

MEGALINK

美嘉林

美嘉林

NEEQ : 871781

上海美嘉林软件科技股份有限公司



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

2021年3月20日，上海美嘉林软件科技股份有限公司湖南分公司在享有“湖南硅谷”美誉的岳麓区正式开业，标志着美嘉林将进一步提升其在研发、运营和服务方面的能力，为制造企业提供更加完备的解决方案。同时也有望在促进华中业务增长的基础上，促进全国业务规模。



2021年4月，上海美嘉林软件科技股份有限公司与美的集团股份有限公司合作的图文管理平台项目启动会在佛山举行。项目全部采用美嘉林自主工业软件产品艾美系列，实现内容全生命周期管理功能解决方案。

2021年4月，上海美嘉林软件科技股份有限公司与杭州士兰微电子股份有限公司旗下的杭州士兰集成电路有限公司达成合作协议，开展PLM项目建设，并顺利举行项目启动仪式。此次与士兰微的合作，不仅拓宽了美嘉林的行业领域布局，还将助推企业芯片研发和工业技术平台升级。



2021年11月15日，上海美嘉林软件科技股份有限公司乔迁至漕河泾开发区国际孵化中心。此次搬迁是美嘉林乘势快速增长的缩影，美嘉林将充分利用漕河泾开发区的产业优势，进一步发挥自身特长，为中国制造企业提供专业、全面、高端的产品数字化转型方案与服务。

2021年12月，上海美嘉林软件科技股份有限公司为宁德时代新能源科技股份有限公司实施的售后备件管理项目正式上线并完成验收。该项目采用了美嘉林自主研发产品iMe TMS 技术信息发布平台。美嘉林自主产品的应用市场进一步扩大。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节	重大事件.....	21
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	28
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节	财务会计报告	37
第九节	备查文件目录	141

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。

公司负责人金勇华、主管会计工作负责人陈艳会及会计机构负责人（会计主管人员）陈艳会保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
自有软件开发和市场拓展风险	由于中美贸易战愈演愈烈，本公司代理的 PTC 系列软件的宏观环境变化，开发具有自主知识产权的软件成为重大战略任务。报告期内，除了技术资料管理系列软件相对成熟外，其他的自有软件业务尚处于初步发展阶段，未形成稳定的客户资源，未来是否能持续开发出满足用户消费需求和习惯的产品，并快速实现市场拓展，存在一定的不确定性。因此，公司自主软件开发与销售存在一定的市场风险。应对措施：公司以成熟的代理软件业务造血，为自有软件业务输血，支持自有软件研发和市场推广，未来将进一步加大自有软件的销售力度。
单一供应商重大依赖风险。	报告期内，公司的第一大供应商为参数技术（上海）软件有限公司（以下简称“上海 PTC”），该公司是美国参数技术公司（以下简称“PTC”）的全资子公司，公司是 PTC 在中国的金牌软件分销商，与上海 PTC 的合作协议最早于 2015 年 8 月 8 日签订，其后进行了多次续签，最近一次续签的有效有效期至 2022 年 6 月 30 日。鉴于近年来美嘉林在中国积累的众多成功案例，如迈瑞医疗、三一重工、吉利汽车、比亚迪、深圳航空、青岛航空、

	昆明航空等，与 PTC 的续约优势明显。如果未来期间与 PTC 不能如约续期，公司外购软件销售业务将面临一定的风险。应对措施：我们将继续为老客户提供优质服务，并努力开拓新客户，以公司在中国积累的较大的客户体量，保持与 PTC 合作上的话语权。
税收优惠政策风险。	依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司自产软件产品享受按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策的税收优惠。如果该政策不再实施，将对公司利润造成一定影响。公司于 2016 年 11 月 24 日被认定为高新技术企业，2019 年到期后，通过复审于 10 月 28 日再次被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201931001804，继续享受所得税优惠政策，有效期三年，证书所有权人为美嘉林。自 2019 年-2021 年，可享受 15% 的企业所得税的税收优惠。如果未来期间，国家的高新技术企业税收政策变化，公司税收压力增加，增加公司经营风险。应对措施：关注高新企业政策变化，提高自身盈利能力，使税收政策可能变化的对整体影响最小。
人力成本上升风险	应用软件行业属于知识密集型产业，不仅需要较多的软件研发人员，还需要大量的实施和咨询服务人员。近年人才的竞争推高了行业内的整体薪酬水平。公司最主要的经营成本是人力成本，占经营成本的 50% 左右，如果市场因素使单位人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度，则公司仍将面临人均利润率水平下降的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	因行业高速发展，造成人才竞争加剧，新增人力成本上升风险。

释义

释义项目	指	释义
美嘉林有限、有限公司	指	上海美嘉林软件科技有限公司，公司前身
深圳美嘉林	指	深圳美嘉林软件科技有限公司，公司全资子公司
北京美嘉林	指	北京美嘉林软件科技有限公司，公司全资子公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员公司	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包董事、监事、高级管理人员等
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
证监会	指	中国证券监督管理委员会

申万宏源承销保荐、主办券商	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
大信、会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
诚公、律师	指	广东诚公律师事务所
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
PTC	指	Parametric Technology Corporation, 美国 PTC 公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
结构化信息	指	结构化信息是指信息经过分析后可分解成多个互相关联的组成部分，各组成部分间有明确的层次结构，其使用和维护通过数据库进行管理，并有一定的操作规范
企业级应用	指	企业级应用是指那些为商业组织、大型企业而创建并部署的解决方案及应用。主要应用于结构复杂、涉及的外部资源众多、事务密集、数据量大、用户数多的大型企业
iMe	指	美嘉林自主开发具有完全知识产权的系列软件产品，服务于企业的技术信息管理、发布需求，包括 iMeCMS 技术资料管理平台、iMeTIMS 技术信息发布平台、iMe Editor 结构化文档编辑器、iMePublisher 自动化排版工具、iMeAnnotatorPDF 在线批注工具、iMeMobile 可扩展的移动手册应用
iMeSite	指	艾美云平台，为中小企业提供 iMe 软件服务的大数据平台
Windchill	指	Windchill 是 PTC 公司推出的一套集成应用软件，用来管理产品从设计到生产过程的整个生命周期
Creo	指	Creo 是美国 PTC 公司的 CAD 设计软件包。Creo 整合了 PTC 公司的三个软件 Pro/Engineer 的参数化技术、CoCreate 的直接建模技术和 ProductView 的三维可视化技术的新型 CAD 设计软件包
Arbortext	指	Arbortext 是 PTC 公司推出的一套动态发布解决方案
FlexPLM	指	FlexPLM 是 PTC 公司推出的一套适合消费品、零售品、鞋和服饰行业的产品生命周期管理解决方案
SaaS	指	SaaS 是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，是一种通过 Internet 提供软件的模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务
SLM	指	Service lifecycle management，服务生命周期管理系统。基于全生命周期理论的供应商管理框架模型，作为核心企业供应商全生命周期管理平台，将供应商评价体系、供应商群集与供应商梯队关联规则及供应商管理规则作为嵌入式管理模块集成到平台上，实现

		了核心企业对供应商的集成化、连续性、可持续的管理,最终有效、准确地支持管理决策。
ALM	指	application lifecycle management, 应用生命周期管理, 利用计算机辅助软件工程(CASEtool)的软件工具
PLM	指	(product lifecycle management, 产品生命周期管理, 根据业界权威的 CIMDATA 的定义, 适用行业: 汽车及零部件行业、机械装备行业、电子行业
docBook 标准	指	DocBook 是一种 XML(和 SGML)应用程序, 可用于编写技术图书和文档, 一度成为最流行的 XML 格式
CAD	指	计算机辅助设计系统
Creo	指	美国 PTC 公司推出 CAD 设计软件包
公司、本公司、股份公司或美嘉林	指	上海美嘉林软件科技股份有限公司
方甸、方甸公司	指	上海方甸智能科技有限公司
美嘉林信息	指	上海美嘉林信息技术有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海美嘉林软件科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Megalink Software Science and Technology Co., Ltd. Megalink
证券简称	美嘉林
证券代码	871781
法定代表人	金勇华

二、 联系方式

董事会秘书	陈艳会
联系地址	上海市徐汇区桂平路 418 号 A 幢 512 室
电话	021-64681509
传真	021-54590758
电子邮箱	chenyanhui@megalinkware.com
公司网址	www.megalinkware.com
办公地址	上海市徐汇区桂平路 418 号 A 幢 512 室
邮政编码	200235
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	上海市徐汇区桂平路 418 号 A 幢 512 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	2008 年 10 月 14 日
挂牌时间	2017 年 8 月 29 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-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发
主要业务	企业应用软件的开发、销售、技术服务
主要产品与服务项目	产品生命周期、服务生命周期
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	24,241,004.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（金勇华）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（金勇华、毛慧敏），无一致行动人

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	91310104680974537Y	否
注册地址	上海市徐汇区桂平路 481 号 16 栋 15 室	否
注册资本	24,241,004.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 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）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张岚	郭义喜		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 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	86,706,991.94	71,725,494.55	20.89%
毛利率%	33.86%	36.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	408,091.71	5,190,213.80	-92.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-369,670.83	3,832,207.50	-109.65%
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）	1.74%	28.03%	-
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）	-1.60%	21.48%	-
基本每股收益	0.02	0.22	-90.91%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	76,241,027.76	56,091,080.99	35.92%
负债总计	52,212,523.98	32,647,649.57	59.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,612,849.19	23,351,261.03	1.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.9741	0.9633	1.12%
资产负债率%（母公司）	66.39%	56.14%	-
资产负债率%（合并）	68.48%	58.20%	-
流动比率	1.51	1.78	-
利息保障倍数	7.99	164.36	-

(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	15,105,344.96	-5,324,903.04	383.67%
应收账款周转率	3.40	4.03	-

存货周转率	5.03	3.82	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	35.92%	51.87%	-
营业收入增长率%	20.89%	48.97%	-
净利润增长率%	-88.98%	374.08%	-

(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	24,241,004	24,241,004	-
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
非流动资产处置损益	404.39
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）	608,444.44
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	185,611.62
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	-1,608.50
非经常性损益合计	792,851.95
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	15,089.41
非经常性损益净额	777,762.54

(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. 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》，对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		2,104,933.22	2,104,933.22
负债：			
租赁负债		2,001,905.40	2,001,905.40
股东权益：			
未分配利润	-3,840,974.32	103,027.82	-3,737,946.50

母公司报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		261,587.80	261,587.80
负债：			
租赁负债		264,352.34	264,352.34
股东权益：			
未分配利润	-3,101,155.46	-2,764.54	-3,103,920.00

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

公司是国内领先的企业数字化服务与智能制造综合解决方案产品和服务提供商。经过多年的技术沉淀与经验积累，在上述领域形成了强大的产品研发能力、系统实施能力以及业务规划能力。

公司在国内技术信息管理领域内结构化解决方案和产品的深耕多年，在技术信息编辑、发布、内容管理系统方面拥有数十项软件著作权；近年自主软件研发与销售活动已拓展至智慧设计和智能服务领域，在智慧设计工具、智能服务平台拥有多款自主软件产品。同时也代理国际知名工业软件厂商的产品在国内的销售和二次开发与实施服务，尤其在 PLM、ALM 领域具有优秀的项目实施能力和业务规划能力。

本公司主营业务包括：

1、自有软件研发与销售。公司新产品的研发主要包括现售产品的升级换代和基于新一代信息技术研发全新系列产品，通过综合考量产品功能、技术创新、行业与技术发展趋势以及客户需求等，确定研发方向。新一代产品上市后，进入“产品持续升级”阶段，并根据客户反馈进行产品的维护与版本更新，持续提升产品的竞争力。

2、代理产品销售。公司作为世界领先的软件企业 PTC（美国参数技术有限公司）在中国的白金分销商，通过本公司多年积累的客户群、优秀的销售团队不断拓展新客户，以及与 PTC 的紧密协作，实现 PTC 软件在国内的销售；同时也是全球领先的工程仿真设计公司 Ansys 和 Rockwell-罗克韦尔自动化的全线产品代理商。

3、技术服务。公司具有经验丰富的技术服务和顾问团队、有积淀深厚的行业经验和解决方案定制能力、高水平的专家顾问委员会，可以在主营业务方向为客户提供全方位的技术服务。

近年来，公司重视自身品牌塑造和自主软件的研发。报告期内，主营业务的商业模式较上年相比未发生重大变化，但公司投入较多研发资源持续开发智慧设计和智能服务类软件应用产品，两类产品均已实现部分销售。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是

其他与创新属性相关的认定情况	软件企业证书 -
详细情况	公司拥有软件产品登记证书、软件企业认定证书

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		本期期初		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	7,740,853.66	10.15%	3,955,654.79	7.05%	95.69%
交易性金融资产	17,242,474.83	22.62%	7,451,671.62	13.28%	131.39%
应收票据	5,515,739.98	7.23%	3,899,886.56	6.95%	41.43%
应收账款	23,550,187.57	30.89%	19,152,698.16	34.15%	22.96%
存货	9,572,543.32	12.56%	13,235,597.33	23.60%	-27.68%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,303,939.89	1.71%	1,536,231.47	2.74%	-15.12%
在建工程					
无形资产	232,411.05	0.30%	20,724.67	0.04%	1,021.42%
商誉					
短期借款	3,000,000.00	3.93%	3,000,000.00	5.35%	0.00%
长期借款					
合同资产	3,562,891.65	4.67%	2,016,744.87	3.60%	76.67%
使用权资产	3,260,408.01	4.28%	2,104,933.22	3.75%	54.89%
递延所得税资产	1,015,810.32	1.33%	965,785.76	1.72%	5.18%

合同负债	22,416,349.89	29.40%	9,524,032.60	16.98%	135.37%
租赁负债	3,168,490.76	4.16%	2,001,905.40	3.57%	58.27%
应付账款	12,464,670.08	16.35%	8,143,732.38	14.52%	53.06%
应付职工薪酬	4,868,217.31	6.39%	5,782,428.43	10.31%	-15.81%
应交税费	2,415,508.39	3.17%	1,077,422.50	1.92%	124.19%
预计负债	2,447,049.60	3.21%	1,701,186.06	3.03%	43.84%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金期末金额为 7,740,853.66, 比上年增加 3,785,198.87, 增加 95.69%, 主要因为 12 月回款良好, 期末预留较多的货币资金备用。
2. 交易性金融资产期末金额为 17,242,474.83, 比上年增加 131.39%, 主要因为报告期回款情况优良, 期末货币资金结余较多, 以购买银行理财产品所致。
3. 应收票据期末金额为 5,515,739.98, 比上年增加 1,615,853.42, 增加 41.43%, 主要因为报告期内以客户采用电子汇票支付合同款项, 公司资金较为充裕未进行贴现。
4. 应收账款期末余额为 23,550,187.57, 比上年增加 4,397,489.41, 增加 22.96%, 主要原因为 2021 年主营业务收入增长, 应收账款相应增加; 另外有较多实施项目在报告期第四季度终验, 期末尚达到合同约定的账期, 滞留于应收账款科目。
5. 合同资产期末金额为 3,562,891.65, 比上年增加 1,546,146.78, 增加 76.67%, 主要原因为存在质保金的业务收入增长, 未到期质保金相应增加。
6. 使用权资产为执行新租赁准则新增科目, 以核算公司租赁取得的资产的使用权。
7. 合同负债期末金额为 22,416,349.89, 比上期增加 12,892,317.29, 增加 135.37%, 为本期期末止已收款但尚未终验的合同增加, 客户支付的合同对价累积增多。
8. 租赁负债为执行新租赁准则新增科目, 用以核算支付因租赁资产产生的应付租赁款。
9. 应付账款期末金额为 12,464,670.08, 比上年增加 4,320,937.70, 增长 53.06%, 主要原因为 12 月份 TC 软件存在大单采购, 未到支付账期。
10. 应交税费期末金额为 2,415,508.39, 比上年增加 1,338,085.89, 增长 124.19%, 主要原因为 12 月份 PTC 软件存在大单销售, 期末应交增值税下月缴纳。
11. 预计负债期末金额为 2,447,049.60, 比上年增加 745,863.54, 增长 43.84%, 主要原因为报告期内验收的存在质保期的业务增长较大, 相应增加计提产品质量保证金。

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	86,706,991.94	-	71,725,494.55	-	20.89%
营业成本	57,344,893.99	66.14%	45,749,280.18	63.78%	25.35%
毛利率	33.86%	-	36.22%	-	-
销售费用	11,351,990.86	13.09%	6,853,216.35	9.55%	65.64%
管理费用	9,709,481.64	11.20%	8,839,615.40	12.32%	9.84%
研发费用	8,622,240.07	9.94%	4,951,175.53	6.90%	74.15%
财务费用	196,388.57	0.23%	41,402.00	0.06%	374.35%
信用减值损失	510,560.51	0.59%	-1,425,882.97	-1.99%	135.81%
资产减值损失	-155,864.95	-0.18%	-148,301.65	-0.21%	-5.10%
其他收益	1,085,383.16	1.25%	1,059,109.45	1.48%	2.48%
投资收益	185,611.62	0.21%	215,857.97	0.30%	-14.01%
公允价值变动收益	0	0	0	0.00%	0%
资产处置收益	404.39	0.00%	105,647.05	0.15%	-99.62%
汇兑收益	0	0	0	0.00%	0%
营业利润	519,702.97	0.60%	4,715,321.59	6.57%	-88.98%
营业外收入	1.03	0.00%	6.30	0.00%	-83.65%
营业外支出	1,609.53	0.00%	12.50	0.00%	12,776.24%
净利润	568,119.03	0.66%	5,155,448.05	7.19%	-88.98%

项目重大变动原因:

1. 销售费用本期金额为 11,351,990.86，比上年增加 4,498,774.51，增加 65.64%，主要原因为公司改变了销售人员激励政策，且与上年相比，报告期销售回款大幅增长，销售人员在回款后结算的奖金计入薪酬，导致销售人员薪酬大比例增加所致；另外，上年疫情原因，公司控制宣传和销售活动和人员出差和聚集的市场活动，可比期间差旅成本与业务宣传费都很低，报告期恢复正常水平。
2. 研发费用本期金额为 8,622,240.07，比上年增加 3,671,064.54，增长 74.15%。主要原因为公司新增产品线，加大了自研产品研发投入，另外报告期公司在湖南省长沙市设立分公司，主要职能为研发中心，研发人员增加，因此研发费用相应增长。
3. 财务费用较上期增长 374.35%，主要原因为报告期内存应收票据贴现，以及银行短期借款金额高于上年同期，贴现息和贷款利息增加。
4. 信用减值损失本期金额为 510,560.51，比上年增加 1,936,443.48，增长 135.81%，主要原因为报告期内应收账款回收情况非常好，期末应收账款计提的坏账准备大幅降低，因此冲回期初坏账准备余额，形成本期的信用减值收益。
5. 营业利润及净利润下降，较上年下降 88.98%，主要原因为本年研发投入高增长，对净利润的挤压较大，另外新设分公司新进人员，管理费用增长较大。

(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	86,706,991.94	71,725,494.55	20.89%
其他业务收入	0	0	0
主营业务成本	57,344,893.99	45,749,280.18	25.35%
其他业务成本	0	0	0

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%
实施及运维服务收入	49,000,001.23	32,479,626.22	33.72%	13.73%	17.07%	-5.32%
销售外购软件收入	32,421,343.95	24,379,830.88	24.80%	25.84%	35.80%	-18.20%
销售自有软件收入	5,285,646.76	485,436.89	90.82%	83.86%	833.44%	-7.51%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

由于公司大力推进自有产品开发，以降低对代理 PTC 产品的依赖，因此报告期自有产品收入同比增加较大。另外，因本年新增两家重磅客户，美的集团和三一集团，大额采购 PTC 软件，本年销售外购软件收入增长较多。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	三一汽车制造有限公司	8,272,904.11	9.54%	否
2	美的集团股份有限公司	7,318,584.08	8.44%	否
3	深圳迈瑞生物医疗电子股份有限公司	7,294,865.75	8.41%	否
4	上海纳铁福传动系统有限公司	4,972,015.77	5.73%	否
5	吉利汽车研究院（宁波）有限公司	4,724,812.81	5.45%	否
	合计	32,583,182.52	37.57%	-

(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	是否存在关联关
----	-----	------	-------	---------

			比%	系
1	参数技术（上海）软件有限公司	25,553,480.63	72.21%	否
2	深圳境美辰科技有限公司	1,935,631.08	5.47%	否
3	上海望万软件服务中心	1,038,550.00	2.93%	否
4	上海柏沂信息技术有限公司	792,452.82	2.24%	否
5	像航（上海）科技有限公司	592,920.34	1.68%	否
合计		29,913,034.87	84.53%	-

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	15,105,344.96	-5,324,903.04	383.67%
投资活动产生的现金流量净额	-10,101,288.56	3,390,277.63	-397.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,218,857.53	3,643,307.37	-133.45%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增长 383.67%，主要因为本期应收账款的回收情况优良，叠加本期主营收入增长所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 397.95%，主原因为报告期资金充裕，闲置资金用以购买银行理财产品导致投资性流出所致
3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 133.45%，主要因归还上期银行贷款。

（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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳美嘉林软件科技有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	1,000,000.00	2,268,747.50	-410,624.52	4,425,282.90	-2,551,530.98
北京美嘉林软件科技有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	1,000,000.00	839,865.08	692,767.74	416,391.51	-38,712.90
上海方甸智能科技有限公司	控股子公司	软件开发与技术服务	3,000,000.00	1,732,691.50	688,925.81	4,278,622.06	458,499.82

上海美嘉林 信息技术有 限公司	控股 子公 司	软件开 发与技 术服务	2,000,000.00	1,573,833.79	1,322,326.23	1,438,464.06	172,326.23
-----------------------	---------------	-------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------------

主要参股公司业务分析

适用 不适用

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

报告期内高管与公司核心团队稳定，产品线与客户群体都在持续扩大中，自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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)
是否存在提供担保事项	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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

（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，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
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	0	60,000
-------	---	--------

深圳美嘉林租赁金勇华汽车（型号：别克牌 SGM6475LBA2，车辆识别代号：LSGKF8317KV281265，车牌号：粤 BLH265）作为办公车辆使用，租期：2019 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，租金：人民币 120,000 元/年。

(四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

本公司现存的股权激励措施属于监管指引 6 号发布前实施的股权激励，根据规则不适用有关要求。现存的股权激励措施情况如下：

2016 年 2 月 15 日，美嘉林有限召开临时股东会，决议针对公司管理人员、核心技术人员等公司员工实施股权激励计划。2016 年 3 月 2 日，美嘉林有限股东金勇华、朱朔勇与闫晓峰、周宁、潘啸、邵文佳、丁勇、胡蓉、顾有功、郭心羽、曾爱华、陈艳会等 10 名员工签订《股权转让协议》和《〈股权转让协议〉补充协议》实施股权激励。股权激励计划对激励对象、获授股权以及限售安排的具体情况如下：

(1) 激励股权的种类 激励股权种类为限制性股权。

(2) 激励股权的来源 激励股权来源为公司股东朱朔勇、金勇华二人向激励对象转让所持有的股权。

(3) 激励股权的数量 此次股权激励共向激励对象授予美嘉林有限注册资本 16.60%的股权，折合注册资本人民币 166.00 万元。

(4) 授予价格 授予价格为：0 元×获授股权比例，即由股东金勇华、朱朔勇按 0 元转让。

(5) 激励对象、获授股权情况如下： 股东朱朔勇将其持有的 3.5%股权作价 0 元转让给闫晓峰，将其持有的 1.8%股权作价 0 元转让给丁勇，将其持有的 2.1%股权作价 0 元转让给潘啸，将其持有的 0.6%股权作价 0 元转让给曾爱华，将其持有的 0.3%股权作价 0 元转让给陈艳会；股东金勇华将其持有的 1.3%股权作价 0 元转让给顾有功，将其持有的 2.3%股权作价 0 元转让给周宁，将其持有的 1.1%股权作价 0 元转让给郭心羽，将其持有的 1.5%股权作价 0 元转让给胡蓉，将其持有的 2.1%股权作价 0 元转让给邵文佳。

(6) 限售安排 激励对象自授予日起，应持有激励股权满 36 个月，即激励股权经授予后即行锁定 36 个月。在锁定期内，激励对象持有的激励股权不得转让、用于担保或偿还债务。锁定期满后的第一个工作日为解锁日。在解锁日，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有相应的激励股权由股权原出让股东或原出让股东指定的第三人按授予价格进行回购。

(7) 本次激励计划已于 2021 年 2 月 28 日到期并执行完毕。报告期内，被激励对象全部保持稳

定，激励计划没有发生改变。

(五) 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	2017年5月4日		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	2017年5月4日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年5月4日		挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2017年5月4日		挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

承诺事项详细情况：

1. 公司挂牌时，实际控制人金勇华、毛慧敏、董事、监事、高级管理人员，出具《关于避免同业竞争的承诺函》，内容如下：“1、本人目前不存在且不从事与公司主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与公司主营业务相同、相近或构成竞争的业务。2、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务。3、将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务。4、不投资控股业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织。5、不向其他业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。6、不在与公司及其子公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员（本条适用于公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员）。7、如果未来本人拟从事的业务可能与公司及其子公司存在同业竞争，本人将本着公司及其子公司优先的原则与公司协商解决。8、本承诺函自出具之日起生效，并在本人

作为公司控股股东、实际控制人的整个期间持续有效。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向公司赔偿一切由此产生的直接和间接损失，并承担相应的法律责任。”

2. 公司挂牌时实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员做出《关于减少和规范关联交易的承诺函》，内容为：“鉴于上海美嘉林软件科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，本人作为公司的持股 5%以上股东、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或核心技术人员，现根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规、规章及其他规范性文件的规定，就减少和规范关联交易事宜，现作出如下承诺：1、本人目前不存在未披露的公司的关联交易；2、本人未来可能控制的其他企业将尽量减少、避免与公司之间发生关联交易，对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由公司与独立第三方进行，及本人将来可能控制的其他企业不以向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款项、代偿债务等方式侵占公司资金；3、对于本人及本人将来可能控制的其他企业与公司及其控股子公司之间必须的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行；4、本人及本人将来可能控制的其他企业与公司所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《关联交易决策制度》等有关法律、法规以及公司规章制度的规定，规范关联交易行为，履行各项批准程序并按有关规定履行信息披露义务；5、本人及本人将来可能控制的其他企业不通过关联交易损害公司以及公司股东的合法权益，如因关联交易损害公司以及公司股东的合法权益的，本人自愿承担由此造成的一切损失。

本承诺函自签署之日起有效，至本人所持公司全部股份依法全部转让完毕且本人不再担任公司任何职务之日终止。”

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	8,073,510	33.31%	1,016,991	9,090,501	37.50%
	其中：控股股东、实际控制人	4,075,543	16.81%	-209,401	3866142	15.95%
	董事、监事、高管	1,644,107	6.78%	183,952	1,828,059	7.54%
	核心员工	929,660	3.84%	-409,160	520,500	2.15%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,167,494	66.69%	-1,016,991	15,150,503	62.50%
	其中：控股股东、实际控制人	9,288,223	38.32%	210,101	9,498,324	39.18%
	董事、监事、高管	5,892,131	24.31%	-239,952	5652179	23.32%
	核心员工	395,640	1.63%	-395,640	0	0.00%
总股本		24,241,004	-	0	24,241,004	-
普通股股东人数						38

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021-12-30,公司发布《股票解除限售公告》，公告主要内容：根据潘啸、金勇华、顾有功、周宁、陈艳会、莫光星、韩英胤、谈建军、荣 铭、徐海莺、张涛、徐娟、郑颖、连世城、强移锋等 15 人在 2020 年签署的《股份认购协议》，对认购股票限售安排为：认购股份自办理完成股份登记之日（2020 年 8 月 5 日）起满 12 个月，乙方 认购的股份全部解锁； 认购对象担任美嘉林董事、监事及高级管理人员，其股份转让受公司法、证 券法、公司章程及股转系统等相关法律法规的规定限制。 认购对象认购 2020 年第一次发行股份后，该股份未进行解除限售。截止 2021 年 12 月 20 日，发行相关股份已挂牌满 12 个月，公司申请对潘啸、金勇华、顾 有功、周宁、陈艳会、莫光星、韩英胤、谈建军、荣铭、徐海莺、张涛、徐娟、 郑颖、连世城、强移锋等 15 人所持股份进行解除限售（其中高管陈艳会、监事 潘啸、董事顾有功和金勇华截至本申请日由于所持流通股已达法定比例的上限， 故本次不参与解除限售）。

（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	金勇华	12,664,431	700	12,665,131	52.25%	9,498,324	3,166,807		
2	朱朔勇	4,725,630	0	4,725,630	19.49%	3,544,223	1,181,407		
3	张涛	966,000	0	966,000	3.98%	724,500	241,500		
4	周宁	700,000	0	700,000	2.89%	0	700,000		
5	毛慧敏	699,335	0	699,335	2.88%	0	699,335		
6	杨力	630,000	0	630,000	2.60%	0	630,000		
7	廖如芳	630,000	0	630,000	2.60%	0	630,000		
8	顾有功	490,000	0	490,000	2.02%	367,500	122,500		
9	闫晓峰	490,000	0	490,000	2.02%	367,500	122,500		
10	陈艳会	425,008	0	425,008	1.75%	318,756	106,252		
	合计	22,420,404	700	22,421,104	92.48%	14,820,803	7,600,301		

普通股前十名股东间相互关系说明：

金勇华与毛慧敏系夫妻关系，朱朔勇与杨力系夫妻关系，张涛与廖如芳系夫妻关系。

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

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年7月28日	1,722,172.8	31,749.97	否	不适用	不适用	

募集资金使用详细情况：

募集资金主要用于自有软件产品开发项目中的研发人员职工薪酬；报告期募集资金余额31,749.97，在报告期全部支付研发人员职工薪酬，报告期末募集资金余额为0元。

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	信用贷款（含担保）	中国银行徐汇苑支行	银行	3,000,000	2020年4月22日	2021年4月21日	3.85%
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
朱朔勇	董事长	男	否	1970.09.25	2020年3月16日	2023年3月15日
金勇华	董事、总经理	男	否	1977.05.25	2020年3月16日	2023年3月15日
张涛	董事、副总经理	男	否	1976.06.14	2020年3月16日	2023年3月15日
闫晓峰	董事	男	否	1978.12.23	2020年3月16日	2023年3月15日
顾有功	董事	男	否	1968.10.16	2020年3月16日	2023年3月15日
陈艳会	财务总监、董秘	女	否	1979.02.04	2020年3月16日	2023年3月15日
孟斐雯	职工代表监事	女	否	1991.02.21	2020年3月16日	2023年3月15日
潘啸	监事	男	否	1981.07.15	2020年3月16日	2023年3月15日
徐海莺	监事会主席	女	否	1989年11月	2020年3月16日	2023年3月15日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

报告期内董事、监事、高级管理人员相互之间没有关系，金勇华为控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间也没有关系。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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
管理人员	9	6	1	14
财务人员	7	0	0	7
销售人员	18	1	1	18
技术人员	98	14	1	111
员工总计	132	21	3	150

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	14
本科	90	101
专科	23	31
专科以下	7	4
员工总计	132	150

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

公司根据发展阶段与行业特点、市场环境，制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度，员工薪酬包括基本工资、岗位工资、季度绩效奖金、销售奖金、项目奖金、各种津贴及年终奖。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法律、法规，与员工签订《劳动合同书》；遵守国家及地方相关社会保险政策，按照员工月薪的一定比例为其办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金；公司为每位正式员工统一购买商业健康保险；截止报告期末，公司聘用退休返聘人员 5 人，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
莫光星	无变动	实施经理	126,000		126,000
韩英胤	无变动	实施经理	117,600		117,600
李燕艳	无变动	销售代表	42,000		42,000
王丽君	无变动	开发工程师	42,000		42,000
连世城	无变动	开发经理	47,600		47,600
徐海莺	无变动	行政专员	47,600		47,600
吴浪萍	无变动	销售经理	23,800		23,800
郑颖	无变动	运维工程师	33,600		33,600
耿春阳	无变动	开发工程师	14,000		14,000
荣铭	无变动	开发工程师	28,000		28,000
谈建军	无变动	顾问工程师	28,000		28,000
张涛	无变动	研发工程师	3,500		3,500
强移锋	无变动	顾问工程师	5,600		5,600

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

1、核心技术人员情况：报告期内，公司的核心技术人员稳定不变。

2、其他核心人员情况：报告期内，三名核心人员离职。

报告期内，公司核心员工傅沉先生、徐娟女士、林晨先生与公司协商一致解除劳动关系。傅沉先

生持有公司股份42,000股，占公司股本的0.17%，离职后不再担任公司其他职务；徐娟女士持有公司股份7280股，占公司股本的0.03%，离职后不再担任公司其他职务；林晨先生持有公司股份4900股，占公司股本的0.02%，离职后不再担任公司其他职务。

3、公司其余核心员工在报告期内保持稳定，公司将继续通过优良的薪酬政策和绩效评价体系，多样的福利活动，并在公司持续发展中为核心员工提供更好的发展空间，以保持核心员工的稳定性。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内公司三会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，股东和董事、监事严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及相关内部管理制度规定的规则和程序进行。

公司股东大会及股东、董事会及董事、监事会及监事，在执行相应的职责过程中，未出现违法违规现象和重大缺陷，可以切实履行相应的职责和义务。

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

经评估，董事会认为公司治理结构完善，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利；历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规的规定，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照法律法规以及《公司章程》的相关规定，对重要的人事变动、关联交易等重要事项建立有相应的制度；公司重大生产经营决策、财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内部管理制度规定的程序和规则进行；在报告期内，未出现违法违规和重大缺陷现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司现行的治理结构符合相关法律法规要求。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

公司在报告期内未发生公司章程修订事项。

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	3	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	未发生

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会的召开程序、出席人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，公司不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议而未回避的情况。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，会议的召集、召开及表决程序合法有效；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会严格执行《监事会议事规则》，在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

本公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

公司业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、供应、销售等体系，拥有独立的软件著作权等知识产权。公司具有优秀的软件研发队伍和系统实施团队，具备向市场独立的经营能力，截止报告期末，公司各项业务均不构成对任何股东的关联关系，与任何股东不存在同业竞争关系或业务上的关联关系。

2、人员独立

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、首席技术官、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产完整及独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的专利权、软件著作权等无形资产。公司没有以资产或信誉各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，

具有规范的财务会计制度；公司独立建账，并按公司制定的内部会计制度对其发生的各类经济业务进行独立核算，不存在与控股股东或实际控制人共用银行账户的情况，不存在将资金存入控股股东或实际控制人的财务部门或结算中心账户的情况。公司独立进行税务登记，依法独立纳税。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>1、 内部控制制度建设情况</p> <p>根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告【2011】41号文件及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。</p> <p>2、 关于内部控制的说明</p> <p>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。</p> <p>(1) 关于会计核算体系</p> <p>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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>(2) 关于财务管理体系</p> <p>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。</p> <p>(3) 关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司在编制定期报告的过程中，按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件的要求，为确保信息披露的真实、准确、完整和及时性，努力提升年报信息披露的质量。报告期内，公司未发生年度报告重大差错责任事件

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	大信审字[2022]第 4-00302 号			
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室			
审计报告日期	2022 年 4 月 12 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	张岚 3 年	郭义喜 3 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	3 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

上海美嘉林软件科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海美嘉林软件科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

治理层负责监督贵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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭义喜

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：张岚

二〇二二年四月十二日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,740,853.66	3,955,654.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	17,242,474.83	7,451,671.62
衍生金融资产			

应收票据	五（四）	5,515,739.98	3,899,886.56
应收账款	五（五）	23,550,187.57	19,152,698.16
应收款项融资			
预付款项	五（七）	266,039.45	233,271.26
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（八）	2,681,483.79	1,326,561.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（九）	9,572,543.32	13,235,597.33
合同资产	五（十）	3,562,891.65	2,016,744.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十三）	170,097.46	137,558.72
流动资产合计		70,302,311.71	51,409,644.97
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（二十四）	1,303,939.89	1,536,231.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（二十九）	3,260,408.01	2,104,933.22
无形资产	五（三十）	232,411.05	20,724.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（三十二）	126,146.78	53,760.90
递延所得税资产	五（四十一）	1,015,810.32	965,785.76
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,938,716.05	4,681,436.02
资产总计		76,241,027.76	56,091,080.99
流动负债：			
短期借款	五（三十二）	3,000,000.00	3,000,000.00
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（三十六）	12,464,670.08	8,143,732.38
预收款项		-	-
合同负债	五（三十八）	22,416,349.89	9,524,032.60
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（三十九）	4,868,217.31	5,782,428.43
应交税费	五（四十）	2,415,508.39	1,077,422.50
其他应付款	五（四十一）	1,076,028.68	1,271,575.22
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	五（四十三）	90,000.00	-
其他流动负债	五（四十四）	266,209.27	145,366.98
流动负债合计		46,596,983.62	28,944,558.11
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	五（四十七）	3,168,490.76	2,001,905.40
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	五（五十）	2,447,049.60	1,701,186.06
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		5,615,540.36	3,703,091.46
负债合计		52,212,523.98	32,647,649.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（五十三）	24,241,004.00	24,241,004.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（五十五）	1,769,544.19	1,916,047.74
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（五十九）	1,141,755.23	932,155.79
一般风险准备			
未分配利润	五（六十）	-3,539,454.23	-3,737,946.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,612,849.19	23,351,261.03
少数股东权益		415,654.59	92,170.39
所有者权益（或股东权益）合计		24,028,503.78	23,443,431.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		76,241,027.76	56,091,080.99

法定代表人：金勇华

主管会计工作负责人：陈艳会

会计机构负责人：陈艳会

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		7,535,276.65	3,660,035.94
交易性金融资产		16,552,523.41	7,450,000.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		5,515,739.98	3,899,886.56
应收账款	十五（一）	23,502,687.57	18,644,820.56
应收款项融资		-	-
预付款项		1,298,365.10	168,946.49
其他应收款	十五（二）	2,496,873.44	1,040,288.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,189,575.67	11,892,637.14
合同资产		3,562,891.65	2,016,744.87
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		168,931.53	135,049.62
流动资产合计		68,822,865.00	48,908,410.13
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）	4,400,000.00	3,200,000.00
其他权益工具投资		-	-

其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,124,330.46	1,304,630.64
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		2,083,557.04	261,587.80
无形资产		232,411.05	20,724.67
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		126,146.78	28,216.09
递延所得税资产		1,012,733.41	959,444.90
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,979,178.74	5,774,604.10
资产总计		77,802,043.74	54,683,014.23
流动负债：			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		14,965,997.21	11,393,523.46
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,615,523.26	2,864,281.16
应交税费		2,144,044.75	873,919.49
其他应付款		638,447.16	931,064.61
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		22,416,349.89	9,524,032.60
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		90,000.00	-
其他流动负债		266,209.27	145,366.98
流动负债合计		47,136,571.54	28,732,188.30
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,070,187.36	264,352.34
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		2,447,049.60	1,701,186.06
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		4,517,236.96	1,965,538.40
负债合计		51,653,808.50	30,697,726.70
所有者权益（或股东权益）：			
股本		24,241,004.00	24,241,004.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,983,001.07	1,916,047.74
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,141,755.23	932,155.79
一般风险准备			
未分配利润		-1,217,525.06	-3,103,920.00
所有者权益（或股东权益）合计		26,148,235.24	23,985,287.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		77,802,043.74	54,683,014.23

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		86,706,991.94	71,725,494.55
其中：营业收入	五（六十一）	86,706,991.94	71,725,494.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		87,813,383.70	66,816,602.81
其中：营业成本	五（六十一）	57,344,893.99	45,749,280.18
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（六十二）	588,388.57	381,913.35
销售费用	五（六十三）	11,351,990.86	6,853,216.35
管理费用	五（六十四）	9,709,481.64	8,839,615.40

研发费用	五（六十五）	8,622,240.07	4,951,175.53
财务费用	五（六十六）	196,388.57	41,402.00
其中：利息费用		74,099.99	28,865.42
利息收入		15,607.07	13,559.79
加：其他收益	五（六十七）	1,085,383.16	1,059,109.45
投资收益（损失以“-”号填列）	五（六十八）	185,611.62	215,857.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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（七十一）	510,560.51	-1,425,882.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（七十二）	-155,864.95	-148,301.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（七十三）	404.39	105,647.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		519,702.97	4,715,321.59
加：营业外收入	五（七十四）	1.03	6.30
减：营业外支出	五（七十五）	1,609.53	12.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		518,094.47	4,715,315.39
减：所得税费用	五（七十六）	-50,024.56	-440,132.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		568,119.03	5,155,448.05
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）		568,119.03	5,155,448.05
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）		160,027.32	-34,765.75
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		408,091.71	5,190,213.80
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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		408,091.71	5,190,213.80
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		160,027.32	-34,765.75
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.22
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：金勇华

主管会计工作负责人：陈艳会

会计机构负责人：陈艳会

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十五（四）	86,449,912.32	71,162,390.11
减：营业成本	十五（四）	61,444,886.01	48,429,038.10
税金及附加		527,467.53	245,238.85
销售费用		10,493,948.81	10,581,977.83
管理费用		7,335,205.81	4,748,253.88
研发费用		5,889,646.19	3,328,467.38
财务费用		107,593.21	37,778.15
其中：利息费用		121,578.44	49,779.17
利息收入		13,985.23	12,001.02
加：其他收益		835,843.35	939,804.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（五）	167,331.82	208,434.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		543,970.99	-1,399,689.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-155,864.95	-148,301.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		404.39	105,647.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,042,850.36	3,497,530.36
加：营业外收入		1.03	5.35
减：营业外支出		145.52	1.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,042,705.87	3,497,533.81
减：所得税费用		-53,288.51	-436,185.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,095,994.38	3,933,718.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,095,994.38	3,933,718.87
（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		2,095,994.38	3,933,718.87
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	2021 年	2020 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		102,313,399.52	61,646,575.96
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		476,938.72	460,230.44
收到其他与经营活动有关的现金		2,315,448.48	1,903,423.15
经营活动现金流入小计		105,105,786.72	64,010,229.55
购买商品、接受劳务支付的现金		39,271,740.66	30,802,863.50
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		36,161,743.19	28,312,378.93
支付的各项税费		4,516,071.08	2,998,114.09
支付其他与经营活动有关的现金	五（七十八）	10,050,886.83	7,221,776.07
经营活动现金流出小计		90,000,441.76	69,335,132.59
经营活动产生的现金流量净额		15,105,344.96	-5,324,903.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		39,139,202.74	40,041,785.97
取得投资收益收到的现金		-	215,857.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	108,220.00
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		39,139,202.74	40,365,863.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		496,096.97	237,476.22

付的现金			
投资支付的现金		48,744,394.33	36,738,110.09
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,240,491.30	36,975,586.31
投资活动产生的现金流量净额		-10,101,288.56	3,390,277.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,672,172.79
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		4,000,000.00	3,000,000.00
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		4,000,000.00	4,672,172.79
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		74,099.99	28,865.42
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	五（七十八）	1,144,757.54	
筹资活动现金流出小计		5,218,857.53	1,028,865.42
筹资活动产生的现金流量净额		-1,218,857.53	3,643,307.37
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		3,785,198.87	1,708,681.96
加：期初现金及现金等价物余额		3,955,654.79	2,246,972.83
六、期末现金及现金等价物余额		7,740,853.66	3,955,654.79

法定代表人：金勇华

主管会计工作负责人：陈艳会

会计机构负责人：陈艳会

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020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		100,928,398.49	60,230,186.68
收到的税费返还		416,245.99	460,230.44
收到其他与经营活动有关的现金		159,395.55	1,404,116.19
经营活动现金流入小计		101,504,040.03	62,094,533.31
购买商品、接受劳务支付的现金		49,102,981.15	40,617,193.61
支付给职工以及为职工支付的现金		25,624,860.83	14,174,130.82
支付的各项税费		3,813,043.99	1,690,511.21
支付其他与经营活动有关的现金		7,912,516.39	10,746,067.23

经营活动现金流出小计		86,453,402.36	67,227,902.87
经营活动产生的现金流量净额		15,050,637.67	-5,133,369.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,390,865.53	38,189,120.30
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			108,220.00
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		38,390,865.53	38,297,340.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		583,070.84	51,631.54
投资支付的现金		48,526,057.12	35,050,686.21
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,109,127.96	35,102,317.75
投资活动产生的现金流量净额		-10,718,262.43	3,195,022.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,672,172.79
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
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		3,000,000.00	4,672,172.79
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,220.84	28,865.42
支付其他与筹资活动有关的现金		404,913.69	
筹资活动现金流出小计		3,457,134.53	1,028,865.42
筹资活动产生的现金流量净额		-457,134.53	3,643,307.37
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		3,875,240.71	1,704,960.36
加：期初现金及现金等价物余额		3,660,035.94	1,955,075.58
六、期末现金及现金等价物余额		7,535,276.65	3,660,035.94

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	24,241,004.00				1,916,047.74				932,155.79		-3,840,974.32	92,170.39	23,340,403.60
加：会计政策变更											103,027.82		103,027.82
前期差错更正													-
同一控制下													-

企业合并													
其他													-
二、本年期初余额	24,241,004.00	-	-	-	1,916,047.74	-	-	-	932,155.79	-	-	92,170.39	23,443,431.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	209,599.44	-	-	323,484.20	585,072.36
(一) 综合收益总额												408,091.71	568,119.03
(二) 所有者投入和减少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	163,456.88	16,953.33

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					66,953.33								66,953.33
4. 其他					-	213,456.88						163,456.88	-50,000.00
(三) 利润	-		-	-	-				209,599.44		-	209,599.4	

分配											4		
1. 提取盈余公积									209,599.44		-		-
											209,599.44		
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	24,241,004. 00		-	-	1,769,544. 19	-	-	-	1,141,755. 23	-	3,539,454. 23	415,654. 59	24,028,503. 78

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	减：	其	专	盈余	一	未分配利润			

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	公 积	般 风 险 准 备				
一、上年期末余额	22,805,860.00	-	-	-	1,277,298.93	-	-	-	538,783.90		-	2,347,181.66	126,936.14	22,401,697.31
加：会计政策变更											-	6,290,634.57		-6,290,634.57
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年期初余额	22,805,860.00	-	-	-	1,277,298.93	-	-	-	538,783.90	-	-	8,637,816.23	126,936.14	16,111,062.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,435,144.00	-	-	-	638,748.81	-	-	-	393,371.89	-	4,796,841.91	-34,765.75		7,229,340.86
（一）综合收益总额											5,190,213.80	-34,765.75		5,155,448.05
（二）所有者投入和减少资本	1,435,144.00	-	-	-	638,748.81	-	-	-	-	-	-	-	-	2,073,892.81
1. 股东投入的普通股	1,435,144.00				237,028.79									1,672,172.79
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					401,720.02									401,720.02
4. 其他														-
（三）利润分配		-	-	-	-	-	-	-	393,371.89	-	-393,371.89			

1. 提取盈余公积									393,371.89		-393,371.89		-
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	24,241,004.00	-	-	-	1,916,047.74	-	-	-	932,155.79	-	-	92,170.39	23,340,403.60

法定代表人：金勇华

主管会计工作负责人：陈艳会

会计机构负责人：陈艳会

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021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	24,241,004.00	-	-	-	1,916,047.74	-	-	-	932,155.79		- 3,101,155.46	23,988,052.07
加：会计政策变更											-2,764.54	-2,764.54
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	24,241,004.00	-	-	-	1,916,047.74	-	-	-	932,155.79	-	- 3,103,920.00	23,985,287.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	66,953.33	-	-	-	209,599.44	-	1,886,394.94	2,162,947.71
(一) 综合收益总额											2,095,994.38	2,095,994.38
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	66,953.33	-	-	-	-	-	-	66,953.33
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					66,953.33							66,953.33
4. 其他												
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	209,599.44	-	-209,599.44	

1. 提取盈余公积										209,599.44		-209,599.44	
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	24,241,004.00	-	-	-	1,983,001.07	-	-	-	1,141,755.23	-	-	1,217,525.06	26,148,235.24

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	22,805,860.00	-	-	-	1,277,298.93	-	-	-	538,783.90		-350,867.87	24,271,074.96
加：会计政策变更											- 6,290,634.57	-6,290,634.57
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	22,805,860.00	-	-	-	1,277,298.93	-	-	-	538,783.90	-	- 6,641,502.44	17,980,440.39
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,435,144.00	-	-	-	638,748.81	-	-	-	393,371.89	-	3,540,346.98	6,007,611.68
(一) 综合收益总额											3,933,718.87	3,933,718.87
(二) 所有者投入和减少资本	1,435,144.00	-	-	-	638,748.81	-	-	-	-	-	-	2,073,892.81
1. 股东投入的普通股	1,435,144.00				237,028.79							1,672,172.79
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					401,720.02							401,720.02
4. 其他												
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	393,371.89	-	-393,371.89	
1. 提取盈余公积									393,371.89		-393,371.89	
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	24,241,004.00	-	-	-	1,916,047.74	-	-	-	932,155.79	-	-	23,988,052.07

（一） 公司基本情况

1. 基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

上海美嘉林软件科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2016 年 9 月 20 日由金勇华、朱朔勇、张涛、杨力、毛慧敏、廖如芳、闫晓峰、周宁、潘啸、邵文佳、丁勇、胡蓉、顾有功、郭心羽、曾爱华、陈艳会作为发起人，由上海美嘉林软件科技有限公司（以下简称“美嘉林有限公司”）整体变更设立的股份有限公司，2017 年 7 月 21 日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券代码 871781。截止 2021 年 12 月 31 日，公司注册（实收）资本为 24,241,004.00 元。

公司统一社会信用代码：91310104680974537Y

公司法定代表人：金勇华

公司注册资本：2424.1004 万元整

公司地址：上海市徐汇区桂平路 481 号 16 幢 215 室

公司类型：股份有限公司（非上市）

公司营业期限：2008 年 10 月 14 日至不约定期限

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司的主营业务：外购及自有软件销售、软件的实施维护和服务

公司经营范围：环保、化工、生物、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机系统集成，计算机及耗材的销售，商务咨询，从事货物进出口和技术进出口业务，网络工程施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 12 日批准报出

（四）本年度合并财务报表范围

公司将实际控制的 4 家子公司纳入合并财务报表范围。合并范围具体情况参见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

公司将实际控制的 4 家子公司纳入合并财务报表范围。合并范围具体情况参见“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”。

合并范围与上年同期相比没有变化。

(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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

(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 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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。

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

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础,已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。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股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资,视为本公司的库存股,作为股东权益的减项,在合并资产负债表中股东权益项目下以“减:库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生,从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表;对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、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

1. 金融工具的分类及重分类

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。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

(2) 金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。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。金融工具的后续计量取决于其分类。

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价

值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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）。

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。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货分类为：合同履行成本、库存商品等

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，IT支持与维护项目存货按一次加权平均法，软件销售存货按个别认定法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16. 合同资产

适用 不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17. 合同成本

适用 不适用

见存货

18. 持有待售资产

适用 不适用

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

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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
运输设备	平均年限法	10	5	9.5
办公设备	平均年限法	5	5	19

(3) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值

确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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			
专利权			
非专利技术			
软件类无形资产	5.00	法定摊销年限	0

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

33. 合同负债

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35. 租赁负债

√适用 不适用

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

36. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确

区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入；否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

1. 本公司业务收入主要有外购及自有软件销售收入、实施服务收入和运维服务收入，各种业务收入具体确认方法如下：

(1) 外购及自有软件销售收入：软件交付客户并经客户签收后，确认客户已取得相关商品控制权，确认销售收入；

(2) 实施服务收入：为客户提供信息系统技术服务，在客户验收时服务控制权转移至客户，确认销售收入；

(3) 运维服务收入：为客户提供一定期间的技术维护服务，按照服务期间，平均计算收入。

2. 其他服务合同

本公司其他服务合同主要包括让渡资产使用权在内的相关服务合同等。公司在履行了合同中的履约义务，让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异

在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

1. 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	执行国家政策	自 2021 年 1 月 1 日起执行

其他说明：

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,104,933.22	2,104,933.22
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计			
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
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			
应交税费			
其他应付款			
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			
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		2,001,905.40	2,001,905.40
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			
所有者权益（或股东权益）：			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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	-3,840,974.32	-3,737,946.50	103,027.82
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
所有者权益合计			

负债和所有者权益总计			
-------------------	--	--	--

调整情况说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计			
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		261,587.80	261,587.80
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计			
资产总计			
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
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			
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		264,352.34	264,352.34
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			
所有者权益：			
股本			
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
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	-3,101,155.46	-3,103,920.00	-2,764.54
所有者权益合计			
负债和所有者权益合计			

调整情况说明：

适用 不适用

(4) 首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、13%。
消费税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
纳税主体名称	所得税税率
上海美嘉林软件科技股份有限公司	15%
深圳美嘉林软件科技有限公司	25%
北京美嘉林软件科技有限公司	25%
上海方甸智能科技有限公司	享受小微企业政策，执行 20%的企业所得税税率
上海美嘉林信息技术有限公司	享受小微企业政策，执行 20%的企业所得税税率

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

1、根据《科学技术部火炬高技术产业开发中心》关于上海市 2019 年第二批高新技术

企业备案的复函，上海美嘉林软件科技股份有限公司自 2019 年至 2021 年享受 15% 的高新技术企业所得税优惠税率，高新技术企业证书编号为 GR201931001804。

2、本公司 2016 年 5 月 1 日起软件销售业务享受增值税即征即退优惠政策。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表主要项目附注

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		
银行存款	7,740,853.66	3,955,654.79
其他货币资金		
合计	7,740,853.66	3,955,654.79
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

银行存款科目下余额没有使用限制

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	17,242,474.83	7,451,671.62
其中：理财产品	17,242,474.83	7,451,671.62
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		
合计	17,242,474.83	7,451,671.62

其他说明：

适用 不适用

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,515,739.98	3,899,886.56
商业承兑汇票		
合计	5,515,739.98	3,899,886.56

注：当期贴现应收票据金额为 2,445,600.00 元，且在资产负债表日均已到期。

(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情况

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	23,940,555.27	18,252,592.10
其中：X 月-X 月		
X 月-X 月		

1至2年	896,288.96	2,014,150.74
2至3年		820,000.00
3年以上	2,522,942.00	2,522,942.00
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	27,359,786.23	23,609,684.84

(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	2,522,942.00	9.22%	2,522,942.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	24,836,844.23	90.78%	1,286,656.66	5.18%	23,550,187.57
其中：组合2：账龄组合	24,836,844.23	90.78%	1,286,656.66	5.18%	23,550,187.57
合计	27,359,786.23	100.00%	3,809,598.66	13.92%	23,550,187.57

(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	2,522,942.00	10.69%	2,522,942.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	21,086,742.84	89.31%	1,934,044.68	9.17%	19,152,698.16
其中：组合2：账龄组合	21,086,742.84	89.31%	1,934,044.68	9.17%	19,152,698.16
合计	23,609,684.84	100.00	4,456,986.68	18.88	19,152,698.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州长江乘用车有限公司	2,473,542.00	2,473,542.00	100%	债权人进入破产程序
李宁（中国）体育用品有限公司	49,400.00	49,400.00	100%	5年以上无法收回的款项
合计	2,522,942.00	2,522,942.00		-

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

1. 长江乘用车：该客户已无法正常经营，向法院申请强制执行无果，款项预计无法收回；
2. 李宁体育用品：完成的合同内容，客户未确认，已确认无法收回该款项。

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
预期信用损失组合	24,836,844.23	1,286,656.66	5.18%
合计	24,836,844.23	1,286,656.66	5.18%

确定组合依据的说明：

公司对于未有明确迹象表明存在回款风险的应收账款，采用预期信用损失组合——账龄组合法计提坏账准备。

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

公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提	2,522,942.00				2,522,942.00
组合 2	1,934,044.68		647,388.02		1,286,656.66
合计	4,456,986.68		647,388.02		3,809,598.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(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
三一汽车制造有限公司	7,756,783.36	28.35%	387,839.17
杭州长江乘用车有限公司	2,473,542.00	9.04%	2,473,542.00
远景能源有限公司	1,520,040.00	5.56%	76,002.00
中国重汽集团济南动力有限公司	1,520,000.00	5.56%	76,000.00
智马达汽车有限公司	1,347,511.33	4.93%	67,375.57
合计	14,617,876.69	53.44%	3,080,758.74

(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	202,155.61	75.99	200,626.26	86.01
1 至 2 年	31,238.84	11.74%	32,645.00	13.99
2 至 3 年	32,645.00	12.27%		
3 年以上				
合计	266,039.45	100.00	233,271.26	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的原因：

适用 不适用

因杭州长江乘用车有限公司逾期未支付软件销售与服务款项，公司于 2017 年向杭州市中级人民法院提起诉讼，并获胜诉，但尚未确定诉讼费承担方，因此一直未予结算 32,645.00。

(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

	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
	82,757.86	31.11%
期末预付款项前五名	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
	32,645.00	12.27
	19,600.00	7.37
	14,500.00	5.45
	9,000.00	3.38
	7,012.86	2.64
	82,757.86	31.11

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	2,681,483.79	1,326,561.66
合计	2,681,483.79	1,326,561.66

(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	2,786,806.64	1,381,817.60
备用金	8,466.69	8,435.84
往来款	27,498.00	5,999.00
合计	2,822,771.33	1,396,252.44

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)	
2021年1月1日余额	69,690.78			69,690.78
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段				

一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	136,827.51			136,827.51
本期转回				
本期转销	65,230.75			65,230.75
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	141,287.54			141,287.54

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

公司对于未有明确迹象表明存在回款风险的其他应收账款，采用预期信用损失组合——账龄组合法计提坏账准备。

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	2,500,356.42	1,238,931.44
1至2年	322,214.91	157,321.00
2至3年	200.00	
3年以上		
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	2,822,771.33	1,396,252.44

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	69,690.78	136,827.51		65,230.75	141,287.54
合计	69,690.78	136,827.51		65,230.75	141,287.54

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	65,230.75

其中重要的其他应收款核销的情况：

适用 不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
北京诚公管理咨询有限公司	投标保证金	2,500.75	投标违约无法收回	招标方确认邮件	否
深圳市龙易投资发展有限公司	租房押金	62,730.00	提前退租无法收回	内部审批	否
合计	-	65,230.75	-	-	-

其他应收款核销说明：

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
中国信息通信研究院	保证金	1,153,800.00	1 年以内	40.87%	57,690.00
武汉路特斯科技有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	14.17%	20,000.00
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	押金	182,779.68	1 年以内	6.48%	9,138.98

中化商务有限公司	保证金	160,000.00	1 年以 内	5.67%	8,000.00
智马达汽车有限公司	保证金	140,000.00	1-2 年	4.96%	7,000.00
合计	-	2,036,579.68	-	72.15%	101,828.98

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	783,210.12		783,210.12
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	8,967,782.48	178,449.28	8,789,333.20
合计	9,750,992.60	178,449.28	9,572,543.32

(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	1,175,797.92		1,175,797.92
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本	12,163,759.88	103,960.47	12,059,799.41
合计	13,339,557.80	103,960.47	13,235,597.33

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	103,960.47	178,449.28		103,960.47		178,449.28
合计	103,960.47	178,449.28		103,960.47		178,449.28

本公司合同履约成本为执行履约合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(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

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
实施服务合同	3,750,412.26	187,520.61	3,562,891.65	2,122,889.34	106,144.47	2,016,744.87
合计	3,750,412.26	187,520.61	3,562,891.65	2,122,889.34	106,144.47	2,016,744.87

(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

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	106,144.47	81,376.14			187,520.61
合计	106,144.47	81,376.14			187,520.61

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

公司通过合同资产违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

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/认证进项税	170,097.46	137,558.72
合计	170,097.46	137,558.72

其他说明：

适用 不适用

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

17、长期股权投资

适用 不适用

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

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,303,939.89	1,536,231.47
固定资产清理		
合计	1,303,939.89	1,536,231.47

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	电子设备	运输设备	办公设备
一、账面原值：			
1. 期初余额	1,861,216.07	1,283,814.38	285,179.25
2. 本期增加金额	270,622.24		
(1) 购置	270,622.24		
(2) 在建工程转入			

(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	116,095.99		
(1) 处置或报废	116,095.99		
4. 期末余额	2,015,742.32	1,283,814.38	285,179.25
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,339,132.91	407,269.00	147,576.32
2. 本期增加金额	329,210.88	121,962.36	48,644.97
(1) 计提	329,210.88	121,962.36	48,644.97
3. 本期减少金额	113,000.38		
(1) 处置或报废	113,000.38		
4. 期末余额	1,555,343.41	529,231.36	196,221.29
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	460,398.91	754,583.02	88,957.96
2. 期初账面价值	522,083.16	876,545.38	137,602.93

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(6) 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

适用 不适用

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,437,763.63	2,437,763.63
2. 本期增加金额	2,302,212.95	2,302,212.95
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	4,739,976.58	4,739,976.58
二、累计折旧		
1. 期初余额	332,830.41	332,830.41
2. 本期增加金额	1,146,738.16	1,146,738.16
(1) 计提	1,146,738.16	1,146,738.16
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	1,479,568.57	1,479,568.57
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	3,260,408.01	3,260,408.01
2. 期初账面价值	2,104,933.22	2,104,933.22

其他说明：

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	商标	计算机软件
一、账面原值		
1. 期初余额		47,858.63
2. 本期增加金额	62,264.15	163,210.58
(1) 购置	62,264.15	163,210.58
(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	62,264.15	211,069.21
二、累计摊销		
1. 期初余额		27,133.96
2. 本期增加金额	376.31	13,412.04
(1) 计提	376.31	13,412.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	376.31	40,546.00
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	61,887.84	170,523.21
2. 期初账面价值		20,724.67

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为 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
办公室装修费	53,760.90	137,614.67	65,228.79		126,146.78
合计	53,760.90	137,614.67	65,228.79		126,146.78

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	4,316,856.09	648,752.88	4,736,782.40	710,607.85
预计负债	2,447,049.60	367,057.44	1,701,186.06	255,177.91
合计	6,763,905.69	1,015,810.32	6,437,968.46	965,785.76

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	19,388,779.18	13,397,362.57
合计	19,388,779.18	13,397,362.57

(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

单位：元

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年度		102,125.61	
2022 年度	695,802.67	695,802.67	
2023 年度	62,996.56	62,996.56	
2024 年度	2,102,278.76	2,102,278.76	
2025 年度	306,564.68	306,564.68	
2026 年度	3,826,471.94		
2027 年度			
2028 年度	553,574.26	553,574.26	
2029 年度	118,208.67	118,208.67	
2030 年度	9,455,811.36	9,455,811.36	
2031 年度	2,267,070.28		
合计	19,388,779.18	13,397,362.57	-

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		
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00

信用借款		
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

短期借款分类说明：

适用 不适用

(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）	12,408,107.23	7,299,281.82
1-2年	48,562.85	836,450.56
2-3年		8,000.00
3年以上	8,000.00	
合计	12,464,670.08	8,143,732.38

(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
阿依瓦(北京)技术有限公司	311,636.50	未结算
其中：一年以内		
一年以上		
戴建新	16,821.35	未结算
合计	328,457.85	-

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收款项列示

适用 不适用

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务合同	22,416,349.89	9,524,032.60
合计	22,416,349.89	9,524,032.60

(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	5,719,305.13	34,076,434.84	35,010,802.00	4,784,937.97
2、离职后福利-设定提存计划	63,123.30	1,354,618.34	1,334,462.30	83,279.34
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	5,782,428.43	35,431,053.18	36,345,264.30	4,868,217.31

(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	5,295,260.17	30,668,218.10	31,311,515.96	4,651,962.31
2、职工福利费	-	1,123,457.09	1,123,457.09	
3、社会保险费	353,042.96	820,506.93	1,120,466.23	53,083.66
其中：医疗保险费	351,068.97	791,138.08	1,090,370.32	51,836.73
工伤保险费	622.25	20,398.10	19,798.52	1221.83
生育保险费	1,351.74	8,970.75	10,297.39	25.10
4、住房公积金	71,002.00	1,435,383.00	1,426,493.00	79,892.00
5、工会经费和职工教育经费	-	28,869.72	28,869.72	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	5,719,305.13	34,076,434.84	35,010,802.00	4,784,937.97

(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	61,203.70	1,312,185.98	1,292,627.30	80,762.38
2、失业保险费	1,919.60	42,432.36	41,835.00	2,516.96
3、企业年金缴费				
合计	63,123.30	1,354,618.34	1,334,462.30	83,279.34

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	1,895,599.06	860,599.38
消费税		
企业所得税		
个人所得税	287,007.58	103,486.47
城市维护建设税	113,865.56	49,851.76
教育费附加	49,543.72	21,365.03
地方教育附加	33,370.27	14,243.36
印花税	36,122.20	27,876.50
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		

合计	2,415,508.39	1,077,422.50
----	--------------	--------------

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	1,076,028.68	1,271,575.22
合计	1,076,028.68	1,271,575.22

(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
往来款	844,741.24	753,384.85
其他	231,287.44	518,190.37
合计	1,076,028.68	1,271,575.22

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期租赁负债	90,000	

合计	90,000	
----	--------	--

其他说明：

适用 不适用

此项为公司承租的新华路 726 号 12 号楼 1602 室的员工宿舍，于 2022 年 6 月 30 日到期应付租金。

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	266,209.27	145,366.98
合计	266,209.27	145,366.98

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

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) 应付债券的增加变动（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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,413,794.26	2,111,636.41
未确认融资费用	-155,303.50	-109,731.01
一年内到期的租赁负债	-90,000.00	
合计	3,168,490.76	2,001,905.40

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	2,447,049.60	1,701,186.06	产品质量保证
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
合计	2,447,049.60	1,701,186.06	-

其他说明（包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明）：

产品质量保证：公司一般在项目终验后提供 12 个月的质量保证；按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概

率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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	24,241,004.00						24,241,004.00

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：

无

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）	237,344.98		213,456.88	23,888.10
其他资本公积	1,678,702.76	66,953.33		1,745,656.09
合计	1,916,047.74	66,953.33		1,769,544.19

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

注：(1) 股本溢价本期减少额系：根据上海方甸智能科技有限公司 2021 年 1 月 28 号股东会决议，少数股东胡蓉、夏月琴分别将其持有的 40,000.00 元、160,000.00 元股权转让给股东上海美嘉林软件科技股份有限公司，该交易 2021 年 2 月 23 号完成，该事项使公司持有上海方甸智能科技有限公司的股份比例由 60%变为 70%，新增 10%持股比例享有的上海方甸智能科技有限公司合并日开始持续计算的可辨认净资产份额为-13,456.88 元，新增投资成本 200,000.00 元与享有的可辨认净资产份额为-13,456.88 元之间的差额 213,456.88 元调减资本公积-资本溢价 213,456.88 元。

(2) 其他资本公积本期增加额系股份支付的股权激励计划所致（详见附注十一）

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	932,155.79	209,599.44		1,141,755.23
任意盈余公积				
合计	932,155.79	209,599.44		1,141,755.23

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

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	-3,840,974.32	-2,347,181.66
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	103,027.82	-6,290,634.57
调整后期初未分配利润	-3,737,946.50	-8,637,816.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,091.71	5,190,213.80
减：提取法定盈余公积	209,599.44	393,371.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,539,454.23	-3,840,974.32

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 103,027.82 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、由于同一控制下企业合并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

执行《租赁准则》影响的期初未分配利润

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	86,706,991.94	57,344,893.99	71,725,494.55	45,749,280.18
其他业务				
合计	86,706,991.94	57,344,893.99	71,725,494.55	45,749,280.18

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(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	306,241.15	189,223.89
教育费附加	134,245.17	84,204.17
地方教育附加	89,496.75	55,950.99
房产税		

车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税	58,405.50	52,534.30
其他		
合计	588,388.57	381,913.35

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	8,279,275.67	4,233,436.77
差旅费	1,472,383.72	1,065,147.28
业务招待费	921,126.04	717,641.32
折旧费	75,473.14	85,609.17
办公费	317,776.30	357,071.06
商品维修费		
广告费	271,839.32	309,610.67
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
股份支付	14,116.67	84,700.08
其他		
合计	11,351,990.86	6,853,216.35

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	5,846,258.41	4,836,996.03
差旅费	464,498.91	596,881.09
业务费		
中介服务费		
咨询费	634,818.39	957,661.98
租赁费	328,661.19	902,491.46
折旧费	139,852.29	128,843.44
使用权资产折旧费	1,146,738.16	
办公费	702,253.97	995,243.10
保险费	83,470.08	97,850.64
修理费	10,919.50	20,373.28
无形资产摊销	13,788.35	9,571.68
长期待摊费用摊销	76,403.40	61,744.20

业务招待费	202,746.59	169,616.40
股份支付	3,630.00	21,780.00
残疾人保障金	55,442.40	40,562.10

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
无形资产摊销		
固定资产折旧	149,938.86	224,135.51
职工薪酬	6,686,136.30	4,210,937.62
材料费	5,308.85	142,852.78
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
办公费	112,913.09	114,261.32
交通差旅费用	188,384.09	127,172.76
其他	1,479,558.88	131,815.54
合计	8,622,240.07	4,951,175.53

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	74,099.99	28,865.42
减：利息收入	15,607.07	13,559.79
汇兑损益		
手续费及其他	137,895.65	26,096.37
其他		
合计	196,388.57	41,402.00

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
增值税即征即退	476,938.72	460,230.44
增值税加计抵扣	283,628.79	277,849.07
企业发展专项资金	90,000.00	170,000.00
科技创新发展专项资金	9,700.00	17,900.00

三代手续费返还	18,040.24	16,374.50
稳岗补贴收入	2,376.73	21,455.44
财政局贷款贴息专项资金	36,100.00	
收 2018 年第二批计算机软件 著作权补贴		6,300.00
收到深圳市科创委 2019 年研 发资助专项资金		44,000.00
崇明财政局企业扶持资金	38,000.00	45,000.00
印花税减免	2.50	
高校补贴	6,611.10	
2020 年企业研究开发资助	33,000.00	
其他	90,985.08	
合计	1,085,383.16	1,059,109.45

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		
处置长期股权投资产生的投资收 益		
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	185,611.62	215,857.97
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	185,611.62	215,857.97

投资收益的说明：

□适用 √不适用

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	646,663.02	-1405728.13
应收票据坏账损失	-	0
其他应收款坏账损失	-136,102.51	-20154.84
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		
合计	510,560.51	-1,425,882.97

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-74,488.81	-103,960.37
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合同资产减值损失	-81,376.14	-44,341.28
合计	-155,864.95	-148,301.65

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	404.39	105,647.05
无形资产处置收益		
合计	404.39	105,647.05

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	1.03	6.30	1.03
合计	1.03	6.30	1.03

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			
非流动资产损坏报废损失		1.90	
罚款赔偿及其他支出	1,464.01	10.60	1,464.01
其他	145.52		145.52
合计	1,609.53	12.50	1,609.53

营业外支出的说明：

适用 不适用

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		
递延所得税费用	-50,024.56	-440,132.66
合计	-50,024.56	-440,132.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	518,094.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	77,714.17
子公司适用不同税率的影响	27,674.60
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	110,709.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	703,879.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-970,002.01
所得税费用	-50,024.56

77、其他综合收益

无。

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	324,815.65	321,029.94
利息收入	15,607.07	13,559.79
应付暂收往来款	1,975,025.76	1,568,833.42
合计	2,315,448.48	1,903,423.15

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
差旅费	2,125,266.72	1,789,201.13

广告费及业务宣传费	271,839.32	309,610.67
交际应酬费	1,123,872.63	887,257.72
办公营运费用	2,556,349.23	3,719,621.26
应收暂付往来款	3,973,558.93	516,085.29
合计	10,050,886.83	7,221,776.07

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

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：除短期租赁和低价 值资产租赁以外的租赁	1,144,757.54	
合计	1,144,757.54	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

此项为报告期内支付的使用权资产租金。

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	568,119.03	5,155,448.05
加：资产减值准备	-510,560.51	1,425,882.87
信用减值损失	155,864.95	148,301.65
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	499,818.21	574,505.44
使用权资产折旧	1,146,738.16	
无形资产摊销	13,788.35	9,571.68

长期待摊费用摊销	65,228.79	61,744.20
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)	-404.39	-105,647.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	74,099.99	28,865.42
投资损失(收益以“-”号填列)	-185,611.62	-215,857.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-50,024.56	-226,802.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	3,588,565.20	-2,606,538.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,265,244.20	-11,346,330.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,004,967.56	1,771,953.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,105,344.96	-5,324,903.04
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	7,740,853.66	3,955,654.79
减：现金的期初余额	3,955,654.79	2,246,972.83
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	3,785,198.87	1,708,681.96

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,000.00
其中：上海方甸智能科技有限公司	200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	115,095.09
其中：其中：上海方甸智能科技有限公司	115,095.09

加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：XX 公司	
取得子公司支付的现金净额	84,904.91

其他说明：

适用 不适用

根据上海方甸智能科技有限公司 2021 年 1 月 28 号股东会决议，少数股东胡蓉、夏月琴分别将其持有的 40,000.00 元、160,000.00 元股本转让给股东上海美嘉林软件科技股份有限公司，该交易 2021 年 2 月 23 号完成，该事项使公司持有上海方甸智能科技有限公司的股份比例由 60%变为 70%

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

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		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	7,740,853.66	3,955,654.79
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,740,853.66	3,955,654.79
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
增值税即征即退	476,938.72	其他收益	
增值税加计抵扣	283,628.79	其他收益	283,628.79
企业发展专项资金	90,000.00	其他收益	90,000.00
科技创新发展专项资金	9,700.00	其他收益	9,700.00
三代手续费返还	18,040.24	其他收益	18,040.24
稳岗补贴收入	2,376.73	其他收益	2,376.73
财政局贷款贴息专项资金	36,100.00	其他收益	36,100.00
崇明财政局企业扶持资金	38,000.00	其他收益	38,000.00
印花税减免	2.50	其他收益	2.50
高校补贴	6,611.10	其他收益	6,611.10
2020 年企业研究开发资助	33,000.00	其他收益	33,000.00
政府租金减免资助	90,985.08	其他收益	90,985.08
合计	1,085,383.16	-	608,444.44

(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

通过多次交易分步实现企业合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) 合并日被合并方的资产、负债账面价值

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

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	
深圳美嘉林软件科技有限公司	深圳	深圳	软件服务	100.00%		投资设立
北京美嘉林软件科技有限公司	北京	北京	软件服务	100.00%		投资设立
上海方甸智能科技有限公司	上海	上海	软件服务	70.00%		投资设立
上海美嘉林信息技术有限公司	上海	上海	软件服务	86.9565%		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	少数股东持股比例%	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海方甸智能科技有限公司	30%	137,549.95		243,177.22
上海美嘉林信息技术有限公司	13.0435%	22,477.37		172,477.37

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

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海智能科技有限公司	1,642,316.80	90,374.70	1,732,691.50	1,043,765.69		1,043,765.69
上海美嘉林信息技术有限公司	1,573,833.79		1,573,833.79	251,507.56		251,507.56

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海方甸智能科技有限公司	1,800,749.41	118,956.89	1,919,706.30	1,689,280.31		1,689,280.31
上海美嘉林信息技术有限公司						

司						
---	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
方甸智能	4,278,622.06	458,499.82	458,499.82	59,024.35	5,309,262.48	-	-	-
美嘉林信息	1,438,464.06	172,326.23	172,326.23	-		86,914.37	86,914.37	369,998.74
				534,221.18				

其他说明：

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

根据上海方甸智能科技有限公司2021年1月28号股东会决议，少数股东胡蓉、夏月琴分别将其持有的40,000.00元、160,000.00元股本转让给股东上海美嘉林软件科技股份有限公司，该交易2021年2月23号完成，该事项使公司持有上海方甸智能科技有限公司的股份比例由60%变为70%，新增10%持股比例。

(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

单位：元

	上海方甸智能科技有限公司
购买成本/处置对价：	200,000.00
现金	
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	200,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-13,456.88
差额	213,456.88
其中：调整资本公积	213,456.88

调整盈余公积	
调整未分配利润	

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

(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

(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

(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之间的调节信息及不可观察参数的敏感性分析

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）。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

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
朱朔勇	股东（持股比例 19.49%）、董事长
张涛	股东（持股比例 3.98%）、董事、副总经理、上海方甸信息技术有限公司股东（持股比例 24.00%）及执行董事
杨力	股东（持股比例 2.60%）
毛慧敏	股东（持股比例 2.88%）
廖如芳	股东（持股比例 2.60%）
邵文佳	股东（持股比例 1.21%）
闫晓峰	股东（持股比例 2.02%）、董事、销售总监
周宁	股东（持股比例 2.89%）
陈艳会	股东（持股比 1.75%）、董事会秘书兼财务总监
顾有功	股东（持股比例 2.02%）、董事
徐海莺	股东（持股比例 0.20%）、监事会主席
潘啸	股东（持股比例 1.62%）、监事
孟斐雯	监事
胡蓉	股东（持股比例 0.43%）、上海方甸信息技术有限公司股东（持股比例 6.00%）
上海买道电子商务有限公司	股东朱朔勇出资 35 万元，占公司资本总额的 35%，并担任该公司监事
宁波梅山保税港区荣乾投资管理合伙企业（有限合伙）	股东朱朔勇出资 100 万元，占公司资本总额的 2.14%
上海千真财务咨询有限公司	公司董事会秘书兼财务总监陈艳会出资 90 万元，占公司资本总额的 90%
通许县阳光驾驶员培训有限公司	公司股东张涛的姐姐的配偶张宏彬出资 100 万元，占公司资本总额的 50%，并担任该公司执行董事兼总经理
开封市吉途建筑工程有限公司	公司股东张涛的姐姐的配偶张宏彬出资 160 万元，占公司资本总额的 80%，并担任该公司执行董事兼总经理
通许县通富木业有限公司	公司股东张涛的姐姐的配偶张宏彬出资 50 万元，占公司资本总额的 25%，并担任该公司监事
通许县通富机械有限公司	公司股东张涛的姐姐的配偶张宏彬出资 6 万元，占公司资本总额的 60%，并担任该公司法人
通许县祥云驾驶员培训有限公司	公司股东张涛的姐姐的配偶张宏彬出资 100 万元，占公司资本总额的 50%，并担任该公司执行董事兼总经理
上海汉唐颂教育培训有限公司	公司董事会秘书兼财务总监陈艳会配偶蒋

	炜出资 50 万元，占公司资本总额的 100%
--	-------------------------

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

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金勇华	汽车	60,000.00	120,000.00

关联租赁情况说明：

适用 不适用

深圳美嘉林租赁金勇华汽车（型号：别克牌 SGM6475LBA2，车辆识别代号：LSGKF8317KV281265，车牌号：粤 BLH265）作为办公车辆使用，租期：2019 年 7 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，租金：人民币 120,000 元/年。

(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
金勇华、毛慧敏	3,000,000.000	2022年1月10日	2023年4月5日	否

关联担保情况说明：

适用 不适用

公司总经理金勇华及其配偶毛慧敏共同与中国银行股份有限公司上海市徐汇苑支行签订保证合同，为上海美嘉林软件科技股份有限公司申请贷款提供最高额保证，担保金额为 300 万元，并承担连带责任；共同与交通银行股份有限公司签订保证合同，为深上海美嘉林软件科技股份有限公司申请贷款提供最高额保证，担保金额为 600 万元，并承担连带责任。

总经理金勇华及其配偶毛慧敏共同与中国工商银行股份有限公司深圳南山支行签订保证合同，为深圳美嘉林软件科技有限公司申请贷款提供最高额保证，担保金额为 220 万元，并承担连带责任。

(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

(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

(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

单位：元

项目	明细
公司本期授予的各项权益工具总额	2,008,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明：

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

项目	明细
授予日权益工具公允价值的确定方法	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	2,008,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	66,953.33

其他说明：

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

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

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

(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. 分部报告

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. 应收账款分类披露				
类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,522,942.00	9.24	2,522,942.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：账龄组合	24,786,844.23	90.76	1,284,156.66	5.18
合计	27,309,786.23	100.00	3,807,098.66	13.94

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,522,942.00	10.93	2,522,942.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中：组合 2：账龄组合	20,552,134.84	89.07	1,907,314.28	9.28
合计	23,075,076.84	100.00	4,430,256.28	19.20

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款					
债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率 (%)	计提理由
杭州长江乘用车有限公司	2,473,542.00	2,473,542.00	4-5 年	100.00	该客户已无法正常经营，款项预计无法收回

李宁(中国)体育用品有限公司	49,400.00	49,400.00	4-5年	100.00	完成的合同内容, 客户未确认, 已确认无法收回该款项
合计	2,522,942.00	2,522,942.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 2: 预期信用损失组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	23,890,555.27	5.00	1,194,527.76	17,717,984.10	5.00	885,899.21
1至2年	896,288.96	10.00	89,628.90	2,014,150.74	10.00	201,415.07
2至3年				820,000.00	100.00	820,000.00
合计	24,786,844.23		1,284,156.66	20,552,134.84	-	1,907,314.28

2. 本期计提的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	核销	其他变动	
单项计提	2,522,942.00					2,522,942.00
组合 2	1,907,314.28		623,157.62			1,284,156.66
合计	4,430,256.28		623,157.62			3,807,098.66

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
三一汽车制造有限公司	7,756,783.36	28.40	387,839.17
杭州长江乘用车有限公司	2,473,542.00	9.06	2,473,542.00
远景能源有限公司	1,520,040.00	5.57	76,002.00
中国重汽集团济南动力有限公司	1,520,000.00	5.57	76,000.00
智马达汽车有限公司	1,347,511.33	4.93	67,375.57
合计	14,617,876.69	53.53	3,080,758.73

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,628,311.37	1,095,041.00
减: 坏账准备	131,437.93	54,752.05
合计	2,496,873.44	1,040,288.95

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,601,812.37	568,267.40
个人往来	21,499.00	184,023.60
备用金	5,000.00	
减：坏账准备	131,437.93	46,815.73
合计	2,496,873.44	705,475.27

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	2,473,311.37	94.10	1,000,650.00	91.38
1 至 2 年	155,000.00	5.90	94,391.00	8.62
合计	2,628,311.37	100.00	1,095,041.00	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	54,752.05			54,752.05
期初余额在本期重新评估后	54,752.05			54,752.05
本期计提	79,186.63			79,186.63
本期转回				
本期核销	2,500.75			2,500.75
其他变动				
期末余额	131,437.93	-	-	131,437.93

(4) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因
北京诚公管理咨询有限公司	投标保证金	2,500.75	投标违约无法收回
合计		2,500.75	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
中国信息通信研究院	保证金	1,153,800.00	1 年以内	40.87	57,690.00
武汉路特斯科技有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	14.17	20,000.00
上海新兴技术开发区联合发展有限公司	保证金	182,779.68	1 年以内	6.48	9,138.98

中化商务有限公司	保证金	160,000.00	1年以内	5.67	8,000.00
智马达汽车有限公司	保证金	140,000.00	1-2年	4.96	7,000.00
合计		2,036,579.68		72.15	101,828.98

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,400,000.00		4,400,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
合计	4,400,000.00		4,400,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳美嘉林软件科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京美嘉林软件科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海方甸信息技术有限公司	1,200,000.00	200,000.00		1,400,000.00		
上海美嘉林信息技术有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	3,200,000.00	1,200,000.00		4,400,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	86,449,912.32	61,444,886.01	71,162,390.11	48,429,038.10
合计	86,449,912.32	61,444,886.01	71,162,390.11	48,429,038.10

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
持有理财产品产生的投资收益	167,331.82	208,434.09
合计	167,331.82	208,434.09

(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	404.39	
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）	608,444.44	减免租金、政府贴息、企业成长扶持等
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	185,611.62	购买理财产品收益
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	-1,608.50	
小计	792,851.95	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	15,089.41	

合计	777,762.54
----	------------

其他说明：

适用 不适用

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利润	1.74%	0.02	0.02
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.60%	-0.02	-0.02

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原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

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：

上海市徐汇区桂平路 418 号 A 幢 512 室