



九鼎瑞信

NEEQ : 835318

成都九鼎瑞信科技股份有限公司

(Chengdu Evercreative Technology CO.,LTD.)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



9月16日，由成都市人民政府主办的创业天府·蓉蓉汇 鲲鹏生态大会在中国西部国际博览城召开。会议指出成都将进一步搭建鲲鹏产业链上下游企业与行业龙头企业的要素对接平台，持续推动更多优质项目落地。九鼎瑞信有幸与“鲲鹏”共享发展机遇，在慧水务云平台，包括水务大数据平台、智慧水务 SaaS 云平台、云应用模块、云服务门户、公众服务门户等领域加深合作，进一步拓展合作领域、提升合作层次、增强合作实效，能够将更多的水务产业生态项目实施落地，让九鼎瑞信与华为鲲鹏生态合作共赢，蓬勃生长，共创美好未来。



10月19日-21日，四川省城镇供水排水协会第八届第一次会员代表大会暨供水、排水、节水、智慧水务产品展示会在成都市双流区顺利召开，九鼎瑞信作为四川水协会员单位应邀参加本次大会，并与各地水司和友商就智慧水务的发展和建设思路进行了深入沟通交流。

近年来，5G、云计算、物联网和大数据技术的发展给水务行业带来了新的机遇和挑战，水务行业智慧化进程势不可挡。尤其在今年国内新冠疫情发生的特殊时期，信息化技术在保障安全供水和服务广大用水户方面凸显了其前所未有的价值。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动、融资和利润分配	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	124

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人罗蛟、主管会计工作负责人任晓丹及会计机构负责人（会计主管人员）李晓玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人罗蛟担任公司董事长,虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生,但即使如此,也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响,控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。
应收账款回收风险	截至报告期末,应收账款账面金额为 53,554,985.54 元,占总资产比例为 57.82%, 另外大数据业务存在账期,并且大数据业务的主要成本为人工工资、社保、公积金、差旅费等,该部分成本先于收款支付,导致经营活动产生的现金流量为负值,现金流较为紧张。因此,公司未来仍存在不可预见的应收账款无法收回而产生坏账的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、九鼎瑞信	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司
欢欣	指	四川欢欣网络科技有限公司
本报告	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司 2020 年年度报告
本年度	指	2020 年度
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
股东大会	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司股东大会
董事会	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司董事会
监事会	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	成都九鼎瑞信科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券业监督管理委员会
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
亚太	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都九鼎瑞信科技股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Evercreative Technology CO.,LTD. Evercreative
证券简称	九鼎瑞信
证券代码	835318
法定代表人	罗蛟

二、 联系方式

董事会秘书	陈虹莅
联系地址	成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 6 层 601-604 号
电话	028-85154722
传真	028-85154442
电子邮箱	chenhongli@evercreative.com.cn
公司网址	www.evercreative.com.cn
办公地址	成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 6 层 601-604 号
邮政编码	610000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 6 层 601 号董秘办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 11 月 27 日
挂牌时间	2016 年 1 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I654 数据处理和存储服务-I6540 数据处理和存储服务
主要业务	公司致力于为政府、水务行业企业或机构提供卓越的水管理技术的水务智能化方案提供商。旨在通过最领先的技术，帮助政府和企业更好地管理、治理和使用水资源，从而保障整个水生态体系的有效运转。
主要产品与服务项目	1、智能水厂：针对新建和改造自来水厂，提供基于两化融合的智能化工厂解决方案，实现水厂的智能加药、智能反冲洗、智能调度等功能； 2、智能污水厂：针对城市污水处理厂及排水管理企业，提供针对污水厂综合管理平台，结合“数字双胞胎”技术实现工业网数据随时可见，提高污水厂管理效能； 3、智慧运营及管理：为供排水企业提供一体化运营管控平台、大

	<p>数据经营分析、营销客服、管网运行维护等智能化应用；</p> <p>4、二次供水改造：针对老旧小区的二次供水改造，以及基于物联网、云计算的二供远程监控和运行管理；</p> <p>5、分散式污水处理：针对分散式污水处理，提供一体化污水处理设备和基于智能化运行控制的运营管理平台；</p> <p>6、水利及水环境：提供面向智慧灌区、节水灌溉、水利一体化及水环境治理的解决方案和应用；</p> <p>7、智慧排水：提供城市排水智慧大脑，包括排水管网数字化管理系统、排水管网健康评估分析系统、GIS 排水管网监测-管道慧眼（外业管理、内业提效：对 CCTV 检测视频进行 AI 判读、缺陷可视化：以 GIS 平台展示缺陷相关信息）。</p>
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	26,823,300
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	罗蛟
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（罗蛟），一致行动人为（成都众诚维信企业管理合伙企业、李梁成都众诚维信企业管理合伙企业、李梁）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100732379378G	否
注册地址	中国（四川）自由贸易试验区成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 6 层 603、604-2 号	否
注册资本	26,823,300	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券		
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路 216 号		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	华创证券		
会计师事务所	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	侯秦	汪福军	
	1 年	1 年	年
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	40,709,294.03	38,950,825.50	4.51%
毛利率%	33.77%	45.99%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,648,410.79	812,493.35	102.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	841,679.79	-630,649.70	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.2%	1.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.12%	-0.86%	-
基本每股收益	0.06	0.03	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	92,615,933.37	93,878,383.57	-1.34%
负债总计	16,721,735.18	19,510,546.73	-14.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,772,202.1	74,123,791.31	2.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.82	2.76	2.17%
资产负债率%（母公司）	21.00%	19.22%	-
资产负债率%（合并）	18.05%	20.78%	-
流动比率	5.22	4.5548	-
利息保障倍数	4.37	1.76	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	240,096.74	-4,394,009.03	105.46%
应收账款周转率	0.71	0.68	-
存货周转率	7.27	1.81	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-1.34%	-2.22%	-
营业收入增长率%	4.51%	43.61%	-
净利润增长率%	102.88%	-32.32%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	26,823,300	26,823,300	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	666,362.11
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,733.18
非经常性损益合计	949,095.29
所得税影响数	142,364.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	806,731.00

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用**1、会计政策变更**

财政部于 2017 年 12 月 9 日分别发布了《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。

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。

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将预收账款重分类为合同负债列示	2020 年 1 月 1 日合并资产负债表合同负债列示金额 58,592.92 元；2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表合同负债列示金额 25,486.73 元
将预收账款重分类为应交税费列示	2020 年 1 月 1 日合并资产负债表应交税费列示金额 3,866,317.59 元；2020 年 1 月 1 日母公司资产负债表应交税费列示金额 3,482,420.06 元

首次执行日，按照新收入准则的规定进行分类和计量的资产负债账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日（变更后）
预收账款	66,210.00			
减：转出至合同负债		58,592.92		
转出至应交税费		7,617.08		
按新收入准则列示的余额				-
合同负债	-			
加：自预收账款转入		58,592.92		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				58,592.92
应交税费	3,858,700.51			
加：自预收账款转入		7,617.08		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				3,866,317.59

b、对公司财务报表的影响

项目	2019 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2020 年 1 月 1 日（变更后）
预收账款	28,800.00			
减：转出至合同负债		25,486.73		
转出至应交税费		3,313.27		
按新收入准则列示的余额				-
合同负债	-			
加：自预收账款转入		25,486.73		

重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				25,486.73
应交税费	3,479,106.79			
加：自预收账款转入		3,313.27		
重新计量：根据新收入准则确认				
按新收入准则列示的余额				3,482,420.06
2、会计估计变更				
本报告期公司主要会计估计未发生变更。				

(十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司本期合并范围比上期减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司致力于为政府、水务行业企业或机构提供卓越的水管理技术的水务智能化方案提供商。旨在通过最领先的技术，帮助政府和企业更好地管理、治理和使用水资源，从而保障整个水生态体系的有效运转。我们能提供从市政供水、污水处理、居民用水到水利及水环境的整个水循环系统的技术和产品，基于最先进的物联网、大数据、人工智能、数学建模等技术，让水的生产、输送、回收、利用等过程变得更加智慧。

公司主营业务有：

- 智能水厂
- 智能污水厂
- 智慧运营及管理
- 二次供水改造
- 分散式污水处理
- 水利及水环境

（一）智能水厂

智能水厂解决方案是以自动化控制系统为基础，结合大数据和人工智能平台，建立水厂生产运行的人工智能大脑，实时感知、学习水厂的整个生产工艺过程，建立各种条件下的工艺控制模型，并通过模型的自我调节和迭代，不断提升模型的精度和准度，实现高度的智能化和智慧化，从而全面提升水厂的现代化管理水平。

面向客户：大中型单体自来水厂、大中型供排水企业。

解决问题：降低水厂生产能耗；减少水厂人力成本；提高水厂自动化程度；提高供水安全保障。

（二）智能污水厂

智能污水厂解决方案是以自动化控制系统为基础，结合大数据和人工智能平台，建立水厂生产运行的人工智能大脑，实时感知、学习水厂的整个生产工艺过程并模拟生化反应过程，实现数字化水厂。为生化模型与工艺模型加入 AI 人工智能模型的自我调节和迭代功能，不断提升模型的精度和准度，实现高度的智能化和智慧化，从而全面提升水厂的智慧化管理水平，完成节能降耗、保障出水水质的目标。

面向客户：大中型污水处理厂、有污水运营的各地供排水企业、水务公司。

解决问题：随时随地查询水厂运行情况；降低生产成本；降低人工劳动力。

（三）智慧运营及管理

智慧运营及管理是以云计算、大数据、物联网为基础，通过一体化管控思想，建立水司从生产到运营再到服务的信息化管理系统，从而支撑水司的智慧化升级转型。

面向客户：大型跨区域水务集团、中小型水司、地方性水务企业。

解决问题：集中化、集约化管理；降低信息化建设成本；提高运营效率，降低运营成本。

（四）二次供水改造

针对传统二次供水水质问题突出、安全隐患大、运行管理落后等问题，公司推出了集“二供设施改造、用户水表改造、庭院管网维护、运管平台建设”于一体的二次供水改造整体解决方案，全面提升二次供水的管理水平。

面向客户：各地自来水公司、二次供水管理和运营公司、地方主管单位（水务局或住建局）。

解决问题：提升二供监管力度；降低二供运行管理成本；保障终端用户用水安全。

（五）分散式污水处理

针对我国乡镇污水处理地理位置分散、污染物种类多、水量波动性大、水质波动性大、地域差异大

等特点，采用“分散式污水处理设施+智能采集设备+集中运营管控”的方式，实现无人值守，降低了乡镇污水处理的管理和运营难度。

面向客户：乡镇污水处理运营企业、地方水务监管单位。

解决问题：降低污水处理设施的建设成本；降低运行管理成本；提高乡镇污水的监管力度。

（六）水利及水环境

水利事业关系国计民生，我国水利信息化的建设经过多年的发展已取得显著的成效，为进一步加强水利行业信息化建设与管理，保障水利事业健康发展，公司依托自身的优势，推出了面向智慧灌区、节水灌溉、水利一体化及水环境治理的解决方案。

面向客户：各省水利厅、地方水利（水务）局、农水局、灌区管理部门。

解决问题：打破数据孤岛、促进数据融合；降低灌区管理和运营维护难度；提升灌溉水资源有效利用系数；提升水环境治理、分析、决策能力。

（七）智慧排水

城市排水管网是城市基础设施的重要组成部分，是保证城市生产、生活正常运转的重要基础条件，是城市的“生命线”和“血脉”，随着城市的发展排水管网的脉络也越来越复杂，因此对于排水管网的检测以及管理及其重要，公司依托自身优势，推出智慧排水解决方案。

面向客户：市政排污管网维护（城市内涝养护），勘测公司。

解决问题：检测高效准确，检测由服务器自主完成，视频缺陷判读速度快于专业的内业从业人员（2-3年从业经验者），省事省心，缺陷漏判和错判率低；降低从业人员条件：无需太多经验，经过短期的行业标准培训即可快速上岗；节省人力：AI排水管道系统协助检测内业人员进行缺陷预判读的前期工作，由传统1人初判+1人审核的形式，变成1人审核即可，至少节省50%的人力成本；增加检测效率：软件服务不需要休息，每周可7*24小时，不间断输出视频判读数据，大大节省内业成本。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,959,004.55	2.12%	2,081,657.97	2.22%	-5.89%
应收票据					

应收账款	53,554,985.54	57.82%	61,061,898.59	65.04%	-12.29%
存货	981,840.85	1.07%	6,426,558.79	6.85%	-84.61%
投资性房地产					
长期股权投资	3,251,391.4	3.51%	2,770,238.35	2.95%	17.37%
固定资产	128,639.68	0.14%	171,792.99	0.18%	-25.12%
在建工程					
无形资产	269,325.63	0.29%	327,178.95	0.35%	-17.68%
商誉					
短期借款	9,910,000.00	11.70%	9,750,000.00	10.39%	1.64%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、存货相比上年度减少 84.61%，主要原因为项目完工结算，将计入在建工程的成本结转至相应项目成本中。
- 2、应收账款相比上年度减少 12.29%，主要原因为我司加强了应收账款的管理，将应收账款控制在适当的水平，减少坏账的发生，使企业资金的回收和周转维持在一个较好的水平。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	40,709,294.03	-	38,950,825.50	-	4.51%
营业成本	26,962,015.34	66.28%	21,038,226.51	54.01%	28.16%
毛利率	33.77%	-	45.99%	-	-
销售费用	3,911,231.63	9.62%	5,974,480.27	15.34%	-34.54%
管理费用	6,578,032.89	16.17%	10,189,696.95	26.16%	-35.44%
研发费用	1,814,379.83	4.46%	2,436,431.78	6.26%	-25.53%
财务费用	512,756.40	1.26%	397,549.48	1.02%	28.98%
信用减值损失	-887,751.64	-2.18%	1,338,893.24	3.44%	-166.3%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	666,362.11	1.64%	14,100	0.04%	4,625.97%
投资收益	551,850.87	1.37%	136,081.48	0.35%	310.67%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,230,317.93	3.02%	332,819.26	0.85%	269.67%
营业外收入	289,265.87	0.71%	1,261.26	0.01%	22,834.67%
营业外支出	6,532.69	0.02%	56,272.30	0.14%	-88.39%
净利润	1,650,533.92	4.05%	667,332.50	1.71%	147.33%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本相比上年度增加 28.16%，主要原因为新项目增多，项目初期成本投入较大，导致营业成本增加。

- 2、销售费用相比上年度减少 34.54%，主要原因为 2019 年销售费用的投入，已奠定了一定的市场基础，本年度费用有效减少。
- 3、管理费用相比上年度减少 35.44%，主要原因为公司全面预算的有效执行，费用得到有效控制。
- 4、研发费用相比上年度减少 25.53%，主要原因为业务转型成功，产品技术日益成熟，研发投入相对减少。
- 5、财务费用相比上年度增加 28.98%，主要原因为银行短期贷款增加，导致利息费用增加。
- 6、信用减值损失相比上年度减少 166.3%，主要原因为我司加强了应收账款的管理，将应收账款控制在适当的水平，减少坏账的发生，使企业资金的回收和周转维持在一个较好的水平。
- 7、其他收益相比上年度增加 4625.97%，主要原因为科技局拨付的研发经费以及政府对企业的其他优惠补贴。
- 8、投资收益相比上年度增加 310.67%，主要原因为本年度被投资公司盈利较好。
- 9、营业利润相比上年度增加 269.67%，主要原因为软件开发服务项目毛利较高，全面预算的有效执行，费用得到有效控制。
- 10、营业外收入相比上年度增加 22834.67%，主要原因是业务转型前的应付款清理，由于上游客户已经注销，无需再支付。
- 11、净利润相比上年度增加 147.33%，主要原因为软件开发服务项目毛利较高，全面预算的有效执行，费用得到有效控制。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	40,709,294.03	38,950,825.50	4.51%
其他业务收入			
主营业务成本	26,949,940.38	21,038,226.51	28.16%
其他业务成本	12,074.96		

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
信息系统集成及服务	13,474,780.59	11,650,455.53	13.54%	-42.36%	-11.73%	-68.91%
软件开发及服务	27,201,407.25	15,311,559.81	43.71%	76.05%	138.45%	-25.20%
手机销售	33,106.19		100%	72.81%	-100%	-109.39%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1.由于软件开发服务项目毛利较高，项目周期短，依据公司的战略发展，所以扩大了此业务板块，缩减了信息系统集成类项目。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占	是否存在关联关
----	----	------	-------	---------

			比%	系
1	澳发软件工程（上海）有限公司北京分公司	14,143,018.62	34.77%	否
2	成都纳维讯科技有限公司	12,682,075.47	31.18%	否
3	澳发软件工程（上海）有限公司	5,547,169.61	13.64%	否
4	中国移动通信集团贵州有限公司黔东南分公司	2,356,245.28	5.79%	否
5	贵州欢欣易购科技有限公司	1,137,735.82	2.8%	否
合计		35,866,244.80	88.18%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京通通互联科技有限公司	6,459,999.81	46.19%	否
2	京东云计算有限公司	3,750,000.00	26.81%	否
3	云南南企商贸有限公司	1,552,500.01	11.10%	否
4	贵州华智达科技有限公司	1,495,613.99	10.69%	否
5	四川宏图智远科技有限公司	500,000.00	3.57%	否
合计		13,758,113.81	98.36%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	240,096.74	-4,394,009.03	105.46%
投资活动产生的现金流量净额	-29,970.00	-2,410,787.38	98.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-332,780.16	3,765,740.94	-108.83%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额相比上年度增加了 105.46%，主要原因为集成项目前期需垫付的采购成本金额较大，而收款周期较长，导致维持公司正常运转所需的资金减少，所以经营活动产生的现金流量净额增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额相比上年度增加了 98.76%，主要原因为本年度确认了河北雄安睿天科技有限公司投资收益，所以投资活动产生的现金流量净额增加。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额相比上年度增加了 91.16%，主要原因为本年度新增加浙江民泰银行贷款 200 万。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川九鼎瑞信软件	控股子公司	软件开发	4,295,158.86	2,903,813.75	2,564,992.80	-18,330.79

开发有限公司						
北京九鼎瑞信科技有限公司	控股子公司	智慧水务	3,019,577.19	-828,646.54	1,481,507.89	-33,472.08
四川欢欣网络科技有限公司	控股子公司	电商平台	6,468,204.33	5,741,782.11	33,106.19	416,642.38
河北雄安睿天科技有限公司	控股子公司	智慧水务	11,885,623.82	11,586,583.98	4,449,256.13	572,123.10

主要控股参股公司情况说明

河北雄安睿天科技有限公司为我司参股公司，股东有河北建投，主要是我司在北方地区的软件平台销售渠道，与河北建投及河北环工一起拓展北方市场。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司是一家专注于企业大数据、人工智能及云计算服务的高新技术企业，总部位于成都，并在北京设立了全资子公司，组成了一支 150 余人的专业团队，拥有发明专利 22 项，软件著作权 58 项。公司依托近 10 年的大数据技术积累，打造了大数据基础平台、大数据挖掘平台、大数据可视化平台三大数据能力平台，形成了从平台到工具再到应用的一系列大数据及人工智能产品和解决方案。并通过与运营商和华为等公司的深度合作，建立了以 IOT 技术为基础的物联网采集平台，帮助行业客户解决各种物联网设备的低成本接入和互联互通问题。近年来公司持续聚焦在水务、水利、燃气、政务、智慧城市等智慧应用领域，打造出智慧水务 SaaS 云服务平台、智慧水务一体化管控平台、智慧水利云平台、B2B 综合服务电商平台、智慧物联网采集平台、智慧政务数据融合与共享平台等一系列解决方案和应用。旨在利用公司在大数据和人工智能领域的技术积累，以数据智慧深化行业应用，不断推动我国公共事业及实体经济的数字化、智能化转型和升级，从而实现智慧城市、生态城市建设，促进美好生活的最终目标。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	40,000,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/11/9	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/11/9	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

为避免同业竞争采取的措施及作出的承诺：

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人罗蛟出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人作为成都九鼎瑞信科技股份有限公司（以下简称股份公司）的控股股东、实际控制人，目前不存在直接或间接控制其他企业与股份公司有同业竞争的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、如本人投资或控制的企业与公司有同业竞争的情形，本人承诺在同业竞争的情形产生之日起，两年内予以解决。3、本人在作为股份公司控股股东、实际控制人期间，本承诺持续有效。4、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

截至报告期末，公司股东、董事、监事、高级管理人员已与公司签订了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述相关人员严格履行了此项承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	18,048,100	67.29%	1,907,363	18,743,100	69.88%
	其中：控股股东、实际控制人	1,287,300	4.8%	1,907,363	3,194,663	11.91%
	董事、监事、高管	1,287,300	4.8%	1,907,363	3,194,663	11.91%

	核心员工	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,775,200	32.71%	-695,000	8,080,200	30.12%
	其中：控股股东、实际控制人	8,080,200	30.12%	-	8,080,200	30.12%
	董事、监事、高管	8,080,200	30.12%	-	8,080,200	30.12%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,823,300	-	0	26,823,300	-
普通股股东人数		34				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	罗蛟	9,367,500	1,907,363	11,274,863	42.03%	8,080,200	3,194,663	0	0
2	深圳市惠友创嘉创业投资合伙企业（有限合伙）	4,023,900	0	4,023,900	15%	0	4,023,900	0	0
3	成都众诚维信企业管理合伙企业(有限合伙)	2,507,500	695,100	3,202,600	11.94%	0	3,202,600	0	0
4	泰豪集团有限公司	0	1,246,391	1,246,391	4.65%	0	1,246,391	0	0
5	成都泰豪晟大股权投资基金管理中心（有	0	1,114,188	1,114,188	4.15%	0	1,114,188	0	0

	限合 伙)								
6	深圳安信乾新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,009,800	0	1,009,800	3.76%	0	1,009,800	0	0
7	董卫东	428,600	113,309	541,909	2.02%	0	541,909	0	0
8	上海国君创投证鑿二号股权投资合伙企业(有限合伙)	499,600	0	499,600	1.86%	0	499,600	0	0
9	上海国泰君安格隆创业投资有限公司—上海国君创投证鑿三号股权投资合伙企业(有限合伙)	490,000	0	490,000	1.83%	0	490,000	0	0
10	华安未来资产—国泰君安证券—华安资产—鼎锋新三板共昇1号专项资产管	320,200	0	320,200	1.19%	0	320,200	0	0

理计划									
合计	18,647,100	5,076,351	23,723,451	88.43%	8,080,200	15,643,251	0	0	

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司持股前十名股东中，罗蛟为成都众诚维信企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，其他股东无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

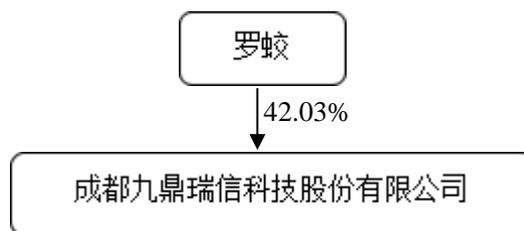
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为罗蛟，中国国籍，无境外居留权，男，1975年出生，毕业于山东大学计算数学及其应用软件专业，获本科学历；2005年毕业于中欧国际工商管理学院EMBA专业，获EMBA学位；1996年9月至1997年7月就职于成都阿尔卡特通信系统有限公司；1997年9月至2011年就职于摩托罗拉（中国）电子有限公司，任西区总监；2012年5月至2014年5月任成都九鼎瑞信网络技术有限公司监事；2014年5月至2015年7月7日，任成都九鼎瑞信网络技术有限公司董事长；2015年7月7日至今任成都九鼎瑞信科技股份有限公司董事长。报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。



四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷	中国建设银行股份有限公司成都第九支行	银行	315 万	2019 年 6 月 26 日	2022 年 6 月 25 日	6.525%
2	抵押贷	浙江民泰商业银行成都分行营业部	银行	200 万	2020 年 8 月 24 日	2021 年 8 月 1 日	8.1%
3	信用贷	成都农村商业银行股份有限公司高新支行	银行	50 万	2020 年 9 月 11 日	2021 年 9 月 10 日	5%
4	科创贷	中国银行股份有限公司成都金牛支行	银行	150 万	2020 年 11 月 19 日	2021 年 4 月 22 日	3.08%
5	科创贷	中国工商银行股份有限公司成都东大支行	银行	200 万	2020 年 10 月 23 日	2021 年 10 月 22 日	4.05%
合计	-	-	-	915 万	-	-	-

公司向中国建设银行股份有限公司成都第九支行申请借款 315 万元，公司股东罗蛟及其配偶彭静其提供房屋抵押担保；

公司向浙江民泰商业银行成都分行申请借款 200 万元，以补充公司流动资金，贷款利率及还款方式以贷款合同为准。公司董事长、股东罗蛟及其配偶彭静为该笔贷款提供房屋抵押担保及连带责任担保；公司董事周晓龙、徐弘为为该笔贷款提供连带责任担保；公司财务负责人任晓丹以及董事会秘书陈虹莅为该笔贷款提供连带责任担保。

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
罗蛟	董事长、总经理	男	1975年8月	2018年9月10日	2021年9月9日
李然	董事	男	1974年10月	2018年9月10日	2021年9月9日
周晓龙	董事、副总经理	男	1977年10月	2018年9月10日	2021年9月9日
田志民	董事	男	1972年7月	2018年9月10日	2021年9月9日
徐驷弘	董事	男	1986年6月	2020年5月25日	2021年9月9日
祝华蔚	董事	男	1989年6月	2018年9月10日	2021年9月9日
吴杰	董事	男	1981年10月	2020年5月25日	2021年9月9日
李存昌	监事会主席	男	1974年12月	2018年9月10日	2021年9月9日
陈安慧	监事	女	1986年6月	2020年5月25日	2021年9月9日
秦义龙	职工监事	男	1973年12月	2018年9月10日	2021年9月9日
任晓丹	财务负责人	女	1982年9月	2020年5月6日	2023年5月5日
陈虹莅	董事会秘书	女	1987年8月	2018年9月30日	2021年9月29日
董事会人数：				7	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
罗蛟	董事长、总经理	9,367,500	1,907,363	11,274,863	42.03%	0	0
合计	-	9,367,500	-	11,274,863	42.03%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李志刚	董事、总经理	离任	无	身体原因
张春彦	董事	离任	无	个人原因
黎俊	监事	离任	无	个人原因
朱科科	财务负责人	离任	无	个人原因
罗蛟	董事长	新任	董事长、总经理	董事会任命
徐驷弘	无	新任	董事	股东大会任命
吴杰	无	新任	董事	股东大会任命
陈安慧	无	新任	监事	股东大会任命
任晓丹	无	新任	财务负责人	董事会任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

罗蛟，男，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于山东大学计算数学及其应用软件专业，获本科学历；2005年毕业于中欧国际工商管理学院EMBA专业，获EMBA学位；1996年9月至1997年7月就职于成都阿尔卡特通通信系统有限公司；1997年9月至2011年就职于摩托罗拉（中国）电子有限公司，任西区总监；2012年5月至2014年5月任成都九鼎瑞信网络技术有限公司监事；2014年5月至2015年7月7日，任成都九鼎瑞信网络技术有限公司董事长；2015年7月7日至今任成都九鼎瑞信科技股份有限公司董事长。

徐驷弘，男，1986年6月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西南交通大学，本科学历。2009年至今就职于成都九鼎瑞信科技股份有限公司，先后担任公司项目工程师、项目总监、销售经理，现担任公司销售总监。

吴杰，男，1981年10月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于成都理工大学，本科学历，自控工程师，市政专业二级建造师。2003年2月至2006年2月就职于清华同方水务工程公司，担任业务经理；2006年2月至2015年11月就职于北京日立控制系统有限公司，担任销售经理；2015年11月至2017年4月就职于北京佐佑知源信息科技有限公司，担任销售总监并兼任四川省城镇供水排水协会信息化工作委员会办公室主任；2017年4月至今就职于成都九鼎瑞信科技股份有限公司，先后担任公司销售经理、招合中心主管，现担任公司销售总监。

陈安慧，女，1986年6月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于四川大学，本科学历。2010年至2016年就职于深圳海能达通信股份有限公司，任数字产品及解决方案产品线产品经理；2016年8月至今就职于成都九鼎瑞信科技股份有限公司任产品总监。

任晓丹，女，1982年9月出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西南财经大学，本科学历，中级会计师，注册会计师。2005年9月至2009年7月就职于贵州汉方集团，担任财务部经理；2009年7月至2012年8月，就职于贵州天虹会计师事务所，担任项目经理；2012年8月至2015年11月，就职于四川科达信会计师事务所，担任高级项目经理；2015年11月至今就职于成都九鼎瑞信科技股份有限公司，先后担任公司财务部经理、采购部经理。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
产品研发人员	54	2	8	48
销售人员	11	2	2	11
管理人员	6	0	0	6
后勤人员	9	0	1	8
项目管理	6	0	1	5
员工总计	86	4	12	78

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	9	9
本科	57	50
专科	19	18
专科以下	0	0
员工总计	86	78

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、人员变动

本年度，公司人员较上年度相比无较大变动。

2、人才引进

本年度，公司通过常规社会招聘吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

4、招聘政策

公司的招聘政策是网络招聘、人才市场招聘。

5、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

6、无需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，形成了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资决策管理制度》、《对外担保管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《总经理工作细则》等在内的一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规要求，且均按照相关法律法规履行各自的权利义务。公司进一步修订完善《公司章程》；同时根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，制定公司的《信息披露管理制度》、《募集资金存储、使用、监管和责任追究的内部控制制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等规章制度。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的的职责义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司现有公司治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控相关的内部管理制度，同时建立了《投资者关系管理》、《信息披露管理》等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据发展需要及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部控制制度，更好地保护全体股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策、履行了相应法律程序。没有出现公司董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程,或者决议内容违反公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来,各项制度能够得到有效的执行,对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则等相关规定，2020年公司修订《公司章程》的部分条款，修订详情请参见公司关于拟修改《公司章程》

的公告，公告编号 2020-028。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1.更换会计师事务所；2.公司向中国银行股份有限公司成都金牛支行申请借款 150 万元的关联交易；3.提名徐驷弘、吴杰为公司董事；4.任命罗蛟为公司总经理，任晓丹为公司财务负责人；5.审议 2019 年年报相关议案；6.审议 2020 年半年报相关议案；7.公司向浙江民泰商业银行成都分行申请借款 200 万元，向成都农村商业银行股份有限公司高新支行申请借款 50 万元的关联交易；8.公司向中国银行股份有限公司成都金牛支行申请借款 150 万元的关联交易。
监事会	3	1.提名陈安慧为公司监事；2.审议 2019 年年报相关议案；3. 审议 2020 年半年报相关议案。
股东大会	4	1.更换会计师事务所；2. 任命徐驷弘、吴杰为公司董事；3.任命陈安慧为公司监事；4. 审议 2019 年年报相关议案；5. 审议 2020 年半年报相关议案；

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、提案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则的规定，决议内容没有违反相关法律、行政法规和公司章程等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，在实践中规范运作，诚信地履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，本年度内，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况，公司具备独立自主经营能力。

（三） 对重大内部管理制度的评价

1、 内部控制制度建设情况

根据全国股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(1)、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(2)、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3)、关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，制定了《信息披露事务管理制度》及《年报重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	亚会审字（2021）01530008 号			
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	中国北京西城区车公庄大街9号五栋大楼B2座301室			
审计报告日期	2021年4月28日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	侯秦 1年	汪福军 1年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2年			
会计师事务所审计报酬	20万元			

成都九鼎瑞信科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的成都九鼎瑞信科技股份有限公司（以下简称“九鼎公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了九鼎公司2020年12月31日合并及母公司的财务状况以及2020年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九鼎公司，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、 其他信息

九鼎公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。我们在审计报告日前已获取的其他信息包括九鼎公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估九鼎公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九鼎公司、终止运营或别无其他现实的选择。

九鼎公司治理层（以下简称治理层）负责监督九鼎公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九鼎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九鼎公司不能持续经营。

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

（六）就九鼎公司实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与九鼎公司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。

亚太（集团）会计师事务所 中国注册会计师：侯秦

（特殊普通合伙） 中国注册会计师：汪福军

中国·北京

二零二一年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	（五）、1	1,959,004.55	2,081,657.97
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	(五)、2	30,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)、5	53,554,985.54	61,061,898.59
应收款项融资			
预付款项	(五)、7	11,126,453.73	8,522,306.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)、8	18,189,032.11	8,947,832.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五)、9	981,840.85	6,426,558.79
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	(五)、13	1,469,045.51	1,827,189.17
流动资产合计		87,310,362.29	88,867,443.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)、17	3,251,391.4	2,770,238.35
其他权益工具投资	(五)、18	380,000.00	380,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(五)、21	128,639.68	171,792.99
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)、26	269,325.63	327,178.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五)、29	235,096.06	468,465.94
递延所得税资产	(五)、30	1,041,118.31	893,263.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,305,571.08	5,010,939.79
资产总计		92,615,933.37	93,878,383.57
流动负债：			
短期借款	(五)、32	9,910,000.00	9,750,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(五)、36	1,239,412.94	3,270,631.90
预收款项			66,210.00
合同负债			
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	(五)、39	1,180,233.92	1,216,354.46
应交税费	(五)、40	4,057,036.43	3,858,700.51
其他应付款	(五)、41	335,051.89	1,348,649.86
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		16,721,735.18	19,510,546.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		16,721,735.18	19,510,546.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五)、53	26,823,300.00	26,823,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	(五)、55	38,183,418.72	38,183,418.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五)、59	1,474,376.74	1,341,225.30
一般风险准备			
未分配利润	(五)、60	9,291,106.64	7,775,847.29
归属于母公司所有者权益合计		75,772,202.1	74,123,791.31
少数股东权益		121,996.09	244,045.53
所有者权益合计		75,894,198.19	74,367,836.84
负债和所有者权益总计		92,615,933.37	93,878,383.57

法定代表人：罗蛟

主管会计工作负责人：任晓丹

会计机构负责人：李晓玲

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,724,464.40	1,140,135.53
交易性金融资产		30,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、(一)	50,781,955.14	53,144,816.23
应收款项融资			
预付款项		11,027,808.73	8,265,942.75
其他应收款	十五、(二)	18,542,165.27	11,607,310.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		533,173.66	4,290,688.92
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		1,437,731.39	1,777,274.52
流动资产合计		84,077,298.59	80,226,168.65
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)	11,452,868.15	11,304,116.14
其他权益工具投资		380,000.00	380,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		114,830.21	151,816.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		269,325.63	327,178.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		235,096.06	468,465.94
递延所得税资产		952,113.83	825,777.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,404,233.88	13,457,355.00
资产总计		97,481,532.47	93,683,523.65
流动负债：			
短期借款		9,910,000.00	8,150,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		432,083.54	1,398,855.16
预收款项			28,800.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		909,843.63	753,951.73
应交税费		3,554,987.25	3,479,106.79
其他应付款		5,662,285.51	4,191,991.80
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		20,469,199.93	18,002,705.48
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		20,469,199.93	18,002,705.48
所有者权益：			
股本		26,823,300.00	26,823,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,118,386.09	38,118,386.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,207,064.65	1,073,913.21
一般风险准备			
未分配利润		10,863,581.80	9,665,218.87
所有者权益合计		77,012,332.54	75,680,818.17
负债和所有者权益合计		97,481,532.47	93,683,523.65

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		40,709,294.03	38,950,825.50
其中：营业收入	(五)、61	40,709,294.03	38,950,825.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,809,437.44	40,107,080.96
其中：营业成本	(五)、61	26,962,015.34	21,038,226.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)、62	31,021.35	70,695.97
销售费用	(五)、63	3,911,231.63	5,974,480.27
管理费用	(五)、64	6,578,032.89	10,189,696.95
研发费用	(五)、65	1,814,379.83	2,436,431.78
财务费用	(五)、66	512,756.40	397,549.48
其中：利息费用			384,259.06
利息收入			8,281.40
加：其他收益	(五)、67	666,362.11	14,100.00

投资收益（损失以“-”号填列）	（五）、68	551,850.87	136,081.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			208,212.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（五）、71	-887,751.64	1,338,893.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,230,317.93	332,819.26
加：营业外收入	（五）、74	289,265.87	1,261.26
减：营业外支出	（五）、75	6,532.69	56,272.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,513,051.11	277,808.22
减：所得税费用	（五）、76	-137,482.81	-389,524.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,650,533.92	667,332.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,650,533.92	667,332.50
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,123.13	-145,160.85
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,648,410.79	812,493.35
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,650,533.92	667,332.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,648,410.79	812,493.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,123.13	-145,160.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.06	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：罗蛟

主管会计工作负责人：任晓丹

会计机构负责人：李晓玲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业收入	十五、(四)	39,665,245.98	36,930,971.00
减：营业成本	十五、(四)	27,428,725.34	21,194,706.09
税金及附加		27,119.44	41,690.81
销售费用		3,467,656.02	3,948,299.19
管理费用		5,588,010.85	7,531,561.16
研发费用		1,711,917.19	2,436,431.78
财务费用		487,371.32	324,305.13
其中：利息费用			317,138.55
利息收入			6,939.81
加：其他收益		657,511.11	14,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）		148,752.01	29,148.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			29,148.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-842,240.75	-1,076,375.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		918,468.19	420,850.34
加：营业外收入		286,710.06	
减：营业外支出			591.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,205,178.25	420,258.35
减：所得税费用		-126,336.12	-643,349.11
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,331,514.37	1,063,607.46
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,331,514.37	1,063,607.46
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,331,514.37	1,063,607.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		48,355,163.68	36,240,167.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	（五）、78、 1	3,824,087.38	7,278,609.77
经营活动现金流入小计		52,179,251.06	43,518,777.19
购买商品、接受劳务支付的现金		41,269,582.08	12,785,339.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,409,685.59	13,149,873.85
支付的各项税费		386,414.03	696,499.06
支付其他与经营活动有关的现金	(五)、78、 2	1,873,472.62	21,281,074.02
经营活动现金流出小计		51,939,154.32	47,912,786.22
经营活动产生的现金流量净额		240,096.74	-4,394,009.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30.00	
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		30.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			2,340,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五)、78、 4	30,000.00	70,787.38
投资活动现金流出小计		30,000.00	2,410,787.38
投资活动产生的现金流量净额		-29,970.00	-2,410,787.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		8,260,000.00	11,750,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,260,000.00	11,750,000.00
偿还债务支付的现金		8,100,000.00	7,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		492,780.16	384,259.06
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			
筹资活动现金流出小计		8,592,780.16	7,984,259.06
筹资活动产生的现金流量净额		-332,780.16	3,765,740.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-122,653.42	-3,039,055.47

加：期初现金及现金等价物余额		2,081,657.97	5,120,713.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,959,004.55	2,081,657.97

法定代表人：罗蛟

主管会计工作负责人：任晓丹

会计机构负责人：李晓玲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		40,005,843.41	22,451,462.10
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,591,167.74	29,496,963.31
经营活动现金流入小计		47,597,011.15	51,948,425.41
购买商品、接受劳务支付的现金		40,254,292.11	28,920,661.77
支付给职工以及为职工支付的现金		7,479,737.30	10,413,433.93
支付的各项税费		285,974.89	482,893.66
支付其他与经营活动有关的现金		246,964.13	15,382,646.98
经营活动现金流出小计		48,266,968.43	55,199,636.34
经营活动产生的现金流量净额		-669,957.28	-3,251,210.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		30.00	
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		30.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			2,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		30,000.00	
投资活动现金流出小计		30,000.00	2,340,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-29,970.00	-2,340,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,260,000.00	8,150,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		8,260,000.00	8,150,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		475,743.85	317,138.55
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		6,975,743.85	5,917,138.55
筹资活动产生的现金流量净额		1,284,256.15	2,232,861.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		584,328.87	-3,358,349.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,140,135.53	4,498,485.01
六、期末现金及现金等价物余额		1,724,464.40	1,140,135.53

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,823,300.00				38,183,418.72				1,341,225.30		7,775,847.29	244,045.53	74,367,836.84
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,823,300.00				38,183,418.72				1,341,225.30		7,775,847.29	244,045.53	74,367,836.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								133,151.44		1,515,259.35	-122,049.44	1,526,361.35	
（一）综合收益总额										1,648,410.79	2,123.13	1,650,533.92	
（二）所有者投入和减少资本												-124,172.57	-124,172.57
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他											-124,172.57	-124,172.57
(三) 利润分配								133,151.44	-133,151.44			
1. 提取盈余公积								133,151.44	-133,151.44			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	26,823,300.00			38,183,418.72				1,474,376.74	9,291,106.64	121,996.09	75,894,198.19	

项目	2019年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	26,823,300.00				38,183,418.72				1,234,864.55		7,069,714.69	723,928.13	74,035,226.09
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,823,300.00				38,183,418.72				1,234,864.55		7,069,714.69	723,928.13	74,035,226.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								106,360.75		706,132.6		-479,882.6	332,610.75
（一）综合收益总额										812,493.35		-145,160.85	667,332.50
（二）所有者投入和减少资本												-334,721.75	-334,721.75
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												-334,721.75	-334,721.75

(三) 利润分配								106,360.75	-106,360.75		
1. 提取盈余公积								106,360.75	-106,360.75		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	26,823,300.00			38,183,418.72				1,341,225.30	7,775,847.29	244,045.53	74,367,836.84

法定代表人：罗蛟

主管会计工作负责人：任晓丹

会计机构负责人：李晓玲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	26,823,300.00				38,118,386.09				1,073,913.21		9,665,218.87	75,680,818.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	26,823,300.00				38,118,386.09				1,073,913.21		9,665,218.87	75,680,818.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								133,151.44			1,198,362.93	1,331,514.37
（一）综合收益总额											1,331,514.37	1,331,514.37
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								133,151.44			-133,151.44	
1. 提取盈余公积								133,151.44			-133,151.44	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	26,823,300.00				38,118,386.09				1,207,064.65		10,863,581.80	77,012,332.54

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	26,823,300.00			38,118,386.09			967,552.46		8,707,972.16	74,617,210.71
加：会计政策变更	0			0			0		0	0
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	26,823,300.00			38,118,386.09			967,552.46		8,707,972.16	74,617,210.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							106,360.75		957,246.71	1,063,607.46
（一）综合收益总额									1,063,607.46	1,063,607.46
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							106,360.75		-106,360.75	
1. 提取盈余公积							106,360.75		-106,360.75	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	26,823,300.00				38,118,386.09				1,073,913.21		9,665,218.87	75,680,818.17

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

成都九鼎瑞信科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2015年7月24日经成都市工商行政管理局批准,在成都九鼎瑞信网络技术有限公司的基础上整体变更设立,取得注册号为91510100732379378G的《企业法人营业执照》。公司注册地:成都高新区府城大道西段399号10栋6层603、604-2号。法定代表人:罗蛟。公司现有注册资本为人民币2682.33万元,总股本为2682.33万股,每股面值人民币1元。其中:限售条件的流通股份8775200股;无限售条件的流通股份18048100股。公司股票于2015年12月17日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌交易。

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构。公司下设大数据业务部、人力资源部、财务部、技术研发部等主要职能部门。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共3户,孙公司3户。详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少1户,详见本附注六“合并范围的变更”。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本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。

2. 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司

现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。在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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

(1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

(3) 合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置

相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、(五)。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、（五）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分

损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权

涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

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

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融工具的分类

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2、金融资产的确认和计量

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从

其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水

平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

6、金融资产和金融负债的抵销

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

7、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数

据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法。

11. 应收票据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

12. 应收账款

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
期后回款组合	期后收回款项，财务报告批准报出日之前无风险
关联方组合	关联方往来款项

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80

5 年以上

100

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 金融资产减值。

14. 其他应收款

√适用 □不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
期后回款组合	期后收回款项，财务报告批准报出日之前无风险
关联方组合	关联方往来款项

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

15. 存货

√适用 □不适用

(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、在途物资和委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时软件项目按个别认定法计价，库存商品手机按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，

提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

对于不含重大融资成分的合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。与“应收账款”相同。

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（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，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以

及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

1、投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者

权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应

享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

适用 不适用

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

25. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后

结转为固定资产。

3. 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

26. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下:

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	年限平均法	20	0
专利权	年限平均法	10	0
非专利技术	年限平均法	10	0
软件	年限平均法	10	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

31. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成

本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司收入包括商品销售收入和软件开发及服务收入。确认的具体标准为：

手机销售：将手机交付给客户并经客户验收合格后确认销售收入。

系统集成项目，在与用户签订销售合同，系统集成服务产品移交给客户并经客户初步验收后确认收入。

软件开发及服务：公司根据与用户签订的相关合同，合同约定服务期间的，在服务期内分摊确认收入，合同未约定服务期间的，在提交服务成果取得验收报告时确认收入。

3、使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，

应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和

税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4、所得税的抵销

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

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

42. 租赁

适用 不适用

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始

直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除	13%、6%、9%

	当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	
消费税	-	-
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	-	-
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、5%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
成都九鼎瑞信科技股份有限公司	15%
四川欢欣网络科技有限公司	25%
北京九鼎瑞信科技有限公司	15%
四川九鼎瑞信软件开发有限公司	25%
杭州欢欣乐网络科技有限公司	25%
绵阳欢欣德邻网络科技有限公司	25%
深圳心匠科技有限公司	25%

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1、本公司于2018年12月3日通过高新技术企业重新认定，证书编号GR201851000901，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，2018-2020 年度执行15%的企业所得税税率。

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

3、根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：自2019年1月1日至2021年12月31日。对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，实际税率为5%。本公司子公司四川九鼎瑞信软件开发有限公司及控股二级子公司杭州欢欣乐网络科技有限公司、上海欢欣铂瑞网络科技有限公司、绵阳欢欣德邻网络科技有限公司、深圳心匠科技有限公司5%企业所得税税率。

3. 其他说明

适用 不适用

（五）合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	149,381.53	82,791.96

银行存款	1,809,622.22	1,998,838.51
其他货币资金	0.80	27.50
合计	1,959,004.55	2,081,657.97
其中：存放在境外的款项总额		

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他货币资金为公司支付宝账户余额。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	-	-
其中：	-	-
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	30,000	-
其中：20四川债126	30,000	-
合计	30,000	-

其他说明：

适用 不适用

该金融资产 2021 年 1 月 13 日已卖出。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	26,213,292.90	43,032,235.28
1至2年	24,702,635.58	13,682,241.6
2至3年	4,576,300.00	597,531.7
3至4年	435,999.70	8,858,446.13
4至5年	2,846,064.00	123,290.69
5年以上	12,432.13	-
合计	58,786,724.31	66,293,745.4

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	58,786,724.31	100.00%	5,231,738.77	8.90%	53,554,985.54
其中：账龄组合	51,604,553.83	87.78%	5,231,738.77	10.14%	46,372,815.06
期后回款组合	4,882,170.48	8.30%			4,882,170.48
非合并范围关联方组合	2,300,000.00	3.91%			2,300,000.00
合计	58,786,724.31	100.00%	5,231,738.77	8.90%	53,554,985.54

(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	
按单项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	66,293,745.40	100.00%	5,231,846.81	7.89%	61,061,898.59

按组合计提坏账准备的应收账款					
合计	66,293,745.40	100.00%	5,231,846.81	7.89%	61,061,898.59

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	53,904,553.83	5,231,738.77	9.71%
期后回款组合	4,882,170.48		
合计	58,786,724.31	5,231,738.77	8.9%

确定组合依据的说明：

11

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
成都纳维迅科技有限公司	13,443,000.00	0.24%	672,150.00
中国水利水电第七工程局有限公司	9,685,450.55	0.18%	918,545.06
成都建工工业设备安装有限公司	7,948,883.25	0.14%	794,888.33
澳发软件工程(上海)有限公司北京分公司	6,141,600.00	0.11%	307,080.00
中国移动通信集团贵州有限公司黔东南分公司	2,497,620.00	0.05%	124,881.00
合计	39,716,553.80	0.72%	2,817,544.39

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

7、预付款项

√适用 □不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1年以内	10,396,325.83	93.44%	7,543,152.12	88.51%
1至2年	619,286.67	5.57%	691,427.26	8.11%
2至3年			7,299.12	0.09%
3年以上	110,841.23	0.99%	280,427.8	3.29%
合计	11,126,453.73	100.00%	8,522,306.30	100.00%

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

√适用 □不适用

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	彭立	360,900.00	业务尚未履行完毕
2	成都欧嘉机电设备有限公司	197,400.00	业务尚未履行完毕
3	山东讯展电子科技有限公司	89,910.00	业务尚未履行完毕
合计		648,210.00	/

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
成都慧识电子科技有限公司	7,192,809.30	61.76%
彭立	3,187,851.77	27.37%
成都欧嘉机电设备有限公司	197,400.00	1.70%
华创证券有限责任公司	172,500.00	1.48%
成都金鹏杰劳务有限公司	171,860.26	1.48%
合计	10,922,421.33	93.79%

其他说明：

□适用 √不适用

8、其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,189,032.11	8,947,832.96
合计	18,189,032.11	8,947,832.96

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

□适用 √不适用

2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

□适用 √不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	48,247.05	1,432,361.16
备用金	17,312,025.54	2,620,828.66
往来款	1,948,240.04	5,661,217.20
代收代缴社保	12,988.38	2,170.42
合计	19,321,501.01	9,716,577.44

2) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2020年1月1日余额	768,744.48			768,744.48
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提	447,430.11			447,430.11
本期转回	83,705.69			83,705.69
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	1,132,468.90			1,132,468.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据：

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	17,823,894.28	2,490,632.8
1至2年	397,558.93	1,092,173.55
2至3年	566,939.86	4,614,486.3
3年以上	533,107.94	
3至4年	483,648.29	1,261,402.81
4至5年	49,459.65	257,881.98
5年以上		
小计	19,321,501.01	9,716,577.44
减：坏账准备	1,132,468.9	768,744.48
合计	18,189,032.11	8,947,832.96

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

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
蒲志明	借款	17,083,662.00	一年以内	88.42%	854,183.10
贵州欢欣易购科技有限公司	往来款	900,000.00	注	4.66%	
中国人寿保险股份有限公司遂宁分公司	代收货款	369,885.89	2-3年	1.91%	110,965.77
成都慧识电子科技有限公司	往来款	307,254.40	注	1.59%	24,523.31

成都市自来水有限责任公司	往来款	158,000.00	2-3年	0.82%	47,400.00
合计	-	18,818,802.29	-	97.40%	1,037,072.18

注1：期末应收贵州欢欣易购科技有限公司账龄在2至3年以内金额为200,000.00元，账龄在3至4年以内金额为700,000.00元。

注2：期末应收成都新谷投资集团有限公司账龄在1年以内金额为124,042.53，账龄在2至3年以内金额为183,211.87元。

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	4,871.77		4,871.77
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	448,667.19		448,667.19
合同履约成本			
项目开发支出	528,301.89		528,301.89
合计	981,840.85		981,840.85

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	2,252,310.15		2,252,310.15
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品	455,667.83		455,667.83
合同履约成本			
项目开发支出	3,718,580.81		3,718,580.81
合计	6,426,558.79		6,426,558.79

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备适用 不适用**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**适用 不适用**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**10、合同资产****(1) 合同资产情况**适用 不适用**(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用**(3) 本期合同资产计提减值准备情况**适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	31,314.12	49,914.65
待认证进项税	1,437,731.39	1,777,274.52
合计	1,469,045.51	1,827,189.17

其他说明：

适用 不适用

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资**(1) 债权投资情况**适用 不适用**(2) 期末重要的债权投资**适用 不适用

(3) 减值准备计提情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**适用 不适用**(2) 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3) 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况****1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用**2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请按下表披露坏账准备的相关信息：**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无。

17、长期股权投资适用 不适用

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
河北雄安睿天科技有限公司	2,369,148.77			148,752.01						2,517,900.78	
小计	2,369,148.77			148,752.01						2,517,900.78	
二、联营企业											
贵州欢欣易购网络科技有限公司	401,089.58			332,401.03						733,490.61	
小计	401,089.58			332,401.03						733,490.61	
合计	2,770,238.35			481,153.04						3,251,391.39	

其他说明：

适用 不适用

注：期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
四川小众聚合网络科技有限公司	380,000	380,000
合计	380,000	380,000

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额		306,427.35	988,837.53	395,127.70	1,690,392.58
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		18,427.35	36,083.07	0.00	54,510.42
(1) 处置或报废					
(2) 盘亏		18,427.35	36,083.07		54,510.42
4. 期末余额		288,000.00	952,754.46	395,127.70	1,635,882.16
二、累计折旧					
1. 期初余额		287,766.02	855,462.26	375,371.31	1,518,599.59
2. 本期增加金额			34,917.08	2,430.67	37,347.75
(1) 计提			34,917.08	2,430.67	37,347.75
3. 本期减少金额		14,166.02	34,538.84		48,704.86
(1) 处置或报废					
(2) 盘亏		14,166.02	34,538.84		48,704.86
4. 期末余额		273,600.00	855,840.50	377,801.98	1,507,242.48
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		14,400.00	96,913.96	17,325.72	128,639.68
2. 期初账面价值		18,661.33	133,375.27	19,756.39	171,792.99

(3) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

□适用 √不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	软件	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	578,531.75			578,531.75
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	578,531.75			578,531.75
二、累计摊销				
1. 期初余额	251,352.80			251,352.80
2. 本期增加金额	57,853.32			57,853.32

(1) 计提	57,853.32			57,853.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	309,206.12			309,206.12
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	269,325.63			269,325.63
2. 期初账面价值	327,178.95			327,178.95

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

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
租用固定资产改良支出	468,465.94		233,369.85		235,096.06
合计	468,465.94	0.00	233,369.85	0.00	235,096.06

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元

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	6,842,102.40	1,041,118.31	5,894,723.06	893,263.56
可抵扣亏损				
合计	6,842,102.40	1,041,118.31	5,894,723.06	893,263.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	9,910,000	8,150,000
保证借款		
信用借款		1,600,000
合计	9,910,000.00	9,750,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

注 1：本公司与中国工商银行股份有限公司成都东大支行签订的《小企业借款合同》，借款金额 2,000,000.00 元，借款期限自 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 10 月 22 日止；由罗蛟、彭静提供连带保证。

本公司与中国建设银行股份有限公司第九支行签订《人民币额度借款合同》，借款金额 3,150,000.00 元，借款期限自 2019 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 28 日止；罗蛟、彭静；蒲志明、黄倩将其房产为该笔借款提供抵押。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、应付账款****(1) 应付账款列示**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年，下同）	402,083.54	137,251.96
1-2年	30,000.00	1,042,048.28
2-3年	59,010.00	1,556,753.56
3-4年	748,319.40	192,919.40
4-5年	0.00	113,660.30
5年以上	0.00	227,998.40
合计	1,239,412.94	3,270,631.90

(2) 账龄超过1年的重要应付账款适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江微动天下信息技术股份有限公司	612,000.00	未结算
合计	612,000.00	-

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1) 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款		66,210.00
合计		66,210.00

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债**(1) 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	1,187,709.96	8,422,159.38	8,447,188.24	1,162,681.10
2、离职后福利-设定提存计划	28,644.50	18,499.16	29,590.84	17,552.82
3、辞退福利		23,743.00	23,743.00	0.00
4、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,216,354.46	8,464,401.54	8,500,522.08	1,180,233.92

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,127,485.64	8,089,976.97	8,127,201.73	1,090,260.88
2、职工福利费				
3、社会保险费	31,682.44	14,971.32	24,153.41	22,500.35
其中：医疗保险费	22,777.03	13,900.19	22,430.89	14,246.33
工伤保险费	-619.39	56.91	201.84	-764.32
生育保险费	9,524.80	1,014.22	1,520.68	9,018.34
4、住房公积金	28,541.88	317,211.09	295,833.10	49,919.87
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,187,709.96	8,422,159.38	8,447,188.24	1,162,681.10

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	29,536.09	18,314.51	28,828.19	19,022.41
2、失业保险费	-891.59	184.65	762.65	-1,469.59
3、企业年金缴费				
合计	28,644.50	18,499.16	29,590.84	17,552.82

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,823,225.93	3,554,618.94
消费税		
企业所得税	56,202.24	130,713.39
个人所得税	20,248.03	24,190.24
城市维护建设税	79,525.54	79,508.95
教育费附加	22,450.49	34,345.49
地方教育附加	34,054.13	22,446.73
印花税	21,330.07	12,809.73
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
其他	0.00	67.04
合计	4,057,036.43	3,858,700.51

其他说明：

□适用 √不适用

41、其他应付款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	335,051.89	1,348,649.86
合计	335,051.89	1,348,649.86

(1) 应付利息

□适用 √不适用

(2) 应付股利

□适用 √不适用

(3) 其他应付款

√适用 □不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金		189,233.00
暂借款	93,984.69	845,731.22
应付暂收款	26,662.57	131,986.07
其他	214,404.63	181,699.57
合计	335,051.89	1,348,649.86

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1) 应付债券**

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,823,300						26,823,300

其他说明：

□适用 √不适用

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

不适用。

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元

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）	38,183,418.72			38,183,418.72
其他资本公积				
合计	38,183,418.72			38,183,418.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

□适用 √不适用

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,341,225.30	133,151.44		1,474,376.74
任意盈余公积				
合计	1,341,225.30	133,151.44		1,474,376.74

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

√适用 □不适用

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。

法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,775,847.29	7,069,714.69
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	7,775,847.29	7,069,714.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,648,410.79	812,493.35
减：提取法定盈余公积	133,151.44	106,360.75
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
期末未分配利润	9,291,106.64	7,775,847.29

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,709,294.03	26,949,940.38	38,950,825.50	21,038,226.51
其他业务	0.00	12,074.96		
合计	40,709,294.03	26,962,015.34	38,950,825.50	21,038,226.51

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	合计
商品类型	0
按经营地区分类	0
市场或客户类型	0
合同类型	0
系统集成	13,474,780.59
软件开发及服务	27,201,407.25
手机销售	33,106.19
按商品转让的时间分类	0

按合同期限分类	0
按销售渠道分类	0
合计	40,709,294.03

合同产生的收入说明：

合同按产品/业务类别分类，可分为系统集成，软件开发及服务，手机销售。

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	12,938.63	27,203.40
教育费附加	5,545.13	11,592.27
地方教育附加	3,696.75	7,728.18
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	8,840.84	15,220.68
其他		8,951.44
合计	31,021.35	70,695.97

63、销售费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,428,427.80	3,666,464.32
差旅费	665,503.07	803,928.05
业务招待费	353,515.31	413,827.35
折旧费	3,631.76	18,818.77
办公费	14,136.04	6,927.77
广告费	8,290.09	873.79
房租物业	214,925.00	400,200.03
企业咨询服务费	-261,598.70	646,555.00
劳务费	16,563.00	
技术服务费	423,515.11	
其他	44,323.15	16,885.19
合计	3,911,231.63	5,974,480.27

64、管理费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,947,856.54	3,644,937.12

差旅费	78,247.20	289,236.78
业务费	159,274.94	97,759.95
咨询费	547,620.59	1,532,765.06
租赁费	1,288,864.37	1,373,406.71
折旧费	47,778.18	116,150.24
办公费	193,676.80	328,239.21
招聘费	0.00	22,276.47
长期待摊费用摊销	0.00	217,266.36
劳务费	1,131,026.45	1,617,753.29
商业保险	0.00	65,181.27
汽车费用	0.00	142,264.65
装修费	216,748.56	
专利代理费	50,558.45	
其他	916,380.81	742,459.84
合计	6,578,032.89	10,189,696.95

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,657,420.20	1,244,721.85
材料费	156,959.63	1,191,709.93
合计	1,814,379.83	2,436,431.78

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	463,744.20	384,259.06
减：利息收入	275.81	8,281.4
汇兑损益		
手续费及其他	49,288.01	21,571.82
其他		
合计	512,756.40	397549.48

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	666,362.11	14,100.00
其他		
合计	666,362.11	14,100.00

68、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	481,153.05	208,212.61
处置长期股权投资产生的投资收益	70,697.82	-72,131.13

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	551,850.87	136,081.48

投资收益的说明：

适用 不适用

注：处置长期股权投资产生的投资收益为本期注销二级子公司上海欢欣铂瑞网络科技有限公司确认的投资收益。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,187.07	1,225,326.09
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	-386,860.85	113,567.15
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
预付账款坏账损失	-502,077.86	0.00
合计	-887,751.64	1,338,893.24

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	289,265.87	1,261.26	289,265.87
合计	289,265.87	1,261.26	289,265.87

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
盘亏损失	5,805.56		5,805.56
税收滞纳金	727.13		727.13
其他		56,272.30	
合计	6,532.69	56,272.30	6,532.69

营业外支出的说明：

适用 不适用

注：其他主要为子公司碎屏险理赔款。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,371.94	-874,813.54
递延所得税费用	-147,854.75	485,289.26
合计	-137,482.81	-389,524.28

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注 67。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	666,362.11	14,100.00
利息收入	275.81	8,281.40
备用金		
营业外收入		1,261.06
其他单位往来	3,157,449.46	7,254,967.31

合计	3,824,087.38	7,278,609.77
----	--------------	--------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	1,823,457.48	10,044,485.71
押金保证金		
银行手续费	49,288.01	2,890.69
营业外支出	727.13	56,272.30
其他单位往来		11,177,425.32
合计	1,873,472.62	21,281,074.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位资金往来		
处置子公司收到现金净额		70,787.38
政府专项债	30,000.00	
合计	30,000.00	70,787.38

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,650,533.92	667,332.50
加：资产减值准备		
信用减值损失	-887,751.64	-1,338,893.24
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	37,347.75	134,969.01
使用权资产折旧		
无形资产摊销	57,853.32	57,853.32
长期待摊费用摊销	233,369.88	227,052.73

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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,805.56	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	463,744.2	384,259.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-551,850.87	-136,081.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-147,854.75	485,289.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,444,717.94	10,353,209.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,431,341.16	26,072,448.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,634,477.41	-41,301,448.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	240,096.74	-4,394,009.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,959,004.55	2,081,657.97
减：现金的期初余额	2,081,657.97	5,120,713.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-122,653.42	-3,039,055.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	199,938.66
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：上海欢欣铂瑞网络科技有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	199,938.66

其他说明：

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,959,004.55	2,081,657.97
其中：库存现金	149,381.53	82,791.96
可随时用于支付的银行存款	1,809,622.22	1,998,838.51
可随时用于支付的其他货币资金	0.8	27.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,959,004.55	2,081,657.97
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
成都高新技术产业开发区科技与专利保险补贴		其他收益	
收到成都市社保局稳岗费	47,495.11	其他收益	47,495.11
收到成都高新财政金融局贷款贴息	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020年成都高新区深化产业培育发展专项资金	55,000.00	其他收益	55,000.00
高新区科技创新驱动高质量发展资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
其他	2,867.00	其他收益	2,867.00
成都市科技人才局重大科技应用示范项目	500,000.00	其他收益	500,000.00

补贴			
合计	666,362.11	-	666,362.11

(2) 本期退回的政府补助情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**84、套期**适用 不适用**(六) 合并范围的变更****1. 非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2) 合并成本及商誉**适用 不适用**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

的相关说明

适用 不适用**(6) 其他说明**适用 不适用**2. 同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**适用 不适用**(2) 合并成本**适用 不适用**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**适用 不适用**3. 反向购买**适用 不适用**4. 处置子公司****(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形**适用 不适用**(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形****1) 一揽子交易：**适用 不适用

2) 非一揽子交易:

□适用 √不适用

5. 其他原因的合并范围变动

√适用 □不适用

本公司二级子公司上海欢欣铂瑞网络科技有限公司于 2020 年 5 月 18 日取得国家税务总局上海市浦东新区税务局签发的沪税浦十六税企清[2020]972 号清税证明, 2020 年 7 月 1 日取得上海市浦东新区市场监督管理局签发的准予注销登记通知书, 完成了企业注销登记。

6. 其他

□适用 √不适用

(七) 在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北京九鼎瑞信科技有限公司	北京	北京	软件业	100%		直接投资设立
四川九鼎瑞信软件开发有限公司	成都	成都	软件业	100%		直接投资设立
四川欢欣网络科技有限公司	成都	成都	批发与零售业	100%		直接投资设立
深圳心匠科技有限公司	深圳	深圳	批发与零售业		80%	投资设立
绵阳欢欣德邻网络科技有限公司	绵阳	绵阳	批发与零售业		100%	投资设立
杭州欢欣乐网络科技有限公司	杭州	杭州	批发与零售业		51%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

□适用 √不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比	本期归属于少数	本期向少数股东	期末少数股东
-------	---------	---------	---------	--------

	例%	股东的损益	宣告分派的股利	权益余额
深圳心匠科技有限公司	20%	6,896.78		-112,601.59
杭州欢欣乐网络科技有限公司	49%	-14,773.65		234,597.68

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元

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	
贵州欢欣易购网络科技有限公司	贵州	贵阳	批发与零售业		40%	权益法
河北雄安睿天科技有限公司	河北	河北	软件和信息技术服务业	26%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	贵州欢欣公司	贵州欢欣公司
流动资产	4,681,252.61	3,901,942.83
非流动资产	3,827.85	5,255.81
资产合计	4,685,080.46	3,907,198.64
流动负债	3,222,172.96	3,275,293.74
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	3,222,172.96	3,275,293.74
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,569,798.91	5,002,302.35
财务费用		
所得税费用		
净利润	831,002.60	447,659.60
终止经营净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本期收到的来自联营企业的股利		
实收资本	408,100.00	408,100.00
未分配利润	1,054,807.50	223,804.90
所有者权益合计	1,462,907.50	631,904.90

其他说明：

□适用 √不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4. 重要的共同经营

□适用 √不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策：

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

(一) 市场风险

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的全部业务活动以人民币计价结算。无外汇风险。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。

本公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

(二) 信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取以下措施。

1、应收账款

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收押金及备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（九）公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

（十）关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注（七）1.其他主体中的权益。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注（七）3.合营企业和联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川小众聚合网络科技有限公司	实际控制人任董事的公司
成都众诚维信企业管理合伙企业(有限合伙)	罗蛟控制的企业
李梁	董事、副总经理
彭静	罗蛟之配偶
田志民	董事
陈虹莅	公司高管

其他说明：

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表：

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表：

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明：

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明：

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明：

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明：

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

适用 不适用

本公司作为被担保方：

适用 不适用

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履
-----	------	-------	-------	---------

				行完毕
罗蛟、彭静	2,000,000.00	2020年10月26日	2021年10月22日	否
罗蛟、彭静	1,500,000.00	2020年9月15日	2021年4月22日	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	526,380.00	734,014.12

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

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
其他应收款	贵州欢欣易购科技有限公司	900,000.00		988,800.00	
其他应收款	田志民			107,253.97	
其他应收款	陈虹莅	24,627.86		24,627.86	
应收账款	河北雄安睿天科技有限公司	2,300,000.00		2,300,000.00	
合计		3,224,627.86		3,420,681.83	

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4. 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5. 其他**适用 不适用**(十二) 承诺及或有事项****1. 重要承诺事项**适用 不适用**2. 或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3. 其他**适用 不适用**(十三) 资产负债表日后事项****1. 重要的非调整事项**适用 不适用**2. 利润分配情况**适用 不适用**3. 销售退回**适用 不适用**4. 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

本公司在财务报告批准报出日之前，已收回应收款项合计 6,800,687.18 元。

(十四) 其他重要事项**1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**适用 不适用**(2) 未来适用法**适用 不适用**2. 债务重组**适用 不适用**3. 资产置换、资产转让及出售****(1) 非货币性资产交换**适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	25,539,000.30
1 至 2 年	22,402,635.58
2 至 3 年	4,576,300.00
3 至 4 年	335,999.70
4 至 5 年	2,840,000.00
5 年以上	12,432.13
小 计	55,706,367.71
减：坏账准备	4,924,412.57
合 计	50,781,955.15

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	55,706,367.71	94.76	4,924,412.57	8.84	50,781,955.15
其中：账龄组合	51,048,489.83	86.84	4,924,412.57	9.65	46,124,077.27
期后回款组合	4,657,877.88	7.92			4,657,877.88
非合并范围关联方组					
合 计	55,706,367.71	94.76	4,924,412.57	8.84	50,781,955.15

(续)

类 别	上年年末余额				
-----	--------	--	--	--	--

	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	58,161,172.40	100.00	5,016,356.17	8.62	53,144,816.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,161,172.40	100.00	5,016,356.17	8.62	53,144,816.23

(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(含1年,下同)	24,825,704.30	1,241,285.22	5.00
1至2年	21,298,053.70	2,129,805.37	10.00
2至3年	4,576,300.00	1,372,890.00	30.00
3至4年	335,999.70	167,999.85	50.00
4至5年			
5年以上	12,432.13	12,432.13	100.00
合计	51,048,489.83	4,924,412.57	9.65

(2) 组合中，期后已收回不计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	713,296.00		
1至2年	1,104,581.88		
2至3年			
3-4年	2,840,000.00		
4至5年			
合计	4,657,877.88		

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	
账龄组合	5,016,356.17	1,383,285.49	1,475,229.09		4,921,412.57
合计	5,016,356.17	1,383,285.49	1,475,229.09		4,921,412.57

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
成都纳维迅科技有限公司	13,443,000.00	24.13	672,150.00
中国水利水电第七工程局有限公司	9,685,450.55	17.39	918,520.55
成都建工工业设备安装有限公司	7,948,883.25	14.27	794,888.32
澳发软件工程(上海)有限公司北京分公司	6,141,600.00	11.02	307,080.00

中国移动通信集团贵州有限公司黔东南分公司	2,497,620.00	4.48	124,881.00
合计	39,716,553.80	71.30	2,817,544.38

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(二) 其他应收款

1、按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内（含 1 年，下同）	19,194,859.13
1 至 2 年	101,575.46
2 至 3 年	158,000.00
3 至 4 年	4,795.76
4 至 5 年	4,200.00
5 年以上	
小 计	19,463,430.35
减：坏账准备	921,265.08
合 计	18,542,165.27

2、按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金		1,077.7
备用金及个人往来	17,197,974.54	2,370.5
单位往来	2,265,455.81	8,647.8
小 计	19,463,430.35	12,096.1
减：坏账准备	921,265.08	488.8
合 计	18,542,165.27	11,607.3

3、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
蒲志明	借款	17,083,662.00	一年以内	87.77	85
北京九鼎瑞信科技有限公司	往来款	2,035,866.05	1-2 年	10.46	
成都市自来水有限责任公司	往来款	158,000.00	2-3 年	0.81	4
成都新谷投资集团有限公司	往来款	67,389.76	注 1	0.35	
彭名达	往来款	33,401.75	一年以内	0.17	
合计		19,378,319.56		99.56	9

注 1：期末应收成都新谷投资集团有限公司账龄在 1 至 2 年以内金额为 62,594.00 元，账龄在 3 至 4 年以内金额为 4,795.76 元。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	8,934,967.37		8,934,967.37	8,934,967.37		8,934,967.37

对联营、合营企业投资	2,517,900.78		2,517,900.78	2,369,148.77		2,369,148.77
合计	11,452,868.15		11,452,868.15	11,304,116.14		11,304,116.14
1、对子公司投资						
被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提减值准备	减值准备
四川欢欣网络科技有限公司	6,934,967.37			6,934,967.37		
北京九鼎瑞信科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
四川九鼎瑞信软件开发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	8,934,967.37			8,934,967.37		
2、对联营、合营企业投资						
被投资单位	本期增减变动				期末账面余额	减值准备期末余额
	期初余额	追加投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
(1)、合营企业						
河北雄安睿天科技有限公司	2,369,148.77		148,752.01		2,517,900.78	
合计	2,369,148.77		148,752.01		2,517,900.78	
(四) 营业收入、营业成本						
项目	本期金额		上期金额			
	收入	成本	收入	成本		
主营业务	39,665,245.98	27,428,725.34	36,930,971.00	21,194,706.09		
其他业务						
合计	39,665,245.98	27,428,725.34	36,930,971.00	21,194,706.09		

(十六) 补充资料**1. 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	666,362.11	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	282,733.18	
小计	949,095.29	
减：所得税影响额	142,364.29	
少数股东权益影响额		
合计	806,731.00	

其他说明：

√适用 □不适用

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2. 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

单位：元

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	2.2%	0.06	0.06

利润			
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12%	0.03	0.03

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

成都九鼎瑞信科技股份有限公司

2021年4月28日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

成都高新区府城大道西段 399 号 10 栋 6 层 601 号董秘办公室