

焦点科技股份有限公司

Focus Technology Co., Ltd.

（南京市江北新区丽景路 7 号）



2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人沈锦华、主管会计工作负责人顾军及会计机构负责人(会计主管人员)李思瑞声明：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。

公司业务经营受各种风险因素影响，存在新冠病毒变异导致全球疫情反复的风险、宏观经济波动的风险、跨境经营的挑战风险、与交易有关的风险等相关风险因素，公司在本年度报告第三节“管理层讨论与分析”之“公司未来发展的展望”部分就此做了专门说明，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 306,044,080 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项.....	62
第七节 股份变动及股东情况	75
第八节 优先股相关情况	81
第九节 债券相关情况	82
第十节 财务报告.....	83

备查文件目录

- 一、载有公司董事、监事、高级管理人员签署的 2021 年年度报告正本。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、载有众华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
焦点科技、公司、本公司	指	焦点科技股份有限公司
新一站	指	新一站保险代理股份有限公司，系公司控股子公司，主要运营新一站保险网（xyz.cn）
InQbrands	指	InQbrands Inc.，系公司在美国成立的全资子公司
DOBA	指	Doba, Inc.，公司全资孙公司 Crov Global Holding Limited 在美国收购的控股子公司，主要运营 Doba.com
领动云	指	南京焦点领动云计算技术有限公司，专注为中小企业提供云建站和云营销服务的创新型高科技企业，由焦点科技股份有限公司领动事业部于 2016 年底整体改制而成
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
商务部	指	中华人民共和国商务部
海关总署	指	中华人民共和国海关总署
《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	《焦点科技股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元（万元）	指	人民币元（万元）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	焦点科技	股票代码	002315
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	焦点科技股份有限公司		
公司的中文简称	焦点科技		
公司的外文名称（如有）	Focus Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Focus Tech.		
公司的法定代表人	沈锦华		
注册地址	南京市江北新区丽景路 7 号		
注册地址的邮政编码	210032		
公司注册地址历史变更情况	报告期内公司注册地址由“南京江北新区星火路软件大厦 A 座 12F”变更至“南京市江北新区丽景路 7 号”		
办公地址	南京市江北新区丽景路 7 号		
办公地址的邮政编码	210032		
公司网址	www.focuschina.com		
电子信箱	zqb@focuschina.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	迟梦洁	
联系地址	南京市江北新区丽景路 7 号焦点科技大厦	
电话	025-86991866	
传真	025-58694317	
电子信箱	zqb@focuschina.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》http://www.stcn.com/

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

四、注册变更情况

组织机构代码	91320191250002463L（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	公司上市以来主营业务未发生重大变化，公司始终致力于将传统行业与互联网深度融合，先后将互联网引入外贸、保险、企业采购、教育、医疗等多个领域，目前主要运营中国制造网（Made-in-China.com）、新一站保险网（xyz.cn）、Doba.com 等电子商务平台。凭借多年来的不断积累，旗下中国制造网已成为全球采购商寻找中国供应商以及贸易伙伴的重要网络渠道。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市虹口区东大名路 1089 号北外滩来福士广场东塔楼 17-18 楼
签字会计师姓名	戎凯宇、章亚婷

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,454,160,425.13	1,129,744,169.15	28.72%	978,005,673.25
归属于上市公司股东的净利润（元）	245,025,889.35	173,377,334.13	41.33%	150,917,649.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	202,975,505.72	148,375,918.31	36.80%	63,054,787.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	516,353,037.38	539,857,104.43	-4.35%	152,302,276.20
基本每股收益（元/股）	0.8	0.57	40.35%	0.49
稀释每股收益（元/股）	0.8	0.57	40.35%	0.49
加权平均净资产收益率	11.64%	8.43%	3.21%	7.82%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增	2019 年末

			减	
总资产（元）	3,403,327,303.94	3,449,742,333.62	-1.35%	2,900,861,875.79
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,094,175,923.69	2,198,088,296.57	-4.73%	1,986,106,300.10

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	324,737,130.23	397,580,205.23	348,015,656.59	383,827,433.08
归属于上市公司股东的净利润	19,491,415.31	108,551,991.89	64,583,656.01	52,398,826.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,516,656.79	78,700,799.34	62,124,310.58	44,633,739.01
经营活动产生的现金流量净额	-9,272,570.71	189,202,782.02	27,249,036.65	309,173,789.42

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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	-277,934.97	8,455,330.56	6,121,108.52	

减值准备的冲销部分)				
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）	13,205,251.42	29,227,668.48	19,920,922.15	
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	34,711,777.73	-5,892,269.32	76,635,346.73	主要系处置“润和软件”股票所致。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	48,635.98			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,485.83	-431,007.90	-294,865.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	403,641.13	178,760.56	250,520.78	
减：所得税影响额	5,645,026.81	3,873,069.04	14,272,020.20	
少数股东权益影响额（税后）	226,475.02	2,663,997.52	498,150.95	
合计	42,050,383.63	25,001,415.82	87,862,861.74	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
个人所得税手续费返还	403,641.13	财政部于2018年9月7日发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》规定：“企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》规定，将其列在“其他符合非经常性损益定义的损益项目”反映。

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、报告期内公司所处的行业情况

（一）报告期内行业发展情况

2021年全球经济于震荡中缓慢复苏，海外供需恢复进程的不平衡为国内外外贸企业带来了潜在机遇，同时伴随我国经济基本面持续向好，跨境出口保持了快速增长。据海关总署公布的2021年全年外贸数据，2021年我国货物贸易进出口总值39.1万亿元人民币，同比增长21.4%；其中，出口21.73万亿元，增长21.2%。

伴随着快速增长的同时，跨境出口行业也面临着诸多挑战。随着全球疫苗接种的普及、海外防疫措施的放开，海外制造业已有所恢复，中国制造出口的替代效应被削弱，防疫物资等行业的国际需求趋于饱和。与此同时，全球环境的不确定性也对国内外外贸企业带来了巨大挑战。以美国为首的货币超发引发了全球通货膨胀，推高了大宗商品价格，加剧汇率波动与贸易风险；局部地区疫情阶段性反扑造成局部地区供应链断裂；供需失衡带来全球海运价格飞涨，港口拥堵进一步影响了贸易交付时效。一系列挑战不断冲击着跨境出口行业，压缩外贸企业的生存空间，打击中小企业出口的交易意愿，也成为跨境B2B电商发展的瓶颈。

（二）报告期新公布的行业政策对行业的影响

随着跨境电商作为推动外贸转型升级、打造新经济增长点的重要突破口，报告期内国家新公布了如下与行业相关的政策：

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》“第十三章 促进国内国际双循环”中提出，要“加快发展跨境电商、市场采购贸易等新模式，鼓励建设海外仓，保障外贸产业链供应链畅通运转。创新发展服务贸易，推进服务贸易创新发展试点开放平台建设，提升贸易数字化水平”；

《国务院办公厅关于加快发展外贸新业态新模式的意见》中提出，“完善跨境电商发展支持政策。在全国适用跨境电商企业对企业（B2B）直接出口、跨境电商出口海外仓监管模式，完善配套政策。”

商务部的《“十四五”商务发展规划》、《“十四五”对外贸易高质量发展规划》、《“十四五”服务贸易发展规划》等文件对跨境电商持续健康发展、电子商务平台治理、海外仓发展、加快服务贸易数字化进程等方面提出了多方面指导意见。

受益于诸多利好政策加持，公司所处的跨境B2B电商市场规模有望得到进一步成长，且产业链将更加趋向数字化、生态化。

二、报告期内公司从事的主要业务

2021年是不平凡的一年，在疫情的催化下，国内乃至全球外贸线上化趋势加速。伴随着国内“双循环”战略发展新格局，跨境B2B电商成为了中国外贸强劲增长点，传统外贸企业转型升级成为了必然趋势。在此背景下，公司积极发挥互联网技术优势与平台资源优势，通过不断的产品技术创新、服务模式创新、运营管理创新、营销模式创新，竭尽全力帮助广大中国制造企业拓展海外贸易市场，实现数字化转型升级，在高质量发展中促进共同富裕。报告期内，公司荣获了“2021年中国互联网综合实力前百家企业”、“2021南京产业互联网领军企业”、南京第九届文化产业“金梧桐奖”的“数字文化企业十强”等多项荣誉称号，并入选了江苏省商务厅的2021年江苏省服务贸易重点企业。

报告期内公司合并报表范围内共实现营业总收入为14.75亿元，较上年同期增长27.30%，主要系本报告期内中国制造网（Made-in-China.com）深耕国际贸易领域，持续推动国内传统外贸企业数字化转型升级，全年收入继续保持了稳定的增长；公司报告期内营业利润和利润总额分别为2.75亿元、2.74亿元，较上年同期分别增长42.74%和42.90%，归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益的净利润分别为2.45亿元和2.03亿元，较上年同期分别增长41.33%和36.80%，主要系公司主营业务的增长。归属于上市公司股东的每股净资产为6.85元，较上年年末下降4.75%，主要系本报告期内持有的境外股票HUIZ股价下跌所致。

公司主要业务包括全链路外贸服务综合平台、跨境B2B电子商务平台、互联网保险代理电子商务平台以及与各平台业务相关联的综合服务。

（一）全链路外贸服务综合平台

中国制造网（Made-in-China.com）创立于1998年，由焦点科技股份有限公司开发及运营，作为全链路外贸服务综合平台，中国制造网（Made-in-China.com）致力于为中国供应商和海外采购商挖掘全球商机，为双方国际贸易的达成提供一站式外贸服务。该平台主要通过预收平台费用获得收入，再根据客户开通的服务逐月确认为收入，未确认的收入计入“合同负债”和“其他非流动负债”科目。

在信息展示服务基础之上，中国制造网（Made-in-China.com）还为企业提供精准营销推广、云展会、TM洽谈在线翻译、在线交易支付、物流报关、融资退税、专业培训等全链路外贸服务，赋能国内外贸企业，为其拓展国际市场、获取贸易机会提供全程保障。中国制造网（Made-in-China.com）以“弘扬中国制造，服务中小企业，促进全球贸易”为宗旨，持续深耕于国际贸易领域，连续多年荣获“最具商业价值电子商务网站”、“中国B2B行业网站影响力奖”、“中国电子商务最佳跨境电商企业”等殊荣，获得了市场的高度认可。

报告期内中国制造网（Made-in-China.com）立足国内中小企业，持续升级平台的产品服务，推动数字化转型，助推更多中国制造企业走出国门，在高质量发展中助力共同富裕。中国制造网（Made-in-China.com）紧跟生态型行业发展趋势，推出了麦动、在线交易服务、Global Pay、M优达等产品服务，覆盖建站营销、在线交易支付、物流履约等重要环节。中国制造网（Made-in-China.com）与公司旗下领动云联合推出了“平台+独立站”双渠道获客的营销方案——“麦动”，满足了客户更加精准的营销需求；上线的在线交易服务，顺应了B2B跨境电商移动化、交易化的发展趋势；一站式跨境收结汇产品Global Pay，致力于解决传统B2B跨境交易收款开户难、数据信息不安全、手续费高等痛点，实现平台背书，安全合规，链路可视；跨境直邮产品“M优达”以高性价比，兼具价格与时效特点，为客户提供门到门的物流服务。

同时，中国制造网（Made-in-China.com）还举办了多场形式丰富的大型活动，实现了全渠道引流推广，为国内供应商客户提供了前瞻性市场洞察和企业出海方案，多方面打破买卖沟通壁垒，提升交易转化率。

报告期内，中国制造网（Made-in-China.com）业务实现收入109,110.72万元，较去年同期增长32.39%，网站访问量、询盘量、买家数量等各方面均较去年同期实现了一定的增长。截至报告期末，中国制造网（Made-in-China.com）国际站会员数21,772位，较2020年末会员数增加1,388位。尽管在疫情常态化下，外贸企业发展面临着诸多的不确定、不稳定性因素，中国制造网（Made-in-China.com）仍将继续竭尽全力，创造客户认可的有价值的产品和服务。

（二）跨境B2B电子商务平台

公司跨境业务致力于打造以交易为核心、供应链为基础、服务平台为支撑的完整跨境B2B服务生态链，基于跨境B2B在线交易平台开锣（Crov.com）、美国商品一件代发服务平台Doba.com，以及可提供一站式落地美国服务的inQbrands Inc.，帮助中国供应商以集约化、低成本的方式成功出海，赢得外贸新的增长点。

随着消费需求逐步呈现多元化、碎片化的特征，跨境电商市场从过去关注下游销售、流量抢夺，发展为侧重上游供应链能力升级。面对市场环境的变化，跨境团队积极应对调整布局，从平台与业务两个方向聚焦，同时强化供应链管理，推进与第三方分销渠道系统对接，强化分销渠道建设，提升平台整体交付能力。

报告期内，公司跨境团队聚焦Drop Shipping资源，以DOBA平台为核心开展业务，给DOBA平台注入更多优质货源，并从系统到运营，全方位优化流程、改善体验、强化功能。团队围绕平台买家场景和诉求，在订阅、选品、下单支付、专属客服等方面推出一系列高质量服务，并在资金、支付等方面兼顾用户场景，

提供更有保障的后端建设；供应链体系建设上，完成了与优质物流服务商的全流程对接，并积极推进美国本土优质物流对接，筛选优势产品上架，丰富平台商品库。

报告期内跨境团队通过精细化运营，紧紧围绕从产品到订单的转化，从支付到供应链体系的完善，从营销到供应链管理的强化，逐步提升平台交易额，以期实现跨境平台质的飞跃。

（三）互联网保险代理电子商务平台

公司通过控股子公司新一站保险代理股份有限公司（证券简称：新一站，证券代码：839459）从事互联网保险代理业务。目前主营业务包括通过以新一站保险网(xyz.cn)为核心的多终端，为企业和个人提供各类保险产品的代理销售服务、处理相关保险业务的损失勘查和理赔服务，提供保险智能化整体解决方案，以及从事其他经银保监会批准的业务。

新一站秉承以客户为导向、以价值为中心、以科技为驱动的发展理念，注重服务客户、赋能行业，通过终端消费用户、企业端跨行业合作伙伴及机构端科技用户三个方向的持续发展，不断推动业务发展。基于持续的业务发展和客户积累，公司经营险种已基本覆盖财产险和人身险的全险种。盈利模式方面，新一站以获取佣金为主要盈利模式，新贝金服主要向机构客户提供科技解决方案并收取相关的科技服务费用。

报告期内，新一站持续优化产品结构与服务能力，对移动端产品、后台系统都进行了升级，优化渠道对接，持续提升客户服务能力。在产品和服务方向，新一站持续引入健康险及长期人身险产品，组建专业的长险团队提升线上线下的融合服务能力。针对移动端用户投保比例激增，新一站对移动端的APP、小程序、公众号均进行了升级改版，提升产品展示效果，针对用户需求推出了保单诊断服务，优化保单管理功能，打破线上线下服务隔阂，让客户方便快捷的获得人工支持。新一站还对后台的投保核心系统和互联网可回溯管理系统进行了升级，开发了敏感信息数据加密存储系统，一方面提升了客户重要信息的记录、存储、传递的准确度和安全性，提高数据安全级别，另一方面有效减少了系统延迟，提升了客户投保时响应和结果反馈时效。渠道合作上，新一站完善与寿险类公司的对接模式，增加提供结果反馈相关接口，改善投保流程，优化账务系统功能，缩短结算周期。

三、核心竞争力分析

（一）技术研发及自主创新优势

焦点科技长期从事互联网技术应用及电子商务平台开发，在长期的实践中积累了丰富的互联网及电子商务技术开发和应用经验，包括拥有处理海量并发交易吞吐量的主流交易技术体系、全球负载均衡的数据和服务的硬件系统技术体系、拥有核心系统监控以及文件存储安全技术的网络安全技术、智能化数据图像

处理技术、商务智能与个性化推荐技术等。

公司在内部产研建设中成立了研究院及研发中心，周期性开展“创新评选”、“技术大会”等内容丰富、形式多样的技术创新活动，塑造了浓厚的技术创新氛围；在对外活动中，公司注重外部资源、人才的引进与交流，与多个高校、研究机构建立了深厚的合作关系；公司主营业务立足于互联网领域，深厚的技术基础，强大的研发能力能够保障公司极速部署商业规划，提升客户体验，达成产业目标。

（二）品牌影响力、客户资源、客户信任等先发优势

不同于C类平台，B2B电子商务平台需要更为深厚的积累与沉淀，包括客户资源、核心团队、用户基础、规模效应、数据积累等。先发优势积累的品牌影响力、用户粘性、客户信任、规模效应都是公司竞争壁垒所在。

作为服务于国内出口型中小企业的电子商务平台运营商，经过持续运营，公司已积累了数量可观的注册B类用户，用户数量的不断增长使得公司基础传播营销能力同步提升。在通过现代技术手段对客户进行精准定位及深入挖掘后，公司对于不同地区、行业的主体行为了解的更加充分，对供应商进行有效分级，从而能够有的放矢，通过市场数据的反馈引导客户选择适合其自身情况的服务，最终帮助客户争取更多的海外订单。

另一方面，公司不断提升自身的海外品牌影响力。经过长达25年的持续深耕，公司品牌宣传已覆盖美国、英国、中东、德国等全球多个国家和地区，涉及机械、建材、消费电子、五金、汽配等27大行业。专业的B2B电子商务平台，赢得了海外采购商的长期信任。

公司旗下产品和服务多次获得国家有关部门、行业机构的认定和嘉奖，被中国服务贸易协会、中国电子商务协会、中国互联网保险发展大会等组织授予“中国最佳客户服务奖”、“中国最佳服务创新奖”、“互联网保险优秀服务平台”、“最受消费者信赖保险网站”等各类奖项。

（三）人力资源及管理架构优势

目前公司已建立起一支经验丰富、默契稳定的管理团队以及年轻化、专业化的员工队伍。公司核心管理层在互联网技术开发及应用、电子商务平台运营、市场营销等方向具备丰富的经验，并对业务未来的发展趋势具有深刻理解。

在员工技能培养上，公司自主建立了知识管理系统，通过完备的知识管理体系，加速人才培养、提升人员沟通效率、沉淀技术基础；在人员晋升上，公司提供了明确的岗位提升标准，培养了一批有能力、有志向的年轻管理者，以组织化学习、培训、考核等方式持续提升团队能力，并通过股权激励计划、分公司

改制、薪酬等各类激励方式，将员工收益与公司业绩做深度绑定，多角度为奋斗者赋能，激励员工与公司共同成长。

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,454,160,425.13	1,129,744,169.15	28.72%	
营业成本	359,254,010.04	280,200,860.66	28.21%	
销售费用	595,998,475.18	483,145,246.85	23.36%	
管理费用	123,578,767.67	108,460,511.67	13.94%	
财务费用	-13,426,414.18	-4,610,319.83	-191.23%	主要系定期存款增加，利息收入增加所致
所得税费用	26,250,953.39	20,830,348.27	26.02%	
研发投入	175,304,892.40	136,034,064.63	28.87%	
经营活动产生的现金流量净额	516,353,037.38	539,857,104.43	-4.35%	
投资活动产生的现金流量净额	-430,288,314.57	-173,185,037.10	-148.46%	主要系报告期内购买定期存款产品增加导致投资支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-160,091,050.02	-176,586,036.30	9.34%	
现金及现金等价物净增加额	-77,041,372.66	178,524,924.44	-143.15%	

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

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	1,454,160,425.13	100%	1,129,744,169.15	100%	28.72%
分行业					
B2B	1,118,857,291.35	76.94%	856,209,163.02	75.79%	30.68%

保险	156,512,072.28	10.76%	164,134,822.55	14.53%	-4.64%
商品贸易	122,713,063.40	8.44%	76,482,986.64	6.77%	60.44%
商业服务	47,498,941.10	3.27%	24,367,206.22	2.15%	94.93%
其他	8,579,057.00	0.59%	8,549,990.72	0.76%	0.34%
分产品					
中国制造网业务收入	1,091,107,207.62	75.03%	824,165,296.08	72.95%	32.39%
新一站保险业务收入	156,512,072.28	10.76%	164,134,822.55	14.53%	-4.64%
跨境业务收入	178,261,150.25	12.26%	105,989,037.10	9.38%	68.19%
百卓业务收入	10,464,746.17	0.72%	16,760,279.98	1.48%	-37.56%
文笔天天网服务	9,236,191.81	0.64%	10,144,742.72	0.90%	-8.96%
其他	8,579,057.00	0.59%	8,549,990.72	0.76%	0.34%
分地区					
华东地区	758,318,994.38	52.15%	542,690,754.68	48.04%	39.73%
华南地区	390,282,125.20	26.84%	317,112,212.15	28.07%	23.07%
大陆其他地区	142,356,165.86	9.79%	148,214,160.65	13.12%	-3.95%
境外（含港澳台）	163,203,139.69	11.22%	121,727,041.67	10.77%	34.07%
分销售模式					
直销	1,420,459,096.64	97.68%	1,115,494,507.26	98.74%	27.34%
经销	33,701,328.49	2.32%	14,249,661.89	1.26%	136.51%

(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

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
分行业						
B2B	1,118,857,291.35	207,200,550.85	81.48%	30.68%	21.26%	1.44%
保险	156,512,072.28	8,492,341.00	94.57%	-4.64%	-54.51%	5.95%
分产品						
中国制造网业务收入	1,091,107,207.62	199,216,310.22	81.74%	32.39%	23.04%	1.39%
新一站保险业务收入	156,512,072.28	8,492,341.00	94.57%	-4.64%	-54.51%	5.95%

跨境业务收入	178,261,150.25	139,530,498.39	21.73%	68.19%	62.55%	2.71%
分地区						
华东地区	758,318,994.38	155,646,687.85	79.47%	39.73%	48.76%	-1.25%
华南地区	390,282,125.20	57,254,970.32	85.33%	23.07%	17.59%	0.68%
境外（含港澳台）	163,203,139.69	123,831,594.89	24.12%	34.07%	459.01%	-57.68%
分销售模式						
直销	1,420,459,096.64	339,690,250.53	76.09%	27.34%	24.27%	0.59%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
B2B	人员薪酬、GOOGLE 投放、实地审核服务等	207,200,550.85	57.67%	170,879,089.80	60.98%	21.26%
保险	人员薪酬	8,492,341.00	2.36%	18,666,745.05	6.66%	-54.51%
商品贸易	商品采购	96,156,623.57	26.77%	69,684,050.76	24.87%	37.99%
商业服务	人员薪酬、物流成本等	43,572,351.84	12.13%	18,520,421.47	6.61%	135.27%
其他	培训服务、租赁等	3,832,142.78	1.07%	2,450,553.58	0.88%	56.38%

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	
中国制造网业务收入	人员薪酬、GOOGLE 投放、实地审核费用等	199,216,310.22	55.45%	161,918,004.31	57.79%	23.04%
新一站保险业务收入	人员薪酬	8,492,341.00	2.36%	18,666,745.05	6.66%	-54.51%
跨境业务收入	仓库租赁、人员薪酬、商品采购等	139,530,498.39	38.84%	85,836,791.65	30.63%	62.55%
百卓业务收入	人员薪酬、商品采购等	5,354,325.00	1.49%	8,232,383.79	2.94%	-34.96%
文笔天天网服务	人员薪酬	2,828,392.65	0.79%	3,096,382.28	1.10%	-8.65%
其他	培训服务、租赁等	3,832,142.78	1.07%	2,450,553.58	0.88%	56.38%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

- (1) 2021年4月25日，公司持股100%的全资子公司宿迁焦点科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (2) 2021年7月1日，公司持股65%的非全资子公司青岛焦点互联科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (3) 2021年7月8日，公司持股65%的非全资子公司宁波新焦点云科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (4) 2021年7月12日，公司持股65%的非全资子公司扬州焦点信息技术有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (5) 2021年7月12日，公司持股70%的非全资子公司环球汇科技服务有限公司（香港）设立，新纳入合并报表范围。
- (6) 2021年7月19日，公司持股65%的非全资子公司厦门焦小糖信息科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (7) 2021年7月23日，公司持股65%的非全资子公司广州焦小糖科技发展有限公司设立，新纳入合并报表范围。

(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）	144,607,923.43
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.94%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.55%

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	93,057,351.21	6.40%
2	客户 2	20,729,174.32	1.42%
3	客户 3	12,647,369.84	0.87%
4	客户 4	10,234,026.75	0.70%
5	客户 5	7,940,001.31	0.55%
合计	--	144,607,923.43	9.94%

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）	211,742,608.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	29.72%
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	3.10%

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	96,013,079.36	13.47%
2	供应商 2	28,679,244.53	4.03%
3	供应商 3	44,949,043.23	6.31%
4	供应商 4	22,055,183.78	3.10%
5	供应商 5	20,046,057.60	2.81%
合计	--	211,742,608.50	29.72%

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	595,998,475.18	483,145,246.85	23.36%	
管理费用	123,578,767.67	108,460,511.67	13.94%	
财务费用	-13,426,414.18	-4,610,319.83	-191.23%	主要系定期存款增加，利息收入增加所致
研发费用	176,493,305.08	135,780,329.26	29.98%	

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
中国制造网电商平台架构优化升级	提升产品性能及市场竞争力	已完成	优化网络层面性能，提升响应速度；提升研发效率，完成微服务架构转型，降低开发维护成本；提升数据库性能和吞吐量	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
智能销售系统	提升产品性能及市场竞争力	进行中	提升中国制造网等业务平台的推荐能力，实现多形式、多场景的精准推荐	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
API 网关开放平台	提升产品性能及市场竞争力	进行中	作为前端应用和后台服务的中间层，实现请求接入、业务聚合、统一管理等功能	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
焦点国际支付服务平台	提升产品性能及市场竞争力	已完成	自主研发统一的国际支付服务平台，将中国制造网、开锣网接入国际支付服务平台，为平台用户提供便捷、灵活、安全的支付服务	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
基于大数据平台的数据仓库建设及应用	提升产品性能及市场竞争力	进行中	提供标准、共享的数据服务，降低数据互通成本，并在具体应用场景中落地实施	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
焦点统一风控平台	为公司各业务线提供更完善的风控能力并降低业务风控的实施成本	进行中	集成黑白名单机制和多种风控模型，利用多种风控手段，为公司各业务线提供更完善的风控能力	降低业务风控的实施成本，提升公司产品业务及市场竞争力

焦点分布式数据库平台	提升产品性能及市场竞争力	已完成	自主研发一个分布式数据库平台，将单点数据库扩展到分布式数据库	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
基于深度学习的智能推荐系统	提升产品性能及市场竞争力	进行中	提升中国制造网等业务平台的推荐能力	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
用户标签平台	提升产品性能及市场竞争力	进行中	建设统一的用户标签平台，实现标签统一管理，为后续数据应用搭建基础设施	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
电子商务数据可视化系统	提升公司内部办公效率	已完成	自主研发一个电子商务数据可视化系统	提升公司内部办公效率，提升公司产品业务及市场竞争力
基于jenkins和docker容器技术的持续集成系统	提升公司内部办公效率	已完成	研发的一套持续集成系统，提升效率，缩短项目开发周期，提升软件开发质量，更好地支撑各业务线快速发展	提升公司内部办公效率，提升公司产品业务及市场竞争力
基于人工智能的数字化即时通讯办公平台	提升公司内部办公效率	已完成	实现碎片化信息流统一提醒、构建以文档协作为核心的协同方式	提升公司内部办公效率，更好的为客户服务，提升用户体验和满意度
智能定向推广系统	提升产品性能及市场竞争力	进行中	丰富定向推广的投放形式和渠道，增加新颖的视频展示方式，提高定向推广流量和曝光，实现智能定向推广	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
焦点通用服务平台	提升产品性能及市场竞争力	进行中	基于公司开放准则及用户需求，将一些业务服务通过接口的形式开放给公司各业务部门以及外部合作伙伴，引入优质的开发、运营等服务提供给用户，共建企业级服务生态。	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
埋点数据采集管理系统	提升产品性能及市场竞争力	进行中	自主研发的一套埋点数据采集管理系统	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度
产品智能发布系统	提升公司内部办公效率	进行中	提高平台运营人员产品编辑效率	提升公司内部办公效率，更好的为客户服务，提升用户体验和满意度
第三方跨境电商收结汇平台	提升产品性能及市场竞争力	进行中	面向国内供应商提供收款结汇服务	提升产品性能及市场竞争力，提高用户体验和满意度

				度
--	--	--	--	---

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	648	685	-5.40%
研发人员数量占比	27.42%	30.87%	-3.45%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	504	554	-9.03%
硕士	105	88	19.32%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	298	317	-5.99%
30~40 岁	299	343	-12.83%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	175,304,892.40	136,034,064.63	28.87%
研发投入占营业收入比例	12.06%	12.04%	0.02%
研发投入资本化的金额（元）	22,682,227.16	28,116,047.46	-19.33%
资本化研发投入占研发投入的比例	12.94%	20.67%	-7.73%

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

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	1,939,054,115.03	1,924,728,471.58	0.74%
经营活动现金流出小计	1,422,701,077.65	1,384,871,367.15	2.73%
经营活动产生的现金流量净额	516,353,037.38	539,857,104.43	-4.35%
投资活动现金流入小计	1,135,856,978.88	1,645,524,677.05	-30.97%
投资活动现金流出小计	1,566,145,293.45	1,818,709,714.15	-13.89%
投资活动产生的现金流量净额	-430,288,314.57	-173,185,037.10	-148.46%

筹资活动现金流入小计	10,255,590.50	1,491,000.00	587.83%
筹资活动现金流出小计	170,346,640.52	178,077,036.30	-4.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-160,091,050.02	-176,586,036.30	9.34%
现金及现金等价物净增加额	-77,041,372.66	178,524,924.44	-143.15%

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

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-43,028.83万元，较上年同期减少25,710.33万元，减少148.46%，主要是报告期内购买定期存款产品增加导致投资支付的现金增加所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	28,585,869.51	10.42%	主要系处置“润和软件”股票所致	否
公允价值变动损益	6,701,911.62	2.44%	主要系“润和软件”股票价格波动所致	否
资产减值	-1,490,744.03	-0.54%	主要系计提存货跌价准备	否
营业外收入	102,810.43	0.04%	主要系固定资产处置利得	否
营业外支出	478,013.03	0.17%	主要系固定资产处置损失	否

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	1,545,578,642.47	45.41%	1,156,937,880.84	33.04%	12.37%	
应收账款	34,889,676.01	1.03%	31,761,988.02	0.91%	0.12%	
存货	21,925,472.47	0.64%	25,637,900.11	0.73%	-0.09%	
投资性房地产	22,074,081.31	0.65%	10,945,449.98	0.31%	0.34%	
长期股权投资	84,802,292.87	2.49%	79,677,857.48	2.28%	0.21%	

固定资产	500,102,688.16	14.69%	547,335,150.16	15.63%	-0.94%	
使用权资产	43,359,736.10	1.27%	52,207,483.16	1.49%	-0.22%	
合同负债	781,874,428.92	22.97%	826,128,942.18	23.60%	-0.63%	
租赁负债	29,782,890.04	0.88%	40,219,692.78	1.15%	-0.27%	

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
InQbrands Inc.	设立	人民币 110,926,382.28 元	美国	为外贸客户落地北美市场提供行政、物流、仓储、客服、展示、市场等一站式服务，帮助客户实现在美国本土运营的跨境贸易模式，化中美跨境贸易为美国国内贸易。	不适用	-17,871,855.58 元	5.36%	否
DOBA, INC.	收购	人民币 17,951,642.26 元	美国	美国商品一件代发服务平台，通过开放平台接口，有效地连接供应商、零售商以及物流公司，构建出一个多方互利、可循环的商业模式与销售渠道。	不适用	-7,377,991.41 元	0.87%	否
文笔网路科技有限公司	设立	人民币 28,340,377.91 元	台湾	旗下文笔天天网(ttnet.net)是台湾专业电子商务平台，平台结合网络服务、展会推广、平面宣传、企业建站、整合广告以及在线采购 B2C 服务，为厂商提供全渠道贸易服务及信息。	不适用	1,204,749.25 元	1.37%	否
Focus 1801 Holt, LLC	设立	人民币 41,135,999.50 元	美国	为 inQbrands 及客户提供办公场地租赁业务。	不适用	-463,506.41 元	1.99%	否
CROV INC.	设立	人民币 9,677,109.76 元	美国	主营业务为运营在线交易平台开锣 (Crov.com) 在美国本土的业务。开锣 (Crov.com) 致力于撮合国内出口型供应商与各国零售商、消费者之间的在线交易，开辟跨境电商新蓝海。	不适用	94,807.82 元	0.47%	否
CROV (SINGAPORE) PTE.	设立	人民币 32,515,555.72 元	新加坡	是开锣 (Crov.com) 开拓东南亚市场的主要运营主体。	不适用	-390,186.46 元	1.57%	否

LTD.								
Crov Global Holding Limited	设立	人民币 278,989,583.65 元	BV I	负责境外投资管理业务	不适用	4,385,212.03 元	13.48%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	44,289,960.00	29,021,522.43				73,311,482.43		
4.其他权益工具投资	805,675,576.55		95,683,305.68				-3,000,000.00	530,086,593.81
金融资产小计	849,965,536.55	29,021,522.43	95,683,305.68	0.00	0.00	73,311,482.43	-3,000,000.00	530,086,593.81
上述合计	849,965,536.55	29,021,522.43	95,683,305.68	0.00	0.00	73,311,482.43	-3,000,000.00	530,086,593.81
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,301,884.00	新一站保证金等

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
21,056,820.00	33,330,912.00	-36.82%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
上海孚盟软件有限公司	外贸 SaaS 服务	增资	12,700,000.00	12.70%	自有	余浩箐、郭彦荣、万辉邦、洋德凯林(上海)商贸有限公司、上海孚荃管理咨询合伙企业(有限合伙)	长期	股权	完成	0.00	-111,735.53	否		
合计	--	--	12,700,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-111,735.53	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300339	润和软件	19,500,000.00	公允价值计量	44,289,960.00	29,021,522.43			73,311,482.43	26,490,584.12	0.00	交易性金融资产	自有
境内外股票	HUIZ	慧择	40,336,841.84	公允价值计量	356,097,715.93		83,494,905.31				71,082,255.38	其他权益工具投资	自有
合计			59,836,841.84	--	400,387,675.93	29,021,522.43	83,494,905.31	0.00	73,311,482.43	26,490,584.12	71,082,255.38	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2010年07月16日										
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）													

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2009	首次公开发行	118,484.07	4,945.87	135,924.43	0	9,075.82	7.66%	14,450.40	用途：募投项目；去向：资金暂时用于购买理财产品或存放在募集资金账户	14,450.40
合计	--	118,484.07	4,945.87	135,924.43	0	9,075.82	7.66%	14,450.40	--	14,450.40

募集资金总体使用情况说明

2009 年 9 月 27 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1014 号《关于核准焦点科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,938 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 42 元。本公司共募集资金 123,396 万元，扣除发行费用 4,911.93 万元，募集资金净额为 118,484.07 万元，其中超募资金 87,247.07 万元。该募集资金于 2009 年 12 月 2 日全部到位，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）（原：上海众华沪银会计师事务所有限公司）沪众会验字(2009)第 4025 号验资报告审验确认。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 1,359,244,272.87 元，尚未使用的募集资金余额为 144,504,000.61 元（含募集资金到位后的利息收入和理财收入）。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
中国制造网电子商务平台升级	是	7,817.90	13,833.65	1,396.22	9,184.72	66.39%	2020年9月30日	1,943.08	否	否
中国制造网销售渠道	是	9,218.40	142.58	0	142.58			0	否	是
中国制造网客户服务支持中心	是	6,322.90	22,376.31	2,922.51	12,646.2	56.52%	2020年9月30日	1,943.08	否	否
焦点科技研究中心	是	7,877.80	26,190.83	627.14	24,244.24	92.57%	2020年9月30日	0	否	否

							日			
承诺投资项目小计	--	31,237.00	62,543.37	4,945.87	46,217.74	--	--	3,886.17	--	--
超募资金投向										
设立新一站保险代理有限公司(现更名为新一站保险代理股份有限公司)	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2011年06月30日	-1,018.32	否	否
设立文笔网路科技有限公司	否	6,000	5,322.04	0	5,322.04	100.00%	2010年12月31日	120.47	否	否
增资中国制造网有限公司	否	1,500	1,430	0	1,430	100.00%	2011年06月30日	-131.17	否	否
设立并增资焦点科技(美国)有限公司(现更名为inQbrands Inc.)	否	4,993.2	19,279.12	0	19,421.77	100.00%	2014年12月31日	-1,787.19	否	否
投资 Tri Holdings LLC(现更名为 DOBA Inc.)	否	3,679.52	3,679.52	0	3,670.11	100.00%	2016年03月31日	-730.82	否	否
设立南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	否	50,000	50,000	0	49,862.77	100.00%	2016年08月08日	1,917.49	否	否
超募资金投向小计	--	76,172.72	89,710.68	0	89,706.69	--	--	-1,629.54	--	--
合计	--	107,409.72	152,254.05	4,945.87	135,924.43	--	--	2,256.63	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>公司募投项目所依托的“焦点科技大厦”由于前期置换土地程序繁琐，直至2012年12月20日，方完成新地块的招拍挂程序，取得土地证。同时，由于大厦建设在开工前需完成一系列复杂的审批手续和准备工作，加上开工后遭受的不可抗力及政策因素、地质情况及建筑行业增值税改革影响，导致整个募投项目进度落后于原计划。</p> <p>焦点科技大厦已于2015年11月20日正式开始土方施工；2016年11月，土方施工结束；2017年1月，完成负二层封顶工作；2020年9月，项目达到预定可使用状态。</p> <p>但因焦点科技大厦尚未完成竣工结算，因此，尚有部分募集资金未完成支付。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>“中国制造网销售渠道”项目总投资规模拟为9,218.40万元，其中金额占比较大的部分为房屋购置。公司上市后，恰逢中国房地产市场的迅速升温期，各地房市水涨船高，按原计划投入已无法达到预期目标。为了回避房地产市场调控的影响，公司暂缓在各地分公司购置房产，转而通过租赁办公室的方式设立分公司。公司通过使用自有资金租用办公室或使用自有房产的方式已在全国范围内设立近30个分支机构，已初步建成一个基本覆盖全国经济发达地区的销售网络，同时，</p>									

	<p>经过几年的不断改善，各分支机构硬件配置也有了很大的改善，销售人员的培养和招聘也初见成效。因此，公司决定终止“中国制造网销售渠道”项目，以自有资金的方式继续推动中国制造网销售渠道的建设。根据公司实际情况，为了更有效的提高资金使用效率，发挥最大的经济效益，保证其他募投项目的顺利进行，公司决定将“中国制造网销售渠道”项目剩余募集资金 9,075.82 万元全部投入“焦点科技大厦”的建设。</p> <p>上述事项已经第三届董事会第二十三次会议审议通过，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、2010 年 6 月，公司第一届董事会第十三次会议审议通过：使用超募资金 10,000 万元人民币投资设立新一站保险代理有限公司，2010 年 8 月实际投资 10,000 万元。2016 年 2 月，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过：公司全资子公司新一站保险代理有限公司将增加注册资本，并由公司控股股东沈锦华先生与新一站员工成立的员工持股平台南京新一站咨询管理中心（有限合伙）全额认缴。增资后，新一站保险代理有限公司注册资本总额 11,500 万元，公司持股比例 86.96%。2016 年 3 月，第三届董事会第二十七次会议审议通过：公司控股子公司新一站保险代理有限公司为了更好地促进自身的发展，将通过整体变更的方式改制设立新一站保险代理有限公司，并申请在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016 年 4 月 2016 年第一次临时股东大会审议通过第三届董事会第二十七次会议决议。2016 年 10 月，公司控股子公司新一站保险代理有限公司获准在新三板挂牌（股转系统函【2016】7324 号）。</p> <p>2、2010 年 6 月，公司第一届董事会第十三次会议审议通过：使用超募资金 6,000 万元人民币投资设立台湾子公司文笔网络科技有限公司，2010 年 9 月实际投资新台币 2.5 亿元，折合人民币 5,322.04 万元。</p> <p>3、2010 年 9 月，公司第一届董事会第十六次会议审议通过：使用超募资金 1,500 万元人民币对香港全资子公司中国制造网有限公司（Made-in-China.com LIMITED）进行增资，2011 年 3 月实际增资 1,430 万元。</p> <p>4、2013 年 4 月，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过：使用超募资金 800 万美元（折合人民币 4,993.20 万元）投资设立 Focus Technology (USA) Inc.。2015 年 12 月，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过：使用超募资金 2,200 万美元对美国子公司焦点科技（美国）有限公司（Focus Technology (USA) Inc.）追加投资，继续用于中美跨境贸易服务平台项目的建设。2016 年，公司累计支付投资款共计美元 550 万元（折合人民币 3,625.71 万元）。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计支付投资款共计美元 3000 万元（折合人民币 19,421.77 万元），累计投入金额与募集资金承诺投资总额差异 142.65 万元系汇兑损益。2016 年， Focus Technology (USA) Inc.公司名称变更为 InQbrands Inc.。</p> <p>5、2015 年 4 月，公司第三届董事会第十五次会议审议通过：在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过人民币 5 亿元的超募资金投资设立互联网科技小额贷款公司。2016 年 8 月，互联网科技小贷公司已通过江苏省金融办筹建与开业审批，完成工商注册，并取得《企业法人营业执照》。公司名称为南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司，注册资本 20,000 万元人民币，公司认缴出资额 15,000 万元人民币。</p> <p>6、2015 年 11 月，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过：使用超募资金 576.50 万元美元，通过全资孙公司 Crov Global Holding Limited 对 DOBA Inc.（公司原名：Tri Holdings LLC）进行投资。2015 年 11 月支付第一笔投资款 550 万美元（折合人民币 3,495.41 万元）。2016 年 1 月支付第二笔投资款 26.5 万美元（折合人民币 174.70 万元）。截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计支付投资款共计美元 576.50 万元（折合人民币 3,670.11 万元），累计投入金额与募集资金承诺投资总额差异-9.41 万元系汇兑损益。</p>

	<p>7、2016年2月，公司第三届董事会第二十五次会议审议通过：使用超募资金出资1.8亿元参与发起设立新一站在线财产保险股份有限公司，出资后公司拟占新一站在线财产保险股份有限公司注册资本的18%。同时提请股东大会授权公司管理层参与、开展新一站在线财产保险股份有限公司筹建申请和发起设立工作。2016年2月，公司2016年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>8、2017年7月，为满足焦点小贷经营发展的需要，增强资本实力，提升其市场竞争力，公司决定使用超募资金对子公司焦点小贷增加3亿元人民币投资。其他两位股东南京高新创业投资有限公司和焦点进出口服务有限公司不参与本次增资。第四届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司增资的议案》，同意公司使用超募资金对控股子公司南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司增加3亿元人民币投资。</p> <p>9、2018年12月，公司根据第三届董事会第十五次会议审议通过的决议内容，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，使用不超过人民币5亿元的超募资金投资设立互联网科技小额贷款公司的决议，决定在上述额度内收购焦点小贷少数股东的股份。公司于2018年12月使用超募资金向江苏金融资产交易中心支付收购股权保证金472.00万，并于2019年初使用超募资金支付收购尾款合计4,390.77万元。</p> <p>10、2021年6月，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于对控股子公司进行减资的议案》，根据公司经营发展战略的规划，决定对焦点小贷进行减资：公司对焦点小贷的出资额由49,500万元减少至19,500万元，减资后，焦点小贷注册资本将由50,000万元减少至20,000万元。2021年9月28日，30,000万元已全部划转至公司流动资金账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>2012年12月20日，公司取得南京高新技术产业开发区软件园11-102-019-003地块的《国有土地使用证》，土地面积为37,060.40平方米（约55.6亩），使用期限50年。为此公司将“中国制造网电子商务平台升级”项目、“中国制造网客户服务支持中心”项目和“焦点科技研究中心”项目的实施地点由南京高新技术产业开发区软件园11-102-116-001地块（宁浦国用（2008）第01442P号）变更为南京高新技术产业开发区软件园11-102-019-003地块（宁浦国用（2012）第22672P号）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>焦点科技股份有限公司第五届董事会第十三次会议审议通过了《关于授权使用部分超募资金购买理财产品的议案》，同意授权公司使用闲置募集资金购买理财产品，资金使用额度不超过人民币2亿元，在上述额度内，资金可以滚动使用。为控制风险，以上额度内资金只能购买短期保本型理财产品，授权期限截至2022年3月19日。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
中国制造网销售渠道	中国制造网销售渠道	142.58	0	142.58			0	否	否
合计	--	142.58	0	142.58	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>“中国制造网销售渠道”项目：总投资规模拟为 9,218.40 万元，其中金额占比较大的部分为房屋购置。公司上市后，恰逢中国房地产市场的迅速升温期，各地房市水涨船高，按原计划投入已无法达到预期目标。为了回避房地产市场调控的影响，公司暂缓在各地分公司购置房产，转而通过租赁办公室的方式设立分公司。公司通过使用自有资金租用办公室或使用自有房产的方式已在全国范围内设立近 30 个分支机构，已初步建成一个基本覆盖全国经济发达地区的销售网络，同时，经过几年的不断改善，各分支机构硬件配置也有了很大的改善，销售人员的培养和招聘也初见成效。因此，公司决定终止“中国制造网销售渠道”项目，以自有资金的方式继续推动中国制造网销售渠道的建设。根据公司实际情况，为了更有效的提高资金使用效率，发挥最大的经济效益，保证其他募投项目的顺利进行，公司将“中国制造网销售渠道”项目剩余募集资金 9,075.82 万元全部投入“焦点科技大厦”的建设。</p> <p>上述事项已经第三届董事会第二十三次会议审议通过，并经 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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

（一）公司未来发展的展望

公司 2021 年营业总收入 14.75 亿元，同比增长 27.30%，略低于 2020 年年度报告中预计的 15 亿元目标，主要因报告期内行业发展变化，2020 年疫情期间新签防疫物资客户难以维系，且出口外贸企业出海红利减弱导致新客开拓乏力所致。

面对新冠疫情的巨大挑战和社会形态的改变，公司始终专注于提升自身服务的价值，依托过往打造的信息平台、交易平台以及仓储物流等服务体系，竭尽全力赋能国内中小企业，助力共同富裕。

1、打造跨境出口生态，赋能中小企业走向“共同富裕”

过去一年，中国制造网（Made-in-China.com）快速响应市场及客户需求，在原有平台服务的基础上，推出了麦动、在线交易服务、Global Pay、9710代申报服务、M优达等新的产品和服务，提升了在线交易业务的行业渗透，促进适应不同外贸场景下的外贸交易行为，为用户提供了更为全面和优质的跨境服务。

新的一年，中国制造网（Made-in-China.com）会继续立足外贸出口领域，在为供需双方提供商品信息的基础上，从仓储物流、交易支付和营销推广等环节打造跨境出口生态赋能中小企业走向“共同富裕”。作为全链路跨境服务综合平台，公司将在跨境物流方向发力，为广大国内供应商企业提供全链路物流服务，包括国内仓和海外仓、直邮干线、空运干线、海运干线以及海外目的地国的尾程派送，以公司在美国洛杉矶的海外仓为支点，形成海外仓网络，通过自建及对接合作云仓的方式，在北美实现仓网布局，满足跨境卖家的多点配货需求；在线交易领域，中国制造网（Made-in-China.com）将以交易移动化、交易规模化、订单线上化为主要方向，逐步打通交易与现有业务的链接，更好地承接客户线上交易的需求；营销推广方面，中国制造网（Made-in-China.com）会持续推动创新业务与传统平台服务的深度融合，不断实现增值

服务的变现与创收，强化客户的私域运营，逐步推进全域的信息共享与数据沉淀，增强创新业务的市场销量，实现互通与共赢。

跨境团队会进一步深耕Drop Shipping业务，从系统和运营层面，竭尽全力地优化流程、改善客户体验、强化平台功能，完成从产品到订单的有效转化，实现Drop shipping业务的规模化增长；从跨境物流、跨境支付、信用评价体系等方面持续完善，提高跨境平台配套服务水平；继续加强重点品类自营和控货，强化供应链能力，为平台输出好产品，同时拓展分销商资源，加强与传统中大型零售商线上商城的合作对接，积累稳定的销售渠道。

2、以科技驱动保险业务，让保险更保险

根据中国银保监会2022年1月25日发布的全国各地区原保险保费收入情况表显示，2021年全国保险行业保费共计4.49万亿元，同比微降0.79%。疫情常态化下，线下展业受阻，保险行业企业纷纷意识到了数字化转型的重要性和紧迫性，纷纷加快了线上渠道布局，运用科技助力保险线上化和产品创新，科技创新成了保险行业企业高质量发展的必由之路，也是未来保险行业的核心竞争力之一。

过去，新一站基于持续的业务发展和客户积累，经营险种已基本实现财产险和人身险的全产品线覆盖。新一站持续引进及设计适合用户需求的保险产品，围绕保险价值链提供一站式的服务，且注重技术创新，加快技术开放合作的步伐，在为保险消费者提供更优质的产品和服务的同时，持续以科技提升用户体验，传递保险价值。新贝科技也持续利用自身在保险科技领域的技术与经验优势，向行业内知名的保险主体公司、经纪公司、代理公司做技术输出，提供系统改造、业务平台搭建等服务，打造场景化、数字化的保险生态圈，一方面大大提升了保险业务的运营效率和客户的全流程体验，另一方面也为保险上下游企业提供了更多的销售渠道和营收空间，加速了保险业务线上化的趋势。

2022年，新一站将继续践行“客户价值创造、科技合作共赢”的发展方向，在夯实自有平台业务，持续创造客户价值的同时，运用互联网科技方法拓展合作渠道，高效输出保险科技产品和服务，形成与合作伙伴的共赢格局，构建智慧保险生态圈。以客户为中心，聚焦科技，聚焦价值。加强品牌和服务影响力，提升新用户规模。巩固客户关系并构建具有忠诚度的会员体系，为存量客户持续提供全面的保险方案和优质的保险服务。加快渠道拓展效率，进一步发挥网络保险业务融合，高效便捷的业务优势。严格遵守监管要求，保护消费者合法权益，做好合规检查及备案工作，帮助合作伙伴合规开展保险推广业务。在保险科技方向注入更多资源，加快保险科技输出速度，注重科技产品价值创造，提升公司整体盈利能力。

（二）公司面临的风险和应对措施

1、新冠病毒变异导致全球疫情反复的风险

2021年是全球各国与新冠疫情战斗的第二个整年，各地疫情经历了若干轮的扩散与反弹，变异毒株来势凶猛，病毒传播速度之快、感染范围之广、防控难度之大，超出了预期。局部地区疫情的阶段性反扑，造成了局部供应链阶段性的断裂，加大了全球贸易的不确定性风险。

解决措施：公司将持续关注疫情环境变化对外贸行业带来的影响，在现行业务上，公司将积极开拓全球渠道，为国内供应商出口货物提供更多的询盘机会；在内部管理上，公司将强化员工卫生、安全意识，通过科学地防疫措施，降低企业员工感染风险，确保公司经营稳定有序。

2、宏观经济波动风险

新冠疫情的反复放缓了全球经济复苏的脚步，以美国为首的货币超发引发了全球性的通货膨胀，推高了大宗商品价格，原材料价格上涨，加剧了汇率波动与全球贸易风险，供需失衡带来了全球海运价格的上涨，港口拥堵又进一步影响了贸易的时效。

面对错综复杂的经济形势，公司主营业务为外贸出口平台，容易受到国际政治、经济环境因素及上游客户景气度影响，若宏观经济整体下行，对于公司亦会产生不良影响。

解决措施：公司将把握市场动态，进行合理的产品布局，优化收入结构，增强创新能力，提升盈利水平；在决策方面，公司将注重即时的业务反馈，敏捷调整、优化业务脉络，灵活把握业务方向。

3、跨境经营的挑战风险

公司跨境业务方向深入运营长达二十多年，但随着美国本土在线交易平台的深入运营，一方面，跨境经营过程中，对于不同国家和地区的政治、经济、文化、法律、税务融合问题，很大程度上影响着业务的开展；另一方面，在线交易平台与传统信息平台在稳定的产品交付、物流仓储体系建设等领域存在着巨大的差异。这些都对公司原有的资源、经验提出了巨大的挑战。

解决措施：公司需要建立合理的管理运营机制，深入了解不同地区的语言、文化、监管等要素，帮助公司自身以及中国企业更好地在各个国家落地发展；针对工作中涉及跨国交流的员工，提供适当的培训机会，提升国际视野，学会化解文化矛盾与冲突。加快完善仓配体系建设，提升平台交付能力，为供应商提供灵活多样的仓储物流专业解决方案，保证物流时效，降低物流成本，同时强化自身供应链能力，实现自营控货，快速响应市场需求。

4、与交易有关的风险

随着公司业务的深入和创新，公司上线交易平台，打通线上支付等全流程环节，此外也涉足了小额信贷等金融领域。在线交易中面临着拒付、申诉失败、跨境资金流转等风险因素。

解决措施：公司将建立完善的风险管控体系和运营机制，保障平台、供应商、境外买家等各方面的资金安全、交易信息和客户体验。严守监管合规政策，充分把控客户拒付、交易欺诈、偿债能力不足等因素。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 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02月02日	线上	电话沟通	机构	国盛证券研究所、广发基金、嘉实基金	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。
2021年02月08日	线上	电话沟通	机构	交银施罗德、中庚基、新华基金、金鹰基金、中融基金、宝盈基金、信诚基金、长江证券、长江资管、展博投资、人寿养老、山石投资、生命人寿	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。
2021年03月23日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券、交银施罗德基金、南京证券、新时代证券、中信建投证券、汇添富基金、德邦证券、长江证券、万家基金、丰琰投资、恒越基金、逐熹投资、华富基金、国华人寿、新华基金	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。
2021年03月26日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券、华安基金	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。
2021年03月30日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、华泰证券	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。
2021年06月07日	公司会议室	实地调研	机构	菁菁投资、国赞投资	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index)的投资者活动关系表。

						.cn/ircs/index) 的投资者活动关系表。
2021 年 06 月 30 日	公司会议室	实地调研	机构	中国人寿	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index) 的投资者活动关系表。
2021 年 09 月 28 日	公司会议室	实地调研	机构	中庚基金	公司业务开展情况	详见公司披露于深交所互动易 (http://irm.cninfo.com.cn/ircs/index) 的投资者活动关系表。

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，严格执行三会运作、内部控制、信息披露、投资者关系管理等方面法律、法规和《公司章程》及其他管理制度，不断提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》等法律法规和公司制度的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

报告期内，公司共召开2次股东大会，根据《上市公司股东大会规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定，为方便股东行使表决权，公司以现场与网络投票相结合的方式召开股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。在股东大会召开过程中，公司充分保障股东的发言权，并积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。

2、控股股东与公司

公司严格按照《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》的规定规范控股股东行为。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东依法行使其权利，并承担相应义务，不存在违规占用公司资金的情况，未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营和决策的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数、构成均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事充分利用其财务、法律、行业技术等方面的专业特长，为公司发展战略的制定和决策建言献策，并独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设四个专门委员会，分别是审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会及提名委员会，专门委员会根据各委员会议事规则召开会议和履行职责，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。报告期内，董事会共召开了8次会议，会议的

召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。

4、关于监事和监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的程序选举监事，现有监事会3名，其中1名为职工代表监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、高级管理人员的行为进行监督，对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。报告期内，公司共召开6次监事会会议。

5、管理层

公司总裁及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总裁工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。并通过对其工作业绩、工作能力、管理水平、创新意识等综合素质的考量来权衡判断是否能胜任相应的职务。

6、信息披露与投资者关系管理

公司严格按照《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度的要求，切实履行信息披露义务，指定《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)为公司信息披露的报纸和网站，通过接待来访、回答咨询、网络互动、业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的认可和了解。同时，公司建立了信息披露重大差错责任追究机制，加大了对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度；建立了内幕信息知情人登记管理机制，明确了对内幕信息知情人的管理和责任追究。

报告期内，公司真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平的获取公司信息。

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业，具有独立、完整的业务体系，具备面向市场独立自主经营的能力。报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象。

1、业务独立：公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

2、人员独立：公司的人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司设有人力资源部，制订了严格的员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，与所有员工已签订了《劳动合同》，公司员工执行独立的劳动、人事及工资管理制度。公司股东大会、董事会、监事会和总经理之间分工明确、各司其职，分别承担相应的责任和义务，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，不存在控股股东干预公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

3、资产独立：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

4、机构独立：公司管理层独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

5、财务独立：公司设立独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务

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
------	------	---------	------	------	------

2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	52.65%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 22 日	参见 2021 年 2 月 22 日披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(2021-012)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	56.69%	2021 年 04 月 13 日	2021 年 04 月 13 日	参见 2021 年 4 月 13 日披露的《2020 年年度股东大会决议公告》(2021-025)

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、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)	股票期权	被授予的限制性股票数量(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
沈锦华	董事长、总裁	现任	男	54	2020年03月16日	2023年03月15日	155,715,158	0	0	0	5,467,800	0	150,247,358	
李磊	董事；高级副总裁	现任	男	36	2020年03月16日	2023年03月15日	0	90,000	0	0	0	0	0	
谢志超	董事	现任	男	45	2020年03月16日	2023年03月15日	9,620	84,000	0	0	0	0	9,620	
迟梦洁	董事；董事会秘书	现任	女	41	2020年03月16日	2023年03月15日	0	0	0	0	0	75.000	75,000	股权激励自主行权
朱利	董事	现	男	70	2020	2023	0	0	0	0	0	0	0	

民		任			年 03 月 16 日	年 03 月 15 日								
唐焱	董事	现任	男	51	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	0
耿成 轩	独立董 事	现任	女	56	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	0
罗军 舟	独立董 事	现任	男	61	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	0
刘晓 星	独立董 事	现任	男	51	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	0
成俊 杰	高级副 总裁	现任	男	45	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	80, 000	0	0	0	10,00 0	10,000	股权激励 自主行 权
顾军	财务总 监	现任	男	48	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	0	70, 000	0	0	0	35,00 0	35,000	股权激励 自主行 权
徐波	高级副 总裁	现任	男	49	2021 年 08 月 13 日	2023 年 03 月 15 日	0	0	0	0	0	0	0	
黄良 发	监事	现任	男	48	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	4,480,0 00	0	0	0	0	0	4,480, 000	
李丽 洁	监事	现任	女	44	2020 年 03 月 16 日	2023 年 03 月 15 日	104,522	0	0	0	0	0	104,52 2	
王静 宁	监事	现任	女	47	2020 年 03	2023 年 03	181,672	0	0	0	0	0	181,67 2	

					月 16 日	月 15 日								
合计	--	--	--	--	--	--	160,490 ,972	32, 400 0	0	0	5,467, 800	120,0 00	155,14 3,172	--

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

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
徐波	高级副总裁	聘任	2021 年 08 月 13 日	参见 2021 年 8 月 17 日披露的《关于聘任高级管理人员的公告》(2021-041)

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、公司董事情况

沈锦华先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1967年2月，硕士研究生学历。曾任南化集团化工机械厂技术员、南京方正新技术有限公司经营部副主任。现任公司董事长兼总裁。

李磊先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1985年4月，本科学历。曾任公司业务支持经理、销售培训部经理。现任公司董事兼高级副总裁。

谢志超先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1976年4月，本科学历。曾任南京集成电路研究所工程师、公司技术中心主任助理、系统支持部经理。现任公司董事兼副总裁。

迟梦洁女士，中国公民，无境外居留权，女，出生于1980年7月，硕士研究生学历。曾任公司法务部主管。现任公司董事兼董事会秘书。

朱利民先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1951年10月，硕士研究生学历，中共党员。曾任国家体改委试点司副处长，国家体改委综合规划试点司处长，中国证监会稽查部副主任，中国证监会稽查局副局长，中国证监会派出机构工作协调部主任兼投资者教育办公室主任，中信建投证券有限责任公司合规总监、中信建投证券股份有限公司监事会主席。现任公司董事、华润化学材料科技股份有限公司独立董事、信达证券股份有限公司独立董事、兖州煤业股份有限公司独立董事、航天信息股份有限公司独立董事。

唐焱先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1970年11月，本科学历。曾任吉林大学南区行政办综合办科员、南京国瑞科技有限公司副总裁、红星美凯龙集团人力资源部副部长、南京实效管理咨询公司总经理、公司副总裁。现任公司董事。

耿成轩女士，中国公民，无境外居留权，女，出生于1965年10月，博士研究生学历，中共党员。曾任

兰州财经大学（原兰州商学院）会计学院讲师、副教授，南京航空航天大学会计学系主任、会计学科负责人。现任南京航空航天大学经济与管理学院教授，博士生导师，财务与会计研究所所长，会计学科带头人，校会计专业学位研究生培养指导委员会主任，兼任航空工业产学研用管理创新联盟专家委员会委员、江苏省上市公司协会独立董事专业委员会委员。现任公司独立董事、徐工集团工程机械股份有限公司独立董事、南京港股份有限公司独立董事、江苏龙蟠科技股份有限公司独立董事。

刘晓星先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1970年9月，博士研究生学历，中共党员。曾任太原钢铁股份有限公司助理工程师、广东财经大学金融学院副院长。现任东南大学二级教授、特聘教授，东南大学人文社科学部委员、金融系主任、金融专业和网络空间安全专业博士生导师，东南大学金融安全大数据实验室主任，东南大学金融工程研究中心主任。刘晓星先生兼任教育部全国高等学校金融学类专业教学指导委员会委员、江苏省经济学类研究生教育指导委员会委员、江苏省“青蓝工程”中青年学术带头人、中国金融学年会理事、江苏省资本市场研究会副会长、江苏省国际金融学会常务理事、江苏省科技创业导师、江苏宁沪高速公路股份有限公司独立董事、焦点科技股份有限公司独立董事、江苏润和软件股份有限公司独立董事、益民基金管理有限公司独立董事、苏州九龙医院股份有限公司（尚未上市）独立董事、江苏环保产业技术研究院股份公司（尚未上市）独立董事。

罗军舟先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1960年4月，博士研究生学历，中共党员。自1982年起于东南大学执教，曾任东南大学计算机学院院长，现任东南大学首席教授，江苏省网络与信息安全重点实验室主任、IEEE CSCWD技术委员会主席和ACM SIGCOMM China主席。现任公司独立董事。

2、公司监事情况

黄良发先生，中华人民共和国香港特别行政区居民，男，出生于1973年12月，本科学历。曾任香港爱高电业有限公司程序开发员、公司信息部主管、网站运营部总经理兼产品部经理。现任公司监事会主席兼人力资源总监。

李丽洁女士，中国公民，无境外居留权，女，出生于1977年2月，本科学历。曾任本公司客户服务部客服专员、客户服务部主管、客户服务部经理。现任公司监事兼焦点小贷总经理。

王静宁女士，中国公民，无境外居留权，女，出生于1974年7月，本科学历。曾任南京市宁海中学教师，2002年加入南京焦点。现任本公司职工代表监事兼行政总监。

3、公司高级管理人员情况

沈锦华先生，公司总裁，简历同上。

李磊先生，公司高级副总裁，简历同上。

迟梦洁女士，公司董事会秘书，简历同上。

顾军先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1973年11月，本科学历，高级会计师。曾任职于中

国建设银行上海分行、中国光大银行上海分行和众华会计师事务所（特殊普通合伙），2010年5月加入公司。现任公司财务总监。

成俊杰先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1976年11月，本科学历。曾任北京长天科技集团金融事业部高级技术经理、技术总监，公司技术支持中心研发部主管、研发中心总经理。现任公司高级副总裁兼首席技术官。

徐波先生，中国公民，无境外居留权，男，出生于1972年11月，硕士学历。曾担任通用电气有机硅大中国区供应链部门经理，强生视力保健和强生-辛迪思亚太区供应链和运营总监，霍尼韦尔自动控制亚太区供应链总监，焦点科技股份有限公司副总裁，敦豪供应链副总裁，上海现代物流投资发展有限公司总裁。现任公司高级副总裁兼跨境交付服务事业部总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

1、公司内部董事、监事、高级管理人员按其职务，根据公司薪酬制度，依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效考核结果确定薪酬。公司严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

2、独立董事的津贴为每年10万元（含税）。

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
沈锦华	董事长； 总裁	男	54	现任	60.59	否
李磊	董事； 高级副总裁	男	36	现任	105.88	否
谢志超	董事	男	45	现任	71.15	否
唐焱	董事	男	51	现任	10.00	是
迟梦洁	董事； 董事会秘书	女	41	现任	58.74	否

刘晓星	独立董事	男	51	现任	10.00	否
耿成轩	独立董事	男	56	现任	10.00	否
罗军舟	独立董事	男	61	现任	10.00	否
朱利民	董事	男	70	现任	10.00	否
黄良发	监事会主席	男	48	现任	73.75	否
李丽洁	监事	女	44	现任	60.32	否
王静宁	监事	女	47	现任	62.09	否
顾军	财务总监	男	48	现任	79.17	否
成俊杰	高级副总裁	男	45	现任	76.16	否
徐波	高级副总裁	男	49	现任	35.22	否
合计	--	--	--	--	733.07	--

六、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
第五届董事会第十二次会议	2021年01月28日	2021年01月29日	审议通过了《关于授权使用自有闲置资金进行投资理财的议案》、《关于修订<关联交易控制制度>的议案》、《2021年度日常关联交易预计的议案》、《关于变更公司住所及修订<公司章程>的议案》、《关于召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十三次会议	2021年03月18日	2021年03月20日	审议通过了《公司2020年度总裁工作报告》、《公司2020年度董事会工作报告》、《公司2020年度财务决算报告》、《关于公司2020年度利润分配预案的议案》、《公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《公司2020年度内部控制自我评价报告》、《公司2020年年度报告及其摘要》、《关于续聘2021年度审计机构的议案》、《关于授权使用部分超募资金购买理财产品的议案》、《2020年度社会责任报告》、《关于提供办公场所租赁暨关联交易的议案》、《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》
第五届董事会第十四次会议	2021年04月28日	2021年04月30日	审议通过了《关于会计政策变更的议案》、《公司2021年第一季度报告正文及全文》
第五届董事会第十五次会议	2021年06月18日	2021年06月19日	审议通过了《关于对控股子公司进行减资的议案》

第五届董事会第十六次会议	2021 年 08 月 13 日	2021 年 08 月 17 日	审议通过了《公司 2021 年半年度报告及其摘要》、《公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于调整 2020 年股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于向 2020 年股票期权激励计划预留授予的激励对象授予股票期权的议案》
第五届董事会第十七次会议	2021 年 09 月 10 日	2021 年 09 月 11 日	审议通过了《关于调整 2020 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单、期权数量及注销部分期权的议案》、《关于 2020 年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》
第五届董事会第十八次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》
第五届董事会第十九次会议	2021 年 12 月 29 日	2021 年 12 月 31 日	审议通过了《关于新增 2021 年度日常关联交易预计的议案》

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
沈锦华	8	0	8	0	0	否	2
李磊	8	4	4	0	0	否	2
谢志超	8	7	1	0	0	否	2
迟梦洁	8	7	1	0	0	否	2
唐焱	8	4	4	0	0	否	1
朱利民	8	1	7	0	0	否	1
耿成轩	8	2	6	0	0	否	1
罗军舟	8	1	7	0	0	否	1
刘晓星	8	2	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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，公司独立董事充分发挥专业知识，并与公司董事、董事会秘书、财务总监及其他相关人员进行交流，掌握公司经营动态，参与探讨公司经营策略，并就整体外部市场环境、未来经济政策趋势、产业布局、行业发展方向、内部控制等方面提出了宝贵意见。同时认真审议董事会各项议案，对重要事项发表审慎、客观的独立意见，有效履行独立董事的职责，积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

七、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	耿成轩、刘晓星、迟梦洁	6	2021 年 01 月 19 日	2020 年度预审沟通	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 03 月 05 日	审议《公司 2020 年财务决算报告》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》、《2020 年度财务报表及审计报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 04 月 25 日	审议《2021 年第一季度财务报表》、《2021 年第一季度内部审计部工作报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		

			2021 年 08 月 02 日	审议《2021 年半年度财务报表》、《2021 年半年度内部审计部工作报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 10 月 25 日	审议《第三季度财务报表》、《第三季度内部审计部工作报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 12 月 29 日	2021 年度预审沟通	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	刘晓星、罗军舟、谢志超	1	2021 年 08 月 10 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		
薪酬与考核委员会	罗军舟、耿成轩、李磊	1	2021 年 08 月 03 日	审议《2020 年股票期权激励计划预留部分激励对象名单》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责经过充分讨论，一致通过所有议案。		

八、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。

九、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）	1,566
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	797
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,363
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,363
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	1,042
技术人员	1,009
财务人员	25
行政人员	180
其他人员	107
合计	2,363
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	149
本科	1,378
大专及以下	836
合计	2,363

2、薪酬政策

公司及子公司均制定了《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《晋升管理制度》等，以规范公司的员工激励与发展体系。公司鼓励员工发展自身能力，以价值产出为导向，激励优秀，充分调动员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

3、培训计划

公司注重人才培养，通过整合内外部资源，为员工积极创造各种培训机会，制定《晋升管理制度》，并通过新员工培训、职场加油站、焦点面对面、焦点公开课、焦点学习中心等线上和线下结合的学习方式开展内部培训。此外，公司鼓励员工积极参加外部机构组织的公开课、行业大会以及员工在职教育等培训活动，并为员工提供相应的资金支持。

公司围绕人才培养建立了分类别、专业化、全覆盖的人才培养体系，并持续丰富培训内涵和课程，为公司发展储备关键人才。“50工程”人才培养计划作为公司人才培养体系中的重点项目，以素质能力优秀、潜力突出的奋斗者为培养对象，由公司高管担任导师，为公司未来发展储备关键人才。具体培养方式包括但不限于：导师辅导、换岗实践、牵头实践项目、优先提供发展机会、提供学习基金等。自“50工程”实施以来，已有近百位学员陆续成长为各业务和职能方向的骨干、专家或走上了管理岗位。“50工程”培养的人才正在公司业务发展中发挥着重要作用。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

2021年4月13日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以2020年12月31日总股本305,500,000为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5元（含税），共计派发152,750,000元。

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

分配预案的股本基数（股）	306,044,080
现金分红金额（元）（含税）	244,835,264.00
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）	244,835,264.00
可分配利润（元）	524,218,511.16
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
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	
<p>经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2022)第 00881 号《审计报告》确认，公司 2021 年度归属于公司股东净利润为 245,025,889.35 元。根据公司章程的规定，公司提取法定公积金 17,006,403.70 元，加上年初未分配利润 448,943,243.93 元，减去本年度已分配 2020 年度股利 152,750,000.00 元，减去提取一般风险准备-5,781.58 元，本年度未可供全体股东分配的利润为 524,218,511.16 元。公司拟以 2021 年 12 月 31 日总股本 306,044,080 为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 8.00 元（含税），共计派发 244,835,264.00 元，剩余未分配利润 279,383,247.16 元结转至下一年度。</p> <p>如本次利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因回购股份、股权激励对象行权、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的，公司将按照分配比例不变的原则，以分红派息股权登记日股本总数为基数，依法重新调整分配总额后进行分配。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

2020年股票期权激励计划

2021年8月17日，因公司实施了2020年度权益分派，公司召开第五届董事会第十六次会议、第五届监事会第十三次会议对2020年股票期权计划的行权价格及数量进行了相应调整。具体详见《关于调整2020年股票期权激励计划行权价格的公告》（2021-042）。

2021年9月10日，公司第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于2020年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就的议案》，满足本次行权条件的激励对象可采用自主行权的方式在第一个行权期行权，实际可行权期限为2021年9月24日至2022年9月8日。具体详见《关于2020年股票期权激励计划首次授予第一个行权期采用自主行权模式的提示性公告》（2021-052）。

2021年9月28日，2020年股票期权激励计划预留部分股票期权完成授予登记。公司向493名激励对象授

予266.94万份股票期权，股票期权行权价格14.55元/股。具体详见《关于2020年股票期权激励计划预留授予登记完成的公告》（2021-053）

报告期内，公司股票期权激励计划激励对象自主行权共计增发股份544,080股。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李磊	董事、高级副总裁	90,000	0		16.98					
谢志超	董事	84,000	0		16.98					
迟梦洁	董事、董事会秘书	75,000	75,000	14.55	16.98					
顾军	财务总监	105,000	35,000	14.55	16.98					
成俊杰	高级副总裁	90,000	10,000	14.55	16.98					
合计	--	444,000	120,000	--	--	0	0	0	--	0
备注（如有）	报告期内，公司董事、高级管理人员可行权股数为 444,000 股，占报告期末公司总股本 0.15%，报告期内董事、高级管理人员总行权数量为 120,000 股，行权价格为 14.55 元/股。									

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了完善的薪酬考核体系，由董事会薪酬与考核委员会根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划、方案。为进一步调动高级管理人员的积极性和创造性，公司将进一步完善、细化相关考评管理办法，促进高级管理人员薪酬与公司经营经济效益和经营成果的有机结合，确保公司长远目标的实现。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、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

本报告期，公司继续完善内部控制建设，强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、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 03 月 19 日
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 19 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》。
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
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>(1) 重大缺陷：严重违反法律法规导致公司被监管机构责令停业整改；公司董事、监事和高级管理人员舞弊并造成重要损失和不利影响；外审发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制部门未发现该错报；重要业务缺乏制度性控制；违反决策程序导致重大决策失误；董事会审计委员会和内控部门对公司的内部控制监督无效。(2) 重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非日常交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的控制；重要信息泄露并对公司业务运作带来重大损失；对于期末财务报告过程的控制不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确地目标。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其它内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：重要业务缺乏制度控制或者系统性事项，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：重要业务缺乏制度控制或者系统性事项，且缺乏有效的补偿性控制；公司中高级管理人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般岗位业务人员流失严重；一般缺陷未得到整改。</p>	<p>(1) 重大缺陷：损失金额\geq资产总额的 3% (2) 重要缺陷：资产总额的 0.5%\leq损失金额$<$资产总额的 3%；(3) 一般缺陷：损失金额$<$资产总额的 0.5%。</p>
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

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，焦点科技公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 19 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 19 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上披露的《2021 年内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据监管部门要求，公司开展了治理专项自查活动，对公司治理进行了全面的回顾，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，发现问题，查找不足，以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

现将自查情况和整改情况报告如下：

（一）公司治理概况

公司近年来坚持规范运作，不断完善公司治理结构，主要体现在以下几个方面：

1. 法人治理结构较为完善，“三会”运行较为规范。公司自上市以来，高度重视法人治理结构的建设和完善。公司已建立了相对完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层，能够依据议事规则行使职权，建立完善了有效的决策机制、管理机制和权利制衡机制。规范股东大会的运作。完善了股东大会的召开、表决和披露程序，科学设置了股东大会的议案表决程序。有效保障社会公众股东的利益，采用网络投票方式，增加中小股东投票比例；在选举董事、监事时采取了累积投票制。突出董事会在公司治理中的核心地位。完善董事会的召开、表决、信息披露程序和董事会议事规则，规范董事提名和选举程序，董事会成员构成合理，符合监管要求；注重发挥独立董事作用；设立董事会执行委员会，作为对公司进行重大日常管理的常设机构；发挥董事会各专门委员会的职能，促进了董事会决策的科学性、专业性。强化

监事会作用。监事会依法对公司财务进行监督，定期或不定期的组织专门人员对公司的财务进行检查，重点关注关联交易、对外担保、控股股东资金占用等问题。对公司董事、高管履职情况进行监督，对重大事项和重要决策发表意见，并通过会议决议形式推动监督工作，起到了监督、反馈、不断改进的作用。管理层依法行使职责。公司管理层严格按照相关规定，在职权范围内开展工作。公司建立了有效的管理层的责任体系和考核体系，提高管理层的工作水平和效率。

2. 公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。主要表现在：

业务方面，公司拥有独立完整的研发、经营和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务、独立核算和决策、独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方。人员方面，公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司拥有独立的员工队伍，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等有关法律、法规及规定合法产生。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。资产方面，公司与控股股东产权关系明晰，拥有完整独立的法人资产。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。机构方面，公司设立了健全的符合自身经营需要的组织机构体系，独立运作且运行良好，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。财务方面，公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

3. 信息披露工作合规、有效。公司制订了《信息披露管理制度》，将信息披露工作制度化、程序化；同时按照证券监管部门信息披露的要求，加强业务学习，严格按规范进行信息披露。公司已经建立了完备的信息披露、信息反馈、信息处理机制，与投资者之间建立了良好的互动渠道。

4. 规范执行关联交易。上市以来，公司严格按照相关法律法规和市场规则开展与关联方之间的交易行为，双方签订的有关协议规定均经过法定程序严格审核。同时及时的将关联交易的有关情况向上级监管部门及投资者予以披露，确保关联交易的公平、公正、公开进行。

5. 建立健全各项规章制度，促进公司规范运作。公司按照监管机构的要求和规范运作的需要，强化制度保障，相继建立健全了一系列规章制度，使公司运行做到了有章可循，使公司的运作更加规范化、体系更加清晰化。

总体而言，公司严格遵守《公司法》、证监会和交易所监管规则和《公司章程》等规范文件，治理比较规范，不存在违规占用资金或对外担保、侵害投资者权益、信息披露不及时等严重违反规定的情形。但同时也存在精细化程度不够，管理较为粗糙，相关内部规定更新不及时、执行落地不到位等情况。

（二）公司治理方面存在的问题

1. 证券市场复杂多变，监管规则日益完善和严密，相关规范性文件和具体监管措施更新速度较快，公司董事、监事及高级管理人员的知识储备及更新也应适应市场及监管的需要，因此需加强学习及培训。

2. 内审部门在审查采购管理方面，针对针对采购招标、资产管理及子分公司的管理等方面发现了个别问题，如个别采购流程上存在执行问题，缺少相应留痕工作等。

3. 投资者关系工作渠道单一，与投资者的沟通手段和方式不够丰富。目前，公司主要通过公司网站、“互动易”网站及电话方式与投资者进行交流，未能充分利用移动互联网时代多元化的丰富手段。

（三）整改计划及执行情况

1. 针对高级管理人员加强学习和培训的问题，公司之前主要组织董事、监事参加上级监管部门的相关培训，但是培训的数量及每次参加人数有限，而且公司也没有将培训情况纳入薪酬考核当中，因此不能满足董事、监事及高管对新的信息的需求。公司将尽力通过组织集体学习、内部培训、及时为董监高提供有关资料等措施改善该方面的不足。

2. 针对内审部在审查对象过程中发现的问题，内审部对相应部门提出了改进意见，督促各部门、各岗位之间权责细化，优化组织效率，降低管理难度，提升执行力，各部门对相关的流程进行了规范，后续整改完毕后，内审部门也进行了复查。

3. 公司在日后工作中，争取开展形式多样的投资者教育活动，增强公司与投资者的日常互动。公司治理的不断规范和治理水平的不断提高，是提高公司运行质量、保障公司持续发展的关键。

公司将继续完善上市公司治理结构，规范上市公司运作，以优异的业绩回报投资者。

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

无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司在日常生产经营中严格执行《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》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《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，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

二、社会责任情况

作为上市公司，公司非常重视履行社会责任，一直秉承“客户、务实、创新、团队、担当、激情”的价值观，竭尽全力创造客户认可的有价值的产品和服务，积极构建和谐社会，坚持规范运作、科学管理，为社会创造价值，为股东提供回报，为员工回馈关爱。

报告期内，公司聚焦主业，持续深耕外贸企业，促进传统外贸企业的数字化转型升级，实现股东、员工、客户供应商和社会的共同发展。

1、股东权益保护

报告期内，公司持续完善公司治理，强化风险管理，切实保护股东及投资者利益。

公司治理方面，公司建立了较为完善的公司治理架构，并公司严格遵循《证券法》《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律及规定，结合自身实际运营情况制定了《公司章程》《关联交易控制制度》《内部审计控制制度》《内部控制制度》《对外投资控制制度》等相关管理制度，持续完善公司治理结构，提升治理水平。目前公司董事会人员9人，其中有2位女性董事，3位独立董事。2021年公司共召开董事会8次，听取、审阅汇报事项、议案共29项；召开监事会6次，听取、审阅汇报事项、议案共18项。

信息披露方面，公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记制度》

《审计委员会年报工作规程》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，并严格按照制度要求，如实且完整的反映客观情况，做到及时、公平地披露信息，并做到信息真实、准确、完整，简明清晰、通俗易懂。此外，公司通过《公司章程》《内幕信息知情人登记制度》《投资者关系管理制度》等有关制度，通过不断完善的投票表决机制、多渠道的沟通平台，充分保障股东及投资者权益。

公司深入构建合规管理体系，加强合规运营，通过积极推动各项监管制度和规定的落地实施。公司不断完善内部控制及管理流程，确保管理效能充分发挥，提升合规管理能力。报告期内，公司未发生任何违反社会和经济领域法律法规的事件。公司在运营过程中识别到的风险种类主要包括财务风险、经营风险以及安全风险等。公司建立了《内部控制制度》《内部审计控制制度》《关联交易控制制度》等有关风险控制与防范制度，并通过员工入职培训、论坛日常宣传、“运营一小时”分享等线上线下结合的培训方式，将风险防范渗透到各个部门、各个岗位。对于跨境支付纠纷风险，既涉足国际支付，又包含用户账期服务。

2、员工权益保护

公司为员工提供公正、平等、尊重的工作氛围，并持续完善薪酬福利体系，开展多样化的员工活动，保障每一位员工的身心健康。公司坚持以人为本，不因国籍、种族、性别、年龄的差别而区别对待员工，严格遵守我国《劳动法》《劳动合同法》《社会保险法》等法律法规，及运营所在国法律法规，并制定了《招聘与录用管理制度》《绩效管理制度》《晋升管理制度》《薪酬管理制度》等内部制度，切实保障员工各项劳动权利，维护员工合法权益。严格杜绝聘用童工和强制劳动现象。

在薪酬管理方面，公司积极落实同工同酬，按时、足额发放员工薪酬，并通过内外部薪酬数据分析，优化薪资序列。公司设置了绩效积分制，以充分挖掘人才潜力。此外，我们实行一事一奖制度，对于在业绩贡献、管理创新、善行勇为、献计献策等方面具有卓越表现的员工，在公司范围内做表扬，及时给予肯定与激励，营造积极、开放、奋斗、进取的氛围。在员工福利方面，公司努力满足员工对福利的实际需求，让员工达到工作与生活的平衡。通过组织了形式多样、丰富多彩的集体活动，使员工的业余生活充满健康与活力。公司为员工提供了丰富多彩的活动，包括焦糖美好人生课、小小读书会等活动，让员工在工作之余感受生活的魅力，用最积极最饱满的心态面对工作与生活。其中，每周一次的焦糖美好人生课让员工循序渐进地去发现美好，找到自我，关爱身边人，拥抱积极人生。

员工沟通上，公司设有较为全面的沟通与反馈机制和渠道，员工可通过内部的即时通讯软件“焦谈”进行“零门槛”沟通。分别代表行政、系统支持、人力支持的 6000、7000、8000 等服务号，24 小时响应员工的需求。此外，员工还可以通过员工论坛、焦小糖个人微信号等渠道进行沟通与反馈，我们将会第一时间找到相对应的部门或人员进行解答。

3、客户供应商权益保护

公司通过持续升级数字化技术，不断深化和拓展贸易服务内容，以”弘扬中国制造，服务中小企业，

促进全球贸易“为宗旨，为中小企业提供包括供应链、交易支付、仓储物流、金融保险、语言和通讯等方面在内的外贸交易全流程保障，全力支持全球贸易融通。

公司主要供应商为 IT 硬件设备和软件设备、服务供应商。公司成立了采购委员会，制定了《技术支持中心供应商管理规范》，从诚信、品质、服务、价格、交付能力等维度，每年定期对供应商进行综合评估，并与供应商签订《诚信经营协议》，以确保供应商的整体水平符合公司发展要求。

此外，在采购过程中，公司重视相关产品对环境负面影响和供应商的环境表现，通过对产品设备等采购物品的主要材质、使用周期、能源消耗等指标进行考察，严格控制采购质量及数量，并积极向供应商传达我们对绿色采购行为的支持和主张。

4、环境管理保护

公司始终坚持绿色运营和绿色办公的理念，在新办公大楼设计、施工等过程中，充分考虑环境影响，并积极推进数据中心能效提升、绿色办公以及绿色采购，以减少能源消耗及资源浪费。

在数据中心节能方面，公司通过使用冷通道封闭的微模块机房、采用带自然冷却功能的冷水机组、使用智能化灯具等措施，实现电能使用效率值（Power Usage Effectiveness 简称“PUE”）小于等于 1.5 的目标，确保数据中心的平均耗能基本与国际先进水平持平。

公司积极推进节能减排和绿色办公，倡导员工珍惜办公环境中的每一度电、每一滴水、每一张纸，避免一次性餐具使用等，将绿色运营落到实处。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不涉及

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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺	李磊、谢志超、迟梦洁、顾军、成俊杰	自主行权承诺	承诺不在国家相关法律、行政法规、部门规章、深交所规则规定的禁止上市公司董事、高级管理人员买卖本公司股票期间内行权；承诺行权后六个月内不转让所持有的股份	2021年09月10日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行其承诺
	2020年股权激励首期授予对象	自主行权承诺	不在国家相关法律、行政法规、部门规章、深交所规则规定的禁止上市公司董事、高级管理人员买卖本公司股票期间内行权	2021年09月10日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行其承诺
其他对公司中小股东所作承诺	焦点科技股份有限公司	分红承诺	公司在制定利润分配方案时，优先采用现金分红方式。每年以现金方式分配的利润不少于当年合并报表及母公司报表中可分配利润孰低者的百分之三十。	2011年12月30日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行其承诺
	李丽洁；王静宁；谢永忠	关于同业竞争、关联	为避免同业竞争，公司监事谢永忠先生、李丽洁女士和王静宁女士于2007年12月向公司出具了《放弃竞争和	2007年12月01日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行其

	交易、资金占用方面的承诺	避免利益冲突的承诺函)。			承诺。
黄良发; 许剑峰; 姚瑞波	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争, 公司董事姚瑞波、许剑峰、黄良发于 2007 年 12 月向公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。	2007 年 12 月 01 日	长期有效	截至目前, 承诺人严格履行其承诺
沈锦华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争, 公司控股股东及实际控制人沈锦华先生于 2007 年 12 月向公司出具了《放弃竞争和避免利益冲突的承诺函》。	2007 年 12 月 01 日	长期有效	截至目前, 承诺人严格履行其承诺
沈锦华	其他承诺	为减轻员工购房压力, 帮助员工更好地安居乐业, 公司于 2012 年 2 月 3 日开始实施《员工购房借款管理办法》, 计划运行 4 年。公司控股股东及实际控制人沈锦华先生承诺, 若借款员工出现连续 3 个月未能正常还款的情形, 其将在五个工作日内无条件将该员工未偿还的借款按照账面价值支付给公司。	2012 年 02 月 03 日	长期有效	截至目前, 承诺人严格履行其承诺
沈锦华	其他承诺	公司董事会于 2014 年 1 月 27 日通过了《关于控股股东计划转让部分股票收益权的议案》, 公司控股股东及实际控制人沈锦华先生计划将其所持有的不超过 1,000 万股的	2014 年 01 月 27 日	长期有效	截至目前, 承诺人严格履行其承诺

			公司股票收益权以每股 1 元的价格分 3 期转让给已工作一定年限的员工。沈锦华先生承诺股票收益权转让行为不会影响其公司实际控制人地位；其在出售公司股份时，将严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份和短线交易。			
	焦点科技股份有限公司	其他承诺	公司董事会于 2014 年 1 月 27 日通过了《关于控股股东计划转让部分股票收益权的议案》，公司控股股东及实际控制人沈锦华先生计划将其所持有的不超过 1,000 万股的公司股票收益权以每股 1 元的价格分 3 期转让给已工作一定年限的员工。公司承诺不为员工受让股票收益权提供贷款或其它任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保；不因员工参与控股股东的股票收益权转让计划而降低其工资薪酬水平。	2014 年 01 月 27 日	长期有效	截至目前，承诺人严格履行其承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

适用 不适用

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

- (1) 2021年4月25日，公司持股100%的全资子公司宿迁焦点科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (2) 2021年7月1日，公司持股65%的非全资子公司青岛焦点互联科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (3) 2021年7月8日，公司持股65%的非全资子公司宁波新焦点云科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (4) 2021年7月12日，公司持股65%的非全资子公司扬州焦点信息技术有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (5) 2021年7月19日，公司持股65%的非全资子公司厦门焦小糖信息科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (6) 2021年7月12日，公司持股70%的非全资子公司环球汇科技服务有限公司设立，新纳入合并报表范围。
- (7) 2021年7月23日，公司持股65%的非全资子公司广州焦小糖科技发展有限公司设立，新纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	戎凯宇、章亚婷
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	国富浩华联合会计师事务所
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	7.71
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	11
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	吴孟达
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	11

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内部控制审计费10万元。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司焦点供应链服务有限公司(以下简称“焦点供应链”)持有的应收票据因出票人中国兵工物资华东有限公司(以下简称	3,265.7	否	一审判决已生效。后焦点供应链向兵工华东唯一股东中国兵工物资有限公司(以下简称“中国兵工”)提起诉讼,请求中国兵工对兵工华东债务承	根据本公司所了解到的相关资料和情况,一审案件虽已胜诉但兵工华东已进入破产清算程序,根据(2019)沪03破146号上海市第三中级人民法院民事裁定书中	一审判决已生效,兵工华东正在进行破产清算。目前第一次财产分配款项653,253.61元已经分配到账;第二笔破产财产	2019年08月26日	详见2019年8月26日披露于巨潮资讯网的《2019年半年度

“兵工华东”)到期未承兑而产生票据追索权纠纷			担连带责任。该案已判决,焦点供应链诉讼请求未能获得法院支持。	关于兵工华东公布的资产负债情况,公司计提了相应的坏账准备。	分配款项确认为 891,744.99 元,尚未分配到账;兵工华东其他财产,管理人尚在追索中。		报告)
------------------------	--	--	--------------------------------	-------------------------------	--	--	-----

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南京焦点产业投资基金中心(有限合伙)	公司董事长沈锦华先生持有焦点基金 96% 的财产份额,为焦点基金实际控制人。	向关联人提供劳务	基金管理费	按市场价格原则	按市场价格原则	198.02	100.00%	200	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 01 月 29 日	具体内容详见 2021 年 1 月 29 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年度日常关联交易预计的公告》(2021-00

													5)
南京艾普太阳能设备有限公司	公司董事长沈锦华先生持有南京艾普 65.02% 的股权且现担任南京艾普的董事。	向关联人提供劳务	提供仓储、物流、商品代销等服务	按市场价原则	按市场价原则	3.07	0.40 %	20	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 01 月 29 日	具体内容详见 2021 年 1 月 29 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年度日常关联交易预计的公告》(2021-005)
江苏健康无忧网络科技有限公司	焦点科技持有健康无忧 50% 的股份, 公司董事长沈锦华先生现担任健康无忧的董事长。	向关联人提供劳务	提供贷款	按市场价原则	按市场价原则	450	3.99 %	450	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 01 月 29 日	具体内容详见 2021 年 1 月 29 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年度日常关联交易预计的公告》(2021-005)
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	公司董事长沈锦华先生现担任智慧医疗的董事。	向关联人提供劳务	提供信息技术服务	按市场价原则	按市场价原则	35.78	30.37 %	38	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 12 月 31 日	具体内容详见 2021 年 12 月 31 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《关于

													新增 2021 年度日常关联交易预计的公告》 (2021-05 6)
江苏中堃数据技术有限公司	公司高级副总裁成俊杰先生担任中堃数据董事。公司财务总监顾军先生现任中堃数据监事。	接受关联人提供的劳务	技术咨询或人力外包服务	按市场价原则	按市场价原则	0	0.00 %	100	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 01 月 29 日	具体内容详见 2021 年 1 月 29 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年度日常关联交易预计的公告》 (2021-00 5)
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	公司董事长沈锦华先生现担任智慧医疗的董事。	接受关联人提供的劳务	采购推广服务	按市场价原则	按市场价原则	204.04	1.08 %	250	否	依照合同约定结算	市场价	2021 年 01 月 29 日	具体内容详见 2021 年 1 月 29 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2021 年度日常关联交易预计的公告》 (2021-00 5)
合计				--	--	890.91	--	1,058	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			不适用。										
按类别对本期将发生的日常关联交			报告期内，公司对 2021 年度日常关联交易进行了合理预计，并经董事会审议通过。此										

<p>易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）</p>	<p>外，经 2021 年 12 月 29 日召开的第五届董事会第十九次会议审议，增加了与南京市智慧医疗投资运营服务有限公司的 2021 年度日常关联交易预计。公司 2021 年度与已发生的关联交易金额均在已审批的额度范围内。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>公司 2021 年日常关联交易中存在单项关联交易实际发生金额低于预计金额 20% 以上的情况，主要受市场需求波动等因素影响。上述关联交易符合相关法律法规及制度的规定，双方的交易行为是在市场经济的原则下公平合理的进行，交易价格是公允的，没有损害公司和股东的利益。</p>

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

公司于2021年3月18日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于提供办公场所租赁暨关联交易的议案》，同意公司将自有部分办公场所出租给关联方焦点教育科技有限公司（以下简称“焦点教育”）和关联方焦点科技控股有限公司（以下简称“焦点控股”），公司与焦点教育、焦点控股签订了有关合同，

租赁期限三年，交易价款根据约定的价格和实际租赁情况进行计算，付款安排和结算方式参照行业标准或合同约定执行，本次发生的关联交易金额预计不超过330万元。报告期内，公司与焦点教育、焦点控股发生关联交易金额63.24万元和9.79万元，均在授权审批额度内。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于提供办公场所租赁暨关联交易的公告》	2021年03月20日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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	募集资金	47,000	12,000	0	0
银行理财产品	自有资金	27,600	4,000	0	0
券商理财产品	自有资金	10,000	10,000	0	0
其他类	自有资金	3,270	3,270	0	0
合计		87,870	29,270	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
江苏银行江北分行	银行	保本浮动型	5.000	自有资金	2021年06月11日	2021年07月11日	货币市场工具	签署协议	3.31%	13.79	13.79	13.79	0	是	是	
江苏银行江北分行	银行	保本浮动型	5.000	自有资金	2021年07月16日	2021年08月16日	货币市场工具	签署协议	1.40%	5.83	5.83	5.83	0	是	是	
招商证券	证券	保本浮动型	5.000	自有资金	2021年07月23日	2022年02月21日	货币市场工具	签署协议	3.40%	99.17	0	0.00	0	是	是	

浦发银行江北支行	银行	保本浮动型	5,000	募集资金	2021年08月20日	2021年11月19日	货币市场工具	签署协议	3.20%	40	40	40.00	0	是	是	
招商证券	证券	保本浮动型	5,000	自有资金	2021年08月04日	2022年05月09日	货币市场工具	签署协议	3.60%	135	0	0.00	0	是	是	
交通银行鼓楼支行	银行	保本浮动型	5,000	自有资金	2021年11月29日	2022年02月28日	货币市场工具	签署协议	3.20%	40	0	0.00	0	是	是	
浦发银行江北支行	银行	保本浮动型	5,000	募集资金	2021年03月18日	2021年04月19日	货币市场工具	签署协议	3.35%	13.96	13.96	13.96	0	是	是	
合计			35,000	--	--	--	--	--	--	347.75	73.58	--	0	--	--	--

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	120,368,228	39.40%				90,000	90,000	120,458,228	39.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	117,008,228	38.30%				90,000	90,000	117,098,228	38.26%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	117,008,228	38.30%				90,000	90,000	117,098,228	38.26%
4、外资持股	3,360,000	1.10%						3,360,000	1.10%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	3,360,000	1.10%						3,360,000	1.10%
二、无限售条件股份	185,131,772	60.60%				454,080	454,080	185,585,852	60.64%
1、人民币普通股	185,131,772	60.60%				454,080	454,080	185,585,852	60.64%
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	305,500,000	100.00%				544,080	544,080	306,044,080	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

经公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十四次会议审议批准，公司2020年股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权条件成就，同意公司相关股票期权激励对象以自主行权方式进行行权。报告期内，2020年股权激励激励对象自主行权增发股份共计544,080份。

公司有限售条件股份均为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2020年股权激励首次授予第一个行权期行权事项已经2020年第四次临时股东大会、第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十四次会议批准。

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

报告期内，因股权激励自主行权新增股份544,080股，公司总股本由305,500,000股增加至306,044,080股，公司每股收益、稀释每股收益为0.80元，归属于上市公司普通股股东的每股净资产为6.85元。

股本变动对相关财务指标影响较小。

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

1、经公司第五届董事会第十三次会议及2020年度股东大会审议，公司于2021年4月22日实施了2020年利润分配方案，以公司2020年12月31日总股本305,500,000为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），共计派发152,750,000元。

2、经公司第五届董事会第十七次会议审议批准，公司2020年股票期权激励计划首次授予的第一个行权期行权条件已满足，同意公司相关股票期权激励对象以自主行权方式进行行权，报告期内激励对象自主行权增发股份共计544,080份。

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	26,973	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,312	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	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 8)	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
沈锦华	境内自然人	49.09%	150,247,358	-5,467,800	116,786,368	33,460,990	质押	3,000,000
姚瑞波	境内自然人	3.01%	9,211,828	-8,836		9,211,828		
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	其他	2.38%	7,280,878	-3,048,080		7,280,878		
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	2.02%	6,167,720			6,167,720		
黄良发	境外自然人	1.46%	4,480,000		3,360,000	1,120,000		
谢永忠	境内自然人	1.40%	4,275,970			4,275,970		
黄世霖	境内自然人	0.94%	2,888,600	2,040,600		2,888,600		

欧阳芳	境内自然人	0.84%	2,566,200			2,566,200		
吕强	境内自然人	0.81%	2,487,575	2,487,575		2,487,575		
许剑峰	境内自然人	0.65%	2,001,008	-373,000		2,001,008		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中沈锦华与其他股东之间不存在关联关系且不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
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					
沈锦华	33,460,990	人民币普通股	33,460,990					
姚瑞波	9,211,828	人民币普通股	9,211,828					
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	7,280,878	人民币普通股	7,280,878					
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	6,167,720	人民币普通股	6,167,720					
谢永忠	4,275,970	人民币普通股	4,275,970					
黄世霖	2,888,600	人民币普通股	2,888,600					
欧阳芳	2,566,200	人民币普通股	2,566,200					
吕强	2,487,575	人民币普通股	2,487,575					
许剑峰	2,001,008	人民币普通股	2,001,008					
黄良发	1,120,000	人民币普通股	1,120,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流	前 10 名无限售流通股股东中沈锦华与其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。							

通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	无

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
沈锦华	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长兼总裁、InQbrands Inc. 董事、江苏健康无忧网络科技有限公司董事长、南京新一站咨询管理中心(有限合伙)执行事务合伙人、新一站保险代理股份有限公司董事、DOBA, Inc.董事、CROV INC.董事、焦点科技控股有限公司执行董事、南京市智慧医疗投资运营服务有限公司董事、CROV(SINGAPORE) PTE.LTD.董事、南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

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
沈锦华	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长兼总裁、InQbrands Inc. 董事、江苏健康无忧网络科技有限公司董事长、南京新一站咨询管理中心(有限合伙)执行事务合伙人、新一站保险代理股份有限公司董事、DOBA, Inc.董事、CROV INC.董事、焦点科技控股有限公司执行董事、南京市智慧医疗投资运营服务有限公司董事、CROV(SINGAPORE) PTE.LTD.董事、南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市	不适用		

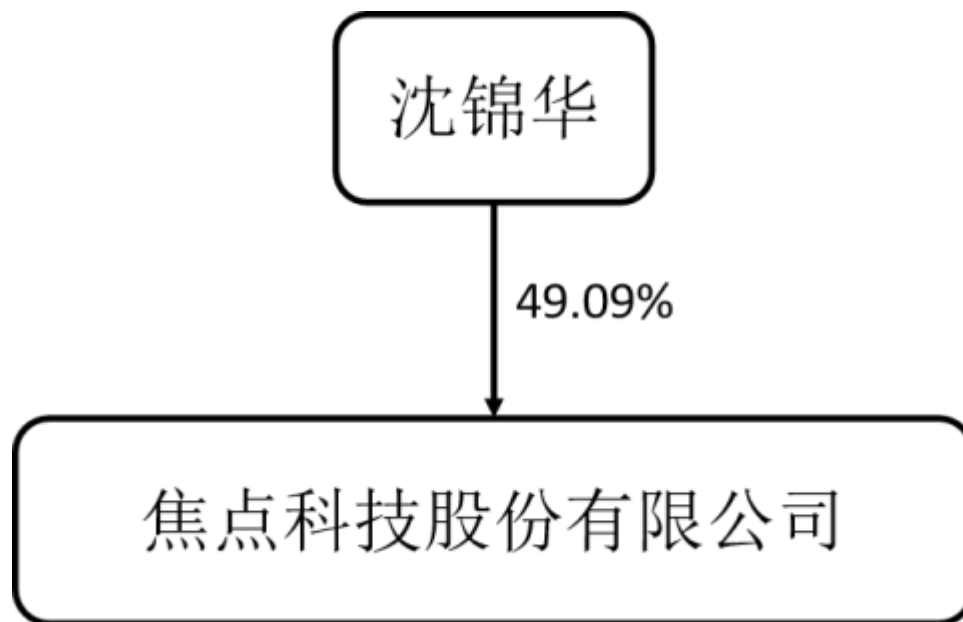
公司情况

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 03 月 17 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2022)第 00881 号
注册会计师姓名	戎凯宇、章亚婷

审计报告正文

焦点科技股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了焦点科技股份有限公司（以下简称 焦点科技公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了焦点科技公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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，我们独立于焦点科技公司，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。

收入确认

公司的主要业务为运营自主开发的中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com），收入来源主要系向注册收费会员收取网络信息技术服务费用及认证供应商服务费用。如财务报表附注5.42营业收入所述2021年度营业收入147,484.71万元，其中网络信息技术服务收入93,933.47万元，认证供应商服务收入8,927.18万元，会展收入7,636.50万元，合计占收入比重74.92%。营业收入是公司利润表的重要科目，是

公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标，收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大。因此，我们将公司收入确认作为关键审计事项。

我们针对营业收入的确认上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价与营业收入确认相关的内部控制的设计及运行的有效性；
- (2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯地运用；
- (3) 结合收入类型对营业收入以及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；
- (4) 利用专家工作：基于焦点科技存在复杂信息系统，由注册会计师的信息系统专家对收入确认相关的信息系统整体控制环境、关键信息技术一般控制和信息技术应用控制进行评价，包括：测试了收入相关的应用和数据的访问控制以及相关程序和系统变更的信息系统控制；测试了收入计算相关的关键应用控制，这些控制旨在确保相关系统针对每个客户根据系统配置的价格准确计量每笔收费；测试了收入确认的相关系统接口控制，分析系统中的交易记录与财务数据的一致性，从而判断交易的真实性，对公司与收入相关的信息系统运行有效性进行评估。
- (5) 获取MIC网站后台业务数据及系统收款数据，与财务系统确认的收入数据进行核对，确认是否一致；
- (6) 获取到具体项目的清单和合同，结合合同负债情况，对收款额、服务期间、每月摊销金额进行复核，确认是否准确；
- (7) 从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，检查支持性文件是否齐全；
- (8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期的情形。

(四) 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括焦点科技公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

(五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估焦点科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算焦点科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督焦点科技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：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对焦点科技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焦点科技公司不能持续经营。

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

(6) 就焦点科技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。

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

沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：焦点科技股份有限公司

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	1,545,578,642.47	1,156,937,880.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	305,328,264.98	394,848,242.83
衍生金融资产		
发放贷款和垫款	83,580,394.17	188,903,492.08
应收票据	1,222,291.29	1,300,164.29
应收账款	34,889,676.01	31,761,988.02
应收款项融资		
预付款项	10,929,479.69	9,012,172.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,234,664.65	10,035,904.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	21,925,472.47	25,637,900.11
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	59,727,669.98	127,086.00
其他流动资产	16,939,142.74	69,624,787.40

流动资产合计	2,098,355,698.45	1,888,189,618.44
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	84,802,292.87	79,677,857.48
其他权益工具投资	530,086,593.81	805,675,576.55
其他非流动金融资产	4,000,000.00	
投资性房地产	22,074,081.31	10,945,449.98
固定资产	500,102,688.16	547,335,150.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	43,359,736.10	
无形资产	65,890,791.83	77,367,809.34
开发支出	9,303,838.57	843,182.30
商誉		
长期待摊费用	1,407,766.14	855,789.76
递延所得税资产	30,532,624.77	25,957,982.76
其他非流动资产	13,411,191.93	12,893,916.85
非流动资产合计	1,304,971,605.49	1,561,552,715.18
资产总计	3,403,327,303.94	3,449,742,333.62
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	149,340,054.82	187,980,441.39
预收款项	329,405.55	79,812.32
合同负债	781,874,428.92	826,128,942.18
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	64,882,456.70	66,420,892.73
应交税费	42,863,207.81	34,512,055.06
其他应付款	25,204,630.49	37,738,427.59
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	15,206,007.59	372,000.00
其他流动负债	5,047,876.25	5,500,940.90
流动负债合计	1,084,748,068.13	1,158,733,512.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,782,890.04	
长期应付款	2,680,000.00	4,180,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	46,211.93	54,363.21
递延收益	1,622,727.27	2,648,280.74
递延所得税负债	26,298,158.06	71,781,208.82
其他非流动负债	145,286,434.65	
非流动负债合计	205,716,421.95	78,663,852.77
负债合计	1,290,464,490.08	1,237,397,364.94
所有者权益：		
股本	306,044,080.00	305,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,062,647,756.90	1,020,690,597.84
减：库存股		
其他综合收益	43,739,686.12	282,429,187.41
专项储备		
盈余公积	153,022,040.00	136,015,636.30
一般风险准备	4,503,849.51	4,509,631.09
未分配利润	524,218,511.16	448,943,243.93
归属于母公司所有者权益合计	2,094,175,923.69	2,198,088,296.57
少数股东权益	18,686,890.17	14,256,672.11
所有者权益合计	2,112,862,813.86	2,212,344,968.68
负债和所有者权益总计	3,403,327,303.94	3,449,742,333.62

法定代表人：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：李思瑞

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	1,158,045,405.14	506,815,183.78
交易性金融资产	262,644,791.67	355,208,015.55
衍生金融资产		
应收票据	905,859.62	620,821.44
应收账款	404,905.84	632,369.05
应收款项融资		
预付款项	5,252,387.84	7,105,643.29
其他应收款	14,732,613.85	7,439,859.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,020,517.89	1,147,843.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	59,727,669.98	127,086.00
其他流动资产	11,355,848.15	62,743,393.35
流动资产合计	1,514,089,999.98	941,840,216.30
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,248,662,690.82	1,526,873,779.29
其他权益工具投资	441,234,920.43	440,173,878.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产	43,065,836.67	10,945,449.98
固定资产	435,822,895.96	502,544,781.91
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,388,118.17	
无形资产	64,595,576.70	75,842,664.72
开发支出	9,303,838.57	843,182.30
商誉		
长期待摊费用	757,569.67	425,782.19
递延所得税资产	15,509,347.19	11,618,777.89
其他非流动资产	13,411,191.93	12,893,916.85
非流动资产合计	2,276,751,986.11	2,582,162,213.70
资产总计	3,790,841,986.09	3,524,002,430.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	133,903,049.38	170,385,602.29
预收款项	529,825.20	79,812.32
合同负债	769,628,446.95	812,453,906.30
应付职工薪酬	36,107,976.35	51,274,503.01
应交税费	36,074,284.63	29,428,770.89
其他应付款	15,210,797.72	17,030,082.34
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	3,840,755.43	372,000.00
其他流动负债	5,032,284.66	5,194,186.55
流动负债合计	1,000,327,420.32	1,086,218,863.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,277,429.06	
长期应付款	2,680,000.00	4,180,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,622,727.27	
递延所得税负债	38,763,324.04	41,967,265.10
其他非流动负债	145,286,434.65	
非流动负债合计	189,629,915.02	46,147,265.10
负债合计	1,189,957,335.34	1,132,366,128.80
所有者权益：		
股本	306,044,080.00	305,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,024,417,225.33	980,275,165.55
减：库存股		
其他综合收益	16,094,682.37	15,192,796.80
专项储备		
盈余公积	153,022,040.00	136,015,636.30
未分配利润	1,101,306,623.05	954,652,702.55
所有者权益合计	2,600,884,650.75	2,391,636,301.20
负债和所有者权益总计	3,790,841,986.09	3,524,002,430.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	1,474,847,079.86	1,158,561,329.85
其中：营业收入	1,454,160,425.13	1,129,744,169.15
利息收入	20,686,654.73	28,817,160.70
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,253,013,672.61	1,009,080,548.21
其中：营业成本	359,254,010.04	280,200,860.66
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	11,115,528.82	6,103,919.60
销售费用	595,998,475.18	483,145,246.85
管理费用	123,578,767.67	108,460,511.67
研发费用	176,493,305.08	135,780,329.26
财务费用	-13,426,414.18	-4,610,319.83
其中：利息费用	2,240,391.89	1,838,008.56
利息收入	20,189,769.04	10,890,073.97
加：其他收益	13,608,892.55	29,415,939.11
投资收益（损失以“-”号填列）	28,585,869.51	14,380,483.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	187,587.88	751,885.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6,701,911.62	-7,849,701.86
信用减值损失（损失以“-”	5,238,093.43	7,893,850.58

号填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,490,744.03	-1,009,742.78
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	108,100.82	58,638.68
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	274,585,531.15	192,370,248.50
加: 营业外收入	102,810.43	89,324.80
减: 营业外支出	478,013.03	565,774.08
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	274,210,328.55	191,893,799.22
减: 所得税费用	26,250,953.39	20,830,348.27
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	247,959,375.16	171,063,450.95
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	247,959,375.16	171,063,450.95
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	245,025,889.35	173,377,334.13
2.少数股东损益	2,933,485.81	-2,313,883.18
六、其他综合收益的税后净额	-239,368,112.03	154,536,741.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-238,689,501.29	154,989,479.27
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-234,160,383.60	165,507,569.40
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-234,160,383.60	165,507,569.40
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	-4,529,117.69	-10,518,090.13
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	-4,529,117.69	-10,518,090.13
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-678,610.74	-452,737.85
七、综合收益总额	8,591,263.13	325,600,192.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,336,388.06	328,366,813.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,254,875.07	-2,766,621.03
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8	0.57
（二）稀释每股收益	0.8	0.57

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：沈锦华

主管会计工作负责人：顾军

会计机构负责人：李思瑞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,099,149,628.92	827,337,378.58
减：营业成本	199,481,268.27	155,744,574.33
税金及附加	10,122,106.98	5,536,355.82
销售费用	440,181,049.59	320,190,704.38
管理费用	74,325,548.76	52,468,141.68
研发费用	160,017,407.58	117,500,944.72
财务费用	-17,173,997.98	-6,164,183.69
其中：利息费用	211,490.69	
利息收入	17,543,949.87	6,549,132.75

加：其他收益	9,283,537.55	17,999,630.20
投资收益（损失以“－”号填列）	87,039,328.35	7,969,877.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,177,317.02	2,987,687.34
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）	5,723,520.94	-11,735,460.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-208,006.46	2,662.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-70,052.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	120,448.27	58,638.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	334,155,074.37	196,286,136.29
加：营业外收入	99,893.13	37,445.36
减：营业外支出	442,780.32	86,535.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	333,812,187.18	196,237,045.70
减：所得税费用	17,401,862.98	11,080,682.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	316,410,324.20	185,156,362.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	316,410,324.20	185,156,362.98
（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	901,885.57	-294,727.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	901,885.57	-294,727.66
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	901,885.57	-294,727.66
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	317,312,209.77	184,861,635.32
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.03	0.61
(二) 稀释每股收益	1.03	0.61

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	1,639,536,608.61	1,459,225,207.15
客户存款和同业存放款项净增加额		
客户贷款及垫款所收回的现金	225,164,465.01	319,402,939.45
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	21,705,071.18	30,105,210.12
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	2,143,453.26	12,955,292.13
收到其他与经营活动有关的现金	50,504,516.97	103,039,822.73
经营活动现金流入小计	1,939,054,115.03	1,924,728,471.58
购买商品、接受劳务支付的现金	307,181,722.45	259,482,572.34
客户贷款及垫款净增加额		
客户贷款及垫款所支付的现金	112,700,494.16	221,028,118.23
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	587,339,143.96	433,288,098.29
支付的各项税费	95,662,159.68	80,120,329.39
支付其他与经营活动有关的现金	319,817,557.40	390,952,248.90
经营活动现金流出小计	1,422,701,077.65	1,384,871,367.15
经营活动产生的现金流量净额	516,353,037.38	539,857,104.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,125,724,162.92	1,619,648,272.92
取得投资收益收到的现金	9,527,766.81	12,844,997.43
处置固定资产、无形资产和其	605,049.15	3,580,679.82

他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,450,726.88
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,135,856,978.88	1,645,524,677.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,535,109.29	121,789,250.06
投资支付的现金	1,480,610,184.16	1,696,920,464.09
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,566,145,293.45	1,818,709,714.15
投资活动产生的现金流量净额	-430,288,314.57	-173,185,037.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,255,590.50	1,491,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,339,226.50	1,491,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	10,255,590.50	1,491,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,548,732.23	178,077,036.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,798,732.23	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,797,908.29	
筹资活动现金流出小计	170,346,640.52	178,077,036.30
筹资活动产生的现金流量净额	-160,091,050.02	-176,586,036.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,015,045.45	-11,561,106.59
五、现金及现金等价物净增加额	-77,041,372.66	178,524,924.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,025,810,542.56	847,285,618.12

额		
六、期末现金及现金等价物余额	948,769,169.90	1,025,810,542.56

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	1,272,303,465.35	1,128,209,482.77
收到的税费返还	1,778,822.18	10,631,156.80
收到其他与经营活动有关的现金	29,778,214.83	29,631,423.64
经营活动现金流入小计	1,303,860,502.36	1,168,472,063.21
购买商品、接受劳务支付的现金	161,846,267.94	130,526,350.92
支付给职工以及为职工支付的现金	441,935,690.89	342,454,959.44
支付的各项税费	77,756,102.51	66,064,299.52
支付其他与经营活动有关的现金	213,884,923.69	126,854,768.15
经营活动现金流出小计	895,422,985.03	665,900,378.03
经营活动产生的现金流量净额	408,437,517.33	502,571,685.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,242,675,803.17	1,079,514,472.97
取得投资收益收到的现金	70,051,379.52	9,198,678.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,696,485.91	121,273.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,314,423,668.60	1,088,834,425.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,734,168.98	121,157,791.67
投资支付的现金	1,266,200,000.00	1,222,529,800.00
取得子公司及其他营业单位支		

付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,349,934,168.98	1,343,687,591.67
投资活动产生的现金流量净额	-35,510,500.38	-254,853,166.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,916,364.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	7,916,364.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	152,750,000.00	176,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,312,068.95	
筹资活动现金流出小计	156,062,068.95	176,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-148,145,704.95	-176,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-110,098.03	-334,019.89
五、现金及现金等价物净增加额	224,671,213.97	71,134,499.01
加：期初现金及现金等价物余额	466,815,183.78	395,680,684.77
六、期末现金及现金等价物余额	691,486,397.75	466,815,183.78

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 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	305,500,000				1,020,690,590		282,429,187		136,015,636	4,509,630	448,943,243		2,198,088,290	14,256,672.1	2,212,344,960

	00.00				7.84		41		30	1.09	93		6.57	1	8.68
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	305,500.00				1,020.69		282,429.187		136,015.636	4,509.631.09	448,943.243.93		2,198.08	14,256.6	2,214.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	544,080.00				41,957.159.06		-238,689,501.29		17,006,403.70	-5,781.58	75,275,267.23		-103,912,372.88	4,430,218.06	-99,482,154.82
（一）综合收益总额							-238,689,501.29				245,025,889.35		6,336,388.06	2,254,875.07	8,591,263.13
（二）所有者投入和减少资本	544,080.00				43,339.518.48								43,883,598.48	3,141,767.80	47,025,366.28
1. 所有者投入的普通股	544,080.00				7,372.284.00								7,916,364.00	2,339,226.50	10,255,590.50
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					35,967.234.48								35,967,234.48	802,541.30	36,769,775.78
4. 其他															

(三) 利润分配									17,006,403.70	-5,781.58	-169,750,622.12		-152,750,000.00	-1,798,732.30	-154,548,732.23
1. 提取盈余公积									17,006,403.70		-17,006,403.70				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-152,750,000.00		-152,750,000.00	-1,798,732.30	-154,548,732.23
4. 其他										-5,781.58	5,781.58				
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他					-1,382,359.42								-1,382,359.42	832,307.42	-550,052.00
四、本期期末余额	306,044,080.00				1,062,647,756.90		43,739,686.12		153,022,040.00	4,503,849.51	524,218,511.16		2,094,175,923.69	18,686,890.17	2,112,862,813.86

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	235,000,000.00				1,078,559,498.33		179,581,519.06		117,500,000.00	4,509,631.09	370,955,651.62		1,986,610,630.10	17,032,531.57	2,003,138,831.67
加：会计政策变更											47,234,083.56		47,234,083.56	10,765.27	47,244,848.83
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	235,000,000.00				1,078,559,498.33		179,581,519.06		117,500,000.00	4,509,631.09	418,189,735.18		2,033,340,383.66	17,043,296.84	2,050,383,680.50
三、本期增减变动金额(减)	70,500				-57,868		102,847		18,515,6		30,753,5		164,747	-2,786,624	161,961,28

少以“-”号填列)	,00				900.		668.		36.3		08.7		912.	.73	8.18
	0.0				49		35		0		5		91		
	0														
(一)综合收益总额							154,989,479.27				173,377,334.13		328,366,813.40	-2,766,621.03	325,600,192.37
(二)所有者投入和减少资本					12,631,658.85								12,631,658.85	-20,003.70	12,611,655.15
1. 所有者投入的普通股														1,491,000.00	1,491,000.00
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					12,631,658.85								12,631,658.85	177,367.73	12,809,026.58
4. 其他														-1,688,371.43	-1,688,371.43
(三)利润分配								18,515,636.30		-194,765,636.30		-176,250,000.00			-176,250,000.00
1. 提取盈余公积								18,515,636.30		-18,515,636.30					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-176,250,000.00		-176,250,000.00			-176,250,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结	70,500				-70,500		-52,141				52,141,8				

转	,00 0.0 0				000. 00		810. 92				10.9 2				
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	70, 500 ,00 0.0 0				-70, 500, 000. 00										
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益							-52, 141, 810. 92				52,1 41,8 10.9 2				
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					-559 .34							-559 .34		-559. 34	
四、本期期末 余额	305 ,50 0,0 00. 00				1,02 0,69 0,59 7.84		282, 429, 187. 41		136, 015, 636. 30	4,50 9,63 1.09	448, 943, 243. 93		2,19 8,08 8,29 6.57	14,25 6,672 .11	2,212 ,344, 968.6 8

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	未分	其他	所有者

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	配利润		权益合计
一、上年期末余额	305,500,000.00				980,275,165.55		15,192,796.80		136,015,636.30	954,652,702.55		2,391,636,301.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	305,500,000.00				980,275,165.55		15,192,796.80		136,015,636.30	954,652,702.55		2,391,636,301.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	544,080.00				44,142,059.78		901,885.57		17,006,403.70	146,653,920.50		209,248,349.55
（一）综合收益总额							901,885.57			316,410,324.20		317,312,209.77
（二）所有者投入和减少资本	544,080.00				44,142,059.78							44,686,139.78
1.所有者投入的普通股	544,080.00											544,080.00
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					44,142,059.78							44,142,059.78
4.其他												
（三）利润分配									17,006,403.70	-169,756,403.70		-152,750,000.00
1.提取盈余公									17,006	-17,0		

积										,403.7 0	06,4 03.7 0		
2. 对所有者 (或股东)的 分配											-152, 750, 000. 00		-152,750 ,000.00
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	306,0 44,08 0.00				1,024, 417,22 5.33		16,094 ,682.3 7		153,02 2,040. 00	1,10 1,30 6,62 3.05			2,600,88 4,650.75

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	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合
		优	永	其								

		先 股	续 债	他			收 益					计
一、上年期末 余额	235, 000, 000. 00				1,037, 966,1 38.97		172,5 77,83 9.48		117,5 00,00 0.00	760,58 3,231.0 9		2,323,62 7,209.54
加：会计 政策变更										46,588, 429.76		46,588,4 29.76
前期差 错更正												
其他												
二、本年期 初余额	235, 000, 000. 00				1,037, 966,1 38.97		172,5 77,83 9.48		117,5 00,00 0.00	807,17 1,660.8 5		2,370,21 5,639.30
三、本期增 减变动金 额（减少 以“-”号 填列）	70,5 00,0 00.0 0				-57,69 0,973. 42		-157,3 85,04 2.68		18,51 5,636 .30	147,48 1,041.7 0		21,420,6 61.90
（一）综合 收益总额							-294,7 27.66			185,15 6,362.9 8		184,861, 635.32
（二）所有 者投入和 减少资本					12,80 9,026. 58							12,809,0 26.58
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					12,80 9,026. 58							12,809,0 26.58
4. 其他												
（三）利润 分配									18,51 5,636 .30	-194,76 5,636.3 0		-176,250, 000.00
1. 提取盈 余公积									18,51 5,636	-18,515 ,636.30		

									.30			
2. 对所有者 (或股东)的 分配										-176,250,000.00		-176,250,000.00
3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	70,500,000.00				-70,500,000.00		-157,090,315.02			157,090,315.02		
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	70,500,000.00				-70,500,000.00							
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益							-157,090,315.02			157,090,315.02		
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	305,500,000.00				980,275,165.55		15,192,796.80		136,015,630.63	954,652,702.55		2,391,636,301.20

三、公司基本情况

焦点科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年9月经南京焦点科技开发有限公司股东会决

议批准，由南京焦点科技开发有限公司整体变更而设立的股份有限公司，设立时股本总额为8,812万元。2009年9月经中国证券监督管理委员会《关于核准焦点科技股份有限公司首次公开发行股票批复》【证监许可[2009] 1014号】的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票2,938万股，每股面值1元，每股发行价为42元，发行后股本总额变更为11,750万元。本公司股票于2009年12月9日起在深圳证券交易所挂牌交易。本公司现股本为30,604.41万元，工商尚未变更仍为30,550.00万元，注册地址及总部地址均为南京市江北新区丽景路7号，经营范围为：许可项目：进出口代理；货物进出口；技术进出口；互联网信息服务；药品互联网信息服务；医疗器械互联网信息服务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务；基础电信业务；网络文化经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；软件开发；软件销售；计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；会议及展览服务；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；社会经济咨询服务；互联网数据服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司的主要业务为运营自主开发的中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）、新一站保险网（xyz.cn）、DOBA（Doba.com）三大电子商务平台，针对跨境贸易的外贸综合服务、海外仓储服务等，收入来源主要系向注册收费会员收取网络信息技术服务费用、认证供应商服务费用以及保险佣金收入、商品贸易销售收入和仓储服务收入等。

详见本财务报表附注“7.在其他主体中权益的披露”之说明。

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

本公司从事自主开发并运营的电子商务平台中国制造网 (Made-in-China.com)，帮助中国中小型外贸企业应用互联网络开展国际营销。本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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注3.35“收入”各项描述。关于管理层所作出的重要会计政策和估计的变更说明，请参阅附注3.41“重要会计政策、会计估计的变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

营业期间自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

本集团下属境外经营的子公司，根据其所处的主要经济环境决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股

权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在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，在合并财务报表中，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，应当调整资本公

积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

10.1 金融工具的确认和终止确认

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或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且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，本公司未保留对该金融资产的控制。

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）。

10.2 金融资产的分类

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，将金融资产划分为以下三类：

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

(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。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

(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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。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。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为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，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。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

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。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

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。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与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。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债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（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，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，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，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政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，

但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司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时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

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

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

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

当单项应收票据、应收账款及合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款及合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据、应收账款及合同资产已经发生信用减值，则本公司对该应收票据、应收账款及合同资产单项计提坏准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据、应收账款及合同资产，本公

司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据、应收账款及合同资产组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票
应收票据组合2	其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票
应收账款组合1	合并范围内关联方款项
应收账款组合2	销售业务类款项
应收账款组合3	咨询业务类款项
应收账款组合4	保险业务类款项
合同资产组合1	合并范围内关联方款项
合同资产组合2	销售业务类款项
合同资产组合3	咨询业务类款项
合同资产组合4	保险业务类款项

注：信用程度较高的承兑银行为中国银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、中国邮政储蓄银行股份有限公司、交通银行股份有限公司、招商银行股份有限公司、浦发银行股份有限公司、中信银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国民生银行股份有限公司、平安银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司、浙商银行股份有限公司。经过测试，上述应收票据组合1、应收账款组合1及合同资产组合1一般情况下不计提预期信用损失。

5) 发放贷款减值

按照10.7第二条中的描述确认和计量减值。

对于发放贷款，除已发生信用减值的金融资产以外，根据信用风险是否发生显著增加以及金融工具是否已发生信用减值，本公司对不同的金融工具分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失确认损失准备。预期信用损失是违约概率 (PD)、违约损失率 (LGD) 及违约风险敞口 (EAD) 三个关键参数的乘积的结果。相关定义如下：

-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。本公司的违约概率以内部模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下的债务人时点违约概率；

-违约损失率是为违约发生时风险敞口损失的百分比。根据业务产品以及担保品等因素的不同，违约损失率也有所不同；

-违约风险敞口是指预期违约时的表内和表外风险暴露总额，敞口大小考虑了本金、利息、表外信用风险转换系数等因素，不同类型的产品有所不同。

预期信用损失中包含的前瞻性信息。预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司对南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司行业宏观、中观环境进行评估，并选取最相关因素进行估算。

发放贷款组合：

组合名称	确定组合依据
贷款组合1	贷款组合

6) 其他应收款和长期应收款减值

按照10.7第二条中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款和长期应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款和长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款和长期应收款组合：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	合并范围内关联方款项
其他应收款组合2	押金保证金备用金
其他应收款组合3	其他往来款
长期应收款组合1	员工借款

经过测试，上述其他应收款组合1一般情况下不计提预期信用损失。

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将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“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一

年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将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投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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“交易性金融负债”科目列示。

10.10 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

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

详见10 金融工具

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

15、存货

15.1 存货的类别

存货主要包括低值易耗品、受托代销商品和库存商品等。

15.2 发出存货的计价方法

各类存货的取得采用实际成本计价，发出采用加权平均法计价。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

16.1 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将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作为合同资产列示。

16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

17、合同成本

17.1 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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) 该成本与一份当期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（或类似费用）、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) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本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（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

17.2 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

17.3 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关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；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，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应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

18.1划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，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。

18.2持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在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。

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资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用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。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用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，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用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。

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负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因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、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见10 金融工具

20、长期股权投资

20.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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

20.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

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

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长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

20.3.2 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方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。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

20.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资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转入改按权益法核算时的留存收益。

20.3.4 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

20.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

20.3.6 处置长期股权投资的处理

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

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

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	15-30年	5	3.17-6.33

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-39	5	2.44-4.75
配套附属工程	年限平均法	15	5	6.33
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
计算机及电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，

租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短期间内计提折旧。

23、在建工程

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

24、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期

利息金额。

25、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

25.1 使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 承租人发生的初始直接费用；
- 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

25.2 使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

25.3 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

目前本公司的无形资产主要系土地使用权、外购软件、自主研发的软件著作权、收购的销售网络和保险平台项目。

无形资产按照成本进行初始计量，在其预计使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。其中土地使用权按照土地取得时尚可使用期限进行摊销，外购软件根据实际情况按照5年、15年进行摊销，自行研发的软件著作权按照3-5年进行摊销，保险平台项目按照5年进行摊销。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

27、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额

进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

28、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

29、合同负债

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

30、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当

期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

2) 设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

3) 确定计入当期损益的金额。

4) 确定计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

31、租赁负债

31.1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

31.1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

31.1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- 1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- 2) “借款”的期限，即租赁期；
- 3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；

- 4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- 5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

31.2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- 1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- 2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- 3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

31.3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- 1) 实质固定付款额发生变动；
- 2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- 5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

32、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

33、股份支付

33.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

33.2 权益工具公允价值的确定方法

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

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

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

33.4 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

34.1 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是

在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品。

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

34.2 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

34.3 收入确认的具体方法

本公司业务收入主要来自提供“B2B”业务的电子商务服务收入，包括中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）注册收费会员的网络信息技术服务收入、认证供应商服务收入、网络广告收入，以及保险佣金收入、贷款利息收入、咨询服务收入、商品销售收入、代理服务收入等。除上述收入外，本公司尚有为客户提供的网站建设服务收入、仓储服务收入、会展收入和租赁收入等。

网络信息技术服务为注册收费会员在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上发布企业信息、产品信息及商情信息等向本公司支付的服务费；以及为本公司向注册收费会员提供在中国制造网电子商务平台（Made-in-China.com）上的“名列前茅（TopRank）”服务、“产品展台（Spotlight Exhibits）”服务、“横幅推广（Banner Pro）”服务等附加服务收取的服务费。“认证供应商”服务收入是在中国制造

网电子商务平台 (Made-in-China.com) 上推出的“认证供应商”的服务, 该服务是一种非强制性审核认证服务, 将由有关专家或本公司对注册收费会员进行实地或远程认证, 除了进行基本面信息的确认之外, 还将对该注册收费会员的生产能力、外贸能力、持续质量改进等多方面进行全面认证, 本公司就该认证服务向注册收费会员收取认证服务费。

本公司的网络信息技术服务和“认证供应商”服务的各项收入需注册收费会员在中国制造网电子商务平台 (Made-in-China.com) 开通上述服务和进行实地认证前预先支付, 网络信息技术服务收入于各服务合约期限内分期确认。“认证供应商”服务在有关专家或本公司对注册收费会员进行相关认证、出具认证报告并在中国制造网电子商务平台 (Made-in-China.com) 发布后, 确认“认证供应商”服务收入; 如注册收费会员在服务合约到期时, 尚未要求进行相关认证服务, 则一次性确认“认证供应商”服务收入。

网络广告收入在广告已在网站上发布并已取得收款权利时确认收入的实现。保险佣金收入在保单已生效并已取得收款权利时确认收入的实现。商品销售收入、咨询服务收入、会展服务收入在相关商品或服务已交付, 并已取得收款权利时确认收入的实现。

本公司提供的贷款利息收入根据权责发生制原则按实际利率法在利润表中确认。实际利率法是一种计算某项金融资产或负债的摊余成本以及在相关期间分摊利息收入和利息支出的方法。实际利率是在金融工具预计到期日或某一恰当较短期限内, 将其未来现金流量贴现为账面净额所使用的利率。本公司在估计未来现金流量时, 会考虑金融工具的所有合同条款, 但不会考虑未来的信用损失。计算实际利率会考虑交易成本、折溢价和合同各方之间收付的所有与实际利率相关的费用。若金融资产发生减值, 确认其利息收入的实际利率按照计量损失的未來现金流贴现利率确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

35、政府补助

35.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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, 将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

35.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

35.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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。

35.4 政府补助在利润表中的核算

与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

35.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

36、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

37、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的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。经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(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。本公司取得的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。

38、其他重要的会计政策和会计估计

无。

39、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月颁布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2021年1月	已经董事会审议批准	详见39.3 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1 日对财务报表进行了相应的调整。		
-------------------	--	--

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本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，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

(1) 将于首次执行日后 12 个月内执行完毕的租赁，作为短期租赁处理；

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁可采用同一折现率，使用权资产的计量可不包含初始直接费用。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

在首次执行日，本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

(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首次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	1,156,937,880.84	1,156,937,880.84	0.00
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	394,848,242.83	394,848,242.83	0.00
衍生金融资产			
发放贷款和垫款	188,903,492.08	188,903,492.08	0.00
应收票据	1,300,164.29	1,300,164.29	0.00
应收账款	31,761,988.02	31,761,988.02	0.00
应收款项融资			
预付款项	9,012,172.39	8,342,090.43	-670,081.96
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,035,904.48	10,035,904.48	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,637,900.11	25,637,900.11	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	127,086.00	127,086.00	0.00
其他流动资产	69,624,787.40	69,624,787.40	0.00
流动资产合计	1,887,519,536.48	1,887,519,536.48	-670,081.96
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	79,677,857.48	79,677,857.48	0.00
其他权益工具投资	805,675,576.55	805,675,576.55	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,945,449.98	10,945,449.98	0.00
固定资产	547,335,150.16	547,335,150.16	0.00
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		52,207,483.16	52,207,483.16
无形资产	77,367,809.34	77,367,809.34	0.00
开发支出	843,182.30	843,182.30	0.00
商誉			
长期待摊费用	855,789.76	855,789.76	0.00
递延所得税资产	25,957,982.76	25,957,982.76	0.00
其他非流动资产	12,893,916.85	12,893,916.85	0.00
非流动资产合计	1,561,552,715.18	1,613,760,198.34	52,207,483.16
资产总计	3,449,742,333.62	3,501,279,734.82	51,537,401.20
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	187,980,441.39	187,980,441.39	0.00
预收款项	79,812.32	79,812.32	0.00
合同负债	826,128,942.18	826,128,942.18	0.00
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	66,420,892.73	66,420,892.73	0.00
应交税费	34,512,055.06	34,512,055.06	0.00
其他应付款	37,738,427.59	37,738,427.59	0.00
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	372,000.00	11,689,708.42	11,317,708.42

其他流动负债	5,500,940.90	5,500,940.90	0.00
流动负债合计	1,158,733,512.17	1,170,051,220.59	11,317,708.42
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		40,219,692.78	40,219,692.78
长期应付款	4,180,000.00	4,180,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	54,363.21	54,363.21	0.00
递延收益	2,648,280.74	2,648,280.74	0.00
递延所得税负债	71,781,208.82	71,781,208.82	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	78,663,852.77	118,883,545.55	40,219,692.78
负债合计	1,237,397,364.94	1,288,934,766.14	51,537,401.20
所有者权益：			
股本	305,500,000.00	305,500,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,020,690,597.84	1,020,690,597.84	0.00
减：库存股			
其他综合收益	282,429,187.41	282,429,187.41	0.00
专项储备			
盈余公积	136,015,636.30	136,015,636.30	0.00
一般风险准备	4,509,631.09	4,509,631.09	0.00
未分配利润	448,943,243.93	448,943,243.93	0.00
归属于母公司所有者权益合计	2,198,088,296.57	2,198,088,296.57	0.00
少数股东权益	14,256,672.11	14,256,672.11	0.00
所有者权益合计	2,212,344,968.68	2,212,344,968.68	0.00
负债和所有者权益总计	3,449,742,333.62	3,501,279,734.82	51,537,401.20

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	506,815,183.78	506,815,183.78	0.00
交易性金融资产	355,208,015.55	355,208,015.55	0.00
衍生金融资产			
应收票据	620,821.44	620,821.44	0.00
应收账款	632,369.05	632,369.05	0.00
应收款项融资			
预付款项	7,105,643.29	6,538,254.35	-567,388.94
其他应收款	7,439,859.92	7,439,859.92	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,147,843.92	1,147,843.92	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	127,086.00	127,086.00	0.00
其他流动资产	62,743,393.35	62,743,393.35	0.00
流动资产合计	941,840,216.30	941,272,827.36	-567,388.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,526,873,779.29	1,526,873,779.29	0.00
其他权益工具投资	440,173,878.57	440,173,878.57	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	10,945,449.98	10,945,449.98	0.00
固定资产	502,544,781.91	502,544,781.91	0.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,319,178.51	5,319,178.51
无形资产	75,842,664.72	75,842,664.72	0.00

开发支出	843,182.30	843,182.30	0.00
商誉			
长期待摊费用	425,782.19	425,782.19	0.00
递延所得税资产	11,618,777.89	11,618,777.89	0.00
其他非流动资产	12,893,916.85	12,893,916.85	0.00
非流动资产合计	2,582,162,213.70	2,587,481,392.21	5,319,178.51
资产总计	3,524,002,430.00	3,528,754,219.57	4,751,789.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	170,385,602.29	170,385,602.29	0.00
预收款项	79,812.32	79,812.32	0.00
合同负债	812,453,906.30	812,453,906.30	0.00
应付职工薪酬	51,274,503.01	51,274,503.01	0.00
应交税费	29,428,770.89	29,428,770.89	0.00
其他应付款	17,030,082.34	17,030,082.34	0.00
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	372,000.00	2,546,166.12	2,174,166.12
其他流动负债	5,194,186.55	5,194,186.55	0.00
流动负债合计	1,086,218,863.70	1,088,393,029.82	2,174,166.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,577,623.45	2,577,623.45
长期应付款	4,180,000.00	4,180,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债	41,967,265.10	41,967,265.10	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	46,147,265.10	48,724,888.55	2,577,623.45
负债合计	1,132,366,128.80	1,137,117,918.37	4,751,789.57
所有者权益：			
股本	305,500,000.00	305,500,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	980,275,165.55	980,275,165.55	0.00
减：库存股			
其他综合收益	15,192,796.80	15,192,796.80	0.00
专项储备			
盈余公积	136,015,636.30	136,015,636.30	0.00
未分配利润	954,652,702.55	954,652,702.55	0.00
所有者权益合计	2,391,636,301.20	2,391,636,301.20	0.00
负债和所有者权益总计	3,524,002,430.00	3,528,754,219.57	4,751,789.57

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

40、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、16.5%、17%、20%、21%、24%、25%等
教育费附加	应纳流转税额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中国制造网有限公司	16.5%
焦点环球采购服务有限公司	16.5%
文笔网路科技有限公司	不高于 17%
DOBA Inc.	21%
inQbrands Inc.	21%
BASIC & HOME Inc.	21%
FAITHGOOD Inc.	21%
Focus 1801 Holt LLC	21%
CROV INC.	21%
Crov Global Holding Limited	0%
CROV (SINGAPORE) PTE. LTD.	17%
CROV HOLDING (MALAYSIA) SDN. BHD	24%
Crov Viet Nam Holding Company Limited	20%
环球汇科技服务有限公司	16.5%
上海焦信网络科技有限公司	20%
宁波新焦点云科技有限公司	20%
杭州焦点互联信息科技有限公司	20%
扬州焦点信息技术有限公司	20%

2、税收优惠

本公司注册在南京江北新区，2020年12月2日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202032003667，该证书有效期三年；本公司2021年度的企业所得税税率减按15%征收。

本公司子公司百卓网络科技有限公司注册在南京江北新区，2019年12月6日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201932009860，该证书有效期三年，2021年度的企业所得税税率减按15%征收。

本公司子公司南京新贝金服科技有限公司注册在南京江北新区，2020年12月2日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202032012595，该证书有效期三年，2021年度的企业所得税税率减按15%征收。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），自2021年1月1日至2022年12月31日，满足小型微利企业标准的公司，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上海焦信网络科技有限公司、宁波新焦点云科技有限公司、杭州焦点互联信息科技有限公司和扬州焦点信息技术有限公司满足

小型微利企业标准，2021年度按照20%的税率计缴企业所得税。

3、其他

本公司之子公司文笔网路科技有限公司营利事业所得税税率最高为17%，所得税核算方法系采用中国台湾地区财务会计准则公报第二十二号《所得税之会计处理准则》，资产及负债之账面价值与课税基础之差异，依预计回转年度之适用税率计算认列为递延所得税，并将应课税暂时性差异所产生之所得税影响数认列为递延所得税负债，与将可减除暂时性差异、亏损扣抵及所得税抵减所产生之所得税影响数认列为递延所得税资产，再评估其递延所得税资产之可实现性，认列其备抵评价金额，以前年度溢、低估之所得税，列为当年度所得税之调整项目。

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	288,684.18	143,897.42
银行存款	1,501,050,678.01	1,116,364,677.15
其他货币资金	44,239,280.28	40,429,306.27
合计	1,545,578,642.47	1,156,937,880.84
其中：存放在境外的款项总额	93,917,953.42	126,223,231.02
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	19,301,884.00	18,127,338.28

其他说明

货币资金本期期末余额比期初余额增加388,640,761.63元，增加比例为33.59%，增加的主要原因为：预收网络信息技术服务费增加、收回贷款以及处置交易性金融资产所致。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	305,328,264.98	394,848,242.83
其中：		

债务工具投资	305,328,264.98	350,558,282.83
权益工具投资		44,289,960.00
其中：		
合计	305,328,264.98	394,848,242.83

其他说明：

交易性金融资产本期期末余额比期初余额减少89,519,977.85元，减少比例为22.67%，减少的主要原因为：本期出售了交易性金融资产-权益工具投资所致。

3、发放贷款及垫款

项 目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	89,734,523.56	202,051,566.98
减：贷款损失准备	6,154,129.39	13,148,074.90
发放贷款及垫款净额	83,580,394.17	188,903,492.08

(1) 放贷款及垫款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		贷款损失准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,720,236.04	1.92	1,720,236.04	100.00	-
按组合计提坏账准备	88,014,287.52	98.08	4,433,893.35	5.04	83,580,394.17
其中：					
组合 1：贷款组合	88,014,287.52	98.08	4,433,893.35	5.04	83,580,394.17
合计	89,734,523.56	100.00	6,154,129.39	6.86	83,580,394.17

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		贷款损失准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,696,026.17	0.84	1,696,026.17	100.00	-
按组合计提坏账准备	200,355,540.81	99.16	11,452,048.73	5.72	188,903,492.08
其中：					
组合 1：贷款组合	200,355,540.81	99.16	11,452,048.73	5.72	188,903,492.08
合计	202,051,566.98	100.00	13,148,074.90	6.51	188,903,492.08

(2) 发放贷款及垫款坏账准备计提情况

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	158,109.28	11,293,939.45	1,696,026.17	13,148,074.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-120,093.78	120,093.78	-	-
--转入第三阶段	-	-3,834.84	3,834.84	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,266,072.65	1,662,906.81	20,375.03	2,949,354.49
本期转回	-	-9,943,300.00	-	-9,943,300.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021 年 12 月 31 日余额	1,304,088.15	3,129,805.20	1,720,236.04	6,154,129.39

(3) 发放贷款及垫款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	1,696,026.17	24,209.87	-	-	1,720,236.04
按组合计提坏账准备	11,452,048.73	2,925,144.62	9,943,300.00	-	4,433,893.35
其中：					
组合 1：贷款组合	11,452,048.73	2,925,144.62	9,943,300.00	-	4,433,893.35
合计	13,148,074.90	2,949,354.49	9,943,300.00	-	6,154,129.39

本期重要的坏账准备转回或收回金额：

单位名称	转回金额	转回原因	转回时间
贷款户 1	2,772,000.00	收回贷款	2021 年 1 月、3 月
贷款户 2	2,772,000.00	收回贷款	2021 年 1 月、3 月
贷款户 3	2,730,600.00	收回贷款	2021 年 6 月
贷款户 4	1,668,700.00	收回贷款	2021 年 5 月
合计	9,943,300.00		

(4) 本期无实际核销的发放贷款及垫款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的贷款情况

单位名称	金额	占发放贷款及垫款总额的比例（%）	贷款损失准备余额
贷款户 1	20,048,888.89	22.34	445,085.33

贷款户 2	13,986,666.66	15.59	2,366,544.00
贷款户 3	8,019,555.56	8.94	54,532.98
贷款户 4	7,511,666.67	8.37	51,079.33
贷款户 5	4,511,000.00	5.03	763,261.20
合计	54,077,777.78	60.27	3,680,502.84

(6) 本期发放贷款及垫款余额中，无对应持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

(7) 本期发放贷款及垫款余额中，对应公司其他关联方的款项 24,559,888.89 元。

(8) 发放贷款及垫款本期期末净额比期初净额减少 105,323,097.91 元，减少比例为 55.75%，减少的主要原因为：本期收回部分贷款所致。

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
银行承兑票据	963,347.59	752,062.86
商业承兑票据	258,943.70	548,101.43
合计	1,222,291.29	1,300,164.29

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	1,330,582.55	100.00%	108,291.26	8.14%	1,222,291.29	1,368,817.09	100.00%	68,652.80	5.02%	1,300,164.29
其中：										
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	100,000.00	7.52%	0.00	0.00%	100,000.00	147,236.98	10.76%	0.00	0.00%	147,236.98
其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	1,230,582.55	92.48%	108,291.26	8.80%	1,122,291.29	1,221,580.11	89.24%	68,652.80	5.62%	1,152,927.31
合计	1,330,582.55	100.00%	108,291.26	8.14%	1,222,291.29	1,368,817.09	100.00%	68,652.80	5.02%	1,300,164.29

	82.55	%	1.26		91.29	17.09	%	0		64.29
--	-------	---	------	--	-------	-------	---	---	--	-------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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
信用程度较高的承兑银行的银行承兑汇票	100,000.00	0.00	0.00%
合计	100,000.00	0.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 108,291.26

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他的承兑银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票	1,230,582.55	108,291.26	8.80%
合计	1,230,582.55	108,291.26	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 详见财务报表附注10.7。

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	
其他的承兑银	68,652.80	39,638.46				108,291.26

行的银行承兑 汇票及商业承 兑汇票						
合计	68,652.80	39,638.46				108,291.26

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	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	36,780,502.51	53.49%	32,535,206.12	88.46%	4,245,296.39	36,393,574.82	57.13%	31,495,024.82	86.54%	4,898,550.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,974,893.27	46.51%	1,330,513.65	4.16%	30,644,379.62	27,313,533.65	42.87%	450,095.63	1.65%	26,863,438.02
其中:										
组合 2: 销售业务类款项	11,861,716.28	17.25%	1,122,129.35	9.46%	10,739,586.93	4,601,579.18	7.22%	260,515.12	5.66%	4,341,064.06
组合 3: 咨询业务类款项	4,206,008.15	6.12%	49,312.61	1.17%	4,156,695.54	8,730,008.87	13.70%	49,761.05	0.57%	8,680,247.82
组合 4: 保险业务类款项	15,907,168.84	23.14%	159,071.69	1.00%	15,748,097.15	13,981,945.60	21.95%	139,819.46	1.00%	13,842,126.14
合计	68,755,395.78	100.00%	33,865,719.77	49.26%	34,889,676.01	63,707,108.47	100.00%	31,945,120.45	50.14%	31,761,988.02

按单项计提坏账准备: 32,535,206.12

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	32,003,746.39	27,758,450.00	86.74%	款项较难收回
客户 2	1,424,880.66	1,424,880.66	100.00%	款项难以收回
客户 3	1,327,252.17	1,327,252.17	100.00%	款项难以收回
客户 4	638,207.57	638,207.57	100.00%	款项难以收回
客户 5	490,163.82	490,163.82	100.00%	款项难以收回
其他零星客户	896,251.90	896,251.90	100.00%	款项难以收回
合计	36,780,502.51	32,535,206.12	--	--

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
组合 2: 销售业务类款项	11,861,716.28	1,122,129.35	9.46%	

按组合计提坏账准备: 1,330,513.65

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2: 销售业务类款项	11,861,716.28	1,122,129.35	9.46%

组合 3: 咨询业务类款项	4,206,008.15	49,312.61	1.17%
组合 4: 保险业务类款项	15,907,168.84	159,071.69	1.00%
合计	31,974,893.27	1,330,513.65	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账的确认标准及说明: 详见财务报表附注10.7。

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)	31,256,499.67
1 至 2 年	2,155,586.30
2 至 3 年	1,691,011.32
3 年以上	33,652,298.49
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	32,003,746.39
5 年以上	1,648,552.10
合计	68,755,395.78

(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	
按单项计提坏账准备	31,495,024.82	1,239,513.88	199,332.58			32,535,206.12
按组合计提坏账准备	450,095.63	880,418.02				1,330,513.65
合计	31,945,120.45	2,119,931.90	199,332.58			33,865,719.77

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
------	---------	------

本期无重要的坏账准备转回或收回金额。

(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。

(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
客户 1	32,003,746.39	46.55%	27,758,450.00
客户 2	9,546,025.05	13.88%	95,460.25
客户 3	2,615,279.70	3.80%	26,152.80
客户 4	1,801,980.92	2.62%	158,574.32
客户 5	1,743,333.94	2.54%	153,413.39
合计	47,710,366.00	69.39%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	10,401,420.14	95.17%	7,795,414.35	93.45%
1 至 2 年	399,614.63	3.66%	524,935.27	6.29%
2 至 3 年	114,271.15	1.05%	8,270.98	0.10%
3 年以上	14,173.77	0.12%	13,469.83	0.16%
合计	10,929,479.69	--	8,342,090.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无账龄超过1年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商1	876,302.48	8.02
供应商2	798,044.00	7.30
供应商3	715,462.00	6.55
供应商4	613,376.83	5.61
供应商5	495,509.63	4.53
合计	3,498,694.94	32.01

其他说明：

预付款项本期期末余额比期初余额增加2,587,389.26元，增加比例为31.02%，增加的主要原因为：预付的货物及服务款增加所致。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,234,664.65	10,035,904.48
合计	18,234,664.65	10,035,904.48

(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
备用金	18,967.00	119,917.41
押金及保证金	6,079,192.76	7,822,297.34
其他往来款	12,944,296.18	3,089,164.39
合计	19,042,455.94	11,031,379.14

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	840,387.66		155,087.00	995,474.66
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-350,765.14		311,717.75	-39,047.39
本期转回			-148,635.98	-148,635.98
2021 年 12 月 31 日余额	489,622.52		318,168.77	807,791.29

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）	14,981,355.03
1 至 2 年	1,137,189.85
2 至 3 年	354,877.98
3 年以上	2,569,033.08
3 至 4 年	210,813.50
4 至 5 年	178,282.58
5 年以上	2,179,937.00
合计	19,042,455.94

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	
按单项计提坏账准备	155,087.00	311,717.75	-148,635.98			318,168.77
按组合计提坏账准备	840,387.66	-350,765.14				489,622.52
合计	995,474.66	-39,047.39	-148,635.98			807,791.29

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

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：

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
往来单位 1	往来款	2,613,849.30	1 年以内	13.73%	
往来单位 2	往来款	2,582,056.12	1 年以内	13.56%	
往来单位 3	仓库押金	1,912,710.00	5 年以上	10.04%	352,238.14
往来单位 4	押金	500,000.00	1-2 年	2.63%	
往来单位 5	往来款	478,177.50	1 年以内	2.51%	
合计	--	8,086,792.92	--	42.47%	352,238.14

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

其他应收款本期期末净额比期初净额增加8,198,760.17元，增加比例为81.69%，增加的主要原因为：本期其他应收往来款增加所致。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	18,935,533.30	2,435,629.55	16,499,903.75	18,557,682.36	944,885.52	17,612,796.84
低值易耗品	1,090,570.54	70,052.65	1,020,517.89	1,217,896.57	70,052.65	1,147,843.92
受托代销商品	4,405,050.83		4,405,050.83	6,877,259.35		6,877,259.35
合计	24,431,154.67	2,505,682.20	21,925,472.47	26,652,838.28	1,014,938.17	25,637,900.11

(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	
库存商品	944,885.52	1,490,744.03				2,435,629.55
低值易耗品	70,052.65					70,052.65
合计	1,014,938.17	1,490,744.03				2,505,682.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的员工购房借款	0.00	127,086.00
一年内到期的合同取得成本	59,727,669.98	
合计	59,727,669.98	127,086.00

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：一年内到期的非流动资产本期期末余额比期初余额增加 59,600,583.98 元，增加比例为 46897.84%，增加的主要

原因为：一年内到期的合同取得成本重分类所致。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	11,893,027.40	61,650,362.39
待摊费用	286,475.46	32,826.57
留抵及预缴税额	4,759,639.88	2,538,700.20
定期存款应收利息		5,402,898.24
合计	16,939,142.74	69,624,787.40

其他说明：

其他流动资产本期期末余额比期初余额减少52,685,644.66元，减少比例为75.67%，减少的主要原因为：一年内到期的合同取得成本重分类所致。

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
江苏健康无忧网络科技有限公司	0.00									0.00	
小计	0.00									0.00	
二、联营企业											
南京百年丁家健康咨询管理有限公司	32,264,164.45			-2,193,011.90						30,071,152.55	
吉林省安信电子商务有限公司	1,339,149.54			-45,373.87						1,293,775.67	

有限公司											
徐州新路网络科技有限公司	580,31 9.02		-580,31 9.02								
江苏中堃数据技术有限公司	5,365,7 96.19			194,62 2.87						5,560,4 19.06	
南京焦点领动云计算技术有限公司	5,217,3 90.19			313,81 8.51			-490,00 0.00			5,041,2 08.70	
南京焦点方寸信息技术有限公司	229,07 0.82			5,706.2 0						234,77 7.02	
深圳风林保险代理有限公司	7,736,5 83.28		-7,117, 286.83	-619,29 6.45							
江苏易汇达电子商务有限公司	3,450,0 88.60			-186,51 9.19						3,263,5 69.41	
Lean Supply Solution Inc.	20,319, 263.27			3,878,5 78.83	-560,03 5.40					23,637, 806.70	
MUM USTAR VIETNAM JOINT STOCK COMPANY	3,028,4 30.89			-541,50 4.87						2,486,9 26.02	

Multi Fortune Management Ltd	147,601.23	981,120.00		-507,696.72	3,368.76					624,393.27	
上海孚盟软件有限公司		12,700,000.00		-111,735.53						12,588,264.47	
小计	79,677,857.48	13,681,120.00	-7,697,605.85	187,587.88	-556,666.64		-490,000.00			84,802,292.87	
合计	79,677,857.48	13,681,120.00	-7,697,605.85	187,587.88	-556,666.64		-490,000.00			84,802,292.87	

其他说明

长期股权投资的本期期末净额比期初净额增加5,124,435.39元，增加比例为6.43%。

12、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	530,086,593.81	805,675,576.55
合计	530,086,593.81	805,675,576.55

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
海深智能科技（上海）有限公司			3,658,040.31		不以出售为目的	
深圳市慧业天择投资控股有限公司		36,885,993.41			不以出售为目的	
江苏千米网络科技有限公司			8,600,320.00		不以出售为目的	
江苏苏宁银行		26,669,980.00			不以出售为目的	

股份有限公司					的	
江苏斑马软件技术有限公司		4,523,300.74			不以出售为目的	
南京东腾信息科技有限公司			20,000,000.00		不以出售为目的	
南京市宏语达智能科技有限公司					不以出售为目的	
HUIZE HOLDING LIMITED					不以出售为目的	
Nebulae Group Limited		11,093,718.00			不以出售为目的	

其他说明：

其他权益工具投资均为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。根据相关合约，本公司与其他投资者按比例分担投资风险、分享投资收益。

其他权益工具投资本期期末余额比期初余额减少275,588,982.74元，减少比例为34.21%，减少的主要原因为：HUIZE HOLDING LIMITED公允价值下降所致。

13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京焦点产业投资基金中心（有限合伙）	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

其他说明：

14、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	27,077,450.59			27,077,450.59

2.本期增加金额	12,710,706.06			12,710,706.06
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	12,710,706.06			12,710,706.06
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	39,788,156.65			39,788,156.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,132,000.61			16,132,000.61
2.本期增加金额	1,582,074.73			1,582,074.73
（1）计提或摊销	1,582,074.73			1,582,074.73
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	17,714,075.34			17,714,075.34
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	22,074,081.31			22,074,081.31

2.期初账面价值	10,945,449.98			10,945,449.98
----------	---------------	--	--	---------------

(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

投资性房地产本期期末净额比期初净额增加11,128,631.33元，增加比例为101.67%，增加的主要原因为：本期新增对外出租房产所致。

15、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	500,102,688.16	547,335,150.16
合计	500,102,688.16	547,335,150.16

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及办公设备	附属配套工程	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	484,282,374.11	5,879,047.63	92,099,874.13	24,773,551.90	607,034,847.77
2.本期增加金额	-15,191,096.68	4,990,170.04	9,853,466.80		-347,459.84
(1) 购置		4,990,170.04	9,805,252.19		14,795,422.23
(2) 在建工程转入	-15,191,096.68		48,214.61		-15,142,882.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	13,763,310.24	865,789.34	6,950,792.11		21,579,891.69
(1) 处置或		865,789.34	6,950,792.11		7,816,581.45

报废					
(2) 外币报表折算影响	1,052,604.18				1,052,604.18
(3) 转入投资性房地产	12,710,706.06				12,710,706.06
4.期末余额	455,327,967.19	10,003,428.33	95,002,548.82	24,773,551.90	585,107,496.24
二、累计折旧					
1.期初余额	5,166,415.45	4,003,146.46	50,530,135.70		59,699,697.61
2.本期增加金额	14,436,778.73	1,182,948.74	13,350,110.11	4,300,359.35	33,270,196.93
(1) 计提	14,436,778.73	1,182,948.74	13,350,110.11	4,300,359.35	33,270,196.93
3.本期减少金额		925,285.71	7,039,800.75		7,965,086.46
(1) 处置或报废		925,285.71	7,039,800.75		7,965,086.46
4.期末余额	19,603,194.18	4,260,809.49	56,840,445.06	4,300,359.35	85,004,808.08
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	435,724,773.01	5,742,618.84	38,162,103.76	20,473,192.55	500,102,688.16
2.期初账面价值	479,115,958.66	1,875,901.17	41,569,738.43	24,773,551.90	547,335,150.16

(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

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	52,207,483.16	52,207,483.16
2.本期增加金额	4,781,090.01	4,781,090.01
(1) 新增租赁	4,781,090.01	4,781,090.01
4.期末余额	56,988,573.17	56,988,573.17
2.本期增加金额	13,628,837.07	13,628,837.07
(1) 计提	13,628,837.07	13,628,837.07
4.期末余额	13,628,837.07	13,628,837.07
1.期末账面价值	43,359,736.10	43,359,736.10
2.期初账面价值	52,207,483.16	52,207,483.16

其他说明：

使用权资产账面价值本期期末净额比期初净额减少8,847,747.06元，减少比例为16.95%。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	29,880,090.60	1,008,940.00		11,880,237.83	137,790,694.33	180,559,962.76
2.本期增加金额				2,120,757.95	14,221,570.89	16,342,328.84
(1) 购置				2,120,757.95		2,120,757.95
(2) 内部研发					14,221,570.89	14,221,570.89
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				14,481.67		14,481.67
(1) 处置				14,481.67		14,481.67
4.期末余额	29,880,090.60	1,008,940.00		13,986,514.11	152,012,265.22	196,887,809.93
二、累计摊销						
1.期初余额	4,930,214.85	271,451.86		8,371,895.72	89,618,590.99	103,192,153.42
2.本期增加金额	597,602.40	100,862.50		2,026,384.69	25,094,496.76	27,819,346.35
(1) 计提	597,602.40	100,862.50		2,026,384.69	25,094,496.76	27,819,346.35
3.本期减少金额				14,481.67		14,481.67
(1) 处置				14,481.67		14,481.67

4.期末余额	5,527,817.25	372,314.36		10,383,798.74	114,713,087.75	130,997,018.10
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	24,352,273.35	636,625.64		3,602,715.37	37,299,177.47	65,890,791.83
2.期初账面价值	24,949,875.75	737,488.14		3,508,342.11	48,172,103.34	77,367,809.34

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 56.61%。

(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：

无形资产本期期末净额比期初净额减少11,477,017.51元，减少比例为14.83%。

18、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		
焦点分布式数据库	843,182.30	8,643,142.49			9,486,324.79			

平台								
API 网关 开放平台		5,703,713. 79						5,703,713. 79
基于 jenkins 和 docker 容 器技术的 持续集成 系统		4,735,246. 10			4,735,246. 10			
智能销售 系统		3,600,124. 78						3,600,124. 78
合计	843,182.30	22,682,227 .16			14,221,570 .89			9,303,838. 57

其他说明

焦点分布式数据库平台，资本化开始时点为2020年12月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发已完成，转入无形资产。

API网关开放平台，资本化开始时点为2021年6月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发进度达到78%。

基于jenkins和docker容器技术的持续集成系统，资本化开始时点为2021年2月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发已完成，转入无形资产。

智能销售系统，资本化开始时点为2021年7月，资本化依据企业具备开发所需的技术条件、财务资源和其他资源支持等，不存在技术上的障碍或其他不确定性，并有能力使用或出售该无形资产。截止到期末研发进度达到50%。

19、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		
DOBA,INC.	36,689,506.27					36,689,506.27

合计	36,689,506.27					36,689,506.27
----	---------------	--	--	--	--	---------------

(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		处置		
DOBA,INC.	36,689,506.27					36,689,506.27
合计	36,689,506.27					36,689,506.27

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉的形成：2015年11月（以下简称收购日），本公司以折合人民币36,795,209.58元的对价收购境外公司DOBA, INC. 之96.08%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值折合人民币为105,703.31元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额折合人民币为36,689,506.27元，确认为合并资产负债表中的商誉。

资产组认定：收购日DOBA, INC. 所拥有的“美国商品直发服务业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化

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：

商誉减值测试的影响

其他说明

管理层以前年度经测试，已全额计提商誉减值准备。

20、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	855,789.76	1,493,868.83	941,892.45		1,407,766.14
合计	855,789.76	1,493,868.83	941,892.45		1,407,766.14

其他说明

长期待摊费用本期期末余额比期初余额增加551,976.38元，增加比例为64.50%，增加的主要原因为：本期新增办公室装修所致。

21、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	70,052.65	10,507.90	70,052.65	10,507.90
内部交易未实现利润	94,339.68	14,150.95	132,075.54	19,811.33
信用减值准备	38,207,898.97	9,277,581.85	45,055,013.97	10,720,896.48
无形资产摊销	74,420,726.06	11,314,006.45	62,665,152.18	9,452,741.90
其他权益工具投资公允价值变动	32,258,360.31	6,838,754.05	25,612,119.38	5,231,419.70
长期待摊费用摊销	211,899.02	31,784.85	330,414.78	49,562.22
股份支付	18,765,981.75	2,975,980.21	3,023,855.95	473,043.23
使用权资产	360,692.07	69,858.51		
合计	164,389,950.51	30,532,624.77	136,888,684.45	25,957,982.76

(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
其他权益工具投资公允价值变动	68,079,274.15	10,211,891.13	351,491,433.96	52,723,715.10
固定资产加速折旧	34,902,111.14	5,277,134.08	14,515,482.56	2,177,322.38
交易性金融资产公允价值变动	3,118,445.56	515,132.22	40,356,960.01	6,058,538.45
合同取得成本	1,755,207.94	265,901.19	10,703,408.95	1,620,136.85
境外所得尚未分回利润	61,343,306.96	9,201,496.04	61,343,306.96	9,201,496.04
预提定期存款利息	4,730,016.54	826,603.40		
合计	173,928,362.29	26,298,158.06	478,410,592.44	71,781,208.82

(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	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资
----	-----------	-----------	-----------	-----------

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产		30,532,624.77		25,957,982.76
递延所得税负债		26,298,158.06		71,781,208.82

(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	367,009,872.49	323,787,119.64
信用减值准备	2,492,262.96	866,539.06
资产减值准备	2,435,629.55	944,885.52
长期资产摊销	744,741.25	868,864.80
股份支付	260,190.91	86,253.41
交易性金融资产公允价值变动	364,880.58	
使用权资产	993,007.75	
合计	374,300,585.49	326,553,662.43

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		10,141,667.09	
2022	4,238,212.87	4,744,846.07	
2023	3,869,984.81	3,869,984.81	
2024	5,605,637.87	5,605,637.87	
2025	6,389,564.80	5,637,649.53	
2026	13,231,311.52	8,146,774.57	
2027	17,722,454.56	17,822,454.56	
2028	37,776,465.42	37,776,465.42	
2029	16,600,792.48	16,890,414.06	
2030	20,608,153.74	21,512,483.59	
2031	29,344,525.37		
2037	51,565,544.45	51,565,544.45	
2038	51,045,795.55	51,045,795.55	
2039	49,098,723.28	50,386,068.76	
2040	38,641,333.31	38,641,333.31	

2041	21,271,372.46		
合计	367,009,872.49	323,787,119.64	--

其他说明:

22、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
合同取得成本	13,411,191.93		13,411,191.93	12,893,916.85		12,893,916.85
合计	13,411,191.93		13,411,191.93	12,893,916.85		12,893,916.85

其他说明:

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货物	17,312,214.28	4,533,568.85
服务	32,348,868.14	25,665,678.38
保费	12,090,137.14	12,817,470.97
工程款	87,588,835.26	144,963,723.19
合计	149,340,054.82	187,980,441.39

(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
供应商 1	54,197,584.51	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 2	7,062,489.34	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 3	5,740,655.37	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 4	3,235,796.66	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 5	2,778,659.66	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 6	2,223,502.97	焦点大厦工程款, 待决算后支付
供应商 7	1,793,577.48	焦点大厦工程款, 待决算后支付

供应商 8	1,729,562.06	焦点大厦工程款，待决算后支付
供应商 9	1,487,215.36	合作终止，暂不支付
供应商 10	1,115,038.82	焦点大厦工程款，待决算后支付
合计	81,364,082.23	--

其他说明：

应付账款本期期末余额比期初余额减少38,640,386.57元，减少比例为20.56%，减少的主要原因为：本期支付部分焦点大厦工程款所致。

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租款	329,405.55	79,812.32
合计	329,405.55	79,812.32

(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

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	781,874,428.92	826,128,942.18
合计	781,874,428.92	826,128,942.18

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

26、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	66,287,994.80	565,509,348.16	567,116,945.42	64,680,397.54
二、离职后福利-设定提存计划	132,897.93	43,145,115.16	43,080,453.93	197,559.16
三、辞退福利		562,500.00	558,000.00	4,500.00
合计	66,420,892.73	609,216,963.32	610,755,399.35	64,882,456.70

(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	65,625,326.46	468,015,362.04	469,804,549.48	63,836,139.02
2、职工福利费	518,277.62	35,376,709.03	35,390,840.88	504,145.77
3、社会保险费	108,942.32	29,823,777.00	29,642,209.57	290,509.75
其中：医疗保险费	108,477.46	27,275,341.03	27,094,522.28	289,296.21
工伤保险费	464.86	725,105.99	724,357.31	1,213.54
生育保险费		1,823,329.98	1,823,329.98	
4、住房公积金	35,448.40	29,342,897.45	29,328,742.85	49,603.00
5、工会经费和职工教育经费		2,950,602.64	2,950,602.64	
合计	66,287,994.80	565,509,348.16	567,116,945.42	64,680,397.54

(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	130,938.23	41,879,175.20	41,816,389.34	193,724.09
2、失业保险费	1,959.70	1,265,939.96	1,264,064.59	3,835.07
合计	132,897.93	43,145,115.16	43,080,453.93	197,559.16

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	12,563,578.26	10,386,894.04
企业所得税	25,241,702.29	20,541,774.65
个人所得税	2,468,407.83	2,170,015.87
城市维护建设税	875,854.74	728,717.81
教育费附加	628,889.88	517,271.32
营业税	68,680.72	112,381.43
房产税	968,313.75	8,203.90
土地使用税	46,570.64	46,570.64
其他	1,209.70	225.40
合计	42,863,207.81	34,512,055.06

其他说明：

应交税费本期期末余额比期初余额增加8,351,152.75元，增加比例为24.20%，增加的主要原因为：应交企业所得税增加所致。

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	25,204,630.49	37,738,427.59
合计	25,204,630.49	37,738,427.59

(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
代收代付款	17,317,430.38	30,003,582.29
押金及保证金	7,318,043.13	6,358,475.58
信用卡款项	433,918.60	438,447.12
其他	135,238.38	937,922.60
合计	25,204,630.49	37,738,427.59

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

其他应付款本期期末余额比期初余额减少12,533,797.10元，减少比例为33.21%，减少的主要原因为：本期代收代付款减少所致。

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,500,000.00	372,000.00
一年内到期的租赁负债	13,706,007.59	11,317,708.42
合计	15,206,007.59	11,689,708.42

其他说明：

一年内到期的非流动负债本期期末余额比期初余额增加3,516,299.17元，增加比例为30.08%，增加的主要原因为：一年内到期的租赁负债增加所致。

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税金等	5,047,876.25	5,500,940.90
合计	5,047,876.25	5,500,940.90

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

其他说明:

31、租赁负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	47,174,280.40	57,213,556.14
未确认融资费用	-3,697,579.56	-5,676,154.94
一年内到期的租赁负债	-13,693,810.80	-11,317,708.42
合计	29,782,890.04	40,219,692.78

其他说明

租赁负债本期期末余额比期初余额减少10,436,802.74元, 减少比例为25.95%, 减少的主要原因为: 租赁付款额减少所致。

32、长期应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,680,000.00	4,180,000.00
合计	2,680,000.00	4,180,000.00

(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
南京高新技术产业开发区管理委员会 财政局拨款	2,680,000.00	4,180,000.00

其他说明:

南京高新技术产业开发区管理委员会财政局下拨给本公司的挖潜改造资金。根据本公司与该局签订的协议, 若本公司在南京高新技术产业开发区经营未达15年(含15年)以上, 则本公司需退还上述该局拨付的挖潜改造资金, 但无需支付利息; 反之则无需退还本金及支付利息。

(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：

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
活动积分兑换	46,211.93	54,363.21	活动积分
合计	46,211.93	54,363.21	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

34、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	2,648,280.74	1,700,000.00	2,725,553.47	1,622,727.27	财政补助
合计	2,648,280.74	1,700,000.00	2,725,553.47	1,622,727.27	--

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
疫情补贴	2,648,280.74			2,618,489.66		-29,791.08	0.00	与收益相关
2021 年度科技发展经费省重点研发项目		1,700,000.00		77,272.73			1,622,727.27	与资产相关

其他说明：

递延收益本期期末余额比期初余额减少1,025,553.47元，减少比例为38.73%，减少的主要原因为：收到疫情补贴计入其他收益所致。

35、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	145,286,434.65	0.00
合计	145,286,434.65	0.00

其他说明：

其他非流动负债为一年以上到期的合同负债。

36、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	305,500,000.00	544,080.00				544,080.00	306,044,080.00

其他说明：

本报告期股本增加额主要系股权激励行权所致。

37、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）	1,008,058,938.99	25,663,065.08		1,033,722,004.07
其他资本公积	12,631,658.85	35,967,234.48	19,673,140.50	28,925,752.83
合计	1,020,690,597.84	61,630,299.56	19,673,140.50	1,062,647,756.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期资本公积变化主要系股份支付所致。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他	279,946.7	-278.96			-44,119.	-234.16	-685.14	45,786

综合收益	76.32	4,682.74			158.30	0,383.60	0.84	,392.7 2
其他权益工具投资公允价值变动	279,946,7 76.32	-278,96 4,682.74			-44,119, 158.30	-234,16 0,383.60	-685,14 0.84	45,786 ,392.7 2
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,482,411 .09	-4,529,0 23.41				-4,529,1 17.69	94.28	-2,046, 706.60
外币财务报表折算差额	2,482,411 .09	-4,529,0 23.41				-4,529,1 17.69	94.28	-2,046, 706.60
其他综合收益合计	282,429,1 87.41	-283,49 3,706.15			-44,119, 158.30	-238,68 9,501.29	-685,04 6.56	43,739 ,686.1 2

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：

39、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：

40、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	136,015,636.30	17,006,403.70		153,022,040.00
合计	136,015,636.30	17,006,403.70		153,022,040.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司盈余公积系根据公司章程从母公司税后利润中提取，提取比例为10%。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

41、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	448,943,243.93	370,955,651.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		47,234,083.56
调整后期初未分配利润	448,943,243.93	418,189,735.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,025,889.35	173,377,334.13

减：提取法定盈余公积	17,006,403.70	18,515,636.30
提取一般风险准备	-5,781.58	
应付普通股股利	152,750,000.00	176,250,000.00
其他综合收益结转留存收益		-52,141,810.92
期末未分配利润	524,218,511.16	448,943,243.93

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。

42、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	1,466,960,186.54	355,615,688.95	1,150,011,339.13	277,750,307.08
其他业务	7,886,893.32	3,638,321.09	8,549,990.72	2,450,553.58
合计	1,474,847,079.86	359,254,010.04	1,158,561,329.85	280,200,860.66

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
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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927,160,863.57元，其中，781,874,428.92元预计将于2022年度确认收入，135,996,044.73元预计将于2023年度确认收入，9,290,389.92元预计将于2024年度确认收入。

其他说明

43、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	3,913,300.74	3,264,417.92
教育费附加	2,807,626.32	2,324,986.27
房产税	4,104,980.21	283,265.62
土地使用税	189,849.16	149,617.91
印花税	87,477.39	81,606.88
其他	12,295.00	25.00
合计	11,115,528.82	6,103,919.60

其他说明：

税金及附加本期发生数比上期发生数增加5,011,609.22元，增加比例为82.10%，增加的主要原因为：焦点大厦完工房产税增加所致。

44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	378,826,073.72	270,465,303.44
办公费	19,071,943.51	24,139,022.66
代理服务费	136,682,733.13	164,263,336.38
广告宣传费	49,221,579.51	20,579,856.93
装修费摊销	735,179.76	850,826.01
折旧费	5,458,802.22	672,747.33
其他	2,926,458.43	2,174,154.10
使用权资产折旧	3,075,704.90	
合计	595,998,475.18	483,145,246.85

其他说明：

销售费用本期发生数比上期发生数增加112,853,228.33元，增加比例为23.36%，增加的主要原因为：

业务量上升，销售人员的工资及福利费上升所致。

45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	73,720,460.46	61,287,341.05
办公费	19,284,030.65	29,098,055.50
折旧及摊销费	20,472,162.32	4,690,652.05
低值易耗品	857,804.36	1,409,155.10
咨询服务费	2,100,809.91	4,532,759.53
招待费	663,026.69	974,429.61
其他	4,330,029.59	6,468,118.83
使用权资产折旧	2,150,443.69	
合计	123,578,767.67	108,460,511.67

其他说明：

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	132,575,287.19	87,514,312.29
折旧摊销费	32,634,213.53	32,984,719.69
其他	11,283,804.36	15,281,297.28
合计	176,493,305.08	135,780,329.26

其他说明：

研发费用本期发生数比上期发生数增加40,712,975.82元，增加比例为29.98%，增加的主要原因为：研发人员的工资及福利费增加所致。

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,240,391.89	1,838,008.56
利息收入	-20,189,769.04	-10,890,073.97
汇兑损益	340,460.26	1,589,338.34

银行手续费	4,182,502.71	2,852,407.24
合计	-13,426,414.18	-4,610,319.83

其他说明：

财务费用本期发生数比上期发生数减少8,816,094.35元，减少比例为191.23%，减少的主要原因为：本期利息收入增加所致。

48、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
超过 3% 的增值税即征即退		9,510.07
政府补助与日常经营收益相关	9,545,496.98	25,923,101.19
个人所得税手续费返还	403,641.13	178,760.56
进项税加计扣除	3,659,754.44	3,304,567.29

49、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	187,587.88	751,885.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-180,319.02	8,442,133.26
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,578,600.65	5,186,464.61
合计	28,585,869.51	14,380,483.13

其他说明：

投资收益本期发生数比上期发生数增加14,205,386.38元，增加比例为98.78%，增加的主要原因为：本期处置交易性金融资产取得的投资收益增加导致。

50、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,701,911.62	-7,849,701.86
合计	6,701,911.62	-7,849,701.86

其他说明：

公允价值变动收益本期发生数比上期发生数增加14,551,613.48元，增加比例为185.38%，增加的主要原因为：本期交易性金融资产的公允价值变动收益增加所致。

51、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	204,385.70	-186,528.54
长期应收款坏账损失		89,366.48
应收票据坏账损失	-39,638.46	-28,374.41
应收账款坏账损失	-1,920,599.32	342,700.03
贷款信用减值损失	6,993,945.51	7,676,687.02
合计	5,238,093.43	7,893,850.58

其他说明：

信用减值损失本期发生数比上期发生数减少2,655,757.15元，减少比例为33.64%，减少的主要原因为：转回应收账款坏账损失增加所致。

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,490,744.03	-1,009,742.78
合计	-1,490,744.03	-1,009,742.78

其他说明：

资产减值损失本期发生数比上期发生数减少481,001.25元，减少比例为47.64%，减少的主要原因为：存货跌价损失增加所致。

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	108,100.82	148.12
无形资产处置收益		58,490.56

54、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

非流动资产处置利得	38,909.01	29,246.23	38,909.01
其他	63,901.42	60,078.57	63,901.42
合计	102,810.43	89,324.80	102,810.43

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

55、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		129,750.62	
固定资产处置损失	244,625.78	74,687.61	244,625.78
其他	233,387.25	361,335.85	233,387.25
合计	478,013.03	565,774.08	478,013.03

其他说明：

56、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	32,189,487.86	37,637,205.66
递延所得税费用	-5,938,534.47	-16,806,857.39
合计	26,250,953.39	20,830,348.27

(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	274,210,328.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,131,549.31
子公司适用不同税率的影响	1,094,052.84

调整以前期间所得税的影响	-13,738,996.13
非应税收入的影响	-2,280,187.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,525,595.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-479,075.93
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	12,954,445.87
税法规定的额外可扣除费用	-15,944,685.26
预计递延所得税资产/负债转回时的适用税率不同于本年度适用税率的差异影响	-11,745.90
所得税费用	26,250,953.39

其他说明

57、其他综合收益

详见附注 38。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴与递延收益	8,576,800.83	28,447,304.16
利息收入	15,666,537.88	16,135,741.56
收到往来款等	23,149,848.67	56,332,727.07
营业外收入及其他	3,111,329.59	2,124,049.94
合计	50,504,516.97	103,039,822.73

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
支付往来款和保证金等	33,494,649.07	42,518,305.99
期间费用支出	286,077,663.24	341,066,161.47
营业外支出	233,387.25	491,086.47
其他	11,857.84	6,876,694.97
合计	319,817,557.40	390,952,248.90

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收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
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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
购买少数股东股权	550,052.00	
支付租赁负债款	15,247,856.29	
合计	15,797,908.29	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

59、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	247,959,375.16	171,063,450.95
加：资产减值准备	1,490,744.03	1,009,742.78
信用减值损失	-5,189,457.45	-7,893,850.58
固定资产折旧、油气资产折耗、	34,852,271.66	10,316,389.64

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	13,628,837.07	
无形资产摊销	27,819,346.35	31,346,865.28
长期待摊费用摊销	941,892.45	1,720,017.00
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）	-108,100.82	-58,638.68
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	205,716.77	45,441.38
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,701,911.62	7,849,701.86
财务费用（收益以“－”号填列）	2,580,852.15	3,427,346.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-28,585,869.51	-14,380,483.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,967,307.66	-1,245,348.17
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,971,226.81	-15,561,509.22
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,221,683.61	-22,743,119.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	55,693,438.09	96,333,143.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	138,712,978.13	265,818,927.40
其他	36,769,775.78	12,809,026.58
经营活动产生的现金流量净额	516,353,037.38	539,857,104.43
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	948,769,169.90	1,025,810,542.56
减：现金的期初余额	1,025,810,542.56	847,285,618.12
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	-77,041,372.66	178,524,924.44
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
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	948,769,169.90	1,025,810,542.56
其中：库存现金	288,684.18	143,897.42
可随时用于支付的银行存款	923,543,089.44	1,002,670,698.15
可随时用于支付的其他货币资金	24,937,396.28	22,995,946.99
三、期末现金及现金等价物余额	948,769,169.90	1,025,810,542.56

其他说明：

60、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：

61、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	19,301,884.00	保证金等
合计	19,301,884.00	--

其他说明：

62、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	--	--	109,164,138.75
其中：美元	13,760,718.00	6.375700	87,734,209.77
欧元	6,454.88	7.219700	46,602.29
港币	1,415,019.92	0.817600	1,156,920.29
韩元	1,033,000.00	0.005360	5,536.88
新加坡币	70,717.82	4.717900	333,639.60
日元	306,000.00	0.055415	16,956.99
卢布	4,250.00	0.085500	363.38
迪拉姆	870.00	1.736100	1,510.41
英镑	11,543.13	8.6064	99,344.79
加拿大	252.72	5.0046	1,264.76
新台币	85,182,609.00	0.22962	19,559,630.68
林吉特	109,919.03	1.5559	171,023.02
越南盾	123,786,299.00	0.0003	37,135.89
应收账款	--	--	17,110,495.83
其中：美元	2,635,519.08	6.375700	16,803,279.00
欧元			
港币			
林吉特	24,045.66	1.5559	37,412.64
新台币	1,175,003.00	0.22962	269,804.19
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			3,806,383.17
其中：美元	583,762.92	6.375700	3,721,897.25

港币	3,000.00	0.817600	2,452.80
新台币	357,256.00	0.22962	82,033.12
一年内到期的非流动负债			9,224,200.01
其中：美元	1,380,098.03	6.375700	8,799,091.01
新台币	1,851,358.78	0.22962	425,109.00
应付账款			23,244,131.82
其中：美元	3,642,930.46	6.375700	23,226,231.72
林吉特	11,504.66	1.5559	17,900.10
其他应付款			6,218,342.39
其中：美元	950,774.03	6.375700	6,061,849.99
新台币	677,181.00	0.22962	155,494.30
越南盾	3,327,000.00	0.0003	998.10

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

重要的境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	记账本位币变更原因
文笔网路科技有限公司	中国台湾	新台币	主要经营地货币	本年无变化
中国制造网有限公司	中国香港	港币	主要经营地货币	本年无变化
焦点环球采购服务有限公司	中国香港	港币	主要经营地货币	本年无变化
Crov Global Holding Limited	英属维尔京群岛	美元	主要经营地货币	本年无变化
inQbrands Inc.	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
Focus 1801 Holt LLC	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
DOBA,INC.	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
BASIC & HOME Inc.	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
FAITHGOOD Inc.	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
CROV INC.	美国	美元	主要经营地货币	本年无变化
CROV (SINGAPORE) PTE.LTD	新加坡	美元	主要经营常用货币	本年无变化
Crov Viet Nam Holding Company Limited	越南	越南盾	主要经营地货币	本年无变化
CROV HOLDING (MALAYSIA) SDN. BHD	马来西亚	林吉特	主要经营地货币	本年无变化
环球汇科技服务有限公司	中国香港	港币	主要经营地货币	本年无变化

63、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
江北研创园扶持资金	4,424,400.00	其他收益	4,424,400.00
疫情补助借款	2,618,489.66	其他收益	2,618,489.66
市级服务贸易专项资金	450,000.00	其他收益	450,000.00
科技发展计划和科技经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
高新技术产业政策扶持资金	372,000.00	其他收益	372,000.00
疫情补贴款	351,241.60	其他收益	351,241.60
稳岗补贴	206,695.93	其他收益	206,695.93
江北高新技术企业培育奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
知识产权专项资金	137,000.00	其他收益	137,000.00
见习补贴	59,664.00	其他收益	59,664.00
污染车辆淘汰补贴	56,000.00	其他收益	56,000.00
江北新区产业技术研创园管理办公室扶持款	50,000.00	其他收益	50,000.00
商务发展专项资金	31,700.00	其他收益	31,700.00
以工代训补贴	29,500.00	其他收益	29,500.00
上海紫竹高新技术产业开发区管理委员会扶持款	20,000.00	其他收益	20,000.00
普惠金融发展专项资金	18,000.00	其他收益	18,000.00
培训补贴	16,200.00	其他收益	16,200.00
国家知识产权运营服务体系资金	12,800.00	其他收益	12,800.00
高校就业补贴	6,120.84	其他收益	6,120.84
中小微企业就业风险储备金	2,803.61	其他收益	2,803.61
江苏科技创新券	2,500.00	其他收益	2,500.00
用工补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
小微企业就业补助资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
2021 年度科技发展经费省重点研发项目	1,700,000.00	递延收益/其他收益	77,272.73
经济部产业振兴补助	108.61	其他收益	108.61

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

64、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：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

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

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

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

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：

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

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）2021 年 4 月 25 日，公司持股 100%的全资子公司宿迁焦点科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（2）2021 年 7 月 1 日，公司持股 65%的非全资子公司青岛焦点互联科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（3）2021 年 7 月 8 日，公司持股 65%的非全资子公司宁波新焦点云科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（4）2021 年 7 月 12 日，公司持股 65%的非全资子公司扬州焦点信息技术有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（5）2021 年 7 月 19 日，公司持股 65%的非全资子公司厦门焦小糖信息科技有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（6）2021 年 7 月 12 日，公司持股 70%的非全资子公司环球汇科技服务有限公司设立，新纳入合并报表范围。

（7）2021 年 7 月 23 日，公司持股 65%的非全资子公司广州焦小糖科技发展有限公司设立，新纳入合并报表范围。

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	
DOBA,INC.	美国	美国	电子商务		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
中国制造网有限公司	中国香港	中国香港	互联网应用	100.00%		通过设立或投资等方式取得

焦点环球采购服务有限公司	中国香港	中国香港	采购代理		100.00%	非同一控制下企业合并取得的子公司
Crov Global Holding Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	通过设立或投资等方式取得
BASIC & HOME Inc.	美国	美国	商业服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得
FAITHGOOD Inc.	美国	美国	商业服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Focus 1801 Holt LLC	美国	美国	商业服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得
CROV INC.	美国	美国	商业服务		100.00%	通过设立或投资等方式取得
新一站保险代理股份有限公司	中国南京	江苏省	网络保险	85.03%		通过设立或投资等方式取得
南京新贝金服科技有限公司	中国南京	江苏省	电子商务		85.03%	通过设立或投资等方式取得
新一站（南京）保险公估有限公司	中国南京	江苏省	保险公估		78.66%	通过设立或投资等方式取得
文笔网路科技有限公司	中国台湾	中国台湾	互联网应用	100.00%		通过设立或投资等方式取得
焦点进出口服务有限公司	中国南京	江苏省	进出口代理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
inQbrands Inc.	美国	美国	商业服务	100.00%		通过设立或投资等方式取得
江苏中企教育科技股份有限公司	中国南京	江苏省	教育技术开发	94.87%		通过设立或投资等方式取得
南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	中国南京	江苏省	贷款及担保服务	97.50%	2.37%	通过设立或投资等方式取得
百卓网络科技有限公司	中国南京	江苏省	商业服务	98.36%		通过设立或投资等方式取得
江苏焦点国际会展有限公司	中国南京	江苏省	工程项目管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
焦点供应链服	中国苏州	江苏省	商业服务		98.36%	通过设立或投

务有限公司						资等方式取得
南京焦点科技投资管理有限 公司	中国南京	江苏省	投资管理	100.00%		通过设立或投资等方式取得
CROV (SINGAPOR E) PTE.LTD.	新加坡	新加坡	贸易及商务咨 询	100.00%		通过设立或投资等方式取得
CROV HOLDING (MALAYSIA) SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	贸易及商务咨 询		100.00%	通过设立或投资等方式取得
Crov Viet Nam Holding Company Limited	越南	越南	贸易及商务咨 询		100.00%	通过设立或投资等方式取得
深圳市焦点互 联信息科技有限公司	中国深圳	广东省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
上海焦信网络 科技有限公司	中国上海	上海市	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
杭州焦点互联 信息科技有限 公司	中国杭州	浙江省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
宿迁焦点科技 有限公司	中国宿迁	江苏省	互联网应用	100.00%		通过设立或投资等方式取得
青岛焦点互联 科技有限公司	中国青岛	山东省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
宁波新焦点云 科技有限公司	中国宁波	浙江省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
扬州焦点信息 技术有限公司	中国扬州	江苏省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
厦门焦小糖信 息科技有限公 司	中国厦门	福建省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
广州焦小糖科 技发展有限公 司	中国广州	广东省	互联网应用	65.00%		通过设立或投资等方式取得
环球汇科技服 务有限公司	中国香港	中国香港	互联网应用		70.00%	通过设立或投资等方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司本期的持股比例均与表决权比例一致。

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：
不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

南京焦点产业投资基金中心（有限合伙）于 2018 年 7 月成立（以下简称“焦点基金”）。本公司控股子公司南京焦点科技投资管理有限公司为焦点基金之普通合伙人（GP）并持有其 2% 的份额，本公司实际控制人沈锦华先生为焦点基金之有限合伙人（LP）并持有其 95% 的份额。投资回报方式为：各方先按实际出资比例获得 8% 的优先回报，投资收益超过预期年化收益率 8% 的部分，由 GP 与 LP 按照 20% 和 80% 的比例进行分配，GP 对 LP 出资的本金及预期收益率无任何形式之增信措施。基于前述情形，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》之相关规定，本公司认定南京焦点科技投资管理有限公司为代理人。

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新一站保险代理股份有限公司	14.97%	-1,827,068.55		5,935,872.14
南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	0.13%	12,379.68		306,929.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

子公司少数股东的持股比例均与表决权比例一致。

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

新一站保险代理股份有限公司	60,024,392.36	7,546,996.19	67,571,388.55	27,025,567.70	1,179,407.40	28,204,975.10	66,860,195.37	15,747,922.89	82,608,118.26	26,617,218.97	54,363.21	26,671,582.18
南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	236,068,805.24	2,591,601.92	238,660,407.16	4,794,367.52	402,512.91	5,196,880.43	578,316,647.81	3,685,998.63	582,002,646.44	7,847,447.03	12,486.11	7,859,933.14

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
新一站保险代理股份有限公司	156,512,072.28	-12,010,285.84	-16,588,272.38	-13,395,366.14	164,163,022.55	-13,421,791.90	-16,791,543.11	-29,699,940.24
南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	20,686,654.73	19,187,263.81	19,187,263.81	121,868,445.08	28,817,160.70	26,905,012.19	26,905,012.19	110,752,877.44

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

(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

(1) 公司于2021年6月与Brandon Delgrosso签订股权转让协议，收购Brandon Delgrosso持有子公司

DOBA, INC. 2.61%的股权。

(2) 公司于2021年6月召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于对控股子公司进行减资的议案》，公司对南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司的出资额由 49,500 万元减少至 19,500 万元，减资后焦点小贷仍为公司的控股子公司，持股比例 99.95%变更为 99.87%。

(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

--	--

其他说明

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：

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：

(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

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

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	84,802,292.87	79,677,857.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	187,587.88	751,885.26
--综合收益总额	187,587.88	751,885.26

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

不适用。

(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	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
江苏健康无忧网络科技有限公司	-3,184,875.37	403,553.45	-2,781,321.92

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

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

本期不存在重要的共同经营。

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：

不适用。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策。

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产，其他权益工具投资，应收及其他应收款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。

10.1 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项、贷款。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。

本公司基于2017年持有的应收票据因出票人中国兵工物资华东有限公司到期未承兑而将其余额转至应收账款核算，因而形成应收账款余额32,657,000.00元，其中本期收回中国兵工物资华东有限公司破产财产分配金额653,253.61元，截至2021年12月31日应收账款余额为32,003,746.39元，占截至2021年12月31日全部应收账款合计余额的46.55%，系第一大往来单位。本公司已经对中国兵工物资华东有限公司提起诉讼，并已取得胜诉。根据本公司所了解到的相关资料和情况，案件虽已胜诉但中国兵工物资华东有限公司处于破产清算阶段，根据（2019）沪03破146号上海市第三中级人民法院民事裁定书以及中国兵工物资华东有限公司破产清算案第六次债权人会议中关于中国兵工物资华东有限公司公布的资产负债情况，并结合诉讼律师的判断，计提了相应的坏账准备。

除上述情况外，本公司不存在其他重大的信用集中风险。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收相应的债权。

截至2021年12月31日，（1）在发放贷款余额中有1,720,236.04元为损失分类，其中1,696,026.17元在2019年全部作为实际损失单项认定并计提贷款损失准备，24,209.87元在2021年全部作为实际损失单项认定并计提贷款损失准备。（2）在发放贷款余额中有18,497,666.66元为关注级分类，本公司已按照3.10.7金融工具减值相关规定，计提了相应的贷款损失准备。

10.2 流动性风险

流动性风险，是指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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司在必要时将会综合运用票据结算、银行借款、发行债券及股票等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截至2021年12月31日，本公司流动性充足，流动性风险较低。

本公司持有的主要金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1年以上	合计
应付账款	143,126,717.42	6,213,337.40	149,340,054.82
其他应付款	24,761,801.39	442,829.10	25,204,630.49
合计	167,888,518.81	6,656,166.50	174,544,685.31

10.3 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

10.3.1 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

10.3.2 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

10.3.3 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因

素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			305,328,264.98	305,328,264.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			305,328,264.98	305,328,264.98
（1）债务工具投资			305,328,264.98	305,328,264.98
（三）其他权益工具投资	71,082,255.38		459,004,338.43	530,086,593.81
其他非流动金融资产			4,000,000.00	4,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	71,082,255.38		768,332,603.41	839,414,858.79
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

本公司其他权益工具投资为上市公司股票，其公允价为证券交易所期末收盘价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

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

金融资产/金融负债	公允价值层级	估值技术及主要输入参数	重要不可观察输入参数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产-债务工具主要为银行理财产品，采用预期收益率预测未来现	预期收益率

资产-债务工具		金融；	
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	第三层级	公司的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产主要为非上市股权：①采用估值法，按照最近的交易信息作为公允价值的合理估计进行计量；②可比公司法，选择与目标公司重要财务指标类似的相同行业的可比公司，将可比公司的PE、PB或PS取平均值并考虑流动性折扣。	流动性折扣系数

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团管理层认为，财务报表中的按摊余成本计量的金融资产及金融负债的账面价值接近该等资产及负债的公允价值。

9、其他

不适用。

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
沈锦华先生				49.09%	49.09%

本企业的母公司情况的说明

截至2021年12月31日，沈锦华先生持有本公司流通股150,247,358股。

本企业最终控制方是沈锦华先生。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
南京艾普太阳能设备有限公司	本公司实际控制人沈锦华先生持有该公司 65.02% 的股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制
Apricus Inc.	南京艾普太阳能设备有限公司持有该公司 100.00% 的股份，本公司实际控制人沈锦华先生担任该公司董事
焦点科技控股有限公司	本公司实际控制人沈锦华先生持有该有限公司 100.00% 的股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制
南京太阳花健康产业投资有限公司	本公司实际控制人沈锦华先生持有该公司 98.00% 的股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	南京太阳花健康产业投资有限公司持有该公司 9.00% 的股份，本公司实际控制人沈锦华先生担任该公司董事
焦点教育科技有限公司	焦点科技控股有限公司持有该公司 90.44% 的股份，该公司与本公司同属于沈锦华先生控制
南京焦点产业投资基金中心（有限合伙）	本公司实际控制人沈锦华先生持有该有限合伙企业 95.00% 的份额，该有限合伙企业与本公司同属于沈锦华先生控制
江苏德格莱斯科技股份有限公司	本公司实际控制人沈锦华先生通过南京焦点产业投资基金中心（有限合伙）持有该公司 22.36% 的股份，并对该公司有派出董事
ZGRILLS, INC	江苏德格莱斯科技股份有限公司的全资境外子公司
青岛市首胜实业有限公司	本公司实际控制人沈锦华先生通过南京焦点产业投资基金中心（有限合伙）持有该公司 14.11% 的股份，并对该公司有派出董事

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
江苏德格莱斯科技股份有限公司	采购商品	0.00			3,864,085.60
江苏易汇达电子商务有限公司	采购服务	3,036.36			0.00
江苏易汇达电子商务有限公司	采购商品	7,550,991.40			0.00
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	采购服务	2,400,438.33	2,500,000.00	否	1,559,437.29
南京艾普太阳能设备有限公司	采购商品	0.00			47,191.59
江苏中堃数据技术有限公司	采购服务	0.00	1,000,000.00	否	1,305,660.35
青岛市首胜实业有限公司	采购商品	4,298,484.19			0.00
南京焦点方寸信息技术有限公司	采购服务	800,905.66			625,471.69
上海孚盟软件有限公司	采购服务	2,594,808.22			0.00
南京焦点领动云计算技术有限公司	采购服务	22,055,183.78			4,184,873.48

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
南京艾普太阳能设备有限公司	提供服务	30,711.72	103,015.45
Lean Supply Solutions	提供服务	0.00	1,058,107.43
ZGRILLS INC	提供服务	6,803,796.16	1,047,176.73
ZGRILLS INC	销售商品	1,136,205.15	4,359,447.67

江苏德格莱斯科技股份有限公司	提供服务	527,543.67	481,603.78
南京焦点产业投资基金中心(有限合伙)	提供服务	1,980,197.95	1,973,877.40
青岛市首胜实业有限公司	提供服务	1,557,651.99	1,871,698.11
青岛市首胜实业有限公司	销售商品	0.00	3,578,415.01
焦点教育科技有限公司	提供服务	315,417.27	0.00
焦点科技控股有限公司	提供服务	44,127.68	0.00
南京焦点方寸信息技术有限公司	提供服务	38,675.21	0.00
南京焦点领动云计算技术有限公司	提供服务	245,115.64	0.00
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	提供服务	357,823.58	0.00
江苏健康无忧网络科技有限公司	提供服务	308,490.57	0.00

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

本年无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

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
焦点教育科技有限公司	房屋办公租赁	316,968.14	0.00

焦点科技控股有限公司	房屋办公租赁	53,801.22	0.00
南京焦点领动云计算技术有限公司	房屋办公租赁	326,077.47	0.00
南京焦点方寸信息技术有限公司	房屋办公租赁	45,394.37	0.00

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(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
江苏中堃数据技术有限公司	销售无形资产	0.00	18,867.92

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	6,830,654.60	5,565,544.61
----------	--------------	--------------

(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
贷款及代垫款	青岛市首胜实业有限公司	20,048,888.89	445,085.33	23,000,000.00	308,200.00
贷款及代垫款	江苏健康无忧网络科技有限公司	4,511,000.00	763,261.20		
应收账款	ZGRILLS INC	1,801,980.92	158,574.32	4,133,001.96	105,934.98
应收账款	青岛市首胜实业有限公司			5,546.17	31.61
应收账款	Lean Supply Solutions	1,533,659.97	134,962.08	1,569,549.69	8,946.43
应收账款	南京艾普太阳能设备有限公司	110,048.22	9,684.24	72,851.42	415.25
应收账款	焦点教育科技有限公司	160,567.21	14,129.91		
预付账款	南京焦点领动云计算技术有限公司			13,900.00	
预付款项	江苏易汇达电子商务有限公司	200.00			
应收利息/其他流动资产	青岛市首胜实业有限公司			56,222.22	
其他应收款	南京焦点领动云计算技术有限公司	227,000.00		182,000.00	
其他应收款	徐州新路网络科技有限公司	400,000.00			

(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	南京市智慧医疗投资运营服务有限公司		200,647.13
应付账款	南京艾普太阳能设备有限公司		47,191.59
应付账款	江苏易汇达电子商务服务有限公司	58,192.29	
应付账款	南京焦点领动云计算技术有限公司	5,188,679.25	
应付账款	上海孚盟软件有限公司	666,101.89	
预收款项	南京焦点方寸信息技术有限公司	8,656.16	
预收款项	南京焦点领动云计算技术有限公司	82,216.49	
预收款项	焦点科技控股有限公司	8,998.74	

7、关联方承诺

本年无关联方承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	37,914,810.33
公司本期行权的各项权益工具总额	3,019,644.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-1,145,034.55
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用期权定价模型测算
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个报告期末未离职的授予对象数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	49,578,802.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	36,769,775.78

其他说明

在等待期内每个资产负债表日，根据被授予对象的服务企业不同，公司按照授予日权益工具的公允价值，将当期取得的服务成本计入当期损益，同时确认资本公积。

3、股份支付的修改、终止情况

无

4、其他

无

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

截至2021年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	244,835,264.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	244,835,264.00

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

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至2021年12月31日，本公司在本报告期内未发生重大的债务重组等其他影响本财务报表阅读和理解的重要事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	411,579.38	49.11%	411,579.38	100.00%	0.00	416,890.54	39.73%	416,890.54	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	426,446.99	50.89%	21,541.15	5.05%	404,905.84	632,369.05	60.27%			632,369.05
其中：										
组合 1：合并范围内关联方款项	181,661.19	21.68%			181,661.19	632,369.05	60.27%			632,369.05
组合 2：销售业务类款项	244,785.80	29.21%	21,541.15	8.80%	223,244.65					
合计	838,026.37	100.00%	433,120.53	51.68%	404,905.84	1,049,259.59	100.00%	416,890.54	39.73%	632,369.05

按单项计提坏账准备：411,579.38

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	222,769.78	222,769.78	100.00%	款项难以收回
客户 2	175,809.60	175,809.60	100.00%	款项难以收回
客户 3	13,000.00	13,000.00	100.00%	款项难以收回
合计	411,579.38	411,579.38	--	--

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：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方款项	181,661.19	0.00	0.00%
合计	181,661.19	0.00	--

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）	426,446.99
1 至 2 年	175,809.60
3 年以上	235,769.78
5 年以上	235,769.78
合计	838,026.37

（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	
按单项计提坏账准备	416,890.54		5,311.16			411,579.38
按组合计提坏账准备		21,541.15				21,541.15
合计	416,890.54	21,541.15	5,311.16			433,120.53

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
客户 1	222,769.78	26.58%	222,769.78
客户 2	181,661.19	21.68%	
客户 3	175,809.60	20.98%	175,809.60
客户 4	160,567.21	19.16%	14,129.91
客户 5	83,877.96	10.01%	7,381.26
合计	824,685.74	98.41%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,732,613.85	7,439,859.92
合计	14,732,613.85	7,439,859.92

(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
备用金	12,207.00	
押金及保证金	1,930,046.21	2,284,789.84
往来款	13,100,539.11	5,323,030.16
合计	15,042,792.32	7,607,820.00

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	64,455.08		103,505.00	167,960.08
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-19,370.25		261,588.64	242,218.39
本期转回			-100,000.00	-100,000.00
2021 年 12 月 31 日余额	45,084.83		265,093.64	310,178.47

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）	10,890,456.52
1 至 2 年	3,472,357.67
2 至 3 年	236,691.50
3 年以上	443,286.63
3 至 4 年	211,123.50
4 至 5 年	16,968.13
5 年以上	215,195.00
合计	15,042,792.32

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	
按单项计提坏账准备	103,505.00	261,588.64	100,000.00			265,093.64
按组合计提坏账准备	64,455.08	-19,370.25				45,084.83

合计	167,960.08	242,218.39	100,000.00			310,178.47
----	------------	------------	------------	--	--	------------

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
------	---------	------

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：

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
往来单位 1	往来款	2,617,703.67	1-2 年	17.40%	
往来单位 2	往来款	2,613,849.30	1 年以内	17.38%	
往来单位 3	往来款	2,582,056.12	1 年以内	17.16%	
往来单位 4	押金及保证金	500,000.00	1-2 年	3.32%	
往来单位 5	往来款	400,000.00	1 年以内	2.66%	
合计	--	8,713,609.09	--	57.92%	

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	1,190,619,217.65	9,693.71	1,190,609,523.94	1,476,503,348.37	9,693.71	1,476,493,654.66
对联营、合营企业投资	58,053,166.88		58,053,166.88	50,380,124.63		50,380,124.63
合计	1,248,672,384.53	9,693.71	1,248,662,690.82	1,526,883,473.00	9,693.71	1,526,873,779.29

(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		
南京市焦点互联网科技小额贷款有限公司	504,565,014.15		300,000,000.00		133,549.62	204,698,563.77	
中国制造网有限公司	105,639,333.00					105,639,333.00	9,693.71
新一站保险代理股份有限公司	100,006,545.92				18,149.75	100,024,695.67	
江苏中企教育科技股份有限公司	37,258,045.12				387,409.22	37,645,454.34	
文笔网路科技有限公司	53,220,235.69					53,220,235.69	
焦点进出口服务有限公司	50,028,365.64				74,486.42	50,102,852.06	
inQbrands inc	277,027,600.00					277,027,600.00	
百卓网络科技有限公司	73,382,166.05	2,000,000.00			501,489.34	75,883,655.39	

南京焦点科技投资管理 有限公司	10,109,098.6 1				299,953.01	10,409,051.6 2	
CROV (SINGAPORE) PTE. LTD	34,755,000.0 0					34,755,000.0 0	
江苏焦点国际会展有限 公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市焦点互联信息科 技有限公司	1,463,538.82				339,751.48	1,803,290.30	
上海焦信网络科技有限公司	1,414,553.55				362,019.34	1,776,572.89	
杭州焦点互联信息科技 有限公司	1,488,195.09				555,862.49	2,044,057.58	
Crov Global Holding Limited	225,135,963. 02					225,135,963. 02	
宁波新焦点云科技有限 公司		1,300,000.00			367,311.14	1,667,311.14	
扬州焦点信息技术有限公司		1,300,000.00			195,794.83	1,495,794.83	
广州焦小糖科技发展有 限公司		1,300,000.00				1,300,000.00	
青岛焦点互联科技有限 公司		1,300,000.00			378,504.54	1,678,504.54	
厦门焦小糖信息科技有 限公司		1,300,000.00			1,588.10	1,301,588.10	
宿迁焦点科技有限 公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	1,476,493,65 4.66	10,500,000.0 0	300,000,000. 00		3,615,869.28	1,190,609,52 3.94	9,693.71

(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											
江苏健康无忧网络科技有限公司	0.00									0.00	0.00
小计	0.00									0.00	
二、联营企业											
南京百年丁家健康咨询管理有限公司	32,264,164.45			-2,193,011.90						30,071,152.55	
吉林省安信电子商务有限公司	1,339,149.54			-45,373.87						1,293,775.67	
徐州新路网络科技有限公司	580,319.02		-580,319.02								
江苏中堃数据技术有限公司	5,365,796.19			194,622.87						5,560,419.06	
南京焦点领动云计算技术有限公司	5,217,390.19			313,818.51			-490,000.00			5,041,208.70	

南京焦点方寸信息技术有限公司	229,070.82			5,706.20					234,777.02	
深圳风林保险代理有限公司	1,934,145.82		-1,779,321.71	-154,824.11						
江苏易汇达电子商务有限公司	3,450,088.60			-186,519.19					3,263,569.41	
上海孚盟软件有限公司		12,700,000.00		-111,735.53					12,588,264.47	
小计	50,380,124.63	12,700,000.00	-2,359,640.73	-2,177,317.02			-490,000.00		58,053,166.88	
合计	50,380,124.63	12,700,000.00	-2,359,640.73	-2,177,317.02			-490,000.00		58,053,166.88	

(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	1,092,191,169.86	195,310,251.54	824,666,311.48	154,440,239.45
其他业务	6,958,459.06	4,171,016.73	2,671,067.10	1,304,334.88
合计	1,099,149,628.92	199,481,268.27	827,337,378.58	155,744,574.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

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 914,914,881.60 元，其中，769,628,446.95 元预计将于 2022 年度确认收入，135,996,044.73 元预计将于 2023 年度确认收入，9,290,389.92 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

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	61,063,706.81	
权益法核算的长期股权投资收益	-2,177,317.02	2,987,687.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-180,319.02	454,890.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	28,333,257.58	4,527,299.42
合计	87,039,328.35	7,969,877.36

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	-277,934.97	
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）	13,205,251.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期	34,711,777.73	主要系处置“润和软件”股票所致。

保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	48,635.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169,485.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	403,641.13	
减：所得税影响额	5,645,026.81	
少数股东权益影响额	226,475.02	
合计	42,050,383.63	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
个人所得税手续费返还	403,641.13	财政部于2018年9月7日发布的《关于2018年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》规定：“企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》规定，将其列在“其他符合非经常性损益定义的损益项目”反映。

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	11.64%	0.8	0.8
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64%	0.66	0.66

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