占全体员工薪酬的0.55%，上年同期为0.87%。

## 3、培训计划

2021年组织实施员工培训，严格按照培训流程。2022年，将不断精细化完善培训管理制度，不断加强执行力的提高，不断吸收对培训有益的良好思想积极采纳并持续改进，与此同时，加强培训相关人员的密切联系，以达到促进培训工作高效开展、有效落地的目的。公司计划加强与高校的合作，提前锁定技术人才，为后续的企业规模扩张打好基础。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司上市后的利润分配政策如下：

公司可以采取现金或者股票方式分配利润。公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司实施股利分配应当遵守以下规定：

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的实际经营情况及公司的远期战略发展目标；公司一般进行年度分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。在公司当年盈利且无重大投资计划或重大现金支出事项发生的情况下，公司必须进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的15%；公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的45%。

公司出现以下情况，可以进行股票股利分配：公司营业收入增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足上述现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	446,762,257
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	-173,029,703.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证券监督管理委员会有关规定及《公司章程》的相关规定，鉴于 2021 年度可供投资者分配的利润为负，不具备分红的条件，同时结合公司未来经营发展需要，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

不适用

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了符合发展需求和行业实际情况的薪酬体系，并制定了聘用高级管理人员的聘用流程，有效保障了高管管理人员发挥积极的主观能动性和创造力。

公司建立相应的激励和约束机制，高级管理人员的薪酬结构由基础月薪、岗位绩效或季度绩效和年终奖金组成，基础月薪参考市场同类薪酬标准，结合职位、责任、能力等因素确定，按月支付；岗位绩效或季度绩效结合岗位职责和季度考核结果按月或者按季度支付，年终奖金结合个人年度业绩考核结果和公司经营情况等确定。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事、监事、高级管理人员及公司核心骨干人员	23	5,707,486	不适用	1.28%	合法薪酬、自筹资金以及法律法规允许的其他资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
于伟	董事长	2,776,014	2,776,014	0.62%
程军	董事、总经理	610,723	610,723	0.14%
张文隽	董事、副总经理	111,041	111,041	0.02%
熊桂生	监事	111,041	111,041	0.02%
孙颖	监事	111,041	111,041	0.02%
高源	副总经理、财务总监、董事会秘书	111,041	111,041	0.02%
李勇	副总经理	222,081	222,081	0.05%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

1.公司于2020年11月9日召开的第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议以及2020年11月25日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于<高伟达软件股份有限公司2020年第一期员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<高伟达软件股份有限公司2020年第一期员工持股计划管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理员工持股计划相关事宜的议案》，具体内容详见公司分别于2020年11月10日、11月25日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2. 2021年2月25日，公司披露了《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2021-009）。截至2021年2月25日，公司员工持股计划通过陕国投·高伟达第一期员工持股集合资金信托计划在二级市场购买的方式累计买入公司股票共计8,483,500股，约占公司总股本的1.90%，成交均价约为 8.77元/股。

3.公司员工持股计划锁定期为12个月，自公司公告最后一笔买入之日起计算，即2021年2月25日至2022年2月24日。公司于2022年2月24日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2022-003）。

4.截至2022年3月7日，公司员工持股计划所持的8,483,500股（约占公司总股本的1.90%）公司股份已通过二级市场出售的方式全部出售完毕。实施2020年第一期员工持股计划期间，公司严格遵守股票市场交易规则及中国证监会关于信息敏感期不得买卖股票的规定，未利用任何内幕信息进行交易。根据《高伟达软件股份有限公司2020年第一期员工持股计划（草案）》的有关规定，公司2020年第一期员工持股计划已实施完毕并提前终止，后续将进行相关资产清算和分配工作。具体内容详见公司于2022年3月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司2020年第一期员工持股计划出售完毕暨终止的公告》。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求  
不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司管理层对内部控制的合理性、有效性进行了合理的评估。公司管理层认为按照财政部于2008年颁发的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）的要求，截至2021年12月31日，公司已结合自身的经营特点，在所有重大方面建立了较为合理、健全的内部控制制度，并得以良好地贯彻执行。公司内部控制制度设计合理、执行有效，实现了公司内部控制的目標。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合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>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。如果该缺陷单独或连同其他缺陷</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致或导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。如果该</p>

	可能导致的财务报告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%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告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%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
----------	------	------	------	--------------	---------

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

#### 1、股东、债权人权益保护情况

在保障投资者合法权益方面，公司严格按照《公司法》《证券法》等国家相关法律法规、部门规章制度及《公司章程》等有关规定，不断完善公司法人治理结构和内部控制制度，不断提升公司法人治理水平。

#### 2、职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，并向员工提供合理报酬。给员工购买补充医疗保险，关注员工身心健康；年度评选优秀员工奖励，鼓励先进；公司制定了一系列的福利制度。公司为员工提供年度健康体检项目，保障员工身体健康。

#### 3、供应商、客户权益保护情况

公司在与客户业务中，强调诚实守信，以满足客户需求、帮助客户解决问题为己任，实时了解客户行业政策变动，把握客户需求，提高研发能力，以优质服务提升客户的满意度和运行效率。

#### 4、公共关系、社会公益事业情况

上市以来，公司共向上百所乡村贫困学校捐赠电子设备，供学校师生使用，帮助了乡村教师提高教学水平，拓展山村孩子们的视野，填补信息鸿沟，缩短城乡教育差距。激励广大贫困学子以一颗感恩的心发奋学习、回报社会。此外，公司携手公益基金会共同参与“童书漂流”公益活动，呼吁大家将家中遗忘角落的童书，重新整理和打包，捐献给乡村学校的书屋。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期未开展精准扶贫工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人及董事长于伟	股份减持承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接所持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			<p>申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。</p>			
	公司实际控制人及董事长于伟	避免关联交易的承诺	<p>本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律法规以及高</p>	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			<p>伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司及广大中小</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			股东权益的情况发生。			
	公司实际控制人及董事长于伟	避免同业竞争的承诺	<p>1、如拟出售本人与公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本人保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、</p>	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为止。5、本人将不会利用公司实际控制人的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			
	公司实际控制人及董事长于伟	其他承诺	实际控制人于伟针对2001年5月无形资产出资一事出具如下承诺：公司已于2009年3月对此次无形资产增资行为进行了	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			<p>纠正，以截至2009年3月的未分配利润补足了该次出资。如因此次出资相关事宜导致高伟达软件股份有限公司及股东利益遭受损害，相应责任及损失将全部由本人承担，且在承担相应损失后不向高伟达软件股份有限公司寻求补偿。</p>		
	<p>公司实际控制人及董事长于伟</p>	<p>其他承诺</p>	<p>实际控制人于伟针对拟境外上市架构事宜出具了《针对高伟达控股存续期间有关事项的承诺函》，承诺如下：在拟境外上市架构建立及解除的整个过程中，全部事项（包括但不限于高伟达控股设立、历次股权转让、优先股发行、股份回购、对境内控制公司增资及注销等）均符合英属维尔京群岛当地及中国</p>	<p>2015年05月28日</p> <p>长期</p>	<p>截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况</p>

			国内相关法律规定，不存在纠纷或潜在的纠纷。如因上述事项产生纠纷导致发行人及其股东利益遭受损害，所有损失及开支均由本人承担，且不以任何形式向发行人寻求补偿。			
	本公司控股股东鹰高投资	股份减持承诺	1、本公司将长期持有公司股票。2、本公司将严格根据证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，在证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本公司股份锁定承	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况



		<p>诺规定的限售期内，本公司不会进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。3、持股限售期结束后，本公司届时将综合考虑资金需求、投资安排等各方面因素审慎制定股票减持计划，如本公司确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告；4、持股限售期结束后，如本公司确定依法减持公司股份的，将在满足以下条件后减持：</p> <p>（1）公司股价不低于最近一期经审计的每股净资产；（2）公司运营正常、减持对公司二级市场不构成重大干扰。（3）本公司减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格，如自</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整。5、在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，本公司将在公告中明确减持的具体数量或区间、减持的执行期限等信息；本公司将在公告的减持期限内以证券监管机构、自律机构及证券交易所等有权部门允许的方式进行减持，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。6、如本公司未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本公司将严格按照证券监管机构、自律</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外。7、如果本公司未履行上述减持意向，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。8、如果本公司未履行上述减持意向，本公司持有的公司股份自本公司未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。</p>				
	<p>本公司控股股东鹰高投资</p>	<p>避免关联交易的承诺</p>	<p>本人及本人实际控制的企业将继续严格按照《公司法》等法律</p>	<p>2015 年 05 月 28 日</p>	<p>长期</p>	<p>截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情</p>

		<p>法规以及高伟达软件股份有限公司章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本人或本人实际控制的企业关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务；本人承诺杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求上市公司向本人或本人直接或间接持股的企业提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害高伟达软件股份有限公司</p>			况
--	--	---	--	--	---

			及广大中小股东权益的情况发生。			
	本公司控股股东鹰高投资	避免同业竞争的承诺	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，	2015年05月28日	长期	截止本报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			<p>不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。</p> <p>4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本企业不再作为公司股东为止。</p> <p>5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营经营活动。</p> <p>6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。</p>			
	持股 5% 以上的股东银联科技	股份减持的承诺	<p>1、本机构所持有的公司股份具体减持计划为：</p> <p>(1) 在所持有公司股份锁定期满后 12 个月内，累计减持股份</p>	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，银联科技严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；贵昌有限已履行完毕

		<p>总数不超过本机构持股数量的 90%，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(2) 在所持公司股份锁定期满 13-24 个月内，本机构减持数量不受限制，减持价格不低于最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(3) 在所持公司股份锁定期满 24 个月 after，本机构减持数量和价格均不受限制。2、本机构减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本机构减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息</p>			
--	--	---	--	--	--

			披露义务：本机构持有公司股份低于 5% 以下时除外。4、如果本机构未履行上述减持意向，本机构将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。5、如果本机构未履行上述减持意向，本机构持有的公司股份自本机构未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
	持股 5% 以上的股东银联科技	避免同业竞争的承诺	1、如拟出售本企业与公司生产、经营相关的任何其它资产、业务或权益，公司均有优先购买的权利；本企业将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，银联科技严格信守承诺，未出现违反承诺的情况；贵昌有限已履行完毕



		<p>业交易的交易价格为基础确定。2、本企业目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。3、本企业保证及承诺除非经公司书面同意，不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司业务相竞争的任何活动。4、本企业将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至</p>			
--	--	---	--	--	--

			本企业不再作为公司股东为止。5、本企业将不会利用公司股东的身份进行损害公司及其它股东利益的经营活动。6、本企业愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。			
	本公司上市时时任董事、监事、高级管理人员	股份减持的承诺	前述锁定期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其间接所持股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接所持有的公司股份。如果其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其间接持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申	2015 年 05 月 28 日	长期	截止本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况

			<p>报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其间接持有的公司股份。因本公司进行权益分派等导致其间接持有的本公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因放弃履行承诺。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行						是
如承诺超期未履行完毕的，应当详						不适用

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

见“第三节 管理层讨论与分析”-“四、主营业务分析”-“收入与成本”-（6）报告期内合并范围是否发生变动”

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡健、秦妍、李振
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	注册会计师胡健、李振为第 1 年为公司提供审计服务、注册

	会计师秦妍为连续第 3 年为公司提供审计服务
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	40,700	0	0	0
合计		40,700	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

2021年9月27日，公司召开第四届董事会第十三次会议，审议通过《关于以自有资金认购私募股权投资基金份额的议案》，详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）相关公告。截至目前，公司参与认购的上海金融科技股权投资基金（有限合伙）

已经完成首次募集，并于2022年3月22日完成私募投资基金备案。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
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	446,762,257	100.00%						446,762,257	100.00%
1、人民币普通股	446,762,257	100.00%						446,762,257	100.00%
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	446,762,257	100.00%						446,762,257	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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,047	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,779	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	境内非国有法人	22.81%	101,886,476	-2,263,300	0	101,886,476	质押	24,677,000	
银联科技有限公司	境外法人	8.30%	37,101,580	0	0	37,101,580			
陕西省国际信托股份有限公司—陕西国投·高伟	其他	1.90%	8,483,500	8,483,500	0	8,483,500			

达第一期员工持股集合资金信托计划								
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	其他	1.12%	5,000,000	-2,521,920	0	5,000,000		
北京睿韬科技有限责任公司	境内非国有法人	0.99%	4,427,265	0	0	4,427,265		
林鹏	境内自然人	0.53%	2,387,220	2,387,220	0	2,387,220		
#孙光英	境内自然人	0.36%	1,628,800	1,628,800	0	1,628,800		
吴东魁	境内自然人	0.30%	1,358,500	1,358,500	0	1,358,500		
#陈传兴	境内自然人	0.27%	1,212,900	104,200	0	1,212,900		
#蒋辉	境内自然人	0.24%	1,073,800	149,700	0	1,073,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东是否为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	101,886,476	人民币普通股	101,886,476
银联科技有限公司	37,101,580	人民币普通股	37,101,580
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·高伟达第一期员工持股集合资金信托计划	8,483,500	人民币普通股	8,483,500
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
北京睿韬科技有限责任公司	4,427,265	人民币普通股	4,427,265
林鹏	2,387,220	人民币普通股	2,387,220
#孙光英	1,628,800	人民币普通股	1,628,800
吴东魁	1,358,500	人民币普通股	1,358,500
#陈传兴	1,212,900	人民币普通股	1,212,900
#蒋辉	1,073,800	人民币普通股	1,073,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股股东是否为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东孙光英通过投资者信用账户持有公司 1,609,500 股，通过普通账户持有公司 19,300 股；股东陈传兴通过投资者信用账户持有公司 100,000 股，通过普通账户持有公司 1,112,900 股；股东蒋辉通过投资者信用账户持有公司 720,000 股，通过普通账户持有公司 353,800 股		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	-------------	------	--------	--------

鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	于伟	2011 年 01 月 19 日	913606005686551309	投资，企业管理咨询；营销策划
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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

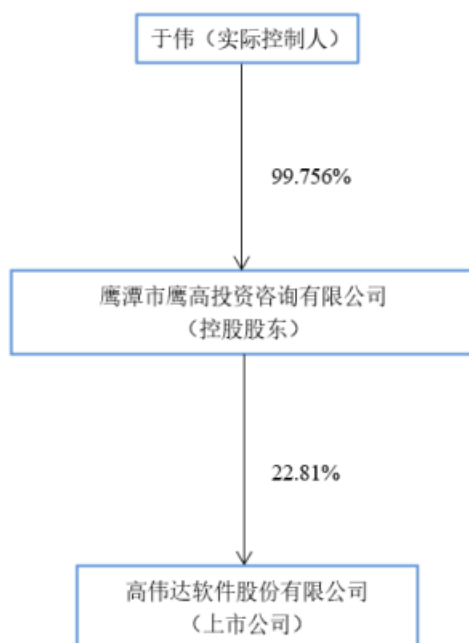
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
于伟	本人	中国	否
主要职业及职务	任公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### **四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2022]1666 号
注册会计师姓名	胡健、秦妍、李振

审计报告正文

中汇会审[2022]1666号

高伟达软件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了高伟达软件股份有限公司(以下简称高伟达公司)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了高伟达公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### (一) 商誉减值测试

##### 1. 事项描述

截至2021年12月31日，高伟达公司因收购子公司而产生的商誉账面原值91,902.22万元，已计提商誉减值准备78,682.57万元。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。为评估商誉的可收回金额，管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组或资产组组合预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值测试确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对商誉减值测试实施的审计程序主要包括：

- (1)了解并测试公司与商誉减值相关的关键内部控制；
- (2)评价商誉是否按照合理的方法分摊至相关资产组或资产组组合；
- (3)了解和评价管理层委聘的外部估值专家的工作；
- (4)分析和检查管理层进行商誉减值测试所依据的基础数据、所采用关键假设及判断的合理性；
- (5)评价在财务报表中有关商誉减值测试的披露是否符合企业会计准则的要求。

## (二) 应收账款坏账准备的计提

### 1. 事项描述

截至2021年12月31日，高伟达公司应收账款账面价值39,177.91万元，占合并财务报表资产总额的26.03%。管理层依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合的基础上参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。上述应收账款的余额重大，并且坏账准备的计提涉及重大会计估计与判断，尤其是预期信用损失率的估计，因此，我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备的计提执行的审计程序主要包括：

- (1)了解、评估及测试公司与应收账款组合划分以及预期信用损失估计相关的内部控制；
- (2)对于按照组合计提的应收账款，复核管理层对于信用风险特征组合的划分标准是否适当，抽样复核各组合的账期天数、历史还款情况、违约记录、逾期账龄等关键信息。同时，以信用风险特征组合为基础复核管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据；
- (3)对管理层的应收账款坏账准备计算执行重新计算；
- (4)评估于2021年12月31日管理层对应收账款坏账准备的会计处理及披露是否准确。

### 四、其他信息

高伟达公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

高伟达公司治理层(以下简称治理层)负责监督高伟达公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：胡健  
(项目合伙人)

中国注册会计师：秦妍

中国注册会计师：李振

报告日期：2022年4月11日

## 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：高伟达软件股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	373,878,639.80	577,368,063.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	391,779,062.82	363,796,975.46
应收款项融资		
预付款项	37,571,864.27	134,900,278.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,679,600.63	16,401,003.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	444,914,314.52	436,614,107.98
合同资产	24,058,618.57	
持有待售资产	21,857,434.30	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,932,171.43	138,230,863.38
流动资产合计	1,318,671,706.34	1,667,311,292.44
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		12,575,981.52
其他权益工具投资	970,000.00	670,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,503,245.42	64,356,403.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,335,634.87	
无形资产	8,815,606.36	25,742,862.99
开发支出		
商誉	132,196,435.65	141,193,756.54
长期待摊费用	3,594,807.26	6,274,000.14
递延所得税资产	22,149,520.86	21,151,832.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	186,565,250.42	271,964,836.65
资产总计	1,505,236,956.76	1,939,276,129.09
流动负债：		
短期借款	226,040,585.70	269,483,670.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,571,979.20	2,467,543.25
衍生金融负债		
应付票据	16,072,461.00	214,987,261.00
应付账款	91,888,106.99	330,421,615.68
预收款项	25,188,385.00	
合同负债	202,140,235.06	188,824,094.46
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	65,369,567.69	38,936,008.74

应交税费	30,229,681.21	28,293,585.78
其他应付款	4,447,787.34	3,174,111.72
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	88,991,706.46	187,943,615.66
其他流动负债	26,041,001.53	15,752,899.51
流动负债合计	777,981,497.18	1,280,284,405.80
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		30,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,206,315.52	
长期应付款	8,333,333.37	41,666,666.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		600,000.00
递延所得税负债	3,721,062.61	4,242,683.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,260,711.50	77,309,350.55
负债合计	796,242,208.68	1,357,593,756.35
所有者权益：		
股本	446,762,257.00	446,762,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	346,660,841.48	346,660,841.48
减：库存股		
其他综合收益	-7,402,040.13	-7,391,735.11
专项储备		

盈余公积	23,896,061.79	23,896,061.79
一般风险准备		
未分配利润	-116,116,451.90	-240,103,577.42
归属于母公司所有者权益合计	693,800,668.24	569,823,847.74
少数股东权益	15,194,079.84	11,858,525.00
所有者权益合计	708,994,748.08	581,682,372.74
负债和所有者权益总计	1,505,236,956.76	1,939,276,129.09

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	200,881,479.86	421,050,892.99
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	224,150,078.73	149,940,012.91
应收款项融资		
预付款项	61,538,214.54	138,643,417.72
其他应收款	19,591,011.55	22,562,222.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	263,400,796.33	262,004,176.94
合同资产	19,868,498.17	
持有待售资产	21,857,434.30	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,221,486.08	131,706,676.42
流动资产合计	813,508,999.56	1,125,907,399.29
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	566,085,442.63	655,481,683.17

其他权益工具投资	970,000.00	670,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	4,840,361.46	61,851,818.14
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	847,124.79	
无形资产	6,484,554.62	18,588,952.99
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,285,007.11	5,420,297.81
递延所得税资产	20,233,330.43	20,052,488.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	601,745,821.04	762,065,240.22
资产总计	1,415,254,820.60	1,887,972,639.51
流动负债：		
短期借款	203,690,585.70	251,013,670.00
交易性金融负债	1,571,979.20	2,467,543.25
衍生金融负债		
应付票据	16,072,461.00	214,987,261.00
应付账款	127,659,660.16	349,690,067.56
预收款项	25,188,385.00	
合同负债	167,265,611.30	146,669,602.53
应付职工薪酬	32,001,020.20	21,634,991.57
应交税费	5,125,211.46	1,393,105.75
其他应付款	93,831,202.94	96,686,032.83
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	85,468,886.57	187,943,615.66
其他流动负债	17,601,018.88	9,321,195.66
流动负债合计	775,476,022.41	1,281,807,085.81
非流动负债：		



长期借款		30,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	264,096.38	
长期应付款	8,333,333.37	41,666,666.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,661,812.61	3,661,812.61
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,259,242.36	76,128,479.30
负债合计	787,735,264.77	1,357,935,565.11
所有者权益：		
股本	446,762,257.00	446,762,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	338,489,645.20	338,489,645.20
减：库存股		
其他综合收益	-7,654,194.75	-7,654,194.75
专项储备		
盈余公积	22,951,552.16	22,951,552.16
未分配利润	-173,029,703.78	-270,512,185.21
所有者权益合计	627,519,555.83	530,037,074.40
负债和所有者权益总计	1,415,254,820.60	1,887,972,639.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	2,278,964,568.88	1,893,658,496.29
其中：营业收入	2,278,964,568.88	1,893,658,496.29
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,147,541,481.63	1,785,695,696.25
其中：营业成本	1,891,811,396.39	1,532,269,208.80
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	7,634,885.30	5,288,952.74
销售费用	63,335,983.05	66,013,326.34
管理费用	78,013,391.05	72,272,546.59
研发费用	89,201,692.53	78,497,779.09
财务费用	17,544,133.31	31,353,882.69
其中：利息费用	17,403,548.37	23,050,737.86
利息收入	2,498,827.10	1,596,796.31
加：其他收益	11,363,894.42	8,711,201.87
投资收益（损失以“-”号填 列）	-2,126,969.67	-6,363,684.32
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-5,616,166.70	-8,448,108.99
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）		24,412,084.10
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-4,594,701.43	-22,562,472.82
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,741,401.87	-777,828,401.93
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	1,960,663.03	272.14

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	128,284,571.73	-665,668,200.92
加：营业外收入	3,688,541.47	4,005,180.66
减：营业外支出	293,445.08	236,468.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	131,679,668.12	-661,899,488.50
减：所得税费用	4,356,987.76	-653,542.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	127,322,680.36	-661,245,945.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	127,322,680.36	-661,245,945.93
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	123,987,125.52	-671,247,584.07
2.少数股东损益	3,335,554.84	10,001,638.14
六、其他综合收益的税后净额	-10,305.02	167,748.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,305.02	167,748.01
（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	-10,305.02	167,748.01
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	-10,305.02	167,748.01
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	127,312,375.34	-661,078,197.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,976,820.50	-671,079,836.06
归属于少数股东的综合收益总额	3,335,554.84	10,001,638.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.28	-1.50
（二）稀释每股收益	0.28	-1.50

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

法定代表人：于伟

主管会计工作负责人：高源

会计机构负责人：贾银肖

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,879,571,898.31	1,274,622,951.34
减：营业成本	1,676,880,108.34	1,128,415,829.50
税金及附加	3,967,939.54	1,398,291.38
销售费用	29,729,173.88	28,782,945.63
管理费用	47,313,470.33	41,632,320.02
研发费用	43,205,838.18	41,318,059.14
财务费用	16,203,225.92	28,926,352.34
其中：利息费用	16,561,468.31	21,617,911.94
利息收入	2,140,656.59	1,146,705.78
加：其他收益	8,881,137.84	5,679,424.57
投资收益（损失以“-”号填列）	104,873,030.33	120,878,059.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,616,166.70	-8,448,108.99
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）		24,412,084.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	998,619.54	-20,690,412.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-77,973,778.15	-530,289,058.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,960,105.46	11,359.01
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	101,011,257.14	-395,849,390.47
加：营业外收入	246,992.69	13,243.53
减：营业外支出	64,035.97	80,941.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	101,194,213.86	-395,917,088.09
减：所得税费用	3,711,732.43	-1,258,390.40
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	97,482,481.43	-394,658,697.69
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	97,482,481.43	-394,658,697.69
（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	97,482,481.43	-394,658,697.69
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,480,237,764.66	2,151,377,338.12
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		397,446.61
收到其他与经营活动有关的现金	74,578,588.23	29,339,459.90
经营活动现金流入小计	2,554,816,352.89	2,181,114,244.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,680,930,135.36	1,221,591,219.48

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	774,493,015.92	603,389,648.34
支付的各项税费	62,266,382.71	39,859,808.66
支付其他与经营活动有关的现金	121,996,813.74	83,912,919.66
经营活动现金流出小计	2,639,686,347.73	1,948,753,596.14
经营活动产生的现金流量净额	-84,869,994.84	232,360,648.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,044,095.63	2,084,424.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	64,887,321.33	128,564.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,404,916.22	
收到其他与投资活动有关的现金	487,000,000.00	725,500,000.00
投资活动现金流入小计	562,336,333.18	727,712,988.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,169,856.75	6,189,336.29
投资支付的现金	300,000.00	610,000.00
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	96,772,064.05	116,665,500.00
支付其他与投资活动有关的现金	357,000,000.00	838,800,000.00
投资活动现金流出小计	461,241,920.80	962,264,836.29
投资活动产生的现金流量净额	101,094,412.38	-234,551,847.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		590,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	339,040,585.70	461,068,370.00

收到其他与筹资活动有关的现金		9,864,295.56
筹资活动现金流入小计	339,040,585.70	471,522,665.56
偿还债务支付的现金	455,872,703.32	376,215,736.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,903,548.37	39,932,817.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,804,260.67	63,764,030.37
筹资活动现金流出小计	476,580,512.36	479,912,583.62
筹资活动产生的现金流量净额	-137,539,926.66	-8,389,918.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19,587.58	150,271.45
五、现金及现金等价物净增加额	-121,335,096.70	-10,430,845.74
加：期初现金及现金等价物余额	459,004,442.18	469,435,287.92
六、期末现金及现金等价物余额	337,669,345.48	459,004,442.18

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,988,418,514.47	1,454,417,624.26
收到的税费返还		113,897.70
收到其他与经营活动有关的现金	191,724,669.16	202,613,728.98
经营活动现金流入小计	2,180,143,183.63	1,657,145,250.94
购买商品、接受劳务支付的现金	1,805,084,166.93	1,076,557,859.71
支付给职工以及为职工支付的现金	338,831,315.58	230,102,242.69
支付的各项税费	25,541,461.85	6,004,004.70
支付其他与经营活动有关的现金	214,037,102.23	258,728,222.45
经营活动现金流出小计	2,383,494,046.59	1,571,392,329.55
经营活动产生的现金流量净额	-203,350,862.96	85,752,921.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,404,916.22	500,000.00
取得投资收益收到的现金	108,044,095.63	156,326,168.50
处置固定资产、无形资产和其他	64,886,471.33	127,764.00



长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	493,000,000.00	547,000,000.00
投资活动现金流入小计	675,335,483.18	703,953,932.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,836,845.16	3,186,856.28
投资支付的现金	106,554,594.34	143,677,454.92
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	363,000,000.00	671,000,000.00
投资活动现金流出小计	473,391,439.50	817,864,311.20
投资活动产生的现金流量净额	201,944,043.68	-113,910,378.70
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	316,690,585.70	415,098,370.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,864,295.56
筹资活动现金流入小计	316,690,585.70	424,962,665.56
偿还债务支付的现金	437,402,703.32	310,715,736.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,061,468.31	38,499,991.29
支付其他与筹资活动有关的现金	1,275,430.22	43,684,030.37
筹资活动现金流出小计	453,739,601.85	392,899,757.70
筹资活动产生的现金流量净额	-137,049,016.15	32,062,907.86
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	-138,455,835.43	3,905,450.55
加：期初现金及现金等价物余额	327,375,761.24	323,470,310.69
六、期末现金及现金等价物余额	188,919,925.81	327,375,761.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	446,762,257.00				346,660,841.48		-7,391,735.11		23,896,061.79		-240,103,577.42		569,823,847.74	11,858,525.00	581,682,372.74
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	446,762,257.00				346,660,841.48		-7,391,735.11		23,896,061.79		-240,103,577.42		569,823,847.74	11,858,525.00	581,682,372.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-10,305.02				123,987,125.52		123,976,820.50	3,335,554.84	127,312,375.34
(一)综合收益总额							-10,305.02				123,987,125.52		123,976,820.50	3,335,554.84	127,312,375.34
(二)所有者投入和减少资本															
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															
4. 其他															
(三)利润分配															
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														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	446,762,257.00			346,660,841.48		-7,402,040.13		23,896,061.79		-116,116,451.90		693,800,668.24	15,194,079.84	708,994,748.08

上期金额

单位：元

项目	2020 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															
	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	446,762,257.00				338,878,685.57		-7,559,483.12		26,301,702.47		509,237,335.70		1,313,620,497.62	39,112,675.02	1,352,733,172.64	
加：会计								-2,405,		-57,98		-60,39	-8,793,	-69,188		

政策变更								640.68		9,027.49		4,668.17	632.26	,300.43
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	446,762,257.00			338,878,685.57		-7,559,483.12		23,896,061.79		451,248,308.21		1,253,225.829.45	30,319,042.76	1,283,544,872.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				7,782,155.91		167,748.01				-691,351,885.63		-683,401,981.71	-18,460,517.76	-701,862,499.47
（一）综合收益总额						167,748.01				-671,247,584.07		-671,079,836.06	10,001,638.14	-661,078,197.92
（二）所有者投入和减少资本				7,782,155.91								7,782,155.91	-28,462,155.90	-20,679,999.99
1. 所有者投入的普通股													590,000.00	590,000.00
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				7,782,155.91									-29,052,155.90	-29,052,155.90
（三）利润分配										-20,104,301.56		-20,104,301.56		-20,104,301.56
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										-20,104,301.56		-20,104,301.56		-20,104,301.56

分配											56		56				
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
(六) 其他																	
四、本期期末余额	446,762,257.00				346,660,841.48			-7,391,735.11		23,896,061.79			-240,103,577.42		569,823,847.74	11,858,525.00	581,682,372.74

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	446,762,257.00				338,489,645.20			-7,654,194.75		22,951,552.16	-270,512,185.21		530,037,074.40
加：会计政													

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	446,762,257.00				338,489,645.20		-7,654,194.75		22,951,552.16	-270,512,185.21		530,037,074.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										97,482,481.43		97,482,481.43
（一）综合收益总额										97,482,481.43		97,482,481.43
（二）所有者投入和减少资本												
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												
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	446,762,257.00				338,489,645.20		-7,654,194.75		22,951,552.16	-173,029,703.78		627,519,555.83

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	446,762,257.00				338,489,645.20		-7,654,194.75		25,357,192.84	165,901,580.18		968,856,480.47
加：会计政策变更									-2,405,640.68	-21,650,766.14		-24,056,406.82
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	446,762,257.00				338,489,645.20		-7,654,194.75		22,951,552.16	144,250,814.04		944,800,073.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-414,762,999.25		-414,762,999.25
(一)综合收益总额										-394,658,697.69		-394,658,697.69
(二)所有者投入和减少资本												

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												
4. 其他												
(三)利润分配									-20,104,301.56			-20,104,301.56
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-20,104,301.56			-20,104,301.56
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	446,762,257.				338,489		-7,654,1		22,951,	-270,512,		530,037,07



额	00			,645.20	94.75	552.16	185.21		4.40
---	----	--	--	---------	-------	--------	--------	--	------

### 三、公司基本情况

高伟达软件股份有限公司(以下简称公司或本公司)系在北京高伟达系统集成有限公司的基础上整体变更设立,于2011年11月21日在北京市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91110000633713369X的营业执照。公司注册地:北京市海淀区大慧寺8号北区20栋604房间。法定代表人:于伟。公司现有注册资本为人民币446,762,257.00元,总股本为446,762,257股,每股面值人民币1.00元。其中:无限售条件的流通股份A股446,762,257股。公司股票于2015年5月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司成立时注册资本为人民币10,000.00万元,折股份总数10,000万股,每股面值1.00元。2015年5月8日,经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]833号)核准,本公司公开发行人民币普通股股票33,340,000股,公开发行后股份总额为133,340,000股。

根据公司2016年1月5日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于<高伟达软件股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)>及其摘要的议案》,本公司定向增发股份1,600,000股,由100名核心管理、业务与技术人员以货币资金认购,每股认购价格20.89元。

截至2016年1月11日,本公司已收到授予股权激励股份的100名人员缴纳的股份认购款合计人民币33,424,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80009号验资报告。公司本次授予股权激励对象的160万股限制性股票已于2016年1月28日上市,本公司总股本变更为134,940,000股。

根据公司2016年9月13日召开的2016年第三次临时股东大会决议,本公司以134,940,000股为基数进行资本公积金转增股本,向全体股东每10股转增22股,共计转增296,868,000股,转增后公司总股本增加至431,808,000股。2016年10月,本公司2016年半年度利润分配实施完成。

根据公司2016年11月1日第四届临时股东大会审议通过《关于<高伟达软件股份有限公司2016年限制性股票激励计划(草案)>及摘要的议案》、第二届董事会第二十八次会议通过的《关于调整2016年限制性股票激励计划相关事项的议案》,公司进行股权激励,向48名核心管理、业务与技术人员授予限制性股票数量278.40万股,限制性股票价格为每股7.66元,共21,325,440.00元。截至2016年11月10日,公司已收到被授予股权激励限制性股票的48名核心管理、业务与技术人员缴纳的股份认购款共计人民币21,325,440.00元,均为货币资金缴纳,股本变更后累计股本达434,592,000.00元,业经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具XYZH/2016BJA80316号验资报告。

根据公司2016年6月17日召开的第二届董事会第二十一次会议和2016年7月5日召开的2016年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准高伟达软件股份有限公司向北京睿韬科技有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]2562号)核准,公司向北京睿韬科技有限责任公司、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)合计发行股份14,745,442股(其中北京睿韬科技有限责任公司8,847,265股、宁波镇海翔易融联投资管理合伙企业(有限合伙)5,898,177股)并支付现金6,540.00万元购买其合计持有的上海睿民互联网科技有限公司(以下简称上海睿民)100.00%股权;同时本公司分别向鹰潭市鹰高投资咨询有限公司、余江县泰和睿思技术服务中心(有限合伙)发行股份2,514,140股和1,125,075股配套募集资金57,899,910.65元。发行后公司股本452,976,657股,每股面值1.00元,其中有限售条件的流通股份为197,280,657股,占股份总数的43.55%;无限售条件的流通股份为255,696,000股,占股份总数的56.45%。本次增资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年12月1日出具中汇会验[2016]4648号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第一个解锁期解锁条件的限制性股票的议案》、2017年4月25日第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第三十次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定,本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原7名2015年限制性股票股权激励对象及原2名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计320,000股;回购注销由于2015年限制性股票第一个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第一个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票共计2,275,200股,本公司本次将回购注销限制性股票合计2,595,200股。根据回购注销情况,本次回购注销股票数量为2,595,200股,减少注册资本人民币2,595,200.00元,变更后的注册资本为人民币450,381,457.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2017年6月19日出具中汇会验[2017]3988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2017年8月28日第三届董事会第四次临时会议决议和第三届监事会第四次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定, 本公司决定回购注销因离职已不符合激励条件的原5名2015年限制性股票股权激励对象及原8名2016年限制性股票股权激励对象的已获授的全部限制性股票共计515,200股。根据回购注销情况, 本次回购注销股票数量为515,200股, 减少注册资本人民币515,200.00元, 变更后的注册资本为人民币449,866,257.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2017年11月2日出具中汇会验[2017]4988号验资报告。

根据公司《关于回购注销部分限制性股票及2015年、2016年股权激励计划已获授但未达到第二个解锁期条件的限制性股票的议案》、2018年4月24日召开的第三届董事会第十四次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定, 决定回购注销因离职已不符合激励条件的原15名2015年限制性股票股权激励对象及原10名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票, 共计985,600股; 回购注销由于2015年限制性股票第二个解锁期解锁条件及2016年限制性股票第二个解锁期解锁条件未达成的已获授限制性股票, 共计1,632,000股, 本公司本次将回购注销限制性股票合计2,617,600股, 根据回购注销情况, 本次回购注销股票数量为2,617,600股, 减少注册资本人民币2,617,600.00元, 变更后的注册资本为人民币447,248,657.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2018年6月19日出具中汇会验[2018]3791号验资报告。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、2018年8月29日召开的第三届董事会第十七次会议决议、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》和修改后的章程规定, 决定回购注销因离职已不符合激励条件的原7名2015年限制性股票股权激励对象及原1名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票, 共计192,000股。根据回购注销情况, 本次回购注销股票数量为192,000股, 减少注册资本人民币192,000.00元, 变更后的注册资本为人民币447,056,657.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2018年10月23日出具中汇会验[2018]4452号验资报告。

公司的控股股东鹰潭市鹰高投资咨询有限公司(以下简称“鹰高投资”), 2017年发行了“鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券”, 根据有关规定和《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司2017年非公开发行可交换公司债券募集说明书》的约定, “17鹰高E1”自2018年10月8日起可交换为鹰高投资持有的本公司A股股票。2018年9月26日, 鹰高投资披露了《鹰潭市鹰高投资咨询有限公司关于“17 鹰高E1”开始实施换股的公告》, 本次债券换股期限自可交换债券发行结束日满18个月后的第一个交易日起至本次债券摘牌前一交易日止, 即自2018年10月8日起至2019年3月22日止。截止2019年3月22日, 本次可交换债券已完成全部换股34,489,564股。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2015年限制性股票激励计划(草案)》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》、2019年4月25日第三届董事会第二十一次会议和第三届监事会第十七次会议决议、2019年5月23日召开的2018年股东大会决议和修改后章程的规定, 决定回购注销因离职已不符合激励条件的原8名2015年限制性股票股权激励对象及原6名2016年限制性股票股权激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计26.88万股。根据回购注销情况, 本次回购注销股票数量为268,800股, 减少注册资本人民币268,800.00元, 变更后的注册资本为人民币446,787,857.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2019年6月26日出具中汇会验[2019] 3948号验资报告。

根据本公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《2016年限制性股票激励计划(草案)》、2019年8月29日第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十九次会议决议、2019年11月4日第三届董事会第二十六次会议和第三届监事会第二十一会议决议、2019年11月20日召开的2019年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定, 决定回购注销因离职已不符合激励条件的原2名2016年限制性股票股权激励对象已获授的全部限制性股票共计2.56万股。根据回购注销情况, 本次回购注销股票数量为2.56万股, 减少注册资本人民币25,600.00元, 变更后的注册资本为人民币446,762,257.00元。本次减资业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2019年12月23日出具中汇会验[2019] 5173号验资报告。公司于2020年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成本次回购注销。

截止2021年12月31日, 公司股本结构如下:

股东名称	所持股份(股)	股权比例(%)
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	101,886,476	22.81
银联科技有限公司(Silver Team Technology Limited)	37,101,580	8.30
普通股	307,774,201	68.89

合 计	446,762,257	100.00
-----	-------------	--------

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计与风险控制委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设软件金融事业群、系统集成事业部、保险软件中心、战略投资部、运营管理部、财务部、人力资源部、市场部、行管部等主要职能部门。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围为：开发计算机软件及配套硬件、系统集成；销售自产产品、批发机电设备产品；售后技术服务、技术咨询；承接计算机网络工程安装。(上述经营范围不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的按照国家有关规定办理申请。)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)主营业务为IT服务，包括软件开发及服务 and 系统集成及服务；移动广告营销，包括移动数据推广、专有品牌推广、自有平台广告、电商推广、第三方平台广告、小说代理业务。

本财务报表及财务报表附注已于2022年4月11日经公司第四届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共22家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加3家，注销和转让4家，详见附注六“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，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)，以及深圳证券交易所《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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项预期信用减值的确定方法及会计处理方法、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策、研发费用资本化条件、长期待摊费用摊销政策和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五11、附注五12、附注五13、附注五24、注五32、附注五39等相关说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调

整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

### 3. 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### 2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### 3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三(十九)“长期股权投资”或本附注三(十)“金融工具”。

### 5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三(十九)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务,下同)或者自共同经营购买资产时,在该等资产出售给第三方之前,本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况,本公司全额确认损失;对于本公司自共同经营购买资产的情况,本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币交易业务

对发生的外币业务,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### 2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益或其他综合收益。

### 3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算;利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的当期平均汇率折算;年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资

产、金融负债和权益工具。

#### 1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五39的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

##### (2) 金融资产的分类和后续计量

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

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

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，本公司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。

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，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 2) 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其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司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。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计



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。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照本附注三(十)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五39的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

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

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

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

- 1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- 2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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。

#### 2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

#### 3. 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，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一

部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

#### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五10。

#### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五10所述的财务担保合同进行减值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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

本公司按照本附注五10所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负

债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

银行承兑汇票组合预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
银行承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

商业承兑汇票组合预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
商业承兑汇票组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五10所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
集团合并范围内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的信用风险特征

1. 账龄组合应收账款按照账龄分析法计算预期信用损失，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

2. 集团合并范围内关联方组合应收账款预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
集团合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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。

### 13、应收款项融资

### 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

本公司按照本附注五10所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
集团合并范围内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的信用风险特征

1. 账龄组合其他应收款按照账龄分析法计算预期信用损失，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

2. 集团合并范围内关联方组合其他应收款预期信用损失计算方法：

组合名称	预期信用损失计算方法
集团合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，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

1. 存货包括系统集成商品、合同履行成本。合同履行成本是公司在履行合同过程中，尚未达到收入确认时点前发生的相关合同履行成本支出。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)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存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货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存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 16、合同资产

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 2. 合同资产的减值

本公司按照本附注五10所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
未逾期组合	未到无条件收款权利时点的合同资产
集团合并范围内关联方组合	本公司合并范围内单位具有类似的信用风险特征

## 17、合同成本

### 1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### 2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计

入当期损益。

### 3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

### 1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

### 2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量

规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

### 3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

### 1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

### 2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：



属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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和应支付的相关税费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，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《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其他权益工具投资的，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应当直接转入留存收益。

### 3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

#### (1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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。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享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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、冲减长期应收项目的账面价值。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净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

##### (1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，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，在终止确认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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

##### (2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；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、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，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和其他所有者权益按比例结转；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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

#### 2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-50	10.00	1.80-3.00
运输工具	年限平均法	4	10.00	22.50
电子设备	年限平均法	3-5	4.00	19.20-32.00
办公设备	年限平均法	5	4.00	19.20

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

## 26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

## 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
专用软件	预计受益期限	5
软件著作权	预计受益期限	3-5

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。摊销年限为3-5年。

### 33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

### 37、股份支付

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型。

## 3. 确认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,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 4. 股份支付的会计处理

### (1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,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,相应调整资本公积;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,按权益工具授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应调整资本公积,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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的,若其他方服务的公允价值能够可靠计量的,按照其他方服务在取得日的公允价值计量;其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加所有者权益。

### (2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的,授予后立即可行权的,在授予日按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;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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,按公司承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值,公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加;如果修改增加了所授予的权益工具的数量,公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加;如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件,公司在处理可行权条件时,考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值,公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础,确认取得服务的金额,而不考虑权益工具公允价值的减少;如果修改减少了授予的权益工具的数量,公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理;如果以不利于职工的方式修改了可行权条件,在处理可行权条件时,不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对被授予的替代权益工具进行处理。

## 5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易,结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内,另一在本公司外的,在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理:

(1)结算企业以其本身权益工具结算的,将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,作为现金结算的股份支付处理。



结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

#### (1)软件开发及服务

软件开发业务是指针对客户的科技建设需求而提供的软件开发与实施服务、软件维护服务。主要包括以下业务类型：

##### 1)IT解决方案

公司按照客户需求提供软件开发以及升级、改造、配套服务，根据合同约定对阶段性开发成果或最终产品负责，成果交付时需要按照合同约定工作任务进行验收，公司在所开发软件成果交付运行，并通过客户验收后按照合同约定金额确认收入。

##### 2)软件外包服务

公司根据客户需求，按期提供技术人员完成开发及服务，无需对最终开发成果负责。根据合同，于约定的每个结算时点与客户确认对应服务期间内提供的人员数量、出勤情况、考核评价，按合同约定的不同级别技术人员的人月单价以及双方确认的工作量确认收入。

##### 3)软件运维服务

公司根据客户需求，对本公司所开发的应用软件系统或客户指定的软件系统或其他IT运营系统提供运行维护服务，无需对开发或服务成果负责。根据合同约定的服务方式提供现场或远程维护，按照约定的服务期间(月度、季度、半年度、年度)对提供的服务确认收入。

#### (2)系统集成及服务

##### 1)系统集成

系统集成是指应客户需求，代客户采购数据中心、网络中心所需要的软硬件设备，并提供相应的集成服务，包括数据中心集成设计、机房一体化建设、智能化综合布线、产品选型、软硬件详细配置、软硬件供货、软硬件安装调试、IT系统软硬件改造升级、技术咨询等。按照合同约定，无法区分软硬件设备与相关服务价款，公司在相关货物发出及服务提供并经客户验收合格后确认系统集成收入。

##### 2)系统集成服务

主要为客户采购软硬件设备同时，需要提供的集成服务，且在合同履约义务中单独约定支付价格，通常包括按次提供的服务，例如机器安装调试、综合布线等；和按期(如年度)提供的服务，如机器设备的运行维护等。

按次提供的服务，公司在服务已经提供完毕，并达成合同约定的条款时一次性确认收入；按期提供的服务，公司按照合同约定的内容提供服务，在服务期间分期确认收入。

## 40、政府补助

### 1. 政府补助的分类

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

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注三(十)“金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、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及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

#### 2. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 3. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿

命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

#### 4. 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 5. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 6. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### 7. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注三(十一)“公允价值”披露。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号--租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本次变更经公司第四届董事会第九次审议通过。	[注]

[注]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即2021年1月1日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是

否为租赁或者包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

本公司在首次执行日执行新租赁准则追溯调整当期期初留存收益及财务报表项目情况详见本附注三(三十七)3之说明。本公司在首次执行日确认租赁负债采用的承租人增量借款利率的加权平均值为5.46%。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

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

流动资产：			
货币资金	577,368,063.80	577,368,063.80	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	363,796,975.46	363,796,975.46	
应收款项融资			
预付款项	134,900,278.52	134,816,141.03	-84,137.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,401,003.30	16,401,003.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	436,614,107.98	436,614,107.98	
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	138,230,863.38	138,230,863.38	
流动资产合计	1,667,311,292.44	1,667,227,154.95	-84,137.49
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	12,575,981.52	12,575,981.52	
其他权益工具投资	670,000.00	670,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	64,356,403.06	64,356,403.06	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,612,518.32	9,612,518.32
无形资产	25,742,862.99	25,742,862.99	
开发支出			
商誉	141,193,756.54	141,193,756.54	
长期待摊费用	6,274,000.14	6,274,000.14	
递延所得税资产	21,151,832.40	21,151,832.40	
其他非流动资产			
非流动资产合计	271,964,836.65	281,577,354.97	9,612,518.32
资产总计	1,939,276,129.09	1,948,804,509.92	9,528,380.83
流动负债：			
短期借款	269,483,670.00	269,483,670.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	2,467,543.25	2,467,543.25	
衍生金融负债			
应付票据	214,987,261.00	214,987,261.00	
应付账款	330,421,615.68	330,421,615.68	
预收款项			
合同负债	188,824,094.46	188,824,094.46	
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	38,936,008.74	38,936,008.74	
应交税费	28,293,585.78	28,293,585.78	
其他应付款	3,174,111.72	3,174,111.72	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			



一年内到期的非流动负债	187,943,615.66	190,973,488.68	3,029,873.02
其他流动负债	15,752,899.51	15,752,899.51	
流动负债合计	1,280,284,405.80	1,283,314,278.82	3,029,873.02
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	30,800,000.00	30,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,498,507.81	6,498,507.81
长期应付款	41,666,666.69	41,666,666.69	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债	4,242,683.86	4,242,683.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	77,309,350.55	83,807,858.36	6,498,507.81
负债合计	1,357,593,756.35	1,367,122,137.18	9,528,380.83
所有者权益：			
股本	446,762,257.00	446,762,257.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	346,660,841.48	346,660,841.48	
减：库存股			
其他综合收益	-7,391,735.11	-7,391,735.11	
专项储备			
盈余公积	23,896,061.79	23,896,061.79	
一般风险准备			
未分配利润	-240,103,577.42	-240,103,577.42	
归属于母公司所有者权益合计	569,823,847.74	569,823,847.74	
少数股东权益	11,858,525.00	11,858,525.00	
所有者权益合计	581,682,372.74	581,682,372.74	

负债和所有者权益总计	1,939,276,129.09	1,948,804,509.92	9,528,380.83
------------	------------------	------------------	--------------

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	421,050,892.99	421,050,892.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	149,940,012.91	149,940,012.91	
应收款项融资			
预付款项	138,643,417.72	138,643,417.72	
其他应收款	22,562,222.31	22,562,222.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	262,004,176.94	262,004,176.94	
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	131,706,676.42	131,706,676.42	
流动资产合计	1,125,907,399.29	1,125,907,399.29	
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	655,481,683.17	655,481,683.17	
其他权益工具投资	670,000.00	670,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	61,851,818.14	61,851,818.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		320,664.86	320,664.86
无形资产	18,588,952.99	18,588,952.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,420,297.81	5,420,297.81	
递延所得税资产	20,052,488.11	20,052,488.11	
其他非流动资产		762,385,905.08	320,664.86
非流动资产合计	762,065,240.22	1,888,293,304.37	320,664.86
资产总计	1,887,972,639.51		
流动负债：			
短期借款	251,013,670.00	251,013,670.00	
交易性金融负债	2,467,543.25	2,467,543.25	
衍生金融负债			
应付票据	214,987,261.00	214,987,261.00	
应付账款	349,690,067.56	349,690,067.56	
预收款项			
合同负债	146,669,602.53	146,669,602.53	
应付职工薪酬	21,634,991.57	21,634,991.57	
应交税费	1,393,105.75	1,393,105.75	
其他应付款	96,686,032.83	96,686,032.83	
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	187,943,615.66	188,220,750.97	277,135.31
其他流动负债	9,321,195.66	9,321,195.66	
流动负债合计	1,281,807,085.81	1,282,084,221.12	277,135.31
非流动负债：			
长期借款	30,800,000.00	30,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		43,529.55	43,529.55
长期应付款	41,666,666.69	41,666,666.69	

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,661,812.61	3,661,812.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	76,128,479.30	76,172,008.85	43,529.55
负债合计	1,357,935,565.11	1,358,256,229.97	320,664.86
所有者权益：			
股本	446,762,257.00	446,762,257.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	338,489,645.20	338,489,645.20	
减：库存股			
其他综合收益	-7,654,194.75	-7,654,194.75	
专项储备			
盈余公积	22,951,552.16	22,951,552.16	
未分配利润	-270,512,185.21	-270,512,185.21	
所有者权益合计	530,037,074.40	530,037,074.40	
负债和所有者权益总计	1,887,972,639.51	1,888,293,304.37	320,664.86

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、6%、免税
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、12.5%、8.25%、

		免税[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
高伟达软件股份有限公司	15%
江苏盈达信息技术有限公司	12.5%
上海翕振信息技术有限公司	15%
北京高伟达钜云科技有限公司	12.5%
高伟达信息科技(香港)有限公司	8.25%
上海睿民互联网科技有限公司	15%
深圳瑞云互联科技有限公司	20%
上海瑞车信息科技有限公司	免税
海南坚果创娱信息技术有限公司	15%
Nuts Information Technology CO.,Limited	16.5%
Nuts Information Technology Limited	免税
霍尔果斯坚果创娱信息技术有限公司	免税
上海魔力果信息技术有限公司	20%
喀什腾娱信息科技有限公司	免税
喀什迅腾信息科技有限公司	免税
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司于2020年12月2日通过了高新技术企业资格审查，取得了GR202011005857号《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年至2022年企业所得税的适用税率为15.00%。

经江苏省软件行业协会评估，本公司之全资子公司江苏盈达信息技术有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得苏RQ-2018-A0281号《软件企业证书》，有效期一年；取得苏RC-2018-A1926号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2018年、2019年免征企业所得税，2020年至2022年度减半征收企业所得税，税率12.50%。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司之全资子公司上海翕振信息技术有限公司于2020年11月12日通过了高新技术企业资格审查，取得了GR202031002543号《高新技术企业

证书》，有效期三年，2020年至2022年企业所得税的适用税率为15.00%。

经北京软件和信息服务业协会评估，本公司之控股子公司北京高伟达钽云科技有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得京RQ-2020-1337号《软件企业证书》，有效期一年；取得京RC-2018-1058号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2019年、2020年免征企业所得税，2021年至2023年减半征收企业所得税，税率12.50%。

经四川省软件行业协会评估，本公司之全资子公司成都高伟达信息技术有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得证书编号为川RQ-2019-0201号《软件企业证书》，有效期一年；取得川RC-2019-0449号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，截止2021年12月31日，企业尚未盈利，未享受该优惠政策。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司之全资子公司上海睿民互联网科技有限公司于2019年10月28日通过了高新技术企业资格审查，取得了GR201931002219号《高新技术企业证书》，有效期三年，2019年至2021年企业所得税的适用税率为15.00%。

依据财税[2019]13号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。依据《财税公告2021年第12号关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，本公告执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日。本公司之全资子公司深圳瑞云互联科技有限公司、上海魔力果信息技术有限公司属于小型微利企业，按照上述通知相关规定缴纳企业所得税。

经上海市软件行业协会评估，本公司之全资子公司上海瑞车信息科技有限公司符合《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》和《软件企业评估标准》，取得沪RQ-2021-0108号《软件企业证书》，有效期一年；取得RC-2021-0199号《软件产品证书》，有效期五年。根据财税[2012]27号规定，符合我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业的企业所得税优惠标准，自获利年度起，享受企业所得税“两免三减半”的优惠政策，2021年度、2022年度免征企业所得税，2023年度至2025年度减半征收企业所得税，税率12.50%。

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)的规定，本公司之全资子公司海南坚果创娱信息技术有限公司于2020年11月16日通过了高新技术企业资格审查，取得了GR202046000249号《高新技术企业证书》，有效期三年，2020年至2022年企业所得税的适用税率为15.00%。

依据塞舌尔共和国1994年和2009年国际商业法109条规定，在塞舌尔共和国境内设立的国际商业公司免征企业所得税，本公司之二级子公司Nuts Information Technology Limited于2016年8月30日取得国际商业公司营业执照，享受企业所得税免税政策。

根据《财政部税务总局关于新疆困难地区及喀什、霍尔果斯两个特殊经济开发区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2021]27号)，属于《新疆困难地区重点鼓励发展产业企业所得税优惠目录(试行)(2016版)》(以下简称《2016版目录》)范围内的企业，2020年12月31日前已经进入优惠期的，可按《财政部 国家税务总局关于新疆困难地区新办企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]53号)和《财政部 国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》(财税[2011]112号)规定自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税，享受至优惠期满为止。本公司符合《目录》规定的全资子公司、二级子公司以及免征企业所得税年度如下：喀什腾娱信息科技有限公司(全资二级子公司)，自2019年至2023年免征企业所得税；喀什迅腾信息科技有限公司(全资二级子公司)，自2019年至2023

年免征企业所得税；霍尔果斯坚果创娱信息技术有限公司(全资二级子公司)，自2020年至2024年免征企业所得税。

## 2. 增值税

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》(财税字[2011]100号)文件规定，本公司、本公司控股子公司北京高伟达钿云科技有限公司及本公司全资子公司上海睿民互联网科技有限公司自行开发生产的软件产品收入享受增值税“即征即退”优惠，按13.00%的法定税率征收增值税后，对实际税负超过3.00%的部分实行即征即退。

根据财税[2016]36号规定，本公司、本公司全资子公司江苏高伟达信息技术有限公司、上海高伟达计算机系统工程及江苏盈达信息技术有限公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，免征增值税。

根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10.00%，抵减应纳税额。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

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》(财税字[2011]100号)文件规定，本公司及本公司控股子公司北京高伟达钿云科技有限公司、上海睿民互联网科技有限公司自行开发生产的软件产品收入享受增值税“即征即退”优惠，对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

2021年公司收到增值税“即征即退”退税金额805,369.74元，并计入“其他收益”科目。

根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10.00%，抵减应纳税额。

2021年公司享受增值税进项税加计抵减额10,264,516.98元，并计入“其他收益”科目。

## 3、其他

## 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	70,094.76	93,622.70
银行存款	337,599,250.72	458,910,819.48
其他货币资金	36,209,294.32	118,363,621.62
合计	373,878,639.80	577,368,063.80
其中：存放在境外的款项总额	501,578.85	492,282.43

其他说明

#### 1. 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

期末存放在境外的货币资金为一级子公司高伟达信息科技(香港)有限公司存放于香港上海汇丰银行港币储蓄账户510,147.14港元、二级子公司Nuts Information Technology Limited存放于平安银行OSA账户和宁

波银行NRA账户款项6,750.70美元、二级子公司Nuts Information Technology CO., Limited存放于香港上海汇丰银行美元结算账户6,500.01美元。

期末其他货币资金主要系存放在银行用于开具银行保函以及开立银行承兑汇票之保证金, 其中使用受限金额36,209,294.32元。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注七82“外币货币性项目”之说明

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、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

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

**(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明:

## 5、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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	473,401,217.14	100.00%	81,622,154.32	17.24%	391,779,062.82	441,372,714.59	100.00%	77,575,739.13	17.58%	363,796,975.46
其中:										
合计	473,401,217.14	100.00%	81,622,154.32	17.24%	391,779,062.82	441,372,714.59	100.00%	77,575,739.13	17.58%	363,796,975.46

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：81,622,154.32

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	318,730,955.95	9,561,928.69	3.00%
1-2 年	86,580,940.46	8,658,094.05	10.00%
2-3 年	6,695,984.50	2,008,795.35	30.00%
3 年以上	61,393,336.23	61,393,336.23	100.00%
合计	473,401,217.14	81,622,154.32	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	318,730,955.95
1 至 2 年	86,580,940.46
2 至 3 年	6,695,984.50
3 年以上	61,393,336.23
3 至 4 年	7,611,391.83
4 至 5 年	33,135,171.87
5 年以上	20,646,772.53
合计	473,401,217.14

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

## （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	
按组合计提坏账准备	77,575,739.13	4,046,415.19				81,622,154.32
合计	77,575,739.13	4,046,415.19				81,622,154.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	139,267,790.70	29.42%	4,588,639.50
第二名	45,543,143.37	9.62%	1,409,247.55
第三名	28,877,231.57	6.10%	1,057,112.75
第四名	24,700,000.00	5.22%	24,700,000.00
第五名	24,582,650.72	5.19%	24,154,627.55
合计	262,970,816.36	55.55%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

## 7、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	30,776,126.33	81.91%	132,310,042.50	98.14%
1 至 2 年	4,308,494.06	11.47%	2,100,664.48	1.56%
2 至 3 年	2,081,809.83	5.54%	278,596.43	0.21%
3 年以上	405,434.05	1.08%	126,837.62	0.09%
合计	37,571,864.27	--	134,816,141.03	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金 额	未及时结算的原因
北京腾讯文化传媒有限公司	2,420,992.33	预付推广费，尚未消耗

### (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	期末数	账龄	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)	未结算原因
第一名	6,593,083.11	1年以内	17.55	预付推广费
第二名	5,165,483.73	1年以内	13.75	预付推广费
第三名	3,454,142.76	1年以内	9.19	预付推广费
第四名	2,949,852.52	1年以内	7.85	预付版权使用费
第五名	2,065,119.08	2-3年	6.44	预付推广费
	355,873.25	3年以上		预付推广费
小 计	20,583,554.45		54.78	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,679,600.63	16,401,003.30
合计	14,679,600.63	16,401,003.30

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	14,041,241.33	13,518,973.92
备用金	1,741,518.58	1,164,072.21
代垫社保公积金	27,660.83	56,986.01
其他	969,305.41	3,212,810.44
合计	16,779,726.15	17,952,842.58

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,551,839.28			1,551,839.28
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	548,286.24			548,286.24
2021 年 12 月 31 日余额	2,100,125.52			2,100,125.52

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）	6,894,884.34
1 至 2 年	7,576,571.96
2 至 3 年	1,675,211.50
3 年以上	633,058.35
3 至 4 年	282,450.00
4 至 5 年	142,458.35
5 年以上	208,150.00
合计	16,779,726.15

## 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	

按组合计提坏账准备	1,551,839.28	548,286.24				2,100,125.52
合计	1,551,839.28	548,286.24				2,100,125.52

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1-2 年	29.80%	500,000.00
中捷通信有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1 年以内	7.15%	36,000.00
北京高斓汉威物业管理有限公司	押金保证金	1,101,368.00	1 年以内、2-3 年	6.56%	144,922.05
江苏常熟农村商业银行股份有限公司	押金保证金	938,650.00	1-2 年	5.59%	93,865.00
中国建设银行股份有限公司四川省分行	押金保证金	309,531.00	1 年以内、1-2 年	1.84%	30,285.93
合计	--	8,549,549.00	--	50.94%	805,072.98

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元



单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 9、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
合同履约成本	422,937,258.70		422,937,258.70	347,768,768.75		347,768,768.75
系统集成商品	21,977,055.82		21,977,055.82	88,845,339.23		88,845,339.23
合计	444,914,314.52		444,914,314.52	436,614,107.98		436,614,107.98

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备和合同履约成本减值准备

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

## (4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	24,802,699.55	744,080.98	24,058,618.57			
合计	24,802,699.55	744,080.98	24,058,618.57			

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
质保金	24,058,618.57	合同质保金
合计	24,058,618.57	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
质保金	744,080.98			-
合计	744,080.98			--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋及建筑物	21,857,434.30		21,857,434.30			
合计	21,857,434.30		21,857,434.30			--

其他说明：

## 1. 持有待售的非流动资产

项目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	出售原因及方式	预计处置时间	其他综合收益累计金额
房屋及建筑物	21,857,434.30	25,188,385.00	-	-	2022-3-31	-

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证抵扣进项税	8,640,589.29	7,561,498.55
预缴流转税	1,290,644.23	668,938.96
预缴所得税	937.91	425.87
理财产品		130,000,000.00
合计	9,932,171.43	138,230,863.38

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、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		
一、合营企业										
二、联营企业										
(1)中信 科技发展 有限公司	7,463,551 .07		4,219,363 .20	-3,244,18 7.87						
(2)北京 睿澜科技 有限责任 公司(曾 用名"北 京高伟达 保科技有 限责任公 司")	4,773,370 .23		2,740,451 .62	-2,032,91 8.61						
(3)北京 数微科技 有限公司	339,060.2 2			-339,060. 22						
小计	12,575,98 1.52		6,959,814 .82	-5,616,16 6.70						
合计	12,575,98 1.52		6,959,814 .82	-5,616,16 6.70						

其他说明

1. 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。
3. 期末不存在有限售条件的长期股权投资。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京伟达助云企业管理中心(有限合伙)	910,000.00	610,000.00
北京伟达聚才企业管理中心(有限合伙)	60,000.00	60,000.00
盈行金融信息技术(上海)有限公司		
合计	970,000.00	670,000.00

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
(1)北京伟达助云企业管理中心(有限合伙)					持有目的并非交易性的，本公司对此项不具有重大影响的非交易性权益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	
(2)北京伟达聚才企业管理中心(有限合伙)					持有目的并非交易性的，本公司对此项不具有重大影响的非交易性权益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	
(3)盈行金融信息技术(上海)有限公司			19,500,000.00		持有目的并非交易性的，本公司对此项不具有重大影响的非交易性权益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	

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,503,245.42	64,356,403.06
合计	8,503,245.42	64,356,403.06

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：	61,990,268.66	15,089,297.30	6,481,915.96	1,300,942.83	84,862,424.75
1.期初余额					
2.本期增加金额		3,927,082.70	353,699.12	192,030.73	4,472,812.55
(1) 购置		3,927,082.70	353,699.12	192,030.73	4,472,812.55
(2) 在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	61,990,268.66	1,921,336.81		68,754.85	39,957,723.83
(1) 处置或报废	37,967,632.17	1,921,336.81		68,754.85	39,957,723.83
(2) 其他	24,022,636.49				24,022,636.49
4.期末余额		17,095,043.19	6,835,615.08	1,424,218.71	25,354,876.98
二、累计折旧					
1.期初余额	5,010,140.10	9,571,576.56	4,850,744.71	1,073,560.32	20,506,021.69
2.本期增加金额	577,150.92	2,649,590.37	381,343.33	88,179.37	3,696,263.99
(1) 计提	577,150.92	2,649,590.37	381,343.33	88,179.37	3,696,263.99
3.本期减少金额	3,422,088.83	1,703,819.25		59,543.85	5,185,451.93
(1) 处置或报废	3,422,088.83	1,703,819.25		59,543.85	5,185,451.93
(2) 其他	2,165,202.19				2,165,202.19
4.期末余额		10,517,347.68	5,232,088.04	1,102,195.84	16,851,631.56
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		6,577,695.51	1,603,527.04	322,022.87	8,503,245.42
2.期初账面价值	56,980,128.56	5,517,720.74	1,631,171.25	227,382.51	64,356,403.06

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----



## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

- 1.期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值13,268,870.80元。
- 2.本期其他减少系将预计一年内处置的房屋建筑物重分类至持有待售资产所致
- 3.期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- 4.期末不存在暂时闲置的固定资产。
- 5.期末无经营租赁租出的固定资产。
- 6.期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。
- 7.期末不存在用于借款抵押的固定资产。

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

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

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
--	--	--	--	---	--	--	----	--	--	----	--	--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	9,612,518.32	9,612,518.32
2. 本期增加金额	4,533,253.00	4,533,253.00
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	14,145,771.32	14,145,771.32

二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,810,136.45	3,810,136.45
(1) 计提	3,810,136.45	3,810,136.45
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,810,136.45	3,810,136.45
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,335,634.87	10,335,634.87
2.期初账面价值	9,612,518.32	9,612,518.32

其他说明：

[注]期初数与上年末余额差异详见本附注五44（3）之说明。

## 26、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	专用软件	软件著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				7,572,443.46	99,992,416.81	107,564,860.27
2.本期增加 金额				471,088.60		471,088.60

(1) 购置				471,088.60		471,088.60
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				8,043,532.06	99,992,416.81	108,035,948.87
二、累计摊销						
1.期初余额				5,766,069.11	76,055,928.17	81,821,997.28
2.本期增加金额				769,944.65	16,628,400.58	17,398,345.23
(1) 计提				769,944.65	16,628,400.58	17,398,345.23
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				6,536,013.76	92,684,328.75	99,220,342.51
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				1,507,518.30	7,308,088.06	8,815,606.36

2.期初账面价值				1,806,374.35	23,936,488.64	25,742,862.99
----------	--	--	--	--------------	---------------	---------------

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

[注]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为76.30%。

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
2. 期末无用于抵押或担保的无形资产。
3. 期末无未办妥权证的无形资产。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
费用化支出		76,050,766.95			76,050,766.95			
合计		76,050,766.95			76,050,766.95			

其他说明

## 28、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	其他	处置	其他	
深圳市快读科技有限公司资产组	440,212,450.88					440,212,450.88
海南坚果创娱信息技术有限公司资产组	243,380,576.73					243,380,576.73
上海睿民互联网	235,429,130.86					235,429,130.86

科技有限公司资产组						
合计	919,022,158.47					919,022,158.47

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
深圳市快读科技有限公司资产组	388,730,933.94					388,730,933.94
海南坚果创娱信息技术有限公司资产组	233,544,190.84	1,107,955.16				234,652,146.00
上海睿民互联网科技有限公司资产组	155,553,277.15	7,889,365.73				163,442,642.88
合计	777,828,401.93	8,997,320.89				786,825,722.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

## 1. 深圳市快读科技有限公司资产组

项 目	深圳市快读科技有限公司资产组
资产组或资产组组合的构成	深圳市快读科技有限公司长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	463,052.42元
资产组或资产组组合的确定方法	深圳市快读科技有限公司业务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	否
上一会计期间资产组或资产组组合构成	深圳市快读科技有限公司长期资产
前后会计期间资产组或资产组组合构成变化的主要事实与依据	1)2019年度喀什尚河信息科技有限公司将全部业务平行划转至喀什迅腾信息科技有限公司； 2)2020年度喀什尚河信息科技有限公司注销，喀什迅腾信息科技有限公司由高伟达软件股份有限公司全资子公司变更为深圳市快读科技有限公司全资子公司。

## 2. 海南坚果创娱信息技术有限公司资产组

项 目	海南坚果创娱信息技术有限公司资产组	
资产组或资产组组合的构成	海南坚果创娱信息技术有限公司长期资产	上海魔力果信息技术有限公司长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	395,022.83元	
资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组业务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认	

	定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
上一会计期间资产组或资产组组合构成	海南坚果创娱信息技术有限公司长期资产(含上海魔力果信息技术有限公司长期资产)
前后会计期间资产组或资产组组合构成变化的主要事实与依据	2020年度上海魔力果信息技术有限公司由海南坚果创娱信息技术有限公司全资子公司变更为高伟达软件股份有限公司全资子公司。

### 3. 上海睿民互联网科技有限公司资产组

项 目	上海睿民互联网科技有限公司资产组			
资产组或资产组组合的构成	上海睿民互联网科技有限公司长期资产	深圳瑞云互联科技有限公司长期资产	上海瑞车信息科技有限公司长期资产	高伟达软件股份有限公司集成B组长期资产
资产组或资产组组合的账面价值	3,306,909.46元			
资产组或资产组组合的确定方法	商誉所在的资产组业务存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。			
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是			
上一会计期间资产组或资产组组合构成	上海睿民互联网科技有限公司长期资产(含深圳瑞云互联科技有限公司长期资产、上海瑞车信息科技有限公司长期资产、高伟达软件股份有限公司集成B组长期资产)			
前后会计期间资产组或资产组组合构成变化的主要事实与依据	1)2019年度深圳瑞云互联科技有限公司由上海睿民互联网科技有限公司全资子公司变更为高伟达软件股份有限公司全资子公司，并将部分业务转移至高伟达软件股份有限公司集成B组实施； 2)2020年度上海睿民互联网科技有限公司将其汽车金融业务转移至高伟达软件股份有限公司新设子公司上海瑞车信息科技有限公司实施。			

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：

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算并预计未来5年的现金流量，并假设其后年度保持预测期第5年的现金流量水平。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。本年度，管理层委聘外部估值专家基于管理层编制的现金流量预测采用预计未来现金流量折现的模型计算各相关资产及资产组的预计未来现金流量现值。

预计未来现金流量现值时的关键参数：预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期；减值测试中采用的其他关键数据包括：预期收入、营业成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

计算未来现金流现值所采用的税前折现率考虑了本公司的普通权益资本成本、债务资本成本、权益和债务在资本结构中的占比等因素，已反映了各资产组的风险。

#### 1. 商誉减值测试情况：

项目	深圳市快读科技有限公司资产组	海南坚果创娱信息技术有限公司资产组	上海睿民互联网科技有限公司资产组
商誉账面余额①	440,212,450.88	243,380,576.73	235,429,130.86
商誉减值准备余额②	388,730,933.94	233,544,190.84	155,553,277.15
商誉的账面价值③=①-②	51,481,516.94	9,836,385.89	79,875,853.71
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④			
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	51,481,516.94	9,836,385.89	79,875,853.71
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥ [注]	51,481,516.94	9,836,385.89	79,875,853.71
资产组的账面价值⑦	463,052.42	395,022.83	3,306,909.46
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	51,944,569.36	10,231,408.72	83,182,763.17
资产组或资产组组合可收回金额⑨	59,966,285.13	9,123,453.56	75,293,397.44
商誉减值损失(⑩大于0时)⑩=⑧-⑨	-	1,107,955.16	7,889,365.73
归属于本公司的商誉减值损失	-	1,107,955.16	7,889,365.73

#### 1. 可收回金额的确定方法及依据

深圳市快读科技有限公司资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2022年4月8日出具的中林评字[2022]124号《高伟达软件股份有限公司拟对合并深圳市快读科技有限公司股权形成的包含商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

海南坚果创娱信息技术有限公司资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2022年4月8日出具的中林评字[2022] 122号《高伟达软件股份有限公司拟对合并海南坚果创娱信息技术有限公司股权形成的包含商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

上海睿民互联网科技有限公司资产组的可收回金额参考利用北京中林资产评估有限公司于2022年4月



8日出具的中林评字[2022] 127号《高伟达软件股份有限公司拟对合并上海睿民互联网科技有限公司股权形成的包含商誉资产组可收回金额》评估报告，按其预计未来现金流量的现值确定。

## 2. 重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

## 3. 关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
深圳市快读科技有限公司资产组	2022年-2026年(后续为稳定期)	[注1]	0.00%	[注4]	15.05%
海南坚果创娱信息技术有限公司资产组	2022年-2026年(后续为稳定期)	[注2]	0.00%	[注4]	13.75%
上海睿民互联网科技有限公司资产组	2022年-2026年(后续为稳定期)	[注3]	0.00%	[注4]	13.40%

[注1]深圳市快读科技有限公司资产组主要业务为专有品牌推广、自有平台广告、第三方平台业务、小说代理业务，根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测，深圳市快读科技有限公司资产组2022年至2026年预计销售收入增长率为7.00%-10.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]海南坚果创娱信息技术有限公司资产组主要业务为移动数据推广，根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测，海南坚果创娱信息技术有限公司资产组2022年至2026年预计销售收入增长率为6.00%-9.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]上海睿民互联网科技有限公司资产组主要业务为软件开发及服务 and 系统集成及服务，根据公司已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测，上海睿民互联网科技有限公司资产组2022年至2026年预计销售收入增长率为5.17%-7.83%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注4]预测期利润率系根据各期预测的营业收入、营业成本、各项税费等相关组成部分计算的结果。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

装修费	2,521,786.34	679,023.50	1,837,223.75		1,363,586.09
邮箱服务费	252,213.80	126,672.02	147,664.65		231,221.17
融资租赁服务费	3,500,000.00		1,500,000.00		2,000,000.00
合计	6,274,000.14	805,695.52	3,484,888.40		3,594,807.26

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	744,080.98	111,239.82		
内部交易未实现利润	1,584,061.96	237,609.29		
坏账准备	83,722,279.84	11,377,865.16	79,127,578.41	10,967,487.59
计入其他综合收益的公允价值变动(减少)	19,500,000.00	2,925,000.00	19,500,000.00	2,925,000.00
计入当期损益的公允价值变动(减少)	3,759,931.96	563,989.79	3,759,931.96	563,989.79
未确认融资费用摊销	46,225,445.41	6,933,816.80	44,635,700.08	6,695,355.02
合计	155,535,800.15	22,149,520.86	147,023,210.45	21,151,832.40

**(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
计入当期损益的公允价值变动(增加)	24,412,084.10	3,661,812.61	24,412,084.10	3,661,812.61
非同一控制企业合并资产评估增值	395,000.00	59,250.00	3,872,475.00	580,871.25
合计	24,807,084.10	3,721,062.61	28,284,559.10	4,242,683.86

**(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		22,149,520.86		21,151,832.40
递延所得税负债		3,721,062.61		4,242,683.86

#### (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	20,962,424.66	34,422,923.05
合计	20,962,424.66	34,422,923.05

#### (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
2022	8,065,468.16	8,455,750.03	
2023		611,659.37	
2024		2,159,983.74	
2025	4,144,227.77	3,390,530.76	
2026	2,157,697.88		
2028	1,140,436.50	1,974,418.35	
2029	2,713,455.07	2,713,455.07	
2030	2,249,538.64	15,117,125.73	
2031	491,600.64		
合计	20,962,424.66	34,422,923.05	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
保证借款	208,690,585.70	261,013,670.00
信用借款	12,350,000.00	8,470,000.00
合计	226,040,585.70	269,483,670.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

1. 期末无已逾期未偿还的短期借款。
2. 期末无展期的短期借款。

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,571,979.20	2,467,543.25
其中：		
超额业绩对价款	1,571,979.20	2,467,543.25
合计	1,571,979.20	2,467,543.25

其他说明：

[注]期末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系本公司需支付给被投资单位原股东的超额业绩对价款，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公允价值按照协议约定确定。

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,072,461.00	214,987,261.00
合计	16,072,461.00	214,987,261.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	68,673,652.78	309,368,632.43
1 年以上	23,214,454.21	21,052,983.25
合计	91,888,106.99	330,421,615.68

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

1. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	25,188,385.00	
合计	25,188,385.00	

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	160,486,379.14	138,139,604.12
1 年以上	41,653,855.92	50,684,490.34
合计	202,140,235.06	188,824,094.46

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、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	37,926,765.08	745,815,429.89	721,602,503.86	62,139,691.11
二、离职后福利-设定提存计划	1,009,243.66	53,949,781.15	51,729,148.23	3,229,876.58
三、辞退福利		1,161,363.83	1,161,363.83	
合计	38,936,008.74	800,926,574.87	774,493,015.92	65,369,567.69

## (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	34,827,917.47	687,179,011.02	663,148,873.16	58,858,055.33
2、职工福利费		1,645,287.39	1,645,287.39	
3、社会保险费	1,637,665.90	31,723,555.55	31,377,144.45	1,984,077.00
其中：医疗保险费	1,571,000.44	29,508,926.73	29,203,718.20	1,876,208.97
工伤保险费	18,124.43	889,730.71	852,004.65	55,850.49
生育保险费	48,541.03	1,324,898.11	1,321,421.60	52,017.54
4、住房公积金	1,282,346.39	23,190,303.42	23,281,019.52	1,191,630.29
5、工会经费和职工教育经费	447.76	1,713.44	2,091.46	69.74
6、其他短期薪酬	178,387.56	2,075,559.07	2,148,087.88	105,858.75

合计	37,926,765.08	745,815,429.89	721,602,503.86	62,139,691.11
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	964,312.68	52,146,598.20	49,979,593.92	3,131,316.96
2、失业保险费	44,930.98	1,803,182.95	1,749,554.31	98,559.62
合计	1,009,243.66	53,949,781.15	51,729,148.23	3,229,876.58

其他说明：

1. 应付职工薪酬期末数中无拖欠性质的职工薪酬。
2. 公司参与的设定提存计划为基本养老保险和失业保险，按照当地规定比例进行缴纳。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,969,365.03	23,301,025.24
企业所得税	4,790,181.72	1,345,486.38
个人所得税	3,817,031.22	2,455,577.86
城市维护建设税	300,684.28	468,608.02
印花税	133,333.57	366,778.09
教育费附加	131,451.22	213,666.11
地方教育附加	87,634.17	142,444.08
合计	30,229,681.21	28,293,585.78

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,447,787.34	3,174,111.72
合计	4,447,787.34	3,174,111.72

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
社保公积金	3,186,451.53	2,491,580.60
押金保证金		3,400.00
其他	1,261,335.81	679,131.12
合计	4,447,787.34	3,174,111.72

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元



项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		8,800,000.00
一年内到期的长期应付款	84,856,860.99	179,143,615.66
一年内到期的租赁负债	4,134,845.47	3,029,873.02
合计	88,991,706.46	190,973,488.68

其他说明：

#### 1. 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款	-	8,800,000.00

#### 2. 一年内到期的长期应付款

项目	期末数	期初数
五莲恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	51,008,292.39	143,484,444.51
黄河	515,235.28	1,449,337.83
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	33,333,333.32	33,333,333.32
海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)	-	867,735.00
刘晓曦	-	8,765.00
小计	84,856,860.99	179,143,615.66

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	26,041,001.53	15,752,899.51
合计	26,041,001.53	15,752,899.51

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		30,800,000.00
合计		30,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	6,206,315.52	6,498,507.81
合计	6,206,315.52	6,498,507.81

其他说明

[注]期初数与上年末余额差异详见本附注五44（3）之说明。

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,333,333.37	41,666,666.69
合计	8,333,333.37	41,666,666.69

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款	8,333,333.37	41,666,666.69

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	600,000.00		600,000.00		财政专项扶持款
合计	600,000.00		600,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
"面向汽车零售的互联网融资租赁平台"财政专项扶持	600,000.00					-600,000.00		与收益相关

其他说明：

涉及政府补助的项目的具体情况见附注七84“政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、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	446,762,257.00						446,762,257.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	328,660,841.48			328,660,841.48
其他资本公积	18,000,000.00			18,000,000.00
其中：其他	18,000,000.00			18,000,000.00
合计	346,660,841.48			346,660,841.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-7,654,194.75							-7,654,194.75
其他权益工具投资公允价值变动	-7,654,194.75							-7,654,194.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	262,459.64	-10,305.02				-10,305.02		252,154.62
外币财务报表折算差额	262,459.64	-10,305.02				-10,305.02		252,154.62
其他综合收益合计	-7,391,735.11	-10,305.02				-10,305.02		-7,402,040.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	23,063,061.79			23,063,061.79
其他	833,000.00			833,000.00
合计	23,896,061.79			23,896,061.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	-240,103,577.42	509,237,335.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-57,989,027.49
调整后期初未分配利润	-240,103,577.42	451,248,308.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,987,125.52	-671,247,584.07
应付普通股股利		20,104,301.56
期末未分配利润	-116,116,451.90	-240,103,577.42

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

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	2,278,964,568.88	1,891,811,396.39	1,893,658,496.29	1,532,269,208.80
合计	2,278,964,568.88	1,891,811,396.39	1,893,658,496.29	1,532,269,208.80

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中:				
按经营地区分类				
其中:				
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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。

其他说明

### 1. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	1,014,944,332.34	44.54
第二名	281,428,444.38	12.35
第三名	122,020,843.53	5.35
第四名	60,961,357.48	2.67
第五名	57,888,886.06	2.54
小 计	1,537,243,863.79	67.45

### 2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
软件开发及服务	922,581,858.08	637,967,377.07	613,915,115.93	389,724,054.51
系统集成及服务	1,199,145,673.64	1,124,946,354.15	956,327,315.23	883,526,150.98
移动数据推广	83,640,399.61	75,355,313.88	136,046,181.40	126,414,314.02
专有品牌推广	5,695,742.96	3,580,051.51	24,552,409.98	17,799,142.31
自有平台广告	54,183,239.35	36,703,363.36	91,734,509.04	72,488,345.22
电商推广	-	-	57,996,015.41	32,228,071.61
第三方平台	13,333,362.35	12,994,322.98	2,297,711.98	1,802,897.68
小说代理业务	384,292.89	264,613.44	10,789,237.32	8,286,232.47
小 计	2,278,964,568.88	1,891,811,396.39	1,893,658,496.29	1,532,269,208.80

## 62、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	3,282,880.27	1,981,790.83



教育费附加	1,466,715.15	897,782.99
房产税	303,752.32	520,718.26
土地使用税	1,079.40	1,850.40
车船使用税	11,150.00	15,650.00
印花税	1,526,984.48	1,242,797.68
地方教育附加	977,810.20	598,521.94
残保金	64,513.48	29,840.64
合计	7,634,885.30	5,288,952.74

其他说明：

[注]计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	38,714,158.26	44,227,812.60
业务招待费	10,435,145.69	8,624,236.82
咨询费	2,742,869.08	1,041,120.35
折旧与摊销	2,569,752.11	1,812,626.63
差旅费	2,315,834.70	3,729,168.85
场租费	2,241,159.73	2,076,615.42
其他	4,317,063.48	4,501,745.67
合计	63,335,983.05	66,013,326.34

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,131,760.02	40,393,775.17
咨询费	13,654,812.36	8,444,494.90
折旧与摊销	5,842,368.68	7,284,730.26
场租费	5,472,352.49	5,940,450.33
业务招待费	3,553,687.25	2,903,536.79
差旅费	1,233,342.87	1,700,966.17
其他	4,125,067.38	5,604,592.97

合计	78,013,391.05	72,272,546.59
----	---------------	---------------

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,995,591.03	62,321,708.82
折旧与摊销	13,207,844.97	15,364,132.64
场租费	377,371.66	330,234.60
委托开发费用	251,063.97	
差旅费	98,555.97	266,816.50
其他	271,264.93	214,886.53
合计	89,201,692.53	78,497,779.09

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,403,548.37	23,050,737.86
减：利息收入	2,498,827.10	1,596,796.31
减：财政贴息	219,300.00	626,000.00
汇兑损失	462,301.10	1,141,589.62
未确认融资费用摊销	1,589,745.33	8,222,523.47
融资租赁费用	318,560.43	
手续费支出	488,105.18	1,161,828.05
合计	17,544,133.31	31,353,882.69

其他说明：

注：本期计入财务费用的政府补助情况详见附注七84“政府补助”之说明。

## 67、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
增值税即征即退	805,369.74	397,446.61
个税手续费返还	294,007.70	571,201.56

增值税加计抵减	10,264,516.98	7,742,553.70
合 计	11,363,894.42	8,711,201.87

## 68、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	-5,616,166.70	-8,448,108.99
处置长期股权投资产生的投资收益	2,445,101.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,044,095.63	1,768,910.64
理财产品持有期间的投资收益		315,514.03
合计	-2,126,969.67	-6,363,684.32

其他说明：

### 1. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
北京数微科技有限公司	-339,060.22	-2,137,425.35	系当期净利润影响所致
中信科技发展有限公司	-3,244,187.87	-6,608,213.47	系当期净利润影响所致
北京睿澜科技有限责任公司	-2,032,918.61	297,529.83	系当期净利润影响所致
小计	-5,616,166.70	-8,448,108.99	

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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
长期应付款-股权转让款		24,412,084.10
合计		24,412,084.10

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他应收款坏账损失	-4,046,415.19	60,261.98
应收账款坏账损失	-548,286.24	-22,622,734.80
合计	-4,594,701.43	-22,562,472.82

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、商誉减值损失	-8,997,320.89	-777,828,401.93
十二、合同资产减值损失	-744,080.98	
合计	-9,741,401.87	-777,828,401.93

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的收益	1,958,968.21	
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	1,694.82	272.14
其中：固定资产	1,694.82	272.14
合计	1,960,663.03	272.14

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,603,163.06	3,991,937.13	3,603,163.06
其他	85,378.41	13,243.53	85,378.41
合计	3,688,541.47	4,005,180.66	3,688,541.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
"翕振金融服 务云平台的 开发"专项扶 持	上海紫竹高 新技术产业 开发区管理 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,300,000.00		与收益相关
税收扶持	徐汇区财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	940,000.00	1,200,000.00	与收益相关
扶持资金、企 业扶持经费	海南生态软 件园集团有 限公司、上海 紫竹高新技 术产业开发 区管理委员 会、海南省澄 迈县工业信 息化和科学 技术局、成都 市武侯区人 民政府浆洗 街街道办事处	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	707,000.00	93,671.96	与收益相关
稳岗补贴	成都市就业 服务管理局、 南京市社会 保险管理中 心、上海市闵 行区就业促 进中心、上海 市社保局就 业促进中心、 北京市人力 资源与社会 保障局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	241,558.16	337,112.87	与收益相关
静投办补助 款	上海市静安 区财政局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	100,000.00	110,000.00	与收益相关

高新技术企业认定奖励、省高企入库奖励金、高新技术企业补贴	深圳市南山区科技创新局、南京市高淳区科学技术局、南京市高淳区科学技术局、上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	100,000.00	300,000.00	与收益相关
科技发展规划和科技经费	南京市高淳区科学技术局、南京高淳经济开发区管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00	400,000.00	与收益相关
失业保险返还	人力资源社会保障部	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	60,864.10		与收益相关
补贴款	上海市闵行区就业促进中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	39,300.00		与收益相关
残保金超比例奖金	上海市残疾人就业服务中心	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	14,440.80	3,152.30	与收益相关
软件集成电路设计人员奖励	徐汇区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		142,000.00	与收益相关
"翕振零售数	上海紫竹高	补助	因研究开发、	否	否		1,200,000.00	与收益相关

据集市软件研发"专项扶持	新技术产业开发区管理委员会		技术更新及改造等获得的补助					
经济考核奖励款	南京市高淳区财政局、南京市高淳区科学技术局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
深圳市政府补助以工代训补贴	深圳市南山区人力资源局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
小 计						3,603,163.06	3,991,937.13	

其他说明：

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注五84“政府补助”之说明。

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		38,007.22	
资产报废、毁损损失	188,143.49	198,461.02	188,143.49
其 他	105,301.59		105,301.59
合计	293,445.08	236,468.24	293,445.08

其他说明：

## 76、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	5,876,297.47	702,868.85
递延所得税费用	-1,519,309.71	-1,356,411.42
合计	4,356,987.76	-653,542.57

**(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	131,679,668.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,751,950.22
子公司适用不同税率的影响	-3,689,254.32
调整以前期间所得税的影响	1,256.10
非应税收入的影响	-2,791,396.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,646,066.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,096,596.21
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	1,088,824.36
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-106,383.66
税法规定的额外可扣除费用的影响	-8,422,565.15
小型微利企业应纳税额减免的影响	-24,913.61
所得税费用	4,356,987.76

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注五 57“其他综合收益”之说明。。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行保函保证金	49,609,210.94	2,025,002.42
收回投标、履约保证金	14,915,500.05	15,230,550.00
政府补助拨款	4,627,832.80	4,617,937.13
利息收入	2,491,321.91	1,596,796.31
收到的押金	949,337.67	471,462.00
收回备用金借款	646,000.36	790,747.40
非关联方往来款	127,262.32	2,466,014.98
其他	1,212,122.18	2,140,949.66



合计	74,578,588.23	29,339,459.90
----	---------------	---------------

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
支付银行保函保证金	47,794,115.17	3,400,558.75
期间费用	47,952,414.04	48,295,773.53
支付投标、履约保证金	15,900,833.80	17,061,454.94
支付备用金借款	7,148,704.13	7,800,645.31
支付的押金	1,340,682.06	754,687.82
非关联方往来款		2,660,069.85
其他	1,860,064.54	3,939,729.46
合计	121,996,813.74	83,912,919.66

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
理财产品款项	487,000,000.00	725,500,000.00
合计	487,000,000.00	725,500,000.00

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
理财产品款项	357,000,000.00	838,800,000.00
合计	357,000,000.00	838,800,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁保证金		5,000,000.00

银行承兑汇票保证金		4,864,295.56
合计		9,864,295.56

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	4,660,773.27	
发行费用	143,487.40	2,110,908.09
融资租赁保证金及服务费		9,500,000.00
还股东借款		32,073,122.28
收购少数股东股权		20,080,000.00
合计	4,804,260.67	63,764,030.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、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	127,322,680.36	-661,245,945.93
加：资产减值准备	14,336,103.30	800,390,874.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,696,263.99	3,204,564.37
使用权资产折旧	3,810,136.45	
无形资产摊销	17,398,345.23	19,978,261.29
长期待摊费用摊销	3,484,888.40	5,729,071.16
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）	-1,960,663.03	-272.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	188,143.49	198,461.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-24,412,084.10
财务费用（收益以“-”号填列）	19,331,441.71	32,414,850.95

投资损失（收益以“－”号填列）	2,126,969.67	6,363,684.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-997,688.46	-4,426,729.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-521,621.25	3,070,317.61
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,300,206.54	-153,199,208.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	169,969,020.53	28,563,156.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-434,753,808.69	175,731,646.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-84,869,994.84	232,360,648.49
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	337,669,345.48	459,004,442.18
减：现金的期初余额	459,004,442.18	469,435,287.92
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	-121,335,096.70	-10,430,845.74

## （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：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	96,772,064.05
其中：	--
深圳市快读科技有限公司	95,000,000.00
海南坚果创娱信息技术有限公司	1,772,064.05
取得子公司支付的现金净额	96,772,064.05

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：	--
其中：	--
其中：	--

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	337,669,345.48	459,004,442.18
其中：库存现金	70,094.76	93,622.70
可随时用于支付的银行存款	337,599,250.72	458,910,819.48
三、期末现金及现金等价物余额	337,669,345.48	459,004,442.18

其他说明：

2021年度现金流量表中现金期末数为337,669,345.48元，2021年12月31日资产负债表中货币资金期末数为373,878,639.80元，差额36,209,294.32元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金以及银行承兑汇票保证金36,209,294.32元。

2020年度现金流量表中现金期末数为459,004,442.18元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为577,368,063.80元，差额118,363,621.62元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金以及开立银行承兑汇票保证金118,363,621.62元。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、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	36,209,294.32	保函保证金及承兑汇票保证金
合计	36,209,294.32	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	783,606.66
其中：美元	57,485.51	6.3757	366,510.36
欧元			
港币	510,147.14	0.8176	417,096.30
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司有如下境外经营实体：

- (1) Nuts Information Technology CO., Limited公司，主要经营地为香港特别行政区，记账本位币为美元；
- (2) Nuts Information Technology Limited公司，主要经营地为塞舌尔共和国，记账本位币为美元；
- (3) 高伟达信息科技(香港)有限公司，主要经营地为香港特别行政区，记账本位币为港币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、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
"翕振金融服务云平台的开发"专项扶持	1,300,000.00	营业外收入	1,300,000.00
税收扶持	940,000.00	营业外收入	940,000.00
增值税即征即退	805,369.74	其他收益	805,369.74
扶持资金、企业扶持经费	707,000.00	营业外收入	707,000.00
稳岗补贴	241,558.16	营业外收入	241,558.16
财政贴息款	219,300.00	财务费用	-219,300.00
静投办补助款	100,000.00	营业外收入	100,000.00
高新技术企业补贴	100,000.00	营业外收入	100,000.00
科技发展计划和科技经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00
失业保险返还	60,864.10	营业外收入	60,864.10
补贴款	39,300.00	营业外收入	39,300.00
残保金超比例奖金	14,440.80	营业外收入	14,440.80
合计			4,627,832.80

## (2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	原因
"面向汽车零售的互联网融资租赁平台"财政专项扶持	600,000.00	因项目硬件投入未达到计划要求导致项目终止

其他说明：

1. 本期收到政府补助4,627,832.80元。其中：

1)根据上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会下发的《上海紫竹高新技术产业开发区管委会项目管理办法(试行)》，公司2021年度收到专项扶持款1,300,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年营业外收入。

2)根据上海市徐汇区财政局下发的税收扶持政策，公司2021年度收到税收扶持资金940,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年营业外收入。

3)根据国家税务总局下发的财税[2011]100号《国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，公司2021年度收到增值税即征即退款805,369.74元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2021年其他收益。

4)根据澄迈县工业和信息化和科学技术局下发的澄办发[2021]18号《中共澄迈县委办公室澄迈县人民政

府办公室关于印发<澄迈县促进高新技术产业发展的八条政策措施(2021年修订)>的通知》、上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会下发的《上海紫竹高新技术产业开发区管委会项目管理办法(试行)》、成都市武侯区人民政府浆洗街街道办事处下发的地方性扶持政策，公司2021年度收到高新技术产业发展扶持奖励350,000.00元、扶持资金210,000.00元、企业扶持经费147,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年营业外收入。

5)根据成都市就业服务管理局、上海市闵行区就业促进中心、北京市人力资源与社会保障局、人力资源社会保障部等下发的人社部发[2021]23号《关于延续实施失业保险稳岗返还政策的通知》，公司2021年度收到稳岗补贴241,558.16元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年营业外收入。

6)根据上海市徐汇区下发的《徐汇区贴息贴费专项资金管理办法》，公司2021年度收到财政贴息款219,300.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额冲减2021年财务费用。

7)根据上海市静安区投资服务办公室下发的静投办拨字(2014)08号文件，公司2021年度收到财政补贴100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年度营业外收入。

8)根据上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会下发的相关政策，公司2021年度收到高新技术企业补贴100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2021年营业外收入。

9)根据南京高淳经济开发区管理委员会下发的相关政策，公司2021年度收到科技发展计划和科技经费100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营无关，已全额计入2021年营业外收入。

## 2. 本期退回的政府补助相关说明

因符合《徐汇区现代服务业专项资金管理办法》的认定，公司“面向汽车零售的互联网融资租赁平台”项目通过前期考核和评审，成为徐汇区专项资金受扶项目，于2018年度收到专项扶持资金600,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动无关，已全额计入2018年递延收益。2021年因该项目验收过程中发现项目硬件投入未能达到计划要求的20.00%，公司已将该专项扶持款返还至上海市徐汇区财政局。

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
其他说明：								

其他说明：

本期未发生非同一控制下企业合并情况。

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		



净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本期未发生同一控制下企业合并情况。

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买情况。

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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	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	丧失控制权之日剩余股权的公允价	按照公允价值重新计量剩余股权产	丧失控制权之日剩余股权公允价	与原子公司股权投资相关的其他综

						务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额		值	值	生的利 得或损 失	的确定 方法及 主要假 设	合收益 转入投 资损益 的金额
成都市 约莫科 技术有 限公司	0.00	100.00%	出售股 权	2021 年 03 月 31 日	[注]							

其他说明：

[注]根据深圳市快读科技有限公司与谢川、王正兵于2021年4月6日签订的《成都市约莫科技有限公司股权转让协议书》，并经2021年3月9日成都市约莫科技有限公司股东会审议批准，同意深圳市快读科技有限公司将所持有的成都市约莫科技有限公司100.00%股权以0.00元转让给谢川、王正兵，股权转让基准日为2021年3月31日。本公司自2021年4月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

(1)2021年3月，子公司江苏盈达信息技术有限公司出资设立江苏泰达软件技术有限公司。该公司于2021年3月22日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，全部由子公司江苏盈达信息技术有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，子公司江苏盈达信息技术有限公司尚未实际出资，江苏泰达软件技术有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

(2)2021年5月，子公司海南坚果创娱信息技术有限公司出资设立内蒙古魔力果信息技术有限公司。该公司于2021年5月20日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，全部由子公司海南坚果创娱信息技术有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，子公司海南坚果创娱信息技术有限公司尚未实际出资，内蒙古魔力果信息技术有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

(3)2021年5月，高伟达软件股份有限公司出资设立海南高伟达科技有限公司。该公司于2021年5月28日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，全部由高伟达软件股份有限公司出资，拥有对其的控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2021年12月31日，高伟达软件股份有限公司尚未实际出资，海南高伟达科技有限公司尚未开展经营活动，期末净资产为0.00万元，成立日至期末的净利润为0.00万元。

### 2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

(1)2020年11月18日，公司批准深圳市磐世科技有限公司解散。深圳市磐世科技有限公司已于2021年1月18日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(2)2021年7月13日内蒙古魔力果信息技术有限公司股东会决议公司解散。内蒙古魔力果信息技术有限公司已于2021年7月16日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

(3)2021年5月9日苏州伟达融创信息技术有限公司股东会决议公司解散。苏州伟达融创信息技术有限公司已于2021年7月28日办妥注销手续。故自该公司注销时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期未发生吸收合并的情况。

## 6、其他

### 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	
江苏高伟达信息技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
江苏盈达信息技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
江苏泰达软件技术有限公司	南京市	南京市	软件与信息服务 业		100.00%	设立
上海高伟达计算机系统工程有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		同一控制下企业 合并
上海翕振信息技术有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
北京高伟达钽云科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	66.60%		设立
广州高伟达钽云科技有限公司	广州市	广州市	软件与信息服务 业		65.00%	设立
成都高伟达信息技术有限公司	成都市	成都市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
高伟达信息科技(香港)有限公司	香港特别行政区	香港特别行政区	软件与信息服务 业	100.00%		设立
上海睿民互联网科技有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并
深圳瑞云互联科技有限公司	北京市	深圳市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企 业合并

上海瑞车信息科技有限公司	上海市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
海南坚果创娱信息技术有限公司	北京市	海南老城高新技术区	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企业合并
Nuts Information Technology CO.,Limited	香港特别行政区	香港特别行政区	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企业合并
Nuts Information Technology Limited	塞舌尔	塞舌尔	软件与信息服务 业		100.00%	非同一控制下企业合并
霍尔果斯坚果创娱信息技术有限公司	新疆霍尔果斯	新疆霍尔果斯	软件与信息服务 业		100.00%	设立
上海魔力果信息技术有限公司	北京市	上海市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
深圳市快读科技有限公司	深圳市	深圳市	软件与信息服务 业	100.00%		非同一控制下企业合并
喀什腾娱信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业		100.00%	设立
喀什迅腾信息科技有限公司	新疆喀什	喀什经济开发区	软件与信息服务 业		100.00%	设立
北京伟达智通科技有限公司	北京市	北京市	软件与信息服务 业	100.00%		设立
海南高伟达科技有限公司	海南省	海南省	软件与信息服务 业	100.00%		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：

[注]截止2021年12月31日，江苏泰达软件技术有限公司、广州高伟达钜云科技有限公司、北京伟达智通科技有限公司及海南高伟达科技有限公司尚未开展经营活动。

1. 本期不存在母公司在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。
2. 本期不存在母公司持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。
3. 本期不存在纳入合并范围的重要的结构化主体。
4. 本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

## (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配的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

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：

本公司不存在重要的非全资子公司。

### (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

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

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

本公司本期不存在母公司在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在公司在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的情况。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本期不存在持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的情况。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		



--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计		12,575,981.52
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,616,166.70	-8,448,108.99
--综合收益总额	-5,616,166.70	-8,448,108.99
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-5,616,166.70	-8,448,108.99
--综合收益总额	-5,616,166.70	-8,448,108.99

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

本期不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
北京数微科技有限公司		-416,699.31	-416,699.31

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本期不存在与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本公司本期无重要的共同经营。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本公司本期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由审计与风险控制委员会按照董事会批准的政策开展。审计与风险控制委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内审部就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计与风险控制委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

## （一）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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

### 1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内、香港特别行政区、塞舌尔，国内业务以人民币结算，境外经营公司以美元、欧元、港币结算，故本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币)存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十七)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

### 2. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### 3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## （二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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，本公司按照客户管理信用风险集中度，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

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。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过 30 天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

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

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

1. 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。
2. 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。
3. 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## （三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## （四）资本管理

本公司资本管理政策的目标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。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为52.90%(2020年12月31日：70.01%)。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			970,000.00	970,000.00
（六）交易性金融负债			1,571,979.20	1,571,979.20
其他			1,571,979.20	1,571,979.20
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

### 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

### 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

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的盈行金融信息技术(上海)有限公司，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括预期收益、折现率或资本化率等。

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资中的北京伟达助云企业管理中心(有限合伙)、北京伟达聚才企业管理中心(有限合伙),由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以成本作为公允价值。

对于不在活跃市场上交易的超额业绩奖励款,由于公司按照账面金额支付款项,因此属于可用账面金额作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此年末以协议约定价格作为公允价值。

### 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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借

款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	商务服务业	江西省鹰潭市	200.00 万元	22.81%	22.81%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是于伟。

其他说明：

本企业的最终控制方为自然人于伟，于伟通过鹰潭市鹰高投资咨询有限公司间接持有本公司22.75%股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
五莲恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	子公司快读科技之原股东、受子公司快读科技董事长控制的企业
黄河	子公司快读科技之董事长
海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)	子公司海南坚果之原股东、受子公司海南坚果董事长控制的

	企业
刘晓曦	子公司海南坚果之董事长

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京睿澜科技有限责任公司	接受劳务	17,577,757.89		否	21,508,069.61
中信科技发展有限公司	接受劳务	176,000.00		否	
北京数微科技有限公司	接受劳务			否	2,136.00
合计		17,753,757.89			21,510,205.61

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
中信科技发展有限公司	提供劳务	3,831,027.34	7,531,146.01
北京数微科技有限公司	提供劳务	20,594.04	100,000.00
合计		3,851,621.38	7,631,146.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
自然人于伟等	33,173,801.00	2021年02月25日	2022年02月24日	否
自然人于伟等	100,000,000.00	2021年06月02日	2022年06月01日	否
自然人于伟等	55,000,000.00	2021年09月26日	2022年09月25日	否
自然人于伟	15,516,784.70	2021年07月20日	2022年07月20日	否

关联担保情况说明

1) 本公司分别于2021年2月25日、2021年6月2日、2021年9月26日向兴业银行股份有限公司北京世纪坛支行借入人民币33,173,801.00元、100,000,000.00元、55,000,000.00元，由自然人于伟等为本公司提供担保。截至2021年12月31日，款项均尚未到期。

2) 本公司于2021年7月20日向中国民生银行股份有限公司北京分行借入人民币15,516,784.70元，由自然人于伟为本公司提供担保。截至2021年12月31日，款项尚未到期。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				



**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京数微科技有限公司	资产转让	716.81	

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	10.00	12.00
在本公司领取报酬人数	10.00	11.00
报酬总额(万元)	804.43	798.16

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京睿澜科技有限责任公司	24,700,000.00	24,700,000.00	29,000,000.00	29,000,000.00
应收账款	中信科技发展有限公司	1,485,870.00	44,576.10	3,825,365.00	114,761.00
预付款项	北京睿澜科技有限责任公司	2,949,852.52	-	-	-
其他应收款	北京数微科技有限公司	6,650.00	665.00	6,650.00	199.50

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中信科技发展有限公司	176,000.00	
应付账款	北京睿澜科技有限责任公司		217,483.00
一年内到期的非流动负债	五莲恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)	51,008,292.39	143,484,444.51
一年内到期的非流动负债	黄河	515,235.28	1,449,337.83
一年内到期的非流动负债	海南欢乐坚果信息咨询中心(有限合伙)		867,735.00
一年内到期的非流动负债	刘晓曦		8,765.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 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

#### 1. 已签订的正在或准备履行的并购协议

##### (1)收购上海睿民互联网科技有限公司

2016年6月17日,本公司与北京睿韬科技有限责任公司(简称“北京睿韬”)以及宁波镇海翔易融联投资管理合伙(有限公司)(简称“宁波翔易”)签订《高伟达软件股份有限公司与上海睿民互联网科技有限公司全体股东之发行股份及支付现金购买资产协议》及《盈利预测补偿协议》,本公司向北京睿韬发行14,076.00万元等值股票,并支付3,924.00万元现金收购其持有的上海睿民互联网科技有限公司(简称“上海睿民”)60.00%的股权;向宁波翔易发行9,384.00万元等值股票并支付2,616.00万元现金收购其持有的上海睿民40.00%的股权。业绩承诺期间届满时,上海睿民于业绩承诺期内累计实际实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润数超过累计承诺利润数,且在对赌期间内每一期的业绩承诺都完成的前提下,则本公司同意将累计超额实现净利润(即累计实际实现净利润数-累计承诺净利润数)乘以届时本公司持有上海睿民股权的比例再乘以50.00%的比例,由上海睿民按照本次交易前北京睿韬及宁波翔易持有上海睿民的持股比例进行分配。超额业绩奖励安排是基于标的资产实际盈利数大于业绩承诺数的超额部分,且奖励总额不超过超额业绩部分的100.00%,且不超过交易对价的20.00%。业绩承诺期为2016年至2018年,目前2016年至2018年已实现协议规定的承诺业绩。

截止2021年12月31日,本公司已结清股权转让款。已实现超额业绩对价款157.20万元,尚未支付。

##### (2)收购深圳市快读科技有限公司

2017年4月17日,本公司与寿宁县恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙)(简称“恒力智信”)(更名为五莲恒力智信股权投资合伙企业(有限合伙))以及黄河签订《股权收购协议》,本公司向恒力智信及黄河支付

41,400.00万元现金收购其持有的深圳市快读科技有限公司(简称“快读科技”)100.00%的股权。2018年3月12日本公司与恒力智信、黄河签订了《关于深圳市快读科技有限公司的股权收购协议之补充协议》。业绩承诺期为2017年至2020年,目前2017年至2019年已实现协议规定的承诺业绩,2020年按照约定需实现净利润(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)5,470.00万元,2020年经审计的净利润(扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润)为4,681.56万元。

快读科技公司2020年实际税后净利润未能实现承诺税后净利润的,则根据利润实现情况,按以下约定分别执行:

a)如实际税后净利润超过(含)承诺税后净利润的80%,则按约定按照如下公式支付转让款:实际支付转让款=全部第五期转让款×(实际税后净利润/承诺税后净利润);

b)如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的80%但超过(含)承诺税后净利润的50%,则收购方根据约定支付5,000万元;

c)如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的50%但超过(含)承诺税后净利润的40%,则收购方根据约定支付3,000万元;

d)如实际税后净利润低于(不含)承诺税后净利润的40%,则收购方将不支付第五期转让款。

截止2021年12月31日,本公司已支付原股东股权转让款33,780.00万元,尚未支付股权转让款5,152.35万元(已扣除未实现承诺税后净利润之扣款)。

## 2. 其他重大财务承诺事项

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况,详见本财务报表附注十二5(4)“关联担保情况”之说明。
2. 合并范围内无各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况。
3. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日
上海睿民互联网科技 有限公司	交通银行股份有限公 司上海徐汇分(支)行	应收账款	838.11	838.11	500.00	2022-1-26

3.截至2021年12月31日,本公司因履约、投标等事项申请开具的尚未到期或解约的银行保函金额43,015,271.71元,已开出未到期的银行承兑汇票16,072,461.00元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本期无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。
2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。
  - (1) 本公司无为合并范围以外关联方提供担保事项。
  - (2) 本公司无为非关联方提供的担保事项。
3. 本公司无合并范围内公司之间的担保事项。

### (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。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2022年1月5日盈行金融信息技术(上海)有限公司召开临时股东会，同意注销盈行金融信息技术(上海)有限公司。盈行金融信息技术(上海)有限公司已于2022年1月14日办妥注销手续

## 2、利润分配情况

2022年4月11日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过2021年度利润分配预案，不派发现金红利，不送红股，亦不以资本公积金转增股本。以上股利分配预案尚须提交2021年度公司股东大会审议通过后方可实施。

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 1. 实际控制人鹰潭市鹰高投资咨询有限公司质押本公司的股份情况

出质人	质权人	质押期间	质押股份数
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	广发证券股份有限公司	2021-5-18至2022-5-17	13,677,000
鹰潭市鹰高投资咨询有限公司	北京市文化科技融资租赁股份有限公司	2020-2-27至办理解除质押登记手续为止	11,000,000
合计			24,677,000

## 8、其他

### 1. 租赁

2. 作为承租人

3. 各类使用权资产的账面原值、累计折旧以及减值准备等详见本附注七25“使用权资产”之说明。

4. 租赁负债的利息费用

项 目	本期数
计入财务费用的租赁负债利息	318,560.43

### 1. 租赁的简化处理

公司对短期租赁和低价值资产租赁采用简化方法进行会计处理，本期计入当期损益的租赁费用情况如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	1,576,345.27

### 1. 与租赁相关的总现金流出

项 目	本期数
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	4,588,596.27
支付的按简化处理的短期租赁付款额和低价值资产租赁付款额	779,148.98
合 计	5,367,745.25

租赁负债的到期期限分析、对相关流动性风险的管理等详见本附注十（三）“流动风险”之说明。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	287,805,840.77	100.00%	63,655,762.04	22.12%	224,150,078.73	214,806,460.67	100.00%	64,866,447.76	30.20%	149,940,012.91
其中：										
账龄组合	287,680,135.37	99.96%	63,655,762.04	22.13%	224,024,373.33	214,806,460.67	100.00%	64,866,447.76	30.20%	149,940,012.91
集团合并范围内关联方组合	125,705.40	0.04%			125,705.40					
合计	287,805,840.77	100.00%	63,655,762.04	22.12%	224,150,078.73	214,806,460.67	100.00%	64,866,447.76	30.20%	149,940,012.91

	840.77		62.04		78.73	60.67		7.76		2.91
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 63,655,762.04

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	222,010,599.11	6,660,317.98	3.00%
1-2 年	8,463,714.93	846,371.49	10.00%
2-3 年	1,509,641.09	452,892.33	30.00%
3 年以上	55,696,180.24	55,696,180.24	100.00%
合计	287,680,135.37	63,655,762.04	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
集团合并范围内关联方组合	125,705.40	0.00	0.00%
合计	125,705.40		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	222,136,304.51
1 至 2 年	8,463,714.93
2 至 3 年	1,509,641.09
3 年以上	55,696,180.24

3 至 4 年	3,294,735.85
4 至 5 年	31,754,671.86
5 年以上	20,646,772.53
合计	287,805,840.77

## (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	
按组合计提坏账准备	64,866,447.76	-1,210,685.72				63,655,762.04
合计	64,866,447.76	-1,210,685.72				63,655,762.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况。

## (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	139,267,790.70	48.39%	4,588,639.46
第二名	28,873,401.57	10.03%	1,056,997.85



第三名	24,700,000.00	8.58%	24,700,000.00
第四名	24,582,650.72	8.54%	24,154,627.55
第五名	16,028,659.00	5.57%	483,785.77
合计	233,452,501.99	81.11%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	19,591,011.55	22,562,222.31
合计	19,591,011.55	22,562,222.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	9,850,000.00	11,150,000.00
押金保证金	9,456,129.85	9,205,286.20
备用金	1,390,949.48	917,628.93
员工社保公积金		22,400.89
其他	27,172.80	2,188,080.69
合计	20,724,252.13	23,483,396.71

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	921,174.40			921,174.40
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

本期计提	212,066.18			212,066.18
2021 年 12 月 31 日余额	1,133,240.58			1,133,240.58

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）	9,068,277.89
1 至 2 年	10,781,050.14
2 至 3 年	602,624.10
3 年以上	272,300.00
3 至 4 年	50,000.00
4 至 5 年	14,150.00
5 年以上	208,150.00
合计	20,724,252.13

### 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	
按组合计提坏账准备	921,174.40	212,066.18				1,133,240.58
合计	921,174.40	212,066.18				1,133,240.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交

					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款。

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳瑞云互联科技有限公司	关联往来	9,850,000.00	1 年以内、1-2 年	47.53%	
北京市文化科技融资租赁股份有限公司	押金保证金	5,000,000.00	1-2 年	24.13%	500,000.00
中捷通信有限公司	押金保证金	1,200,000.00	1 年以内	5.79%	36,000.00
北京高澜汉威物业管理有限公司	押金保证金	1,101,368.00	1 年以内、2-3 年	5.31%	144,922.05
中国建设银行股份有限公司四川省分行	押金保证金	309,531.00	1 年以内、1-2 年	1.49%	30,285.93
合计	--	17,460,899.00	--	84.25%	711,207.98

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

期末无应收政府补助款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

##### 1. 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
深圳瑞云互联科技有限公司	子公司	9,850,000.00	47.53

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,173,733,789.64	607,648,347.01	566,085,442.63	1,173,194,760.14	530,289,058.49	642,905,701.65
对联营、合营企业投资				12,575,981.52		12,575,981.52
合计	1,173,733,789.64	607,648,347.01	566,085,442.63	1,185,770,741.66	530,289,058.49	655,481,683.17

## (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		
(1)江苏高伟达信息技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
(2)江苏盈达信息技术有限公司	32,712,400.00					32,712,400.00	
(3)上海翕振信息技术有限公司	29,068,120.00					29,068,120.00	
(4)北京高伟达钽云科技有限公司	19,500,000.00					19,500,000.00	
(5)成都高伟达信息技术有限公司	12,470,120.00					12,470,120.00	
(6)高伟达信息科技(香港)有限公司		539,029.50				539,029.50	
(7)上海睿民互联网科技有限公司	235,712,185.08					235,712,185.08	64,287,797.14
(8)深圳瑞云互联科技有限公司	11,943,500.79					11,943,500.79	

(9)上海瑞车信息科技有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00	
(10)海南坚果创娱信息技术有限公司	60,715,192.05					3,457,766.41			57,257,425.64	196,403,463.30
(11)上海魔力果信息技术有限公司	321,954.92								321,954.92	
(12)深圳市快读科技有限公司	224,462,228.81					73,901,522.11			150,560,706.70	346,957,086.57
合计	642,905,701.65	539,029.50				77,359,288.52			566,085,442.63	607,648,347.01

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
(1)中信科技发展有限公司	7,463,551.07		4,219,363.20	-3,244,187.87							
(2)北京睿澜科技有限责任公司	4,773,370.23		2,740,451.62	-2,032,918.61							
(3)北京数微科技有限公司	339,060.22			-339,060.22							
小计	12,575,981.52		6,959,814.82	-5,616,166.70							
合计	12,575,981.52		6,959,814.82	-5,616,166.70							

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,879,571,898.31	1,676,880,108.34	1,274,622,951.34	1,128,415,829.50
合计	1,879,571,898.31	1,676,880,108.34	1,274,622,951.34	1,128,415,829.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

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。

其他说明:

#### 1. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	996,024,462.19	52.99
第二名	281,428,444.38	14.97
第三名	60,961,357.48	3.24
第四名	58,297,015.30	3.10
第五名	57,888,886.06	3.08
小 计	1,454,600,165.41	77.38

#### 2. 主营业务收入/主营业务成本情况(按业务类别分类)

业务类别	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
软件开发及服务	721,274,012.90	585,593,301.67	440,348,601.58	352,472,197.99
系统集成及服务	1,158,297,885.41	1,091,286,806.67	834,274,349.76	775,943,631.51
小 计	1,879,571,898.31	1,676,880,108.34	1,274,622,951.34	1,128,415,829.50

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	107,000,000.00	127,830,017.03
权益法核算的长期股权投资收益	-5,616,166.70	-8,448,108.99
处置长期股权投资产生的投资收益	2,445,101.40	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,044,095.63	1,180,637.44
理财产品持有期间的投资收益		315,514.03
合计	104,873,030.33	120,878,059.51

## 6、其他

### 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	1,960,663.03	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,822,463.06	税收及财政扶持款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,044,095.63	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-208,066.67	
减：所得税影响额	666,365.67	
少数股东权益影响额	8,379.02	
合计	5,944,410.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	19.62%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.68%	0.26	0.26

## 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