

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2020 年度财务报表及审计报告

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

内容	页码
审计报告	1-6
合并及母公司资产负债表	7-10
合并及母公司利润表	11-12
合并及母公司现金流量表	13-14
合并及母公司股东权益变动表	15-18
财务报表附注	19-113

审计报告

亚会审字（2021）第 01610015 号

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“赢时胜公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

（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，我们独立于赢时胜公司，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。

1、收入确认

（1）事项描述：

如赢时胜公司合并财务报表附注四（二十七）所述赢时胜公司收入主要来源于标准化软件产品、定制软件产品的销售及开发收入，以及技术服务收入。如赢时胜公司合并财务报表附注六（三十四）所述，2020 年度，赢时胜公司软件业务相关收入为 78,081.04 万元，占合并营业收入总额的比例为 93.20%，公司对于不同的软件业务相关收入制订了不同的收入确认原则。

软件业务相关收入的确认与计量对赢时胜公司经营成果有重大影响且涉及管理层的重大判断，可能计量不准确或可能被确认在不恰当的会计期间，因此我们将软件业务相关收入的确认与计量作为关键审计事项。

(2) 审计应对:

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括:

- ① 评估和测试了与软件业务相关的关键内部控制措施设计的合理性和执行的有效性。
- ② 分析软件业务合同或协议的主要条款, 并与管理层讨论软件业务相关收入确认原则的合理性, 并检查其在报告期内执行的一贯性。
- ③ 针对自行开发研制、定制的软件产品销售及开发收入, 获取验收报告、开票与结算情况等资料; 针对技术服务收入, 获取工作量结算单、开票与结算情况等资料, 检查相关收入确认依据的真实性、充分性及合理性。
- ④ 对重要客户实施函证程序, 以评估报告期软件业务相关收入金额的准确性。
- ⑤ 针对资产负债表日前后记录的收入交易, 选取样本核对至各模式下收入确认的支持性凭证, 评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。
- ⑥ 检查了赢时胜公司新增客户和销售变动较大的客户及其关联方的工商信息, 以评估是否存在未识别潜在关联方关系和交易。复核财务报告中与软件业务相关收入的披露。

2、长期股权投资的减值判断

(1) 事项描述:

如赢时胜公司合并财务报表附注六(九)所述, 赢时胜公司对东吴(苏州)金融科技服务有限公司(简称“东吴金融科技”)股权投资的账面价值为 53,227.54 万元, 持股比例为 32%。

管理层对该项股权投资是否存在减值迹象进行了评估, 并通过计算可收回金额进行减值测试。预计可收回金额根据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较高者确定。

由于东吴金融科技的账面价值对财务报表的重要性, 同时减值评估涉及管理层的重大判断和估计, 可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况, 因此我们将对东吴金融科技长期股权投资的减值判断作为关键审计事项。

(2) 审计应对:

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括:

- ① 评估并测试了与识别长期股权投资减值迹象和减值评估相关的内部控制措施设计的合理性和执行的有效性。
- ② 与管理层讨论减值评估政策和相关重要判断标准, 检查是否存在减值政策的改变, 评估管理层制订的减值政策合理性, 检查其在报告期内执行的一贯性。
- ③ 获取了管理层聘请的外部估值专家出具的相关评估报告, 评价由管理层聘请的外部评估机构的胜任能力、专业素质和客观性, 复核评估了外部估值专家用于减值测试

所采用的关键假设和重要参数是否恰当、合理，复核了管理层对该项股权投资可收回金额的测试过程。

3、应收账款及其他应收款减值

(1) 事项描述：

如赢时胜公司合并财务报表附注六（三）应收账款、（五）其他应收款和六（四十一）信用减值损失所示，2020 年度赢时胜公司合并财务报表计提信用减值损失合计 23,288.43 万元，其中，计提应收账款坏账准备 16,293.97 万元，计提其他应收款坏账准备 6,994.46 万元。

由于应收款项减值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的减值对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的减值认定为关键审计事项。

(2) 审计应对：

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

①对与应收款项目日常管理及减值评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

②复核管理层在评估应收款项减值方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

③将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，评估管理层对应收款项减值判断的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

④对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，评价了管理层坏账准备计提的合理性；

⑤对管理层按照单项计提坏账准备的应收款项的计提理由复核，评价管理层坏账准备计提的合理性。

(四) 其他信息

赢时胜公司管理层对其他信息负责。其他信息包括赢时胜公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并及公司财务报表和我们的审计报告。

我们对合并及公司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。

结合我们对合并及公司财务报表的审计，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合并及公司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

赢时胜公司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，赢时胜公司管理层负责评估赢时胜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，除非赢时胜公司管理层计划清算赢时胜公司、终止运营或别无其他现实的选择。

赢时胜公司治理层负责监督赢时胜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，就可能导致对赢时胜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赢时胜公司不能持续经营。

（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) 就赢时胜公司中实体或业务活动中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。

(此页无正文)

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师

二〇二一年四月二十六日

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	六、(一)	529,680,575.98	492,111,995.84
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产	六、(二)	100,115,068.49	148,557,329.88
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、(三)	692,661,197.34	731,177,305.49
应收款项融资			
预付款项	六、(四)	6,602,202.99	5,619,521.42
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	六、(五)	17,892,613.14	113,003,755.46
其中: 应收利息			573,333.66
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	六、(六)	9,397,232.84	152,182.64
合同资产			/
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	4,537.86	1,479,086.59
流动资产合计		1,356,353,428.64	1,492,101,177.32
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	六、(八)	591,961,470.15	589,669,593.04
其他权益工具投资	六、(九)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	六、(十)	195,210,000.00	186,746,280.00
投资性房地产	六、(十一)	67,380,500.49	84,888,077.50
固定资产	六、(十二)	757,575,496.85	795,068,521.24
在建工程	六、(十三)	5,167,347.65	4,710,850.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(十四)	2,991,704.26	1,855,671.48
开发支出			
商誉	六、(十五)	7,046,243.81	
长期待摊费用	六、(十六)	1,873,723.41	1,827,614.58
递延所得税资产	六、(十七)	7,682,752.88	8,580,712.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,656,889,239.50	1,693,347,320.55
资产总计		3,013,242,668.14	3,185,448,497.87

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注: 标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

2020 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元

币种：人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	六、(十八)		150,207,833.26
向中央银行借款*			
吸收存款及同业存放*			
拆入资金*			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、(十九)	2,375,005.14	936,410.51
预收款项	六、(二十)	339,454.05	10,251,795.09
合同负债	六、(二十一)	7,035,579.44	/
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	六、(二十二)	47,882,498.83	42,253,456.87
应交税费	六、(二十三)	89,882,641.48	58,236,098.52
其他应付款	六、(二十四)	67,882,326.53	26,465,946.74
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	六、(二十五)	4,248,919.98	
其他流动负债			
流动负债合计		219,646,425.45	288,351,540.99
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	六、(二十六)		4,248,919.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、(十七)	14,132,909.92	13,173,798.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,132,909.92	17,422,718.28
负债合计		233,779,335.37	305,774,259.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、(二十七)	752,077,080.00	742,092,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十八)	1,603,059,337.01	1,557,048,333.87
减：库存股	六、(二十九)	65,365,200.01	19,293,350.00
其他综合收益	六、(三十)	-1,042,634.10	-1,042,634.10
专项储备			
盈余公积	六、(三十一)	109,434,836.25	91,240,872.26
一般风险准备*	六、(三十二)	1,990,055.32	1,990,055.32
未分配利润	六、(三十三)	359,603,095.84	436,611,754.47
归属于母公司所有者权益合计		2,759,756,570.31	2,808,647,111.82
少数股东权益		19,706,762.46	71,027,126.78
所有者权益（或股东权益）合计		2,779,463,332.77	2,879,674,238.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,013,242,668.14	3,185,448,497.87

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		468,882,577.36	480,998,098.61
交易性金融资产		100,115,068.49	130,469,436.11
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（一）	690,494,121.46	484,491,203.45
应收款项融资			
预付款项		6,349,052.17	5,574,800.92
其他应收款	十五、（二）	16,680,771.56	20,449,283.64
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,397,232.84	
合同资产			/
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,474,267.87
流动资产合计		1,291,918,823.88	1,123,457,090.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	881,211,470.15	868,669,593.04
其他权益工具投资		20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产		195,210,000.00	176,796,000.00
投资性房地产		67,380,500.49	84,888,077.50
固定资产		757,212,794.49	794,517,253.21
在建工程		5,167,347.65	4,710,850.17
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,989,504.10	1,850,430.60
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,873,723.41	1,827,614.58
递延所得税资产		6,782,412.61	4,329,041.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,937,827,752.90	1,957,588,860.60
资产总计		3,229,746,576.78	3,081,045,951.20

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			50,062,954.09
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,076,688.45	1,259,202.47
预收款项		339,454.05	6,317,922.76
合同负债		6,876,579.44	/
应付职工薪酬		45,990,164.86	39,936,359.57
应交税费		81,558,608.46	48,716,804.16
其他应付款		82,985,821.91	43,914,146.74
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		4,248,919.98	
其他流动负债			
流动负债合计		223,076,237.15	190,207,389.79
非流动负债：			
长期借款			4,248,919.98
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		14,132,909.92	13,169,403.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,132,909.92	17,418,323.59
负债合计		237,209,147.07	207,625,713.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		752,077,080.00	742,092,080.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,642,795,491.60	1,596,784,488.46
减：库存股		65,365,200.01	19,293,350.00
其他综合收益		-1,042,634.10	-1,042,634.10
专项储备			
盈余公积		109,434,836.25	91,240,872.26
未分配利润		554,637,855.97	463,638,781.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,992,537,429.71	2,873,420,237.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,229,746,576.78	3,081,045,951.20

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		837,770,538.79	655,579,978.11
其中：营业收入	六、(三十四)	837,770,538.79	655,579,978.11
利息收入*			
已赚保费*			
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		693,337,508.23	571,069,365.97
其中：营业成本	六、(三十四)	237,736,415.90	176,858,866.95
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加	六、(三十五)	9,980,014.60	8,315,234.42
销售费用	六、(三十六)	25,499,649.94	24,790,133.21
管理费用	六、(三十七)	98,563,795.28	70,902,340.55
研发费用	六、(三十八)	325,854,353.72	288,913,967.42
财务费用	六、(三十九)	-4,296,721.21	1,288,823.42
其中：利息费用		2,642,484.45	8,824,474.17
利息收入		6,982,102.38	7,585,371.39
加：其他收益	六、(四十)	27,541,260.19	29,155,040.16
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(四十一)	40,535,695.73	128,265,842.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,940,473.29	8,947,576.06
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）	六、(四十二)	-7,578,541.39	-6,339,725.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十三)	-232,884,299.18	-101,889,642.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(四十四)	59,920.38	-12,114,668.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(四十五)	190,891.00	-5,681.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,702,042.71	121,581,777.01
加：营业外收入	六、(四十六)	65,813.46	109,301.93
减：营业外支出	六、(四十七)	47,884.06	101,258.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-27,684,113.31	121,589,820.75
减：所得税费用	六、(四十八)	15,788,628.72	19,399,796.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,472,742.03	102,190,023.91
(一) 按经营持续性分类			102,190,023.91
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-43,472,742.03	102,190,023.91
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		13,931,906.52	136,436,981.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-57,404,648.55	-34,246,957.62
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	六、(四十九)		
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-43,472,742.03	102,190,023.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,931,906.52	136,436,981.53
归属于少数股东的综合收益总额		-57,404,648.55	-34,246,957.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0187	0.1838
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0187	0.1838

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、(四)	807,495,814.25	617,170,960.28
减：营业成本	十五、(四)	243,821,019.19	173,147,599.09
税金及附加		9,761,939.88	8,206,694.80
销售费用		23,890,939.88	20,637,019.36
管理费用		86,815,373.29	67,136,366.14
研发费用		306,279,348.94	277,450,153.78
财务费用		-5,936,731.85	-5,000,144.68
其中：利息费用		847,964.46	2,501,650.67
利息收入		6,812,640.01	7,525,375.16
加：其他收益		25,273,995.32	28,799,083.87
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	40,130,088.32	127,186,083.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,940,473.29	8,947,576.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,459,632.38	-926,226.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,295,457.51	-8,973,257.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-10,755,507.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		190,891.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		192,623,074.43	210,923,447.32
加：营业外收入		7,962.00	106,464.20
减：营业外支出		15,503.60	95,166.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,615,532.83	210,934,745.33
减：所得税费用		10,675,892.91	16,631,676.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		181,939,639.92	194,303,069.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		181,939,639.92	194,303,069.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		181,939,639.92	194,303,069.12
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		660,573,099.41	612,838,947.16
收到的税费返还		18,345,961.69	14,103,567.67
收到其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	147,460,712.08	193,370,304.19
经营活动现金流入小计		826,379,773.18	820,312,819.02
购买商品、接受劳务支付的现金		23,678,425.16	11,714,580.52
支付给职工以及为职工支付的现金		525,577,788.83	428,244,197.54
支付的各项税费		55,537,962.03	61,339,760.76
支付其他与经营活动有关的现金	六、(五十)	80,705,222.72	194,427,361.88
经营活动现金流出小计		685,499,398.74	695,725,900.70
经营活动产生的现金流量净额		140,880,374.44	124,586,918.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		744,072,368.62	667,543,714.47
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,305,351.79	35,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			215,526,105.02
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		775,377,720.41	883,105,369.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,886,911.85	25,692,843.27
投资支付的现金		673,428,550.00	496,947,700.00
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,763,377.10	
支付其他与投资活动有关的现金	六、(五十)		215,009,140.00
投资活动现金流出小计		698,078,838.95	737,649,683.27
投资活动产生的现金流量净额		77,298,881.46	145,455,686.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		65,365,200.01	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,365,200.01	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		150,000,000.00	415,717,965.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,059,525.71	83,061,253.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(五十)	19,085,850.00	1,184,330.00
筹资活动现金流出小计		246,145,375.71	499,963,549.07
筹资活动产生的现金流量净额		-180,780,175.70	-169,963,549.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.06	0.02
五、现金及现金等价物净增加额		37,399,080.14	100,079,055.49
加：期初现金及现金等价物余额		472,081,995.84	372,002,940.35
六、期末现金及现金等价物余额		509,481,075.98	472,081,995.84

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。
注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		617,147,827.91	572,450,962.99
收到的税费返还		18,345,680.83	14,103,567.67
收到其他与经营活动有关的现金		20,915,684.61	21,054,154.64
经营活动现金流入小计		656,409,193.35	607,608,685.30
购买商品、接受劳务支付的现金		19,119,450.90	13,003,450.48
支付给职工以及为职工支付的现金		496,354,639.62	414,200,851.52
支付的各项税费		49,691,971.75	53,786,956.96
支付其他与经营活动有关的现金		75,130,830.53	79,284,500.59
经营活动现金流出小计		640,296,892.80	560,275,759.55
经营活动产生的现金流量净额		16,112,300.55	47,332,925.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		710,666,761.21	606,980,919.95
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,305,351.79	31,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		741,972,113.00	607,012,719.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,850,108.20	25,528,843.27
投资支付的现金		668,678,550.00	438,947,700.00
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		691,528,658.20	464,476,543.27
投资活动产生的现金流量净额		50,443,454.80	142,536,176.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		65,365,200.01	
取得借款收到的现金			50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,365,200.01	50,000,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	50,717,965.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,120,126.55	76,703,665.17
支付其他与筹资活动有关的现金		19,085,850.00	1,184,330.00
筹资活动现金流出小计		144,205,976.55	128,605,960.50
筹资活动产生的现金流量净额		-78,840,776.54	-78,605,960.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.06	0.02
五、现金及现金等价物净增加额		-12,285,021.25	111,263,141.95
加：期初现金及现金等价物余额		460,968,098.61	349,704,956.66
六、期末现金及现金等价物余额		448,683,077.36	460,968,098.61

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表
2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期													
	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			小计
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	742,092,080.00				1,557,048,333.87	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	1,990,055.32	436,611,754.47	2,808,647,111.82	71,027,126.78	2,879,674,238.60
加：会计政策变更											487,356.84	487,356.84		
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	742,092,080.00				1,557,048,333.87	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	1,990,055.32	437,099,111.31	2,809,134,468.66	71,027,126.78	2,880,161,595.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01		18,193,963.99		-77,496,015.47	-49,377,898.35	-51,320,364.32	-100,698,262.67	-100,698,262.67
（一）综合收益总额										13,931,906.52	13,931,906.52	-57,404,648.55	-43,472,742.03	
（二）所有者投入和减少资本	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01					9,924,153.13	6,084,284.23	16,008,437.36	
1.所有者投入的普通股	9,985,000.00				35,319,100.01	46,071,850.01					-767,750.00	6,084,284.23	5,316,534.23	
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					10,691,903.13							10,691,903.13		10,691,903.13
4.其他														
（三）利润分配								18,193,963.99		-91,427,921.99	-73,233,958.00			-73,233,958.00
1.提取盈余公积								18,193,963.99		-18,193,963.99				
2.提取一般风险准备*														
3.对所有者（或股东）的分配										-73,233,958.00	-73,233,958.00			-73,233,958.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	752,077,080.00				1,603,059,337.01	65,365,200.01	-1,042,634.10		109,434,836.25	1,990,055.32	359,603,095.84	2,759,756,570.31	19,706,762.46	2,779,463,332.77

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表 2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	上期											少数 股东权益	所有者权益合 计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险准备*	未分配 利润			小计
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	742,214,580.00				1,540,992,220.53	35,277,742.50	-6,129,536.47		72,193,645.96		399,658,743.99	2,713,651,911.51	121,078,029.06	2,834,729,940.57
加：会计政策变更							5,086,902.37		-383,080.61		-3,434,438.49	1,269,383.27	11,387.04	1,280,770.31
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	742,214,580.00				1,540,992,220.53	35,277,742.50	-1,042,634.10		71,810,565.35		396,224,305.50	2,714,921,294.78	121,089,416.10	2,836,010,710.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-122,500.00				16,056,113.34	-15,984,392.50			19,430,306.91	1,990,055.32	40,387,448.97	93,725,817.04	-50,062,289.32	43,663,527.72
（一）综合收益总额											136,436,981.53	136,436,981.53	-34,246,957.62	102,190,023.91
（二）所有者投入和减少资本	-122,500.00				-212,255.69	-15,984,392.50						15,649,636.81		15,649,636.81
1.所有者投入的普通股	-122,500.00				-1,061,830.00	-15,984,392.50						14,800,062.50		14,800,062.50
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					849,574.31							849,574.31		849,574.31
4.其他														
（三）利润分配									19,430,306.91	1,990,055.32	-96,049,532.56	-74,629,170.33	453,037.33	-74,176,133.00
1.提取盈余公积									19,430,306.91		-19,430,306.91			
2.提取一般风险准备*										1,990,055.32	-2,443,092.65	-453,037.33	453,037.33	
3.对所有者（或股东）的分配											-74,176,133.00	-74,176,133.00		-74,176,133.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转					16,268,369.03							16,268,369.03	-16,268,369.03	
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					16,268,369.03							16,268,369.03		16,268,369.03
（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	742,092,080.00				1,557,048,333.87	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	1,990,055.32	436,611,754.47	2,808,647,111.82	71,027,126.78	2,879,674,238.60

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表
2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	742,092,080.00				1,596,784,488.46	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	463,638,781.20	2,873,420,237.82
加：会计政策变更										487,356.84	487,356.84
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	742,092,080.00				1,596,784,488.46	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	464,126,138.04	2,873,907,594.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01			18,193,963.99	90,511,717.93	118,629,835.05
（一）综合收益总额										181,939,639.92	181,939,639.92
（二）所有者投入和减少资本	9,985,000.00				46,011,003.14	46,071,850.01					9,924,153.13
1.所有者投入的普通股	9,985,000.00				35,319,100.01	46,071,850.01					-767,750.00
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					10,691,903.13						10,691,903.13
4.其他											
（三）利润分配									18,193,963.99	-91,427,921.99	-73,233,958.00
1.提取盈余公积									18,193,963.99	-18,193,963.99	
2.对所有者（或股东）的分配										-73,233,958.00	-73,233,958.00
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	752,077,080.00				1,642,795,491.60	65,365,200.01	-1,042,634.10		109,434,836.25	554,637,855.97	2,992,537,429.71

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2020 年度

编制单位：深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	742,214,580.00				1,596,996,744.15	35,277,742.50	-6,129,536.47		72,193,645.96	366,389,877.41	2,736,387,568.55
加：会计政策变更							5,086,902.37		-383,080.61	-3,447,725.42	1,256,096.34
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	742,214,580.00				1,596,996,744.15	35,277,742.50	-1,042,634.10		71,810,565.35	362,942,151.99	2,737,643,664.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-122,500.00				-212,255.69	-15,984,392.50			19,430,306.91	100,696,629.21	135,776,572.93
（一）综合收益总额										194,303,069.12	194,303,069.12
（二）所有者投入和减少资本	-122,500.00				-212,255.69	-15,984,392.50					15,649,636.81
1.所有者投入的普通股	-122,500.00				-1,061,830.00	-15,984,392.50					14,800,062.50
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					849,574.31						849,574.31
4.其他											
（三）利润分配									19,430,306.91	-93,606,439.91	-74,176,133.00
1.提取盈余公积									19,430,306.91	-19,430,306.91	
2.对所有者（或股东）的分配										-74,176,133.00	-74,176,133.00
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	742,092,080.00				1,596,784,488.46	19,293,350.00	-1,042,634.10		91,240,872.26	463,638,781.20	2,873,420,237.82

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

2020年度财务报表附注

(金额单位：元 币种：人民币)

一、公司基本情况

1. 公司的历史沿革

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经深圳市工商行政管理局批准，于 2001 年 9 月 3 日成立，原名“深圳市赢时胜电子有限公司”，企业法人营业执照注册号：4403012073335，法定代表人唐球，最初登记住所为：深圳市福田区福中路紫玉大厦 1 幢 25J 室，初始投资额为注册资本 500,000.00 元，业经深圳远东会计师事务所深远东验字[2001]第 495 号验资报告验证。出资人及持股比例为：唐球出资 230,000.00 元，持股比例为 46%；鄢建兵出资 135,000.00 元，持股比例为 27%；张列出资 135,000.00 元，持股比例为 27%。

2003 年 5 月 28 日，根据公司 2003 年 5 月 12 日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南中路 3037 号南光捷佳大厦 1716 室。

2004 年 8 月 9 日，根据公司 2004 年 7 月 16 日股东会决议，以现金方式增加注册资本人民币 4,500,000.00 元，由股东唐球、张列及鄢建兵分别认缴出资 1,770,000.00 元、1,365,000.00 元、1,365,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 5,000,000.00 元，业经深圳国安会计师事务所有限公司深国安验字[2004]第 596 号验资报告验证。增资后的出资人及持股比例为：唐球出资 2,000,000.00 元，持股比例为 40%；鄢建兵出资 1,500,000.00 元，持股比例为 30%；张列出资 1,500,000.00 元，持股比例为 30%。同时变更公司名称为：深圳市赢时胜信息技术有限公司。

2005 年 8 月 10 日，根据公司 2005 年 8 月 9 日股东会决议，变更公司住所为深圳市福田区深南大道 4019 号航天大厦 611 室。

2006 年 7 月 20 日，根据 2006 年 7 月 16 日股东会决议，公司股东进行股权转让，新增股东鄢建红、周云杉、庞军三人，股权变更后公司股东出资情况分别为：唐球出资 1,800,000.00 元，持股比例 36%；鄢建兵出资 1,100,000.00 元，持股比例 22%；张列出资 1,100,000.00 元，持股比例 22%；鄢建红出资 500,000.00 元，持股比例 10%；周云杉出资 300,000.00 元，持股比例 6%；庞军出资 200,000.00 元，持股比例 4%。此次股权转让业经广东省深圳市公证处公证，公证书编号：[2006]深证字第 86134 号。深圳市工商行政管理局予以变更登记并核发新的企业法人营业执照，法定代表人唐球。

2009 年 4 月 13 日，根据 2009 年 3 月 23 日股东会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南中路与广深高速公路交界东南金运世纪大厦 13 层 13F，企业法人营业执照注册号升级为：

440301103944755。

根据 2009 年 11 月 30 日及 12 月 7 日的股东会决议，股东张列将其持有的 4.1809%股权转让给周云杉、庞军、管文源等 19 名自然人，股东鄢建兵将其持有的 4.1809%股权转让给唐球、鄢建红、何丹等 24 名自然人。此次股权转让业经广东省深圳市公证处（2009）深证字第 195779 至 195821 号（共 43 份）公证书公证。股权转让后，公司的股东共 44 名。

根据 2009 年 12 月 10 日的股东会决议，公司注册资本由 5,000,000.00 元增加至 5,319,149.00 元。无锡华软投资管理有限公司为新增股东，新增股东以现金实际出资 15,000,000.00 元，认购公司注册资本 319,149.00 元，占注册资本的 6%。变更后的注册资本为人民币 5,319,149.00 元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2009]377 号验资报告验证。

根据 2010 年 3 月 19 日的股东会决议：1、公司名称由“深圳市赢时胜信息技术有限公司”整体变更为“深圳市赢时胜信息技术股份有限公司”；2、根据天职国际会计师事务所有限公司于 2010 年 3 月 15 日出具的天职深审字[2010]84-1 号审计报告，公司以截至 2009 年 12 月 31 日的净资产 55,407,464.99 元为基准，按 1:0.5956 的比例折为 33,000,000 股，作为公司发起人股份，其余 22,407,464.99 元净资产作为公司的资本公积；3、本次变更后公司注册资本为人民币 33,000,000.00 元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]266 号验资报告验证。

根据公司 2010 年 5 月 4 日第一届董事会第二次会议决议，2010 年 5 月 25 日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程的规定，公司注册资本由 33,000,000.00 元增加至 33,100,000.00 元，王安锋为新增股东，新增股东以现金实际出资 180,000.00 元，认购公司注册资本 100,000.00 元，占注册资本的 0.30%，其余 80,000.00 元作为公司的资本公积。变更后的注册资本为 33,100,000.00 元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]443 号验资报告验证。

根据公司 2010 年第二次临时股东大会决议，公司由资本公积转增注册资本 11,900,000.00 元，转增基准日期为 2010 年 6 月 30 日。变更后的注册资本为人民币 45,000,000.00 元，业经天职国际会计师事务所有限公司天职深核字[2010]499 号验资报告验证。

公司股东无锡华软投资管理有限公司于 2011 年 3 月 31 日将其持有的 5.9819%股权转让给华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙），公司于 2011 年 4 月 1 日办理工商变更登记。

2013 年 1 月 17 日，根据 2013 年 1 月 13 日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区深南路与新洲路交汇处东南侧航天大厦 A 座 611A。

2014 年 1 月 3 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]28 号文的核准，公司首次公开发行 1,385 万股人民币普通股股票，本次发行采用公开发行新股及公司股东公开发售股份两种方式，其中，公开发行新股 1,035 万股，鄢建兵在内的 10 位公司股东公开发售股份 350 万股。发行后公司总股本为 5,535 万股，每股面值 1 元，注册资本变更为 5,535.00 万元，本次增资业

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]1637 号验资报告验证。公司于 2014 年 3 月 6 日办理了工商变更登记。

本次公开发行的 1,385 万股于 2014 年 1 月 27 日起在深圳证券交易所创业板上市交易。

根据公司 2014 年 8 月 24 日第二届董事会第八次会议决议，2014 年 9 月 23 日第一次临时股东大会决议和修改后的公司章程：公司以截至 2014 年 6 月 30 日公司股份总数 55,350,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 55,350,000 股。转增后，公司总股本变更为 110,700,000 股。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2014]12134 号验资报告验证。

根据公司第二届董事会第十二次会议及 2015 年第二次临时股东大会审议通过的非公开发行 A 股股票议案，并经 2016 年 2 月 23 日中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市赢时胜信息技术股份有限公司非公开发行股票批复》核准（证监许可[2016]319 号），公司于 2016 年 3 月 18 日非公开发行 A 股股票 36,666,666 股，每股面值人民币 1.00 元，每股实际发行价格为人民币 56.88 元，募集资金总额为人民币 2,085,599,962.08 元，扣除各项发行费用合计人民币 57,924,607.09 元后，募集资金净额为人民币 2,027,675,354.99 元，其中股本 36,666,666.00 元，资本公积 1,991,008,688.99 元。变更后的注册资本 147,366,666.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]8484 号验资报告验证。

根据公司 2016 年 4 月 22 日第二届董事会第八次会议决议，2016 年 5 月 18 日 2015 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本 147,366,666 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增 147,366,666 股。转增后，公司总股本变更为 294,733,332 股。

公司分别于 2016 年 7 月 1 日召开了第三届董事会第四次会议、2016 年 7 月 18 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》的议案；于 2016 年 7 月 21 日召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，本次激励计划涉及的激励对象共计 105 人，计划授予限制性股票的数量为 230 万股，约占本次激励计划签署时公司股本总额 29,473.33 万股的 0.78%。截至 2016 年 7 月 21 日，公司最终向 104 名激励对象人数授予限制性股票数量 228 万股，授予激励对象限制性股票的价格为 24.17 元/股，限制性股票的总额为人民币 55,107,600.00 元，申请增加注册资本与股本 2,280,000.00 元，其余资金计入资本公积。变更后的注册资本为人民币 297,013,332.00 元。本次增资业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）天职业字[2016]13726 号验资报告验证。

根据公司 2017 年 4 月 24 日第三届董事会第十二次会议决议，2017 年 5 月 19 日 2016 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定公司：公司以股本 297,013,332 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 15 股，合计转增 445,519,998 股。转增后，公司总股本变更为 742,533,330 股。

2017 年 8 月 14 日，经第三届董事会第十四次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象彭洪斌、逯进军、张少帅、刘宇共计 4 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，对其持有的已获授权但尚未解锁的 150,000 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,533,330 股变更为 742,383,330 股。

2018 年 5 月 28 日，根据 2018 年 5 月 18 日股东大会决议，变更公司住所为：深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 3701。

2018 年 8 月 14 日，经第三届董事会第十八次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象冷林勇、李杨、李申、李莘共计 4 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的 168,750 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,383,330 股变更为 742,214,580 股。

2019 年 8 月 13 日，经第四届董事会第二次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象张珺、张培、李华超共计 3 人因个人原因申请离职，已不具备股权激励对象的条件，现对其持有的已获授权但尚未解锁的 122,500 股限制性股票进行回购注销，公司总股本由 742,214,580.00 股变更为 742,092,080.00 股。

2020 年 8 月 5 日，经第四届董事会第八次会议审议通过，公司向符合授予条件的 369 名激励对象授予 1,206 万股限制性股票，公司总股本由 742,092,080.00 股变更为 754,152,080.00 股。

2020 年 8 月 17 日，经第四届董事会第九次会议审议通过，公司 2016 年限制性股票原授予的激励对象陈文涛、梁欣欣 2 人因个人原因离职，已不具备股权激励对象的条件，公司将对其持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计 60,000 股进行回购注销。2019 年度公司层面业绩考核未达到规定要求，未达到第四个解锁期的解锁条件，其余 91 名激励对象（除离职人员外）第四个解锁期所对应已获授但尚未解锁的限制性股票共计 2,015,000 万股由公司回购注销。公司总股本由 754,152,080.00 股变更为 752,077,080.00 股。

2. 公司注册地、组织形式和总部地址。

公司为股份制公司，注册地址为深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 3701。现总部地址为深圳市福田区华富街道莲花一村社区皇岗路 5001 号深业上城(南区)T2 栋 3701。

3. 公司的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围：计算机软件的技术开发、咨询（不含限制项目）、销售及售后服务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；计算机系统集成技术开发；计算机硬件及外部设备的开发及销售；软件业务外包及相关服务；受金融机构委托从事金融业务流程外包、金融信息技术外包、金融知识流程外包、金融信息数据服务；金融信息咨询；房屋租赁。

公司的主营业务是为金融机构的资产管理和资产托管业务系统提供系统解决方案和服务。同时，公司在聚集主业的基础上，利用公司的行业经验、技术优势和人才优势，积极布局科技金融和普惠金融，充分发挥金融科技和科技金融的协同效应。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 26 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司 2020 年度纳入合并范围的下属公司共 9 户，在去年的基础上新增一家，本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制；按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定, 合并报表范围内各公司间的交易和资金往来等均已在合并时抵销。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短 (一般是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。

（八） 外币业务核算方法

本公司收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

即期汇率是中国人民银行公布的人民币外汇牌价。

年末外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。除与购建或者生产符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目，其差额计入资本公积；属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的外币非货币性项目，其差额计入当期损益。

（九） 金融工具

1、 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2、 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（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，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 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

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定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公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和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）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

6、金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十）应收款项及坏账准备的核算

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

本公司对其他应收款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对其他应收款预期信用损失进行估计。

对于应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额超过 100 万元人民币的应收账款认定为单项金额重大的应收账款，公司将单项金额超过 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额重大的其他应收款。年末对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对单项测试未减值单项金额重大的的应收款项，会同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

2、单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将单项金额小于 100 万元人民币的应收账款认定为单项金额不重大的应收账款，将单项金额小于 50 万元人民币的其他应收款认定为单项金额不重大的其他应收款。年末如有客观证据表明其已发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，确认减值损失，计入当期损益。对其他的不重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例。

3. 信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）

账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征划分组合
风险类型组合（应收保理款）	按风险类型计提

(2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	确认组合的依据
----	---------

账龄组合 按整个存续期信用损失率计提坏账准备
组合中，采用整个存续期信用损失率计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款信用损失率（%）	供应链代付款信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	0.1
1—2年（含2年）	10	1
2—3年（含3年）	30	10
3年以上	100	100

（3）应收保理款组合按照款项的风险类型作为划分信用风险特征组合的标准，风险类型的划分及计提比例如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	应收保理款计提比例（%）
正常类		0
关注类		10
次级类		50
损失类		100

保理款项按照逾期天数分为正常、关注、次级和损失4类，后两类为不良应收款项。

1) 尚未到期的应收保理款，以及以国债、银行存单、金融债券等变现能力较强的资产100%保证做为质押的逾期保理款属于正常类。

2) 逾期1-90天的应收保理款，以及除上述1中变现能力较强的资产之外的其他资产做为抵押或质押的，且价值能够覆盖应收保理款的逾期90天以上的应收保理款属于关注类。

3) 逾期91-180天的应收保理款属于次级类。

4) 逾期181天以上的应收保理款属于损失类。

本公司对于应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明其价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（十一）存货

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本；发出存货的

实际成本采用加权平均法计量。

3、 周转材料的摊销方法

周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。周转材料采用一次摊销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

（十二）合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、（十一）金融工具减值。

（十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（十四）持有待售资产

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求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。

2、持有待售的非流动资产或处置组的会计处理方法

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。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）对于持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）对于出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

(1) 某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 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，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十五) 长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入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。

采用权益法时,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的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）投资性房地产

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2、公司取得的投资性房地产按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

3、公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧。

使用寿命	残值率（%）	折旧率（%）
20-45年	5	2.11-4.75

投资性房地产的减值按照“四（二十一）长期资产减值”的核算方法所述的规定处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十七）固定资产

本公司的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。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按其成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

融资租赁的固定资产在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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，在租赁期内各个期间按实际利率法进行分摊。

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿

命,每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与预计情况有差异的,则作相应调整。在不考虑减值准备的情况下,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-45	5	2.11-4.75
电子设备	3	5	31.67
运输设备	5	5	19
办公设备	5	5	19

在考虑减值准备的情况下,按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限,分项确定并计提各期折旧。

固定资产的减值按照“四(二十一)长期资产减值”的核算方法所述的规定处理。

(十八) 在建工程

本公司在建工程以实际发生金额核算,并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的,暂估转入固定资产,待正式办理竣工决算后,再按照实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧。

在建工程的减值按照“四(二十一)长期资产减值”的核算方法所述的规定处理。

(十九) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,借款费用暂停资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

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

款费用停止资本化。

2、借款费用资本化期间

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

3、借款费用资本化金额

借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额：为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过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的金额。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(2) 辅助费用：专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款存在折价或溢价的，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。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定：在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，除此之外的其他外币借款本金及利息所产生的汇兑差额在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(二十) 无形资产

本公司的无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益，本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。经复核本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。本年公司无使用寿命不确定的无形资产。

公司无形项目的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下

企业合并中取得的、不能单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

无形资产的减值按照“四（二十一）长期资产减值”的核算方法所述的规定处理。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

（二十一）长期资产减值

1、资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

2、可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

3、资产可收回金额的计量

（1）可收回金额根据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

值两者之间较高者确定。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

(2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在活跃市场的，按照资产的市场价格减去处置费用后的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计；按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

(3) 预计的资产未来现金流量包括：

1) 资产持续使用过程中预计产生的现金流入；

2) 为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出；

3) 资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

4、资产减值损失的确定

(1) 可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

5、资产组的认定及减值处理

(1) 有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

(2) 资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现

现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先应当认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，减值损失的金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允减值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

6、商誉减值的处理

（1）企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

（2）公司进行减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

因重组等原因改变了其报告结构，从而影响到已分摊商誉的一个或者若干个资产组或者资产组组合构成的，按照与本条前款规定相似的分摊方法，将商誉重新分摊至受影响的资产组或者资产组组合。

（3）在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组

或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按照上述资产减值准备核算方法的规定处理，确认减值损失。

7、资产减值的对象

资产减值对象主要包括以下资产：（1）对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资；（2）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产；（3）固定资产；（4）在建工程；（5）无形资产；（6）商誉。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回，如遇到资产处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、在债务重组中抵偿债务等情况，同时符合资产终止确认条件的，应将相关资产减值准备予以转销。

（二十二）长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十三）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

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

3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地

规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）预计负债及或有负债

如果与或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本公司，以及有关金额能够可靠地计量，则本公司会确认预计负债。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。

对过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定事项的发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出本公司或该义务的金额不能可靠计量，则本公司会将该潜在义务或现时义务披露为或有负债。

（二十六）股份支付及权益工具

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权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。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（二十七）收入

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

1、收入确认的一般原则

收入是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品

控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。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或服务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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，公司不考虑其中的融资成分。满足下列条件之一的，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法或产出法确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

(3) 公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4) 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；

(5) 客户已接受该商品。

2、收入确认的具体方法

公司收入确认的具体方法如下：

(1) 定制软件和自主软件产品销售收入确认和计量方法

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。仅当公司在履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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的情况下，按照合同期间已完成履约义务的进度在一段时间内确认收入，已完成履约义务的进度按照为完成履约义务而实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确

定。否则，于某一时点确认收入。

公司与客户签订的自主软件产品类销售合同，属于某一时点履行的履约义务，公司将产品交付给客户且客户已接受该产品后确认收入。

(2) 技术服务收入确认和计量方法

技术服务收入，主要是指按合同要求向客户提供咨询、实施和产品售后服务的业务。合同约定服务期限的，将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间内，按合同约定的服务期限与客户结算的服务确认收入。合同约定按照实际提供服务的工作量与客户结算的，按照合同约定的标准与向客户实际提供的工作量确认收入。

(3) 租赁业务收入确认和计量方法

经营租出资产收到的租金，在服务提供期间内，根据与客户结算的服务确认收入。

(4) 供应链业务收入确认和计量方法

公司供应链业务不承担产品质量、价格变动等风险，按净额法于提供供应链管理服务完成时点确认收入。

(5) 保理业务收入确认和计量方法

公司按照合同约定收取保理利息和保理手续费时间和综合费率确认当期保理利息和手续费收入。

(二十八) 合同成本

1、合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（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) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2、合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3、合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4、合同成本减值

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得(1)减(2)的差额高于该资产账面价值的，应当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。

(二十九) 政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、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。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

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

（三十）所得税

本公司除了将与直接计入股东权益的交易或者事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本公司根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

（三十一）经营租赁、融资租赁

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1、融资租赁租入资产

本公司融资租入资产按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将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。本公司将因融资租赁发生的初始直接费用计入租入资产价值。融资租赁租入资产按附注三、(十七)所述的折旧政策计提折旧，按三、(二十一)所述的会计政策计提减值准备。

对能够合理确定租赁期届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司对未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊，并按照借款费用的原则处理(参见附注三、(十九))。

资产负债表日，本公司将与融资租赁相关的长期应付款减去未确认融资费用的差额，分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁租出资产

本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

本公司采用实际利率法在租赁期内各个期间分配未实现融资收益。资产负债表日，本公司将应收融资租赁款减去未实现融资收益的差额，分别列入资产负债表中长期应收款以及一年内到期的非流动资产。

本公司对应收融资租赁款计提减值按照“三、(十) 应收款项及坏账准备的核算”所述的会计政策处理。

本公司至少于每年年度终了对未担保余值进行复核，未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值时，确认资产减值损失。如果有迹象表明以前年度据以计提减值的因素发生变化，使得未担保余值的可收回金额大于其账面价值，其差额在以前年度已确认的资产减值损失金额内转回，转回的资产减值损失计入当期损益。

3、经营租赁租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

经营租赁租入资产的改良支出计入长期待摊费用，在预计使用年限和租赁期限孰短内进行摊销。

4、经营租赁租出资产

经营租赁租出的除投资性房地产外的固定资产按附注三、(十七)所述的折旧政策计提折旧，按附注三、(二十一)所述的会计政策计提减值准备。经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大时应当资本化，在整个租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小时，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(三十二) 回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，

冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

（三十三）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

（1）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。

经本公司第四届董事会第六次会议于 2020 年 4 月 26 日决议通过，本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。

本公司追溯应用新收入准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新收入准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	492,111,995.84	492,111,995.84	
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产	148,557,329.88	148,557,329.88	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	731,177,305.49	731,177,305.49	
应收款项融资			
预付款项	5,619,521.42	5,619,521.42	
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	113,003,755.46	113,003,755.46	
其中：应收利息	573,333.66	573,333.66	
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	152,182.64	639,539.48	487,356.84
合同资产	/		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,479,086.59	1,479,086.59	
流动资产合计	1,492,101,177.32	1,492,588,534.16	487,356.84
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	589,669,593.04	589,669,593.04	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产	186,746,280.00	186,746,280.00	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
投资性房地产	84,888,077.50	84,888,077.50	
固定资产	795,068,521.24	795,068,521.24	
在建工程	4,710,850.17	4,710,850.17	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,855,671.48	1,855,671.48	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,827,614.58	1,827,614.58	
递延所得税资产	8,580,712.54	8,580,712.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,693,347,320.55	1,693,347,320.55	
资产总计	3,185,448,497.87	3,185,935,854.71	487,356.84
流动负债：			
短期借款	150,207,833.26	150,207,833.26	
向中央银行借款*			
吸收存款及同业存放*			
拆入资金*			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	936,410.51	936,410.51	
预收款项	10,251,795.09	293,909.68	-9,957,885.41
合同负债	/	9,957,885.41	9,957,885.41
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	42,253,456.87	42,253,456.87	
应交税费	58,236,098.52	58,236,098.52	
其他应付款	26,465,946.74	26,465,946.74	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	288,351,540.99	288,351,540.99	
非流动负债：			
保险合同准备金*			
长期借款	4,248,919.98	4,248,919.98	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	13,173,798.30	13,173,798.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,422,718.28	17,422,718.28	
负债合计	305,774,259.27	305,774,259.27	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	742,092,080.00	742,092,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,557,048,333.87	1,557,048,333.87	
减：库存股	19,293,350.00	19,293,350.00	
其他综合收益	-1,042,634.10	-1,042,634.10	
专项储备			
盈余公积	91,240,872.26	91,289,607.94	48,735.68
一般风险准备*	1,990,055.32	1,990,055.32	
未分配利润	436,611,754.47	437,050,375.63	438,621.16
归属于母公司所有者权益合计	2,808,647,111.82	2,809,134,468.66	487,356.84
少数股东权益	71,027,126.78	71,027,126.78	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
所有者权益（或股东权益）合计	2,879,674,238.60	2,880,161,595.44	487,356.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,185,448,497.87	3,185,935,854.71	487,356.84

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	480,998,098.61	480,998,098.61	
交易性金融资产	130,469,436.11	130,469,436.11	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	484,491,203.45	484,491,203.45	
应收款项融资			
预付款项	5,574,800.92	5,574,800.92	
其他应收款	20,449,283.64	20,449,283.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货		487,356.84	487,356.84
合同资产	/	/	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,474,267.87	1,474,267.87	
流动资产合计	1,123,457,090.60	1,123,944,447.44	487,356.84
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	868,669,593.04	868,669,593.04	
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00	
其他非流动金融资产	176,796,000.00	176,796,000.00	
投资性房地产	84,888,077.50	84,888,077.50	
固定资产	794,517,253.21	794,517,253.21	
在建工程	4,710,850.17	4,710,850.17	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,850,430.60	1,850,430.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,827,614.58	1,827,614.58	
递延所得税资产	4,329,041.50	4,329,041.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,957,588,860.60	1,957,588,860.60	
资产总计	3,081,045,951.20	3,081,533,308.04	487,356.84
流动负债：			
短期借款	50,062,954.09	50,062,954.09	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,259,202.47	1,259,202.47	
预收款项	6,317,922.76	293,909.68	-6,024,013.08
合同负债	/	6,024,013.08	6,024,013.08
应付职工薪酬	39,936,359.57	39,936,359.57	
应交税费	48,716,804.16	48,716,804.16	
其他应付款	43,914,146.74	43,914,146.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	190,207,389.79	190,207,389.79	
非流动负债：			
长期借款	4,248,919.98	4,248,919.98	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	13,169,403.61	13,169,403.61	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,418,323.59	17,418,323.59	
负债合计	207,625,713.38	207,625,713.38	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	742,092,080.00	742,092,080.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,596,784,488.46	1,596,784,488.46	
减：库存股	19,293,350.00	19,293,350.00	
其他综合收益	-1,042,634.10	-1,042,634.10	
专项储备			
盈余公积	91,240,872.26	91,289,607.94	48,735.68
未分配利润	463,638,781.20	464,077,402.36	438,621.16
所有者权益（或股东权益）合计	2,873,420,237.82	2,873,907,594.66	487,356.84
负债和所有者权益（或股东权益）总	3,081,045,951.20	3,081,533,308.04	487,356.84

五、税项

（一）主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	软件产品销售收入、其他收入	3%、5%、6%、9%、13%
房产税	房产余值或租金收入	从价计征的，按房产原值一次减除 10-30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%

（二）税收优惠及批文

1、增值税

公司是经国家税务总局认定的增值税一般纳税人，根据国务院《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2000]18号）和财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收问题的通知》（财税[2000]25号）文以及国务院印发的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号文）、财政部、国家税务总局印发《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号文）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超

过 3%的部分实行即征即退政策。

2011 年 11 月 16 日，国务院批准财政部、国家税务总局联合印发《营业税改征增值税试点方案》；2011 年 11 月 16 日，财政部、国家税务总局发财税[2011]111 号《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，上海市自 2012 年 1 月 1 日起完成新旧税制转换，按照此规定，本公司上海分公司服务费收入按 3%计缴增值税，不再缴纳营业税，子公司上海赢量按照金融服务费收入按 6%计缴增值税，不再缴纳营业税；2012 年 7 月 31 日，财政部、国家税务总局发财税〔2012〕71 号《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》，北京市自 2012 年 9 月 1 日起完成新旧税制转换，按照此规定，本公司北京分公司服务费收入按 3%计缴增值税，不再缴纳营业税；深圳市自 2012 年 11 月 1 日起完成新旧税制转换，按照此规定，本公司服务费收入和开发费收入按 6%计缴增值税。新旧税制转换前享受营业税免税优惠的定制软件开发费收入在完成税制转换后享受继续增值税免税优惠。

2、企业所得税

(1) 根据财税〔2016〕49 号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》通知，自 2015 年 1 月 1 日起享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业实行备案制，无需审批。本公司已按照该通知附件《享受企业所得税优惠政策的软件和集成电路企业备案资料明细表》中对于软件企业的要求，将相关资料准备齐全。根据 2016 年本公司国家规划布局内的重点软件企业的通过情况，2020 年公司各项经营指标及条件均达到了备案要求，通过国家规划布局内的重点软件企业备案通过的可能性很大，故 2020 年度按照 10%的税率计缴企业所得税。

(2) 本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司 2019 年被认定为高新技术企业，取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局和上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931002953），发证日期为 2019 年 10 月 28 日，认定有效期三年，按 15%税率缴纳企业所得税。

(3) 本公司之子公司链石（苏州）信息科技有限公司适用小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(4) 本公司之子公司链石（上海）信息科技有限公司适用小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(5) 本公司之子公司上海赢数网络科技有限公司适用小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(6) 本公司之子公司赢时胜（北京）信息技术有限公司适用小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 期初指 2020 年 1 月 1 日, 期末指 2020 年 12 月 31 日, 上期指 2019 年度, 本期指 2020 年度。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,516.02	-
银行存款	529,475,559.95	492,081,995.83
其他货币资金	199,500.01	30,000.01
合计	529,680,575.98	492,111,995.84
其中: 存放在境外的款项总额	-	-

其他说明:

- 1、期末其他货币资金支付的履约保证金, 因无法随时动用未将其认定为现金及现金等价物。
- 2、期末银行存款中 20,000,000.00 元系将自有闲置资金购买 3 年期的大额存单, 到期日为 2021 年 12 月 27 日, 因预计持有至到期未将其认定为现金及现金等价物。
- 3、期末货币资金余额中无存放在境外的款项。
- 4、期末货币资金余额中无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(二) 交易性金融资产

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	100,115,068.49	148,557,329.88
其中: 债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	-
衍生金融资产	-	-
混合工具投资	-	-
其他	100,115,068.49	148,557,329.88
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中: 债务工具投资	-	-
混合工具投资	-	-
其他	-	-
合计	100,115,068.49	148,557,329.88
其中: 重分类至其他非流动金融资产的部分	-	-

注: 交易性金融资产系购买的结构性存款理财产品, 保本浮动收益。

(三) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	774,801,124.39
1 至 2 年	91,250,931.14
2 至 3 年	23,236,793.66
3 年以上	9,866,214.52
小 计	899,155,063.71
减：坏账准备	206,493,866.37
合 计	692,661,197.34

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	151,825,240.92	16.89	151,825,240.92	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	747,329,822.79	83.11	54,668,625.45	7.32	692,661,197.34
1. 账龄组合	747,329,822.79	83.11	54,668,625.45	7.32	692,661,197.34
2. 风险类型组合（应收保理款组合）	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	899,155,063.71	100.00	206,493,866.37	22.97	692,661,197.34

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	8,700,740.92	1.12	6,906,752.92	79.38	1,793,988.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	765,359,805.05	98.81	36,556,853.28	4.78	728,802,951.77
1. 账龄组合	521,050,540.03	67.27	36,556,853.28	7.02	484,493,686.75
2. 风险类型组合（应收保理款组合）	244,309,265.02	31.54	-	-	244,309,265.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	580,365.72	0.07	-	-	580,365.72
合 计	774,640,911.69	100.00	43,463,606.20	5.61	731,177,305.49

(1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
鹤壁市永达食品有限公司	4,484,970.00	4,484,970.00	100.00	预计无法收回
康成投资（中国）有限公司	4,215,770.92	4,215,770.92	100.00	业务终止
江苏鸿轩生态农业有限公司	125,124,500.00	125,124,500.00	100.00	提起诉讼
鸿轩实业（上海）有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	提起诉讼
合计	151,825,240.92	151,825,240.92	100.00	——

注 1：本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司应收鹤壁永达食品有限公司往来款 4,484,970.00 元；公司已对鹤壁永达食品有限公司及其担保人提起诉讼，该诉讼案件已胜诉，判决鹤壁永达食品有限公司支付借款本金及相关利息，公司已申请强制执行。在执行过程中，2020 年 9 月，达成执行和解，书面约定了还款金额以及时间节点等；依据上海信和安律师事务所出具的《债权实现法律风险情况说明》，本公司预计很可能无法收回贷款本金，本公司出于谨慎性考虑，按个别认定法对上述款项单项计提坏账准备。

注 2：子公司上海赢量信息科技有限公司之子公司上海蒲园供应链管理有限公司应收康成投资（中国）有限公司 4,215,770.92 元。公司与康成投资（中国）有限公司终止相关箱包销售业务，预计无法收回该笔应收款项，本公司出于谨慎性考虑，经第四届董事会第六次会议审议批准，按个别认定法对上述款项单项计提坏账准备。

注 3：本公司之子公司上海赢保商业保理有限公司应收江苏鸿轩生态农业有限公司保理款 125,124,500.00 元；公司已对江苏鸿轩生态农业有限公司提起诉讼，诉讼案件尚未审理完毕。依据上海董道律师事务所出具的《债权实现法律风险情况说明》，本公司很可能无法收回保理款本金，本公司出于谨慎性考虑，按个别认定法对上述款项单项计提坏账准备。

注 4：本公司之子公司上海赢保商业保理有限公司应收鸿轩实业（上海）有限公司保理款 18,000,000.00 元；公司已对鸿轩实业（上海）有限公司提起诉讼，诉讼案件尚未审理完毕。依据上海董道律师事务所出具的《债权实现法律风险情况说明》，本公司很可能无法收回保理款本金，本公司出于谨慎性考虑，按个别认定法对上述款项单项计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	631,676,624.39	31,583,831.22	5.00
1-2 年	89,006,027.28	8,900,602.73	10.00
2-3 年	17,804,256.60	5,341,276.98	30.00
3 年以上	8,842,914.52	8,842,914.52	100.00
合计	747,329,822.79	54,668,625.45	7.32

3、坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	43,463,606.20	163,030,260.17	-	-	206,493,866.37
合计	43,463,606.20	163,030,260.17	-	-	206,493,866.37

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
江苏鸿轩生态农业有限公司	非关联方	125,124,500.00	1年以内	13.92	125,124,500.00
中国银行股份有限公司	非关联方	47,835,911.08	1年以内、1-2年	5.32	2,426,282.41
中国农业银行股份有限公司	非关联方	37,508,126.76	1年以内、1-2年	4.17	2,522,302.01
交通银行股份有限公司	非关联方	30,521,498.00	1年以内	3.39	1,526,074.90
建信金融科技有限责任公司	非关联方	29,714,882.20	1年以内	3.30	1,485,744.11
合计	—	270,704,918.04	—	30.10	133,084,903.43

(四) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	6,517,824.41	98.72	5,410,114.99	96.27
1-2年	84,378.58	1.28	209,406.43	3.73
2-3年	-	-	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	6,602,202.99	100.00	5,619,521.42	100.00

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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付时间	未结算原因
湖南百盛达商业物业管理有限公司	非关联方	1,523,694.69	23.08	1年以内	预付物管费
上海怀若智能科技有限公司	联营企业	1,009,900.99	15.30	1年	预付技术服务费

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
公司				以内	
深圳市力创信息科技有限公司	非关联方	464,150.93	7.03	1年以内	预付软件采购款
北京时光信通网络技术有限公司	非关联方	428,301.87	6.49	1年以内	预付网络使用费
上海产虹科技有限公司	非关联方	377,358.48	5.72	1年以内	预付技术服务费
合计	/	3,803,406.96	57.62	/	/

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	573,333.66
应收股利	-	-
其他应收款	17,892,613.14	112,430,421.80
合计	17,892,613.14	113,003,755.46

1、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收保理利息	-	573,333.66
小计	-	573,333.66
减：坏账准备	-	-
合计	-	573,333.66

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	17,195,874.23
1至2年	283,404.34
2至3年	175,882,423.69
3至4年	52,300.00
4至5年	3,100.00
5年以上	154,147.75
小计	193,571,250.01
减：坏账准备	175,678,636.87
合计	17,892,613.14

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
供应链代垫款	144,023,182.67	167,798,096.30
应收政府补助	13,259,832.09	11,650,392.62
押金、保证金	3,466,225.85	3,915,185.61
代付社保、公积金	2,095,266.12	2,194,188.01
备用金	684,237.96	857,838.98
往来款	30,020,000.00	30,831,886.63
其他	22,505.32	914,264.18
小 计	193,571,250.01	218,161,852.33
减：坏账准备	175,678,636.87	105,731,430.53
合 计	17,892,613.14	112,430,421.80

(3) 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）	
2020 年 1 月 1 日余额	-	1,317,520.93	104,413,909.60	105,731,430.53
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-20,000.00	20,000.00	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	337,933.27	69,609,273.07	69,947,206.34
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	-	1,655,454.20	174,023,182.67	175,678,636.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

截止本期末，本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司应收鹤壁永达食品有限公司往来款 3,000.00 万元；子公司上海赢量信息科技有限公司之子公司上海蒲园供应链管理有限公司为鹤壁市永达养殖有限公司和滑县永达饲料有限公司提供供应链代采业务服务，期末应收余额合计 14,402.32 万元。目前公司已对该三家公司及其担保人提起诉讼，其中与鹤壁永达食品有限公司已判决胜诉，判决鹤壁永达食品有限公司支付相关本金及利息，同时公司已申请执行，2020 年 9 月达成执行和解，并书面约定了还款金额以及还款时间；上海蒲园供应链管理有限公司与鹤壁市永达养殖有限公司、滑县永达饲料有限公司诉讼案件与 2020 年 9 月 14 日达成和解，书面约定了

还款金额以及时间节点等。依据上海信和安律师事务所出具的《债权实现法律风险情况说明》，本公司很可能无法收回贷款本金，本公司出于谨慎性考虑，按个别认定法对上述款项单项计提坏账准备。

(4) 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	
坏账准备	105,731,430.53	69,947,206.34	-	-	175,678,636.87
合计	105,731,430.53	69,947,206.34	-	-	175,678,636.87

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
滑县永达饲料有限公司	代采垫款	125,267,724.98	2-3 年	64.71	125,267,724.98
鹤壁市永达食品有限公司	往来款	30,000,000.00	2-3 年	15.50	30,000,000.00
鹤壁市永达养殖有限公司	代采垫款	18,755,457.69	2-3 年	9.69	18,755,457.69
国家税务总局深圳市福田区税务局	即征即退增值税	13,259,832.09	1 年以内	6.85	662,991.60
北京嘉禾国信投资有限责任公司	租房押金	1,633,803.18	2-3 年	0.84	163,380.32
合计	——	188,916,817.94	——	97.59	174,849,554.59

(7) 涉及政府补助的应收款项

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
国家税务总局深圳市福田区税务局	增值税即征即退	13,259,832.09	1 年以内	税局通知单
合计	——	13,259,832.09	——	——

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额 ^{注1}		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-	212,103.02	59,920.38	152,182.64
合同履约成本	9,397,232.84	-	9,397,232.84	487,356.84	-	487,356.84
合计	9,397,232.84	-	9,397,232.84	699,459.86	59,920.38	639,539.48

注 1：期初余额与财务报表上年年末余额详见附注四（三十三）中“首次执行新收入准则

调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

2、存货跌价准备

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	59,920.38	-59,920.38	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
合计	59,920.38	-59,920.38	-	-	-	-

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交所得税	-	1,402,135.31
预交增值税	4,427.18	4,427.18
预交城建税	110.68	59,765.91
预交教育附加	-	12,758.19
合计	4,537.86	1,479,086.59

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
达烁高科（北京）信息技术有限公司	-	20,000,000.00	-	-2,852,268.12	-	-	-	-	-	17,147,731.88	-
东吴（苏州）金融科技服务有限公司	526,475,843.40	-	-	5,799,603.32	-	-	-	-	-	532,275,446.72	10,755,507.64
北京营安金融信息服务有限公司	13,690,106.59	-	-	16,895.91	-	-	-	-	-	13,707,002.50	-
北京慧闻科技（集团）有限公司	18,701,270.42	-	-	-90,619.84	-	-	-	-	-18,610,650.58	-	-
北京尚闻科技（集团）有限公司	-	4,699,020.00	-	-414,450.98	-	-	-	-	-4,284,569.02	-	-
怀光智能科技（武汉）有限公司	7,003,681.41	-	-	-942,551.30	-	-	-	-	-	6,061,130.11	-
上海怀若智能科技有限公司	14,416,739.78	-	-	-2,336,792.01	-	-	-	-	-	12,079,947.77	-
深圳市图灵机器人有限公司	9,381,951.44	3,428,550.00	-	-2,120,290.27	-	-	-	-	-	10,690,211.17	-
小计	589,669,593.04	28,127,570.00	-	-	-	-	-	-	-	591,961,470.15	10,755,507.64
合计	589,669,593.04	28,127,570.00	-	-2,940,473.29	-	-	-	-	-22,895,219.60	591,961,470.15	10,755,507.64

其他说明：

1、2019年9月3日，张娜、刘边与本公司签署《关于达烁高科（北京）信息技术有限公司股权之转让协议》，协议约定本公司以现金方式向张娜购买其所持有的达烁高科公司20%股权，交易作价2000万元人民币。2019年9月支付首期投资款1000万元，在其他非流动金融资产核算；2020年3月支付投资尾款1000万元，持股比例达20%，对被投资单位具有重大影响，连同原在其他非流动金融资产核算的1000万元计入长期股权投资。

- 2、北京慧闻科技（集团）有限公司其他减少主要系因为公司其持有的北京慧闻科技（集团）有限公司股权向北京尚闻科技（集团）有限公司增资。
- 3、北京慧闻科技（集团）有限公司全体股东与尚通（北京）科技发展有限公司（简称“北京尚通”，现已更名为“北京尚闻科技（集团）有限公司”）签署《增资协议》，增资后北京尚通注册资本 2000 万元，本公司享有持股比例 10%，仍具有重大影响。此次增资按照非货币资金交换进行会计处理，换入资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本进行初始计量，换出资产公允价值依据北京中和谊资产评估有限公司出具的《北京慧闻科技（集团）有限公司拟资产重组所涉及的北京闻科技（集团）有限公司股东全部权益价值项目资产评估报告》确定。
- 4、北京尚闻科技（集团）有限公司其他减少主要系因为股权被动稀释且失去重大影响，将其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，列报为其他非流动金融资产项目。
- 5、本公司根据北京中林资产评估有限公司出具的基于 2020 年 12 月 31 日《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司长期股权投资减值测试所涉及的被投资单位东吴（苏州）金融科技有限公司 100%股权可收回金额资产评估报告》(中林评字【2021】142 号)中的可回收价值金额及持股比例计算，公司持有的东吴（苏州）金融科技有限公司股权不存在减值。
- 6、2018 年 6 月 4 日本公司与深圳市图灵机器人有限公司（以下简称“深圳图灵”）及其实际控制人黄佳洋签署《增资扩股协议》、《增资扩股协议的补充协议》，拟以现金方式出资人民币 1,371.42 万元，认购深圳图灵新增注册资本人民币 277.0545 万。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司累计完成该部分出资 1,371.42 万元，其中 2020 年 2 月出资 342.855 万元。

(九) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项 目	期末余额
阳光恒美金融信息技术服务（上海）股份有限公司	20,000,000.00
合 计	20,000,000.00

2、非交易性权益工具投资情况

项 目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
阳光恒美金融信息技术服务（上海）股份有限公司	-	-	-	-	注 1	
合 计	-	-	-	-		

注 1：根据财会〔2019〕6 号，公司将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”列报。

(十) 其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
达烁高科（北京）信息技术有限公司	-	10,000,000.00
北京东方金信科技有限公司	140,700,000.00	166,796,000.00
江苏鸿轩农业生态有限公司	-	6,300,000.00
河南永达美基食品股份有限公司	-	3,650,280.00
北京尚闻科技（集团）有限公司	54,510,000.00	-
合 计	195,210,000.00	186,746,280.00

注 1：北京东方金信科技有限公司本期变动主要系公司于 2020 年 4 月 16 日以 2,950 万元价格向杭州中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）转让北京东方金信科技有限公司 2.95% 股权，剩余股权的公允价值按照处置股权的价格重新计量。

注 2：北京尚闻科技（集团）有限公司本期变动主要系因为股权被动稀释且失去重大影响，将其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，列报为其他非流动金融资产项目。

(十一) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

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	98,872,641.91	-	-	98,872,641.91
2. 本期增加金额	17,741,033.22	-	-	17,741,033.22
(1) 外购	-	-	-	
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	17,741,033.22	-	-	17,741,033.22
(3) 企业合并增加	-	-	-	
	-	-	-	
	-	-	-	
3. 本期减少金额	36,127,482.52	-	-	36,127,482.52
(1) 处置	36,127,482.52	-	-	36,127,482.52
(2) 其他转出	-	-	-	
	-	-	-	
4. 期末余额	80,486,192.61	-	-	80,486,192.61
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-	
1. 期初余额	13,984,564.41	-	-	13,984,564.41
2. 本期增加金额	4,356,524.92	-	-	4,356,524.92
(1) 计提或摊销	2,172,846.57	-	-	2,172,846.57
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,183,678.35	-	-	2,183,678.35
3. 本期减少金额	5,235,397.21	-	-	5,235,397.21
(1) 处置	5,235,397.21	-	-	5,235,397.21
(2) 其他转出	-	-	-	-
	-	-	-	-
4. 期末余额	13,105,692.12	-	-	13,105,692.12
三、减值准备	-	-	-	-
1. 上年年末余额	-	-	-	-
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	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
四、账面价值	-	-	-	-
1. 期末账面价值	67,380,500.49	-	-	67,380,500.49
2. 期初账面价值	84,888,077.50	-	-	84,888,077.50

(十二) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	757,575,496.85	795,068,521.24
固定资产清理	-	-
合计	757,575,496.85	795,068,521.24

(2) 其他说明:

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	784,357,166.63	85,060,801.49	18,688,154.52	9,871,576.84	897,977,699.48
2. 本期增加金额	3,655,644.07	11,304,802.99	1,369,156.02	1,219,141.01	17,548,744.09
(1) 购置	-	11,304,802.99	1,369,156.02	1,219,141.01	13,893,100.02
(2) 在建工程转入	3,655,644.07	-	-	-	3,655,644.07
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	17,741,033.22	-	1,182,180.00	1,200.00	18,924,413.22
(1) 处置或报废	-	-	1,182,180.00	1,200.00	1,183,380.00
(2) 转入投资性房地产	17,741,033.22	-	-	-	17,741,033.22
4. 期末余额	770,271,777.48	96,365,604.48	18,875,130.54	11,089,517.85	896,602,030.35
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1. 期初余额	32,868,059.22	52,763,641.04	13,228,115.40	4,049,362.58	102,909,178.24
2. 本期增加金额	18,264,571.20	17,214,805.18	2,387,469.29	1,558,398.94	39,425,244.61
(1) 计提	18,264,571.20	17,214,805.18	2,387,469.29	1,558,398.94	39,425,244.61
3. 本期减少金额	2,183,678.35	-	1,123,071.00	1,140.00	3,307,889.35
(1) 处置或报废	-	-	1,123,071.00	1,140.00	1,124,211.00
(2) 转入投资性房地产	2,183,678.35	-	-	-	2,183,678.35
4. 期末余额	48,948,952.07	69,978,446.22	14,492,513.69	5,606,621.52	139,026,533.50
三、减值准备	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
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	721,322,825.41	26,387,158.26	4,382,616.85	5,482,896.33	757,575,496.85
2. 期初账面价值	751,489,107.41	32,297,160.45	5,460,039.12	5,822,214.26	795,068,521.24

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
一治广场 2 栋 B 单元 3002 房	531,971.56	人才住房，政府不办理房产证
一治广场 2 栋 B 单元 405 房	453,269.56	人才住房，政府不办理房产证

(十三) 在建工程

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,167,347.65	4,710,850.17
工程物资	-	-
合计	5,167,347.65	4,710,850.17

(2) 其他说明:

2、在建工程

(1) 在建工程情况

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
长沙-湘江壹号	4,708,632.05	-	4,708,632.05	4,710,850.17	-	4,710,850.17
上海 10 号楼 & 16 号楼	458,715.60	-	458,715.60	-	-	-
合计	5,167,347.65	-	5,167,347.65	4,710,850.17	-	4,710,850.17

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
长沙-湘江壹号	-	4,710,850.17	-	-	2,218.12	4,708,632.05	-	-	-	-	-	自有资金
上海 10 号楼 & 16 号楼	-	-	458,715.60	-	-	458,715.60	-	-	-	-	-	自有资金
合计	-	4,710,850.17	458,715.60	-	2,218.12	5,167,347.65	/	/	-	-	/	/

(十四) 无形资产**1、无形资产情况**

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,163,990.67	7,163,990.67
2. 本期增加金额	1,818,257.07	1,818,257.07
(1) 购置	1,818,257.07	1,818,257.07
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	8,982,247.74	8,982,247.74
二、累计摊销	-	-
1. 期初余额	5,308,319.19	5,308,319.19
2. 本期增加金额	682,224.29	682,224.29
(1) 计提	682,224.29	682,224.29
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	5,990,543.48	5,990,543.48
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	2,991,704.26	2,991,704.26
2. 期初账面价值	1,855,671.48	1,855,671.48

(十五) 商誉**1、商誉账面原值**

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	其他	处置	其他	
上海蒲园供应链 管理有限公司	1,504,511.33	-	-	-	-	1,504,511.33

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
匡衡软件（北京）有限公司	-	7,046,243.81	-	-	-	7,046,243.81
合计	1,504,511.33	7,046,243.81	-	-	-	8,550,755.14

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海蒲园供应链管理有限公司	1,504,511.33	-	-	1,504,511.33
匡衡软件（北京）有限公司	-	-	-	-
合计	1,504,511.33	-	-	1,504,511.33

注：本公司于 2020 年收购了匡衡软件（北京）有限公司 64.29% 的股权，系非同一控制下的企业合并，形成商誉 7,046,243.81 元，经减值测试，不存在减值。

3、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	主要构成	账面价值	资产组或资产组组合确定方法	本期是否发生变动
1,504,511.33	上海蒲园供应链管理有限公司整体	25,261,618.96	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	否
7,046,243.81	匡衡软件（北京）有限公司	7,509,209.98	在考虑到能够受益于企业合并的协同效应以及管理层对生产经营活动的管理或监控方式情况下确定的能够独立产生现金流量的资产组或资产组组合。	否

（十六）长期待摊费用

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
装修费用	1,561,676.40	-	347,039.2	-	1,214,637.20
电信服务费	265,938.18	731,595.70	338,447.67	-	659,086.21
合计	1,827,614.58	731,595.70	685,486.87	-	1,873,723.41

(十七) 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

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	56,304,079.65	5,651,816.85	58,521,450.59	6,886,694.16
股权激励费用	11,698,200.00	1,169,820.00	4,237,946.37	423,794.64
折旧摊销	-	-	4,625.91	693.89
可抵扣亏损	5,740,773.50	861,116.03	2,173,445.67	326,016.85
其他非流动资产公允价值计量差异	-	-	5,475,420.00	821,313.00
其他	-	-	1,222,000.00	122,200.00
合计	73,743,053.15	7,682,752.88	71,634,888.54	8,580,712.54

2、未经抵销的递延所得税负债

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
交易性金融资产公允价值变动	115,068.49	11,506.85	557,329.88	51,338.30
其他非流动金融资产公允价值变动	110,704,030.70	11,070,403.07	131,224,600.00	13,122,460.00
股权被动稀释确认投资收益	30,510,000.00	3,051,000.00	-	-
合计	141,329,099.19	14,132,909.92	131,781,929.88	13,173,798.30

3、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	344,231,544.11	90,733,506.52
可抵扣亏损	30,335,328.83	19,714,163.00
合计	374,566,872.94	110,447,669.52

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	-	-	
2021	5,632.44	5,632.44	
2022	3,266,461.87	3,266,461.87	
2023	6,243,133.20	6,243,733.20	
2024	9,722,613.03	10,198,335.49	
2025	11,097,488.29	-	
合计	30,335,328.83	19,714,163.00	

(十八) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	-	100,144,879.17
信用借款	-	50,062,954.09
合计	-	150,207,833.26

(十九) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
软件采购款	548,899.48	48,543.69
固定资产采购款	-	70,000.00
服务费	1,298,316.69	-
装修款	-	698,180.90
其他	527,788.97	119,685.92
合计	2,375,005.14	936,410.51

(二十) 合同负债

1、合同负债情况

项目	期末余额	期初余额 ^{注1}
预收合同未履约款项	7,035,579.44	9,957,885.41
合计	7,035,579.44	9,957,885.41

注1：期初余额与财务报表上年年末余额详见附注四（三十三）中“首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”

(二十一) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额 ^{注1}
预收合同款	-	-
预收租金	339,454.05	293,909.68
合计	339,454.05	293,909.68

注1：期初余额与财务报表上年年末余额详见附注四（三十三）中“首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”

(二十二) 应付职工薪酬**1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	40,690,417.32	528,532,141.24	521,594,024.47	47,628,534.09
二、离职后福利-设定提存计划	1,563,039.55	3,572,673.20	4,881,748.01	253,964.74
三、辞退福利	-	218,914.54	218,914.54	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	42,253,456.87	532,323,728.98	526,694,687.02	47,882,498.83

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,072,643.5	482,494,507.79	472,175,894.58	45,391,256.71
二、职工福利费	3,674,428.83	24,141,602.75	27,816,031.58	-
三、社会保险费	1,268,964.83	13,371,826.56	13,165,857.81	1,474,933.58
其中：医疗保险费	1,151,864.25	12,368,671.22	12,154,051.42	1,366,484.05
工伤保险费	20,676.11	32,509.07	51,770.53	1,414.65
生育保险费	96,424.47	970,646.27	960,035.86	107,034.88
四、住房公积金	674,380.16	8,524,204.14	8,436,240.5	762,343.80
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	40,690,417.32	528,532,141.24	521,594,024.47	47,628,534.09

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	1,499,604.15	3,431,612.30	4,686,962.03	244,254.42
2. 失业保险费	63,435.40	141,060.90	194,785.98	9,710.32
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	1,563,039.55	3,572,673.2	4,881,748.01	253,964.74

(二十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	72,977,975.49	51,065,712.87
企业所得税	11,935,862.89	3,309,376.20
个人所得税	3,002,083.53	1,978,088.63
城市维护建设税	172,296.30	166,901.24
教育费附加	133,180.77	220,644.74
地方教育费附加	88,512.22	-
房产税	312,850.99	306,128.17
印花税	1,250,344.4	1,179,730.42
堤围税	9,534.89	9,516.25
合计	89,882,641.48	58,236,098.52

(二十四) 其他应付款

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	67,882,326.53	26,465,946.74
合计	67,882,326.53	26,465,946.74

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	65,365,200.01	19,293,350.00
员工报销款	22,567.33	2,927,700.07
租房押金	751,188.00	633,538.00
投标保证金	20,000.00	15,500.00
其他	1,723,371.19	3,595,858.67
合计	67,882,326.53	26,465,946.74

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	4,248,919.98	-
合计	4,248,919.98	-

（二十六）长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	4,248,919.98
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	-	4,248,919.98

注：2011年2月24日本公司与交通银行股份有限公司深圳车公庙支行签订编号为443027G001的《小企业固定资产贷款合同》，合同约定借款18,000,000.00元用于购买深圳市南山区沙河街道办事处侨香路智慧广场B栋11层1101号房产，由实际控制人唐球先生、鄢建红女士为上述贷款提供连带责任担保，保证期至“智慧广场B栋11层1101号房产”房产证（房产证编号为“深房地字第4000523200号”）办妥抵押并交付债权人止。公司于2014年4月4日与交通银行股份有限公司深圳车公庙支行签订《抵押合同》（编号：交银深443270DY20140404），将“智慧广场B栋1101号房产”设定为《小企业固定资产贷款合同》的抵押财产，抵押资产情况详见本附注六（五十）所有权或使用权受到限制的资产。

上述借款本期重分类至一年以内的非流动负债金额为4,248,919.98元。

（二十七）股本

1、股本增减变动情况

项目	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		
股份总数	742,092,080.00	12,060,000.00			-2,075,000.00	9,985,000.00	752,077,080.00

（二十八）资本公积

1、资本公积增减变动明细

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）	1,539,668,007.59	35,319,100.01	-	1,574,987,107.6
(1) 投资者投入的资本	1,539,668,007.59	35,319,100.01	-	1,574,987,107.6
其他资本公积	17,380,326.28	10,691,903.13	-	28,072,229.41
(1) 以权益结算的股份支付权益工具公允价值	17,380,326.28	10,691,903.13	-	28,072,229.41
合计	1,557,048,333.87	46,011,003.14	-	1,603,059,337.01

2、其他说明

本期资本公积变化主要系公司 2020 年发行的限制性股票在本年度确认股权激励成本摊销费用及对 2016 年度发行限制性股票已获授权但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

（二十九）库存股

1、库存股增减变动明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	19,293,350.00	65,365,200.01	19,293,350.00	65,365,200.01
合计	19,293,350.00	65,365,200.01	19,293,350.00	65,365,200.01

2、其他说明

库存股的增加是本年授予具有回购义务的限制性股票确认库存股和负债，库存股的减少主要系根据公司 2016 年实施的限制性股票激励计划对符合解锁条件的限制性股票进行回购所致。

（三十）其他综合收益

1、其他综合收益明细

项目	年初余额	本期发生金额					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（或留存收益）	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							

项目	年初余额	本期发生金额					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（或留存收益）	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,042,634.10	-	-	-	-	-	-1,042,634.10
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,042,634.10	-	-	-	-	-	-1,042,634.10
其他综合收益合计	-1,042,634.10	-	-	-	-	-	-1,042,634.10

（三十一）一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	1,990,055.32	-	-	1,990,055.32
合计	1,990,055.32	-	-	1,990,055.32

（三十二）盈余公积

1、盈余公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	91,240,872.26	18,193,963.99	-	109,434,836.25
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合计	91,240,872.26	18,193,963.99	-	109,434,836.25

（三十三）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	436,611,754.47	399,658,743.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	487,356.84	-3,434,438.49
调整后期初未分配利润	437,099,111.31	396,224,305.50
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,931,906.52	136,436,981.53
减：提取法定盈余公积	18,193,963.99	19,430,306.91
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	2,443,092.65
应付普通股股利	73,233,958.00	74,176,133.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	359,603,095.84	436,611,754.47

（三十四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	803,315,054.08	204,356,869.08	651,300,995.92	174,310,950.57
其他业务	34,455,484.71	33,379,546.82	4,278,982.19	2,547,916.38
合计	837,770,538.79	237,736,415.90	655,579,978.11	176,858,866.95

2、主营业务（分类型）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
定制软件开发和销售	574,173,989.10	101,324,041.88	430,326,645.49	87,430,126.52
服务费收入	206,636,398.17	102,062,718.48	180,763,250.27	83,057,236.35
保理收入	20,989,677.27	758,006.34	24,085,265.46	1,460,407.13
销售商品收入	83,661.95	212,102.38	2,679,909.87	2,363,180.57
供应链业务收入	1,431,327.59		13,445,924.83	
合计	803,315,054.08	204,356,869.08	651,300,995.92	174,310,950.57

注：上海蒲园供应链管理有限公司的供应链业务按净额法确认收入。

3、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北大区	419,970,324.13	112,993,425.87	325,148,525.81	97,806,479.53
华东大区	268,206,722.77	57,549,264.64	210,141,863.96	35,847,513.52

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华南大区	115,138,007.18	33,814,178.57	116,010,606.15	40,656,957.52
合计	803,315,054.08	204,356,869.08	651,300,995.92	174,310,950.57

4、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国银行股份有限公司	44,869,301.64	5.36
中国光大银行股份有限公司	36,955,044.58	4.41
交通银行股份有限公司	34,481,546.21	4.12
建信金融科技有限责任公司	28,325,896.22	3.38
中国农业银行股份有限公司	21,523,314.56	2.57
合计	166,155,103.21	19.84

(三十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,697,825.12	2,351,381.79
教育费附加	1,973,114.12	1,746,011.45
房产税	4,921,359.57	3,929,300.69
印花税	335,954.23	215,388.85
其他	51,761.56	73,151.64
合计	9,980,014.60	8,315,234.42

(三十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,539,921.10	12,711,049.47
差旅费及业务费	4,182,332.22	4,913,546.11
会务费	1,886,725.07	2,116,875.89
广告费	75,716.80	98,301.89
其他	5,017,499.74	3,608,531.60
运杂费	299,353.58	454,761.72
服务费	498,101.43	887,066.53
合计	25,499,649.94	24,790,133.21

(三十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,406,732.55	24,266,930.95
差旅费	9,742,249.02	10,062,523.30
办公费	1,557,119.65	1,098,039.22
会务费	103,420.00	751,761.13
折旧及摊销	10,369,264.73	11,378,795.48
培训费	2,517,502.56	745,314.74
股权激励摊销费用	10,691,903.13	849,574.31
其他	29,175,603.64	21,749,401.42
合计	98,563,795.28	70,902,340.55

(三十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	280,569,059.68	249,225,340.74
折旧及摊销	28,552,227.18	28,723,717.70
房租物业费	10,857,547.02	9,556,338.24
其他	5,875,519.84	1,408,570.74
合计	325,854,353.72	288,913,967.42

(三十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,642,484.45	8,824,474.17
减：利息收入	6,982,102.38	7,585,371.39
汇兑损益	0.06	-0.02
手续费及其他	42,896.66	49,720.66
合计	-4,296,721.21	1,288,823.42

(四十) 其他收益

1、分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,108,776.61	13,587,985.77
增值税返还	17,404,915.52	15,549,341.46
个税手续费返还款	27,568.06	17,712.93
合计	27,541,260.19	29,155,040.16

2、政府补助情形

补助项目、批准文号	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	789,722.05	363,791.83	与收益相关
深商务服贸易字[2019]80号深圳市商务局关于下达2019年深圳市外经贸发展专项资金服务贸易创新发展项目资助计划的通知	-	714,000.00	与收益相关
福田区产业发展专项资金补助	-	5,000,000.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会2018年研究开发费用资助款	-	4,321,000.00	与收益相关
残疾人和用人单位养老及医疗保险补贴	5,120.59	3,651.47	与收益相关
黄浦区税务局扶持资金	-	300,000.00	与收益相关
进项税额加计抵减	389,418.97	335,192.47	与收益相关
大学生实习基地补贴	629,700.00	293,350.00	与收益相关
知识产权体系认证服务费补助款	-	27,000.00	与收益相关
金融风险管理系统研发产业化资助	-	2,200,000.00	与收益相关
政府扶持补助（高管个税）	-	30,000.00	与收益相关
深圳市福田区企业发展服务中心-防护用品支持（第一批）	20,000.00	-	与收益相关
2019年福田区产业发展专项资金科技创新分项（R&D投入支持）	2,000,000.00	-	与收益相关
深圳市工业和信息化局-2020年第一批数字经济产业扶持计划资助127个项目	2,250,000.00	-	与收益相关
深圳商务局补助-2019年度中央外经贸发展资金（服务贸易事项）	10,615.00	-	与收益相关
深圳市福田区华富街道办事处-深圳市吸纳建档立卡人员一次性补贴	25,000.00	-	与收益相关
深圳市科技创新委员会-2019年度企业研究开发资助计划	2,832,000.00	-	与收益相关
培训补助	1,200.00	-	与收益相关
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会-2019年度浦东新区经济发展财政扶持资金	536,000.00	-	与收益相关
上海市浦东新区财政局-科技型小微企业贷款贴息	500,000.00	-	与收益相关

补助项目、批准文号	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
黄浦区财政局-企业扶持专项-2019年第四批扶持资金	120,000.00	-	与收益相关
合计	10,108,776.61	13,587,985.77	

(四十一) 投资收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,940,473.29	8,947,576.06
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,572,368.62	6,864,304.46
资产收益权回购取得的收益	-	296,375.03
股权投资丧失重大影响后, 剩余股权按公允价值计量产生的利得	36,313,800.40	112,157,587.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	590,000.00	-
合 计	40,535,695.73	128,265,842.55

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上年同期发生额
交易性金融资产	-442,261.39	-864,305.32
其中: 衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
交易性金融负债	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	-	-
其他非流动金融资产	-7,136,280.00	-5,475,420.00
合 计	-7,578,541.39	-6,339,725.32

(四十三) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-232,884,299.18	-101,889,642.68
合 计	-232,884,299.18	-101,889,642.68

(四十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
存货跌价损失	59,920.38	145,350.54
合同资产减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-10,755,507.64
商誉减值损失	-	-1,504,511.33

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	59,920.38	-12,114,668.43

(四十五) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失）	190,891.00	-5,681.41
合 计	190,891.00	-5,681.41

(四十六) 营业外收入

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
与企业日常活动无关的政府补助	-	-	-
非流动资产毁损报废所得	-	4,620.52	-
罚款收入	-	1,322.12	-
其他	65,813.46	103,359.29	65,813.46
合 计	65,813.46	109,301.93	65,813.46

(四十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	60.00	9,776.66	60.00
罚款及滞纳金	32,320.20	7,347.00	32,320.20
其他	15,503.86	84,134.53	15,503.86
合 计	47,884.06	101,258.19	47,884.06

(四十八) 所得税费用**1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,908,265.60	7,120,765.31

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	1,880,363.12	12,279,031.53
合计	15,788,628.72	19,399,796.84

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-27,684,113.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,768,411.36
子公司适用不同税率的影响	-30,476,623.52
调整以前期间所得税的影响	-366,288.63
归属于合营企业和联营企业的损益	309,269.36
非应税收入的影响	-25,788.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,006,750.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,383.12
年度内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	58,620,809.12
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税减免优惠的影响	-523,544.77
研发费加计扣除的影响	-9,214,578.50
残疾人工资加计扣除的影响	-
非同一控制下企业合并的影响	-
其他	-669,582.18
所得税费用	15,788,628.72

(四十九) 其他综合收益

详见本附注六、(三十)。

(五十) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	9,699,062.70	11,043,621.44
存款利息收入	6,982,096.32	7,585,371.39
保证金	5,483,051.34	1,221,500.00
代采购业务垫付款收回	23,774,913.63	170,842,719.18
应收保理款减少	101,184,765.02	-
其他	336,823.07	2,677,092.18
合计	147,460,712.08	193,370,304.19

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现的费用	70,341,593.71	56,735,940.79
押金、保证金	7,367,048.62	1,709,957.43
应收保理款	-	111,578,580.09
其他	2,996,580.39	24,402,883.57
合计	80,705,222.72	194,427,361.88

3、收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资产收益权本金和利息的收回	-	20,022,402.43
交易性金融资产的本金和收益的收回	-	195,503,702.59
合计	-	215,526,105.02

4、支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买资产收益权	-	20,000,000.00
交易性金融资产的本金	-	195,009,140.00
合计	-	215,009,140.00

5、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款	19,085,850.00	1,184,330.00
合计	19,085,850.00	1,184,330.00

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	-43,472,742.03	102,190,023.91
加: 资产减值准备	232,824,378.80	114,004,311.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,598,091.18	42,951,149.78
无形资产摊销	682,224.29	599,208.37
长期待摊费用摊销	685,486.87	497,801.41
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)	-190,891.00	5,250.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	60.00	5,156.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	7,578,541.39	6,339,725.32
财务费用(收益以“-”号填列)	2,642,484.51	8,715,766.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-40,535,695.73	-128,265,842.55
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	921,251.50	-753,901.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	959,111.62	13,032,933.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-8,651,735.22	1,661,707.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-98,608,748.25	-59,804,842.87
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	33,756,653.38	22,558,897.19
其他	10,691,903.13	849,574.31
经营活动产生的现金流量净额	140,880,374.44	124,586,918.32
2. 不涉及现金收支的重大活动:	-	-
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额	-	-
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	509,481,075.98	472,081,995.84
减: 现金的期初余额	472,081,995.84	372,002,940.35
加: 现金等价物的期末余额	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	37,399,080.14	100,079,055.49

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,500,000.00
其中：匡衡软件（北京）有限公司	2,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	736,622.90
其中：匡衡软件（北京）有限公司	736,622.90
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
其中：匡衡软件（北京）有限公司	-
取得子公司支付的现金净额	1,763,377.10

3、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	5,516.02	
可随时用于支付的银行存款	509,475,559.95	472,081,995.83
可随时用于支付的其他货币资金	0.01	0.01
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	509,680,575.98	492,111,995.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

（五十二）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
其他货币资金	199,500.00	履约保证金
大额存单	20,000,000.00	注 1
投资性房地产	40,230,727.29	注 2
合计	60,430,227.29	

其他说明：

注 1：2019 年 9 月 27 日公司使用自有闲置资金 20,000,000.00 元购买 3 年期大额存单，至

2021 年 12 月 27 日到期。

注 2：本公司以智慧广场 B 栋 1101 作为抵押物，同时，唐球、鄢建红提供连带责任保证，向交通银行股份有限公司深圳车公庙支行借款人民币 18,000,000.00 元，借款期 10 年，约定的借款到期日为 2021 年 2 月 25 日。截止 2020 年 12 月 31 日，借款余额 4,243,144.59 元。

（五十三）外币货币性项目

1、外币货币性项目

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			
其中：港币	1.23	0.84164	1.04
合计	1.23	0.84164	1.04

（五十四）政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	789,722.05	其他收益	789,722.05
残疾人和用人单位养老及医疗保险补贴	5,120.59	其他收益	5,120.59
进项税额加计抵减	389,418.97	其他收益	389,418.97
大学生实习基地补贴	629,700.00	其他收益	629,700.00
深圳市福田区企业发展服务中心-防护用品支持（第一批）	20,000.00	其他收益	20,000.00
2019 年福田区产业发展专项资金科技创新分项（R&D 投入支持）	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市工业和信息化局-2020 年第一批数字经济产业扶持计划资助 127 个项目	2,250,000.00	其他收益	2,250,000.00
深圳商务局补助-2019 年度中央外经贸发展资金（服务贸易事项）	10,615.00	其他收益	10,615.00
深圳市福田区华富街道办事处-深圳市吸纳建档立卡人员一次性补贴	25,000.00	其他收益	25,000.00
深圳市科技创新委员会-2019 年度企业研究开发资助计划	2,832,000.00	其他收益	2,832,000.00
培训补助	1,200.00	其他收益	1,200.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市浦东新区世博地区开发管理委员会-2019年度浦东新区经济发展财政扶持资金	536,000.00	其他收益	536,000.00
上海市浦东新区财政局-科技型小微企业贷款贴息	500,000.00	其他收益	500,000.00
黄浦区财政局-企业扶持专项-2019年第四批扶持资金	120,000.00	其他收益	120,000.00
合计	10,108,776.61		10,108,776.61

(五十五) 其他

七、合并范围的变更

(一) 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

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
匡衡软件(北京)有限公司	2020-7-31	18,000,000.00	64.29	现金	2020-7-31	工商变更	7,680,417.19	-1,778,830.44

2、合并成本及商誉

合并成本	匡衡软件(北京)有限公司
—现金	18,000,000.00
—非现金资产的公允价值	—
—发行或承担的债务的公允价值	—
—发行的权益性证券的公允价值	—
—或有对价的公允价值	—
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
—其他	—
合并成本合计	18,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,953,756.19
商誉	7,046,243.81

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	匡衡软件(北京)有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

项目	匡衡软件（北京）有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	736,622.90	736,622.90
应收款项	17,270,179.35	17,270,179.35
存货	46,037.76	46,037.76
递延所得税资产	23,291.84	23,291.84
负债：		
应付款项	875,570.00	875,570.00
预收款项	57,250.69	57,250.69
应交税费	105,270.74	105,270.74
净资产	17,038,040.42	17,038,040.42
减：少数股东权益		
取得的净资产	17,038,040.42	17,038,040.42

可辨认资产、负债公允价值确定方法：以账面价值作为可辨认净资产、负债的公允价值。

（二）同一控制下企业合并

不适用

（三）反向购买

不适用

（四）处置子公司

不适用

（五）其他原因的合并范围变动

不适用

（六）其他

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
上海赢量信息科技有限公司	上海市	上海市	金融信息服务	63.64		投资设立
链石(苏州)信息科技有限公司	苏州市	苏州市	技术服务	53.85		投资设立
上海赢保商业保理有限公司	上海市	上海市	保理业务	49.00	32.46	投资设立
链石(上海)信息科技有限公司	上海市	上海市	技术开发		53.85	投资设立
上海蒲园供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链开发		63.64	投资设立
上海赢数网络科技有限公司	上海市	上海市	技术开发		63.64	投资设立
深圳市赢时胜软件技术服务有限公司	深圳市	深圳市	技术服务	100.00		投资设立
赢时胜(北京)信息技术有限公司	北京市	北京市	技术服务	100.00		投资设立
匡衡软件(北京)有限公司	北京市	北京市	技术服务	64.29		收购

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	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
链石(苏州)信息科技有限公司	46.15	-2,577,366.33	-	1,447,923.52
上海赢量信息科技有限公司	36.36	-27,970,437.38	-	179,970.10
上海赢保商业保理有限公司	18.54	-26,221,624.49	-	12,176,767.63
匡衡软件(北京)有限公司	64.29	-635,220.35	-	5,449,063.88

3、重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 重要非全资子公司的财务状况

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
上海赢量信息科技有限公司	35,017,714.53	103,456,271.36	138,473,985.89	67,990,019.74	-	67,990,019.74	138,351,068.03	117,444,511.21	255,795,579.24	108,385,217.65	-	108,385,217.65
上海赢保商业保理有限公司	68,190,682.22	7,061.61	68,197,743.83	2,532,136.11	-	2,532,136.11	246,498,327.98	3,384,245.09	249,882,573.07	42,811,712.40	-	42,811,712.40
链石(苏州)信息科技有限公司	14,141,508.16	140,576.91	14,282,085.07	646,281.13	-	646,281.13	19,749,762.18	203,543.02	19,953,305.20	728,347.45	4,394.69	732,742.14

(2) 重要非全资子公司的经营成果及现金流量

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
上海赢量信息科技有限公司	11,633,855.80	-76,926,395.44	-76,926,395.44	129,099,239.09	31,446,306.40	-89,778,822.45	-89,778,822.45	151,514,994.16
上海赢保商业保理有限公司	20,989,677.27	-141,405,252.95	-141,405,252.95	3,481,798.93	24,468,551.00	4,285,358.01	4,285,358.01	-3,820,221.72
链石(苏州)信息科技有限公司	297,029.70	-5,584,759.12	-5,584,759.12	-5,856,884.84	9,708.74	-5,196,180.77	-5,196,180.77	-5,358,977.90

(二) 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	
东吴(苏州)金融科技服务有限公司	苏州	苏州	技术服务	32.00		权益法
北京营安金融信息服务有限公司	北京	北京	金融信息服务	30.00		权益法
怀光智能科技有限公司(武汉)有限公司	武汉	武汉	软件开发	30.00		权益法
上海怀若智能科技有限公司	上海	上海	技术开发	40.00		权益法
深圳市图灵机器人有限公司	深圳	深圳	技术服务	25.18		权益法
达烁高科(北京)信息技术有限公司	北京	北京	软件开发	20.00		权益法

2、重要合营企业或联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额		
	深圳市图灵机器人有限公司	北京营安金融信息服务有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司	达烁高科（北京）信息技术有限公司	深圳市图灵机器人有限公司	北京营安金融信息服务有限公司	东吴（苏州）金融科技有限公司
流动资产	3,914,518.32	46,425,141.91	697,377,043.26	4,373,300.36	8,761,177.42	42,720,546.44	571,340,979.62
非流动资产	277,597.49	11,361,341.81	485,978,063.64	29,870.79	301,747.91	3,159,662.77	464,344,343.77
资产合计	4,192,115.81	57,786,483.72	1,183,355,106.90	4,403,171.15	9,062,925.33	45,880,209.21	1,035,685,323.39
流动负债	355,592.37	12,981,767.62	376,818,407.91	4,834,602.89	220,141.05	246,520.58	299,945,731.74
非流动负债			53,167,153.63				2,139,407.11
负债合计	355,592.37	12,981,767.62	429,985,561.54	4,834,602.89	220,141.05	246,520.58	302,085,138.85
净资产	3,836,523.44	44,804,716.10	753,369,545.36	-431,431.74	8,842,784.28	45,633,688.63	733,600,184.54
按持股比例计算的净资产份额	966,086.48	13,441,414.83	241,078,254.52	-86,286.35	2,652,835.28	13,690,106.59	234,752,059.05
对联营企业权益投资的账面价值	10,690,211.17	13,707,002.50	532,275,446.72	17,147,731.88	9,374,492.06	13,690,106.59	542,318,253.41
营业收入	660,377.21	12,289,685.85	59,297,671.81	2,786,976.70		5,429,442.68	26,958,204.07
净利润	-8,434,810.84	56,319.70	18,123,760.36	-14,261,340.61	-649,026.86	82,200.25	30,350,510.85
其他综合收益							
综合收益总额	-8,434,810.84	56,319.70	18,123,760.36	-14,261,340.61	-649,026.86	82,200.25	30,350,510.85

接上表：

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	北京慧闻科技 (集团)有限公 司	怀光智能科技(武 汉)有限公司	上海怀若智能科技有限 公司	北京慧闻科技(集团) 有限公司	怀光智能科技(武汉)有限 公司	上海怀若智能科技有限公 司
流动资产	-	1,978,709.53	795,414.40	8,766,703.11	3,388,190.18	5,901,066.37
非流动资产	-	1,679,717.51	762,782.48	1,502,221.84	2,089,319.50	791,708.75
资产合计	-	3,658,427.04	1,558,196.88	10,268,924.95	5,477,509.68	6,692,775.12
流动负债	-	1,289,010.00	1,535,220.42	10,812,058.76	43,461.70	866,193.84
非流动负债	-	-	-	-	-	-
负债合计	-	1,289,010.00	1,535,220.42	10,812,058.76	43,461.70	866,193.84
净资产	-	2,369,417.04	22,976.46	-543,133.81	5,434,047.98	5,826,581.28
按持股比例计算的净资产 份额	-	710,825.11	9,190.58	-108,626.76	1,630,214.39	2,330,632.51
对联营企业权益投资的账 面价值	-	6,061,130.11	12,079,947.77	18,701,270.42	7,003,681.41	14,416,739.78
营业收入	-	3,300.00	1,980,198.00	25,796,471.69	815,534.00	-
净利润	-	-3,141,837.67	-5,841,980.02	-10,225,702.14	-4,285,535.62	-7,642,008.77
综合收益总额	-	-3,141,837.67	-5,841,980.02	-10,225,702.14	-4,285,535.62	-7,642,008.77

九、与金融工具相关的风险

本公司报告期的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的贷款与应收款项，如应收账款、其他应收款等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付账款、应付利息、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1.资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末数	期初数
货币资金	529,680,575.98	492,111,995.84
交易性金融资产	100,115,068.49	148,557,329.88
应收账款	692,661,197.34	731,177,305.49
其他应收款	17,892,613.14	113,003,755.46
其他权益工具投资	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	195,210,000.00	186,746,280.00
合计	1,555,559,454.95	1,691,596,666.67

注：交易性金融资产的情况说明详见本附注六（二）交易性金融资产；其他权益工具的情况说明详见本附注六（九）其他权益工具；其他非流动金融资产的情况说明详见本附注六（十）其他非流动金融资产。

（二）金融负债

金融负债项目	期末数	期初数
短期借款	-	150,207,833.26
应付账款	2,375,005.14	936,410.51
其他应付款	67,882,326.53	26,465,946.74
一年内到期的非流动负债	4,248,919.98	--
长期借款	-	4,248,919.98
合计	74,506,251.65	181,859,110.49

本公司金融资产归类为贷款及应收款项；金融负债归类为其他金融负债。

（三）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司的客户主要系银行、证券公司及资产管理公司，该类客户通常资本金充足、信用良好，故本公司应收账款的信用风险较低。对于供应链业务和保理业务，本公司主要面临赊销、支付保理本金、垫付货款导致的客户或供应商信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户和供应商的信用风险进行评估，公司的客户

群体主要为 A 股上市公司及其核心供应商、新三板上市企业及国家级农业龙头企业，其信用风险可控，公司利用金融科技手段，创新服务产品，优化交易结构、增加风控措施，密切跟踪客户的信用风险，持续进行评估，努力规避风险。本公司的流动资金存放于信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注“六（三）”和“六（五）”。

（四）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。

本公司定期检查当前和预期的资金流动性需求，以确保维持充裕的现金储备。

下表概括了金融资产和金融负债按未折现的现金流量所作的到期期限分析：

1. 金融资产

截至 2020 年 12 月 31 日止

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应收账款	692,661,197.34	-	-	-	692,661,197.34
交易性金融资产	100,115,068.49	-	-	-	100,115,068.49
其他应收款	17,892,613.14	-	-	-	17,892,613.14
其他权益工具投资	-	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-	195,210,000.00	195,210,000.00
合计	810,668,878.97	-	-	215,210,000.00	1,025,878,878.97

截止 2020 年 1 月 1 日止

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应收账款	731,177,305.49	-	-	-	731,177,305.49
交易性金融资产	148,557,329.88	-	-	-	148,557,329.88
其他应收款	113,003,755.46	-	-	-	113,003,755.46
其他权益工具投资	-	-	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他非流动金融资产	-	-	-	186,746,280.00	186,746,280.00
合计	992,738,390.83	-	-	206,746,280.00	1,199,484,670.83

2.金融负债

截至 2020 年 12 月 31 日止

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	-	-	-	-	-
应付账款	2,375,005.14	-	-	-	2,375,005.14
其他应付款	67,882,326.53	-	-	-	67,882,326.53
一年内到期的非流动负债	4,248,919.98	-	-	-	4,248,919.98
长期借款	-	-	-	-	-
合计	74,506,251.65	-	-	-	74,506,251.65

截止 2020 年 1 月 1 日止

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	150,207,833.26	-	-	-	150,207,833.26
应付账款	936,410.51	-	-	-	936,410.51
其他应付款	26,465,946.74	-	-	-	26,465,946.74
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	-
长期借款	-	4,248,919.98	-	-	4,248,919.98
合计	177,610,190.51	4,248,919.98	-	-	181,859,110.49

(五) 汇率风险公司期末未持有较大金额的外币，预计未来不会面临汇率风险。

(六) 公允价值本公司各种金融工具，其中包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、借款的公允价值，与相应的账面价值并无重大差异。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

(二) 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

(三) 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

(四) 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

(五) 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

(六) 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

(七) 本期内发生的估值技术变更及变更原因

(八) 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

(九) 其他**十一、关联方及关联交易****(一) 存在控制关系的关联方**

名称	与公司关系	经济性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
唐球、鄢建红夫妇	实际控制人	自然人	22.46	22.46

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注八、(一)。

(三) 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本附注八、(三)。

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
东吴（苏州）金融科技有限公司	联营企业
北京营安科技有限公司 ^[注1]	联营企业
怀光智能科技（武汉）有限公司	联营企业
上海怀若智能科技有限公司	联营企业
深圳市图灵机器人有限公司	联营企业
达烁高科（北京）信息技术有限公司	联营企业

其他说明：

注 1：2021 年 3 月企业名称变更，由“北京营安金融信息服务有限公司”变更为“北京营安科技有限公司”。

(四) 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
李跃峰	董事
赵欣	董事
李松林	董事
廖拾秀	董事、财务总监
邓冰	董事
兰邦胜	独立董事
陈朝琳	独立董事
李荣林	独立董事
张海波	监事会主席
何芳芳	监事
蒲为干	监事
程霞	董事会秘书
北京东方金信科技股份有限公司 ^[注1]	参股公司
北京尚闻科技（集团）有限公司 ^[注2]	参股公司
阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司 ^[注3]	参股公司
东吴在线（上海）金融信息服务有限公司	联营企业之全资子公司

其他说明：

注 1：2020 年 9 月企业名称变更，由“北京东方金信科技有限公司”变更为“北京东方金信科技股份有限公司”。

注 2：2020 年 8 月企业名称变更，由“尚通（北京）科技发展有限公司”变更为“北京尚闻科技（集团）有限公司”。

注 3：2020 年 11 月企业名称变更，由“阳光恒美金融信息技术服务（上海）股份有限公司”变更为“阳光恒美信息服务（上海）股份有限公司”。

（五）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		金额	金额
北京营安科技有限公司	北京营安外包人员培训费用	-	3,273,584.82
北京东方金信科技股份有限公司	大数据平台开发	1,334,789.18	1,189,962.23
东吴（苏州）金融科技服务有限公司	技术服务费	2,175,989.29	849,056.58
深圳市图灵机器人有限公司	委外研发费	1,320,754.40	-

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		金额	金额
上海怀若智能科技有限公司	委外研发费	1,980,198.02	-
合计		6,811,730.89	5,312,603.63

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
		金额	金额
东吴(苏州)金融科技有限公司	资产收益权转让收益款	-	22,402.43
东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	ITO	52,830.19	-
北京营安科技有限公司	软件技术服务费	138,278.66	-
合计		191,108.85	22,402.43

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬		

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	北京营安科技有限公司	-	-	-	-
预付款项	深圳市图灵机器人有限公司	-	-	920,754.40	-
预付款项	东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	-	-	477,876.13	-
预付账款	上海怀若智能科技有限公司	1,009,900.99	-	-	-
其他应收款	上海怀若智能科技有限公司	-	-	185,997.51	9,299.88
应收账款	东吴在线(上海)金融信息服务有限公司	30,224.66	1,511.23	58,224.66	2,911.23
合计		1,040,125.65	1,511.23	1,642,852.70	12,211.11

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	深圳市图灵机器人有限公司	400,000.00	-
合计		400,000.00	-

(七) 关联方承诺

(八) 其他

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	12,060,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	2,075,000.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格为 5.42 元/股，合同剩余期限为 44 个月

其他说明：

2020 年 8 月 21 日，本公司 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司〈2020 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案〉》（以下简称“激励计划”）。2020 年 8 月 27 日，本公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向公司 2020 年限制性股票激励对象授予限制性股票的议案》。根据《深圳市赢时胜信息技术股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）》，本激励计划的激励对象总人数共计 397 人，拟授予的限制性股票数量为 1,269.50 万股，约占本激励计划草案公告时公司股本总额 74,209.208 万股的 1.71%。截至 2020 年 8 月 27 日，公司最终向 369 名激励对象人数授予限制性股票数量 1,206 万股，授予激励对象限制性股票的价格为 5.42 元/股，限制性股票的总额为人民币 65,365,200.00 元，申请增加注册资本与股本 12,060,000.00 元，其余资金计入资本公积。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票价格的收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数等后续信息估计
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	10,691,903.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,691,903.13

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2020 年 12 月 31 日止，不存在需披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

（1）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①本公司之子公司上海赢量信息科技有限公司（简称“上海赢量”）与鹤壁市永达食品有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南省财达担保投资有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达康食源食品有限公司（连带责任保证人）等 7 被告借贷纠纷案（合称“永达公司”），涉案债权金额 36,530,971.78 元。依据（2019）沪 0115 民初 53725 号已生效判决书于 2020 年 3 月 16 日申请强制执行。在执行过程中，2020 年 9 月，上海赢量与永达公司达成执行和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

②上海蒲园供应链管理有限公司（简称“上海蒲园”，现已更名为上海蒲艺园实业有限公司）与滑县永达饲料有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的买卖合同纠纷案，涉案债权金额 140,413,053.73 元；诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

上海蒲园与鹤壁市永达养殖有限公司（主债务人）、冯永山（连带责任保证人）、郭玉凤（连带责任保证人）、河南永达美基食品股份有限公司（连带责任保证人）、鹤壁市永达食品有限公司（连带责任保证人）、河南淇县永达食业有限公司（连带责任保证人）、河南永达投资控股有限公司（连带责任保证人）、河南永达道口食品有限公司、河南永达清真食品有限公司 9 个被告（合称“永达公司”）的委托合同纠纷案，涉案债权金额 21,298,009.20 元。在诉讼过程中，2020 年 9 月 14 日，上海蒲园与 9 被告达成和解，书面约定了还款金额以及时间节点等。

目前永达公司体系内的母公司河南淇县永达食业有限公司已进入破产重组程序，还款计划的实现具有重大不确定性。

③上海赢保商业保理有限公司（简称“上海赢保”）与江苏鸿轩生态农业有限公司（简称“鸿轩农业”）、康成投资（中国）有限公司（简称“康成投资”）、徐鸿飞、居凡、鸿轩实业（上海）有限公司（简称“鸿轩实业”）、苏州鸿轩蛋业有限公司（简称“鸿轩蛋业”）、江苏小鲜蛋食品有限公司（简称“小鲜蛋”）等 7 被告其他合同纠纷案涉案债权 126,486,567.72 元。

上海赢保与鸿轩实业、康成投资、徐鸿飞、居凡、鸿轩农业、鸿轩蛋业等 6 被告保理合同纠纷

纷案，涉案债权金额 18,163,000.00 元。

鸿轩实业、鸿轩农业合称鸿轩公司。

上海赢保与鸿轩公司其他合同纠纷案、保理合同纠纷案的截止目前尚未审理完毕，涉案债权债务事项具有重大不确定性。

十四、资产负债表日后事项

1、2021 年 3 月 3 日，本公司第四届董事会第十六次会议审议通过《关于投资设立控股子公司暨关联交易的议案》，公司与萍乡市聚合投资管理合伙企业（有限合伙）、萍乡数创投资管理合伙企业（有限合伙）、萍乡共胜投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市大蓝筹基金管理有限公司共同出资设立深圳市赢胜数据科技有限公司（暂定名，以工商行政管理部门最终核定名称为准）。深圳市赢胜数据科技有限公司注册资本 5,000 万人民币，其中公司使用自有资金出资 2,550 万元，占深圳市赢胜数据科技有限公司注册资本的 51%。

2、经本公司第四届董事会第十七次会议审议通过，本公司 2020 年度利润分配预案为：公司拟以截止 2020 年 12 月 31 日总股本 752,077,080.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金股利 75,207,708.00 元（含税）。除上述现金分红外，本次利润分配公司不送红股，不实施资本公积金转增股本。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	629,395,491.88
1 至 2 年	89,006,027.28
2 至 3 年	17,804,256.60
3 年以上	8,842,914.52
小 计	745,048,690.28
减：坏账准备	54,554,568.82
合 计	690,494,121.46

2、按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	745,048,690.28	100.00	54,554,568.82	7.32	690,494,121.46
1. 账龄组合	745,048,690.28	100.00	54,554,568.82	7.32	690,494,121.46
2. 风险类型组合（应收保理款组合）	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	745,048,690.28	100.00	54,554,568.82	7.32	690,494,121.46

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	521,047,926.03	100.00	36,556,722.58	7.02	484,491,203.45
1. 账龄组合	521,047,926.03	100.00	36,556,722.58	7.02	484,491,203.45
2. 风险类型组合（应收保理款组合）	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	521,047,926.03	100.00	36,556,722.58	7.02	484,491,203.45

(1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	629,395,491.88	31,469,774.59	5.00
1 至 2 年	89,006,027.28	8,900,602.73	10.00
2 至 3 年	17,804,256.60	5,341,276.98	30.00
3 年以上	8,842,914.52	8,842,914.52	100.00
合 计	745,048,690.28	54,554,568.82	7.32

3、坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	36,556,722.58	17,997,846.24	-	-	54,554,568.82

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	36,556,722.58	17,997,846.24	-	-	54,554,568.82

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
中国银行股份有限公司	非关联方	47,835,911.08	注 1	6.42	2,426,282.41
中国农业银行股份有限公司	非关联方	37,508,126.76	注 2	5.03	2,522,302.01
交通银行股份有限公司	非关联方	30,521,498.00	1 年以内	4.10	1,526,074.90
建信金融科技有限责任公司	非关联方	29,714,882.20	1 年以内	3.99	1,485,744.11
中国光大银行股份有限公司	非关联方	25,699,360.00	1 年以内	3.45	1,284,968.00
合计	——	171,279,778.04	——	22.99	9,245,371.43

注 1：1 年以内 47,146,173.87、1-2 年 689,737.21；

注 2：1 年以内 24,570,213.39、1-2 年 12,937,913.37。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	16,680,771.56	20,449,283.64
合计	16,680,771.56	20,449,283.64

1、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	15,918,935.73
1 至 2 年	284,404.34
2 至 3 年	1,859,241.02
3 至 4 年	52,300.00
4 至 5 年	3,100.00
5 年以上	134,147.75
小计	18,252,128.84
减：坏账准备	1,571,357.28
合计	16,680,771.56

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收政府补助	12,197,002.21	11,650,392.62
押金、保证金	3,327,117.23	3,895,185.61
代付社保、公积金	2,095,266.12	2,194,188.01
备用金	604,237.96	857,838.98
往来款	6,000.00	2,211,160.25
其他	22,505.32	914,264.18
合计	18,252,128.84	21,723,029.65

(3) 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）	
2020 年 1 月 1 日余额	-	1,273,746.01	-	1,273,746.01
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	297,611.27	-	297,611.27
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	-	1,571,357.28	-	1,571,357.28

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,026,315.02	297,611.27	-	-	1,571,357.28
合计	1,026,315.02	297,611.27	-	-	1,571,357.28

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
应收增值税即征即退	增值税即征即退	12,197,002.21	1 年以内	66.83	609,850.11

单位名称	款项性质	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
代垫员工社保及公积金	代垫员工社保及公积金	2,095,266.12	1 年以内	11.48	104,763.31
北京嘉禾国信投资有限责任公司	押金保证金	1,633,803.18	2-3 年	8.95	490,140.95
何胜男	员工借款及备用金	194,056.16	1 年以内	1.06	9,702.81
金采联合（北京）招标有限公司	押金保证金	172,000.00	1 年以内	0.94	8,600.00
合计	——	16,292,127.67	——	89.26	1,223,057.18

(7) 涉及政府补助的应收款项

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
国家税务总局深圳市福田区税务局	增值税即征即退	12,197,002.21	1 年以内	税局通知单
合计	——	12,197,002.21	——	——

(三) 长期股权投资

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	289,250,000.00	-	289,250,000.00	279,000,000.00	-	279,000,000.00
对联营、合营企业投资	602,716,977.79	10,755,507.64	591,961,470.15	600,425,100.68	10,755,507.64	589,669,593.04
合计	891,966,977.79	10,755,507.64	881,211,470.15	879,425,100.68	10,755,507.64	868,669,593.04

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海赢量信息科技有限公司	140,000,000.00	-	-	140,000,000.00	-	-
链石(苏州)信息科技有限公司	21,000,000.00	-	-	21,000,000.00	-	-
上海赢保商业保理有限公司	98,000,000.00	-	-	98,000,000.00	-	-
深圳市赢时胜软件技术服务有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
匡衡软件(北京)有限公司	-	10,250,000.00	-	10,250,000.00	-	-
合计	279,000,000.00	10,250,000.00	-	289,250,000.00	-	-

2、对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、联营企业											
达烁高科（北京）信息技术 有限公司	-	20,000,000.00	-	-2,852,268.12	-	-	-	-	-	17,147,731.88	-
东吴（苏州）金融科技 服务有限公司	526,475,843.40	-	-	5,799,603.32	-	-	-	-	-	532,275,446.72	10,755,507.64
北京营安金融信息服务 有限公司	13,690,106.59	-	-	16,895.91	-	-	-	-	-	13,707,002.50	-
北京慧闻科技发展有限 公司	18,701,270.42	-	-	-90,619.84	-	-	-	-	-18,610,650.58	-	-
北京尚闻科技（集团） 有限公司	-	4,699,020.00	-	-414,450.98	-	-	-	-	-4,284,569.02	-	-
怀光智能科技（武汉） 有限公司	7,003,681.41	-	-	-942,551.30	-	-	-	-	-	6,061,130.11	-
上海怀若智能科技有限 公司	14,416,739.78	-	-	-2,336,792.01	-	-	-	-	-	12,079,947.77	-
深圳市图灵机器人有限 公司	9,381,951.44	3,428,550.00	-	-2,120,290.27	-	-	-	-	-	10,690,211.17	-
合计	589,669,593.04	28,127,570.00	-	-2,940,473.29	-	-	-	-	-22,895,219.60	591,961,470.15	10,755,507.64

(四) 营业收入和营业成本**1、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	772,710,157.58	210,441,472.37	611,080,187.02	170,599,682.71
其他业务	34,785,656.67	33,379,546.82	6,090,773.26	2,547,916.38
合计	807,495,814.25	243,821,019.19	617,170,960.28	173,147,599.09

2、主营业务（分类型）

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
定制软件开发和销售	572,019,477.84	108,378,753.89	430,316,936.75	87,542,446.36
服务费收入	200,690,679.74	102,062,718.48	180,763,250.27	83,057,236.35
合计	772,710,157.58	210,441,472.37	611,080,187.02	170,599,682.71

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国银行股份有限公司	44,869,301.64	5.56%
中国光大银行股份有限公司	36,955,044.58	4.58%
交通银行股份有限公司	34,481,546.21	4.27%
建信金融科技有限责任公司	28,325,896.22	3.51%
中国农业银行股份有限公司	21,523,314.56	2.67%
合计	166,155,103.21	20.59%

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上年同期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,940,473.29	8,947,576.06
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	36,313,800.40	112,157,587.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,166,761.21	6,080,919.95
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	590,000.00	-
合计	40,130,088.32	127,186,083.01

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,454,805.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,768,515.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-13,911,630.58	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	6,130,107.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,929.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	43,836,491.92	
小计	45,296,218.62	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	6,663,287.95	
少数股东权益影响额（税后）	-3,060,500.08	
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	41,693,430.75	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.0187	0.0187
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.97	-0.0372	-0.0372

深圳市赢时胜信息技术股份有限公司

法定代表人： _____

主管会计工作的负责人： _____

会计机构负责人： _____

日期：2021 年 4 月 26 日