



铱迅信息

NEEQ : 832623

南京铱迅信息技术股份有限公司

(Nanjing YXLink Information Technology Co.,Ltd.)



年度报告

2021

公司年度大事记

公司再获国家信息安全漏洞共享平台支撑单位证书

证书编号：CNVDCY-2021-028

证书有效期：2021.9.27-2022.9.26



“一种用于报文处理设备的HTTPS透明防护方法”发明专利获得国家知识产权局授权
专利号：ZL 2020 1 0277991.3



公司再获网络安全应急服务支撑单位证书
证书编号：CNCERT-2021-20230831SJ011
证书有效期：2021.9.1-2023.8.31



目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动、融资和利润分配	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	30
第八节	财务会计报告	34
第九节	备查文件目录	104

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。

公司负责人张昱、主管会计工作负责人王芳俊及会计机构负责人（会计主管人员）王芳俊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

希格玛会计师事务所（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
公司治理风险	公司治理结构和内部控制需要在实践中证明和完善,公司尚未建立专门的风险识别和评估部门。业务规模扩大与复杂化,对公司治理和内部控制提出了更高要求。未来经营中可能存在因体系不适应发展需要以及资源配置不足而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
人才引进和流失风险	信息安全行业对专业人才依赖性强,人才需求量大,引进人才并保持核心技术人员稳定是生存和发展之本,是核心竞争力所在。随着行业竞争的加剧,人才争夺越来越激烈。如果公司发展速度以及企业文化没有得到员工认可,可能会出现人才引进困难甚至人才流失。
季节性波动风险	公司客户目前主要是高校、政府、电信运营商、大型国企等。这些单位遵守严格的预算制度,在年初制定采购计划,经过预算、

	审批、招标、合同签订、验收、付款等流程,周期较长,第三、四季度通常是采购和支付的高峰期。而公司年度支出比较均衡,业绩存在季节性波动。
行业竞争加剧的风险	随着行业重要性得到社会认同,行业外大量资金进入。同时,行业内主板上市公司通过兼并、收购等行为扩大规模,影响市场的竞争格局,行业内竞争加剧。
前瞻性技术研发风险	公司研发费用较高。研发活动具有高风险属性,如不能准确把握用户需求,未能跟踪行业发展趋势,或不能及时对新技术予以消化利用,会导致研发无效或者研发失败,将对公司的竞争力、利润造成较大不利影响。
成本费用大幅度增加的风险	IT行业是人力资本密集行业,信息安全行业尤甚。近年来,公司人力资源成本大幅度提高,如果不能提高收入,有效控制费用,利润压力较大。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司/本公司/铨迅信息	指	南京铨迅信息技术股份有限公司
子公司/慧必特	指	南京慧必特信息科技有限公司,系铨迅信息全资子公司
铨慧投资	指	南京铨慧股权投资合伙企业(有限合伙),系铨迅信息股东
股东大会	指	南京铨迅信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	南京铨迅信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	南京铨迅信息技术股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理,副总经理,董事会秘书,财务负责人
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《南京铨迅信息技术股份有限公司章程》及章程修正案
信息安全	指	保护信息及信息系统免受未经授权的进入、使用、批露、破坏、修改、检视、记录及销毁
信息安全产品	指	用于保证信息安全的各种软件产品和相关的软硬一体化产品
信息安全技术服务	指	根据客户需求提供与信息安全相关的安全测评、技术支持、安全管理咨询、系统维护、运营管理、安全培训、安全托管等内容
报告期	指	2021年度

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京铨迅信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing YXLink Information Technology Co.,Ltd. -
证券简称	铨迅信息
证券代码	832623
法定代表人	张昱

二、 联系方式

董事会秘书	刘艳
联系地址	江苏省南京市雨花台区宁双路 18 号 D 幢 4 层
电话	025-58722055
传真	025-58722055
电子邮箱	yanliu@yxlink.com
公司网址	www.yxlink.com
办公地址	江苏省南京市雨花台区宁双路 18 号 D 幢 4 层
邮政编码	210012
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	江苏省南京市雨花台区宁双路 18 号 D 幢 4 层公司董事会秘书室

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	2009 年 7 月 1 日
挂牌时间	2015 年 6 月 12 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-65 软件和信息技术服务业-651 软件开发-6510 软件开发
主要业务	软件开发
主要产品与服务项目	企业级信息安全综合解决方案提供商,主要从事信息安全产品的研发、生产和销售,并提供专业的信息安全技术服务
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）	23,450,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0

控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91320100690413928H	否
注册地址	江苏省南京市雨花台区宁双路 18 号 D 幢 4 层	否
注册资本	23,450,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信建投	
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B 座 9 层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	中信建投	
会计师事务所	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐俊伟	刘一锋
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	

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	17,544,965.54	14,353,287.20	22.24%
毛利率%	64.05%	71.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	406,898.88	-2,753,133.72	114.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	270,303.48	-2,952,749.04	109.15%
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）	4.60%	-27.50%	-
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）	3.06%	-29.49%	-
基本每股收益	0.02	-0.12	114.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	18,616,081.06	19,170,326.22	-2.89%
负债总计	9,574,000.50	10,535,144.54	-9.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,042,080.56	8,635,181.68	4.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.39	0.37	4.71%
资产负债率%（母公司）	42.22%	45.35%	-
资产负债率%（合并）	51.43%	54.96%	-
流动比率	1.8721	1.7895	-
利息保障倍数	2.83	-8.91	-

(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	2,057,504.37	79,542.08	2,486.69%
应收账款周转率	5.15	3.13	-

存货周转率	0.63	0.41	-
-------	------	------	---

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.89%	-11.52%	-
营业收入增长率%	22.24%	-29.83%	-
净利润增长率%	114.78%	-536.69%	-

(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	23,450,000	23,450,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	0.00%
计入负债的优先股数量	-	-	0.00%

(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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,477.88
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	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	45,749.52
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,368.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	136,595.40

所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	136,595.40

(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

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异不追溯调整本报告期期初留存收益。

本公司于2021年1月1日起开始执行前述新租赁准则。执行新租赁准则对本公司资产负债表各项目的的影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,302,276.04	1,302,276.04
租赁负债		1,302,276.04	1,302,276.04

(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

商业模式

银迅信息是一家企业级网络信息安全综合解决方案提供商，主要从事网络信息安全产品/服务的研发、生产和销售，客户集中于高校、政府、电信运营商、金融、国企。

公司主要为客户提供标准化的网络信息安全产品以及规范化的网络信息安全技术服务。

公司将自主研发的网络信息安全软件产品植入外购硬件，以嵌入式产品形态进行销售，主要产品包括云操作系统、Web 应用安全产品、合规及安全管理产品及其他网络安全产品。将网络安全产品以纯软件方式销售，也渐趋被客户接受。

公司还提供网络信息安全技术服务，如整体安全方案设计、态势感知、渗透测试、漏洞挖掘、攻防演练、网络安全人员培训等。

公司产品主要通过直销和代理向客户销售。直销模式下，公司通过自有销售队伍开发有采购意向的客户，发送样机供终端客户试用，客户试用满意后直接或通过代理商（集成商）下单，公司按照订单内容发出商品，根据收款情况，分阶段给予授权。代理模式下，公司与代理商签订买断式的代理协议，公司根据合同对代理商或受托对最终客户发出商品和授权。

公司还有部分 OEM 业务。公司承接客户订单后，在客户发送来的硬件设备上灌装安全软件交付客户，由客户以其名义对外销售。

报告期内、报告期后至本报告披露之日，公司商业模式未发生重大变化。

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	<input type="checkbox"/> 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	-
详细情况	1、“科技型中小企业”由省级科技管理部门认定，一年一申请，有效期至每年的12月31日。 2、证书编号：2021320114A0041282。

行业信息

是否自愿披露

是 否**报告期内变化情况：**

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

(二) 财务分析**1、 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	78,398.14	0.42%	544,203.87	2.84%	-85.59%
交易性金融资产	4,656,253.44	25.01%	4,710,503.92	24.57%	-1.15%
应收账款	2,442,093.69	13.12%	3,037,227.78	15.84%	-19.59%
预付款项	170,742.00	0.92%	102,300.00	0.53%	66.90%
其他应收款	327,408.22	1.76%	596,336.24	3.11%	-45.10%
存货	10,118,658.73	54.35%	9,862,163.45	51.44%	2.60%
固定资产	258,434.83	1.39%	317,590.96	1.66%	-18.63%
短期借款	4,609,804.68	24.76%	6,098,452.23	31.81%	-24.41%
应付账款	304,377.86	1.64%	541,270	2.82%	-43.77%
应付职工薪酬	2,540,732.53	13.65%	2,716,227.83	14.17%	-6.46%
应交税费	290,157.03	1.56%	279,626.49	1.46%	3.77%
其他应付款	1,083,898.03	5.82%	826,389.99	4.31%	31.16%
资产总计	18,616,081.06	100.00%	19,170,326.22	100.00%	-2.89%

资产负债项目重大变动原因：

1 货币资金期末余额较期初下降 46.58 万元，期末较期初下降 85.59%，主要原因是年末银行结算户资金

归还了贷款。

2 应收账款期末余额较期初下降 59.51 万元，期末较期初下降 19.59%，主要原因是本年继续收紧信用，年末清收账款共同所致。

2 其他应收款期末余额较期初下降 26.89 万元，期末较期初下降 45.10%，主要原因是员工备用金年末清理。

3 短期借款期末余额较期初下降 148.86 万元，期末较期初下降 24.41%，主要原因是为了稳健经营，减轻债务压力，本年度归还部分借款。

4 应付账款期末余额较期初下降 23.69 万元，期末较期初下降 43.77%，其他应付款期末余额较期初增加 25.75 万元，期末较期初增加 31.16%，主要原因是暂估的督导费从应付调整到其他应付，导致应付账款余额减少其他应付款余额增加。

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	17,544,965.54	-	14,353,287.20	-	22.24%
营业成本	6,306,951.32	35.95%	4,024,177.34	28.04%	56.73%
毛利率	64.05%	-	71.96%	-	-
销售费用	6,141,188.97	35.00%	8,401,956.73	58.54%	-26.91%
管理费用	2,326,432.55	13.26%	2,260,799.10	15.75%	2.90%
研发费用	2,798,105.04	15.95%	2,965,045.15	20.66%	-5.63%
财务费用	259,168.60	1.48%	279,942.43	1.95%	-7.42%
信用减值损失	54,865.64	0.31%	-82,165.33	-0.57%	166.77%
资产减值损失	0.00		0.00		
其他收益	691,635.84	3.94%	924,368.87	6.44%	-25.18%
投资收益	0.00	0.00%	33,652.46	0.23%	-100.00%
公允价值变动收益	45,749.52	0.26%	10,503.92	0.07%	335.55%
资产处置收益	0.00	0.00%	116,340.92	0.81%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	0.00%
营业利润	345,530.88	1.97%	-2,739,034.47	-19.08%	112.62%
营业外收入	61,368.00	0.35%	500.75	0.00%	12,155.22%
营业外支出	0.00	0.00%	14,600.00	0.10%	-100.00%
净利润	406,898.88	2.32%	-2,753,133.72	-19.18%	114.78%

项目重大变动原因：

1 营业收入较上年同期增加 319.17 万元，同比增加 22.24%。其中纯软/技术服务较上年同期增加 424.30 万元；嵌入式软件产品销售收入较上年同期减少 107.91 万元。主要原因是安全服务市场需求增加，公司服务竞争力增强，传统网络安全产品需求放缓，同质产品大量增加，竞争激烈。

2 营业成本较上年同期增加 228.28 万元，同比增加 56.73%。其中软件/技术服务成本较上年同期增加 241.92 万元；嵌入式软件产品销售成本较上年同期减少 15.54 万元。主要原因是营业收入增加及收入结构调整共同影响。

3 销售费用较上年同期减少 226.08 万元，同比下降 26.91%。其中：由于市场政策及销售人员数量变化减少 161.42 万元，由于费用重分类（从费用划分到成本）减少 70.20 万元。

(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	17,510,237.66	14,346,384.54	22.05%
其他业务收入	34,727.88	6,902.66	403.11%
主营业务成本	6,286,324.68	4,022,538.72	56.28%
其他业务成本	20,626.64	1,638.62	1,158.78%

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%
软件销售	7,680,500.90	354,944.04	95.38%	-13.39%	-43.45%	2.46%
硬件销售	1,395,931.05	1,272,956.46	8.81%	8.38%	10.15%	-1.46%
技术服务	8,433,805.71	4,658,424.18	44.76%	101.25%	108.03%	-1.80%
其他业务收入	34,727.88	20,626.64	40.60%	403.11%	1,158.78%	-35.66%
合计	17,544,965.54	6,306,951.32	64.05%	22.24%	56.73%	-7.91%

按区域分类分析：

√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%
华东	9,347,410.47	3,604,312.14	61.44%	57.03%	88.66%	-10.00%

东北	3,462,597.35	1,080,148.93	68.81%	-0.73%	54.60%	-14.00%
华中	2,055,050.24	646,115.16	68.56%	4.18%	23.92%	-7.00%
华南	892,216.42	238,938.86	73.22%	-26.44%	-40.91%	10.00%
华北	855,115.20	398,364.16	53.41%	-11.41%	68.05%	-29.00%
西南	500,322.09	218,198.57	56.39%	41.69%	61.25%	-9.00%
西北	432,253.77	120,873.50	72.04%	5.77%	3.41%	1.00%
合计	17,544,965.54	6,306,951.32	64.05%	22.24%	56.73%	-11.00%

收入构成变动的的原因：

1 收入类别分析：技术服务收入较上年同期增加 101.25%，占营业收入的 48.07%。主要原因是安全服务订单增加以及营业收入结构变化。软件销售收入较上年同期减少 13.39%，占营业收入的 43.78%。下降原因是同类产品市场竞争激烈，单位产品成交价降低。

2 区域分析：华东区域收入增加，主要是上海深耕安全服务所致。西南区域收入增加，主要是销售队伍成长，带来订单增加。

(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	国泰君安证券股份有限公司	962,264.14	5.48%	否
2	南京瑞思捷信息技术有限公司	914,150.98	5.21%	否
3	哈尔滨怀英科技有限公司	726,126.32	4.14%	否
4	长春创信科技有限公司	588,068.70	3.35%	否
5	海通证券股份有限公司	528,301.90	3.01%	否
合计		3,718,912.04	21.19%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	东莞立华海威网联科技有限公司	547,000.00	31.14%	否
2	铨泰克（北京）科技有限公司	500,777.86	28.51%	否
3	深圳市宝德计算机系统有限公司	219,462.15	12.49%	否
4	南京聚铭网络科技有限公司	177,923.00	10.13%	否
5	北京久安世纪科技有限公司	152,000.00	8.65%	否
合计		1,597,163.01	90.92%	-

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	2,057,504.37	79,542.08	2,486.69%
投资活动产生的现金流量净额	82,311.51	-760,710.53	110.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,605,621.61	-684,158.22	-280.85%

现金流量分析：

- 1 “经营活动产生的现金流量净额”较上年同期增加 197.80 万元。主要由于本年度营业收入增加，同时严控成本费用所致。具体表现为“销售商品、提供劳务收到的现金”同比增加 227.27 万元；“收到其他与经营活动有关的现金”同比增加 29.30 万元，“购买商品、接受劳务支付的现金”同比增加 252.33 万元，“支付职工薪酬现金”同比减少 83.58 万元。
- 2 “投资活动产生的现金流量净额”较上年同期增加 84.30 万元。主要原因是：年度内富余资金及时归还借款，理财及时赎回。
- 3 “筹资活动产生的现金流量净额”较上年同期减少 192.15 万元。主要原因是：本期财务状况好转，归还部分借款所致。

(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
南京慧必特信息科技有限公司	控股子公司	计算机软硬件的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软硬件产品、数码产品的销售	1,150,000.00	6,584.36	-2,115,475.30	0.00	-189.75

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**（一）2021年度总体经营情况**

概述：2021年度工作目标是：完成内部整顿，建立部门紧密协作、运转高效的运营团队，组织建设目标基本完成。

报告期内，公司实现营收 1754.50 万元，同比上升 22.24%，净利润 40.69 万元，上年同期亏损-275.31 万元。

报告期内，公司业务收入全部来源于信息安全业务。其中：软件产品（含硬件）收入 907.64 万元，占营业收入 51.73%。去年同期为 1,015.56 万元，占营业收入 70.75%；信息安全技术服务收入 843.38 万元，占营业收入 48.07%。去年同期为 419.08 万元，占营业收入 29.20%。

全年经营现金流为 205.75 万元。资产负债率从 54.96%下降到 51.43%。

（二）管理层分析与讨论**1. 本年经营概述：**

2021 年公司继续深化内部改革，整合内部资源，优化内部流程，提升公司合力；修订了销售政策，加大绩效挂钩力度，加大激励力度，调动销售人员积极性；加大人员招聘力度，充实研发、技术支持和管理后台力量；实施“松土”计划，组织骨干学习并践行稻盛和夫经营哲学，努力打造幸福企业。

受制于各方面因素，研发和市场推进较慢。

2. 本年市场与销售发展情况：

市场方面：梳理了公司与友商竞品的优劣势，知己知彼；整理新行业相关资料并培训相关人员，为进入新行业奠定了良好的基础；继续实施售后回访。

销售管理：实行新销售政策，强化绩效挂钩；销售人员常规目标管理、绩效管理、培训支持常态化、制度化；区域销售体系改革试点已经开始。

研发方面：研发规模和队伍保持稳定，保持适当研发强度，报告期内研发投入 279.81 万元，略低于上年；坚持研发聚焦，重点关注“web 应用防护系统（简称 WAF）”和“漏洞扫描系统（简称 NVS）”的迭代升级；年内 WAF、NVS 分别实现 6 次及 5 次重大升级，实现了性能优化和功能拓展。

3. 安全服务方面：

团队稳定，高端客户服务到位；全年克服疫情，整建制频繁出差，取得良好业绩，得到客户肯定；业务流程逐渐规范优化；全年参加省级多个大赛，取得优异成绩，团队能力和凝聚力稳步提升。

知识产权方面：全年新获授权发明专利一项。上年提交的发明专利“一种用于报文处理设备的 HTTPS 透明防护方法”获得国家知识产权局正式授权。

4. 技术服务部方面：

去年新设的技术支持部运转良好，部门精神面貌有较大改变；部门内外衔接流程得到优化，对主要业务支撑有较大改善；人员管理有提升，总部及外地工程师的日常管理、差旅管理、团队管理、技能培训渐趋规范；人员素质有提高，通过内部培训和经验梳理，有效提升了单兵及协作能力，尤其是对新入职人员的培训成效显著。

5. 人员招聘：

全年引进人才共 13 人，较好支持了业务发展。招聘人员中：资深开发工程师 2 人，普通开发工程师 2 人，见习开发工程师 3 人，技术支持工程师 2 人，安全工程师 2 人，销售经理 1 人，人力资源 1 人。

6. 其他：

公司克服疫情困难，召开了春季年会，线上、线下同步进行，由公司员工自编自导，取得了很好的效果；进行了多次部门团建，通过可控情况下的聚会，拉进了同事间感情，促进了团队协作。

（三）2022 年经营计划

继续聚焦网络安全行业。做好如下工作：

1. 研发方面：

计划研发费用小幅增长，适度扩大研发团队规模，立足原有产品，深挖 WAF、NVS、IPS、NGFW 产品潜力；在研发队伍组建到位的情况下，加快原有产品版本更新；同时考虑新产品的预研；关注研发风险，做好研发项目管理，增加研发过程评估频率，提高研发绩效；兼顾知识产权申请。

2. 市场方面：

保持销售政策和价格体系稳定性，适度优化；结合人才培养，在非优势行业进行市场探索，力争有所突破；培育、扩大渠道体系；大力开拓 OEM 市场，获取稳定现金流；做好商务工作，响应销售规划和具体需求；继续实施回访制度；关注市场风险，保持敏感性，适时调整销售策略。

3. 销售方面：

推动、支持区域销售体系改革试点；扩充销售队伍，优化团队布局；加强销售人员业务培训，提升业务能力；优化辅助支撑体系，继续为销售人员提供实质性有效支撑。

4. 安全服务方面：

巩固原有客户，努力向优势行业、其他行业拓展；根据队伍实力和公司需求，申请合适资质；规范业务流程和文档；规范优化价格体系。

5. 技术支持方面：

结合销售队伍布局，加强工程师团队建设，确保能力提升和团队凝聚力加强。

6. 财务方面：

做好风险监控，特别是现金流预测，避免运营资金风险；做好资金使用规划；保持销售信用控制力度，做好应收账款管理；做好财务预算、决算和日常经营分析。

7. 人事方面：

根据经营情况及时调整组织规模；做好员工招聘，满足经营发展所需；规范员工职级和薪酬管理；建立员工培训制度，涵盖入职、在职；根据需要，有效进行员工绩效考核；继续推动企业文化落地；根据业绩情况，适度提升员工薪资和福利。

8. 生产方面：

根据销售需求，安排好生产装机工作；跟进测试机的使用登记；做好试用机和正式机授权工作。

9. 办公室：

继续规范、优化、公开管理制度；做好资质申请工作；规范信息披露工作；做好董事会工作。

2022 年经营目标预计：收入较大幅度增长，实现稳定盈利。

（四）公司持续经营评价

管理层认为公司具有较好持续经营能力，理由如下：

公司的商业模式、产品及服务未发生重大变化；资产、人员、财务等完全独立，保持良好独立运转能力；不存在高级管理人员无法履职的情况。

公司营收出现恢复性增长，财务实现盈利，资产负债率下降，现金流出现较大正数。研发、市场、安全服务运转正常，技术支持、后台各部门支撑有效。

公司拥有持续经营能力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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） 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
其他股东	2015/2/13	-	挂牌	同业竞争承诺	公司股东张昱、魏忠《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中

其他股东	2015/2/13	-	挂牌	其他承诺 (避免关联交易)	公司股东张昱、魏忠、法人股东和董事、监事、高级管理人员作出《避免关联交易承诺函》	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	不涉及	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	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	不涉及	不涉及

1、2015年2月13日，公司股东张昱先生、魏忠先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在持有公司股份期间，其本人及本人关系密切的家庭成员将不直接或间接从事、参与任何与铨迅信息目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为。

2、为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司股东及公司董事、监事、高级管理人员等共同出具了《避免关联交易承诺函》，该承诺函主要内容如下：自本承诺出具之日起，本人及本人控制的其他企业将尽可能避免与公司之间发生关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；本人承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益；本人有关关联交易承诺将同样适用于本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易的承诺。

截至报告期末，公司各关联方出具的上述承诺，均得到严格履行。

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	12,396,875	52.87%	-	12,396,875	52.87%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	3,684,375	15.71%	-	3,684,375	15.71%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,053,125	47.13%	-	11,053,125	47.13%	
	其中：控股股东、实际控制人						
	董事、监事、高管	11,053,125	47.13%	-	11,053,125	47.13%	
	核心员工						
总股本		23,450,000	-	0	23,450,000	-	
普通股股东人数							21

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	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	张昱	8,208,000		8,208,000	35.00%	6,156,000	2,052,000		
2	魏忠	6,477,000		6,477,000	27.62%	4,857,750	1,619,250		
3	南京钰慧股权投资合伙企业（有限合伙）	3,164,000	107,100	3,271,100	13.95%		3,271,100		

4	奇虎三六零软件（北京）有限公司	3,150,000		3,150,000	13.43%		3,150,000		
5	南京高科科技小额贷款有限公司	403,000		403,000	1.72%		403,000		
6	宁波鼎锋明道投资管理合伙企业（有限合伙）—鼎锋明道新三板汇联基金	385,000		385,000	1.64%		385,000		
7	江苏臻坤源投资管理有限公司	350,000		350,000	1.49%		350,000		
8	北京天星六合投资中心（有限合伙）	320,000		320,000	1.36%		320,000		
9	刘震	192,500		192,500	0.82%		192,500		
10	赵文来	175,000		175,000	0.75%		175,000		
	合计	22,824,500	107,100	22,931,600	97.78%	11,013,750	11,917,850		

普通股前十名股东间相互关系说明：

报告期末南京铤慧股权投资合伙企业（有限合伙）持有铤迅信息 13.95% 的股份，其中魏忠系铤慧投资的有限合伙人，持有铤慧投资 30.00% 的股份，张昱系铤慧投资的有限合伙人，持有铤慧投资 40.00% 的股份。除上述情况之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况适用 不适用**三、 控股股东、实际控制人情况**

公司股权较为分散，无控股股东、无实际控制人。报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**(一) 报告期内的普通股股票发行情况**适用 不适用**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**适用 不适用**五、 存续至本期的优先股股票相关情况**适用 不适用**六、 存续至本期的债券融资情况**适用 不适用**七、 存续至本期的可转换债券情况**适用 不适用**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	620,000	2020年6月8日	2021年1月11日	5.22%
2	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	610,000	2020年7月7日	2021年1月11日	5.22%
3	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	1,800,000	2020年7月7日	2021年1月7日	5.22%
4	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	1,250,000	2020年8月13日	2021年4月1日	4.35%
5	短期	南京银行股	金融机构	800,000	2020年8月13日	2021年4月1日	4.35%

	借款	份有限公司					
6	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	1,011,040.26	2020年9月10日	2021年9月8日	4.35%
7	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	540,000	2021年1月11日	2022年1月10日	4.65%
8	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	680,000	2021年1月11日	2022年1月10日	4.65%
9	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	830,000	2021年2月1日	2021年11月10日	4.65%
10	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	725,000	2021年3月10日	2022年3月9日	4.35%
11	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	600,000	2021年4月9日	2022年4月6日	4.35%
12	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	600,000	2021年5月10日	2022年5月9日	4.35%
13	短期借款	南京银行股份有限公司	金融机构	600,000	2021年6月10日	2022年6月7日	4.35%
14	短期借款	江苏银行股份有限公司	金融机构	862,600	2021年11月10日	2022年11月9日	4.65%
合计	-	-	-	11,528,640.26	-	-	-

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

	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
张昱	董事长、总经理	男	否	1972年5月	2020年11月4日	2023年11月3日
魏忠	董事、副总经理	男	否	1976年3月	2020年11月4日	2023年11月3日
刘艳	董事、董事会秘书	女	否	1987年10月	2020年11月4日	2023年11月3日
姬晔君	董事	女	否	1962年8月	2020年11月4日	2023年11月3日
鲁承年	董事	男	否	1973年12月	2020年11月4日	2023年11月3日
蔡文波	监事会主席	男	否	1980年10月	2020年11月4日	2023年11月3日
王先锋	监事	男	否	1989年10月	2020年11月4日	2023年11月3日
刘亚平	监事	女	否	1994年2月	2020年11月4日	2021年10月25日
杨娟	监事	女	否	1972年10月	2021年10月25日	2023年11月3日
王芳俊	财务总监	女	否	1982年4月	2020年11月4日	2023年11月3日
董事会人数：					5	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期末南京铤慧股权投资合伙企业（有限合伙）持有公司 13.95%股份，其中张昱系铤慧投资的有限合伙人，持有铤慧投资 40.00%股份，魏忠系铤慧投资的有限合伙人，持有铤慧投资 30.00%股份。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员与股东之间无关联关系，相互之间亦无关联关系。

(二) 变动情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘亚平	监事	离任	-	离职
杨娟	-	新任	监事	岗位调整

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

杨娟女士，1972年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。硕士研究生学历。2001年10月至2009年11月任职于费尼克斯（南京）技术有限公司，担任研发经理职务。2010年5月至2016年5月任职于南京百敖软件有限公司，担任副总职务。2016年6月至2020年11月任职于金肯职业技术学院，担任专职教师职务。2020年12月至2021年8月任职于南京百敖软件有限公司，担任副总职务。2021年9月进入南京银迅信息技术股份有限公司，担任高级工程师职务。

(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》第一百四十六条规定的情形	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（不限于近亲属）	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	3	0	0	3
销售人员	20	1	3	18
研发及技术支持人员	39	11	10	40
生产人员	3	0	0	3
财务人员	2	0	0	2
职能后勤	3	1	1	3
员工总计	70	13	14	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	5	7
本科	39	39
专科	26	21
专科以下	0	2
员工总计	70	69

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况**1、员工薪酬政策**

公司依据《中华人民共和国劳动法》及相关法律法规，结合发展现状，制定了员工薪酬政策，并与所有员工签订劳动合同。公司全员参加社保，按期及时向员工支付薪酬。

2、培训计划

公司重视人才培养，注重员工可持续发展，制定了《员工试用期考核办法》、《员工教育培训奖励制度》。公司为员工提供多种形式的内部培训，如新员工入职培训、岗位技能培训等，同时，鼓励员工开展学历提升、职称提升、岗位资格考试等各项外部培训及提升，全额或部分承担员工外部培训提升费用。公司鼓励员工终身学习，实现员工自身价值，陪伴公司成长。

3、报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程的要求。公司重大生产经营决策、投资决策及重要财务决策能够严格按照《公司章程》的相关规定履行决策程序。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定和要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责和要求，公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

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

报告期内，未对公司章程进行修改。

(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	2	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	

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

公司严格遵照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定和要求，认真履行了权力机构、决策机构、监督机构的职责，三会程序符合法律法规要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定和要求，认真履行自身职责，依法独立行使职权，在本年度的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对年

度内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司发起人股东严格按照《公司法》、《证券法》等有关规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人权利。不存在不恰当干预公司决策及生产经营活动及影响公司人员、财务、资产、机构、业务等独立性的情形，保证了公司运作的独立性。

1、业务独立：公司独立从事业务经营，对发起人股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、销售体系，产品的开发、销售不依赖于发起人股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、软件著作权等知识产权和独立的技术研发队伍，业务发展不依赖于和不受制于发起人股东和任何其他关联企业。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在发起人股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在发起人股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在发起人股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司拥有独立的采购、销售、研发、服务体系及配套设施，公司股东与公司的资产产权界定明确。公司拥有的商标权、著作权和非专利技术等取得手续完备，资产完整、权属清晰。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的大股东及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。5、财务独立：公司设置了独立的财务部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，公司独立做出财务决策，不存在发起人股东不恰当干预公司资金使用的情形，公司在银行独立开户，依法自主纳税。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月20日，公司2015年年度股东大会审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运

作水平，保证信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	希会审字(2022)2604 号	
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层	
审计报告日期	2022 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	徐俊伟 2 年	刘一锋 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2 年	
会计师事务所审计报酬	8 万元	
希格玛会计师事务所（特殊普通合伙） Xigema Cpas(Special General Partnership) 希会审字(2022) 2604 号 审 计 报 告		
南京铨迅信息技术股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了南京铨迅信息技术股份有限公司(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相关财务报表附注。 我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的经营成果和现金流量。		
二、 形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立		

于贵公司，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不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，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、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐俊伟

中国 西安市

中国注册会计师：刘一锋

2022 年 4 月 15 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	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六(一)	78,398.14	544,203.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六(二)	4,656,253.44	4,710,503.92

衍生金融资产			
应收票据	六(三)	130,000.00	0.00
应收账款	六(四)	2,442,093.69	3,037,227.78
应收款项融资			
预付款项	六(五)	170,742.00	102,300.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六(六)	327,408.22	596,336.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六(七)	10,118,658.73	9,862,163.45
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		17,923,554.22	18,852,735.26
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	六(八)	258,434.83	317,590.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六(九)	434,092.01	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六(十)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		692,526.84	317,590.96
资产总计		18,616,081.06	19,170,326.22
流动负债：			
短期借款	六(十一)	4,609,804.68	6,098,452.23

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	六(十二)	304,377.86	541,270.00
预收款项			
合同负债	六(十三)	285,092.64	64,759.29
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六(十四)	2,540,732.53	2,716,227.83
应交税费	六(十五)	290,157.03	279,626.49
其他应付款	六(十六)	1,083,898.03	826,389.99
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六(十七)	440,714.17	0.00
其他流动负债	六(十八)	19,223.56	8,418.71
流动负债合计		9,574,000.50	10,535,144.54
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	六(十九)		
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		0.00	0.00
负债合计		9,574,000.50	10,535,144.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六(二十)	23,450,000.00	23,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六(二十一)	839,110.63	839,110.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六(二十二)	251,105.44	251,105.44
一般风险准备			
未分配利润	六(二十三)	-15,498,135.51	-15,905,034.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,042,080.56	8,635,181.68
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		9,042,080.56	8,635,181.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		18,616,081.06	19,170,326.22

法定代表人：张昱

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：王芳俊

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		72,920.63	531,063.24
交易性金融资产		4656253.44	4,710,503.92
衍生金融资产			
应收票据		130000	0.00
应收账款	十三(一)	2,442,093.69	3,037,227.78
应收款项融资			
预付款项		170,742.00	102,300.00
其他应收款	十三(二)	2,449,467.88	2,728,395.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10118658.73	9,862,163.45
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		20,040,136.37	20,971,654.29
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三(三)	1,944,191.28	1,944,191.28
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		257,327.98	316,484.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		434,092.01	
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		2,635,611.27	2,260,675.39
资产总计		22,675,747.64	23,232,329.68
流动负债：			
短期借款		4609804.68	6098452.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		304,377.86	541,270.00
预收款项		285,092.64	73,178.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,540,732.53	2,716,227.83
应交税费		290,157.03	279,626.49
其他应付款		1,083,898.03	826,389.99
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		440,714.17	
其他流动负债		19,223.56	0.00
流动负债合计		9,574,000.50	10,535,144.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		9,574,000.50	10,535,144.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本		23,450,000.00	23,450,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		839,110.63	839,110.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		251,105.44	251,105.44
一般风险准备			
未分配利润		-11,438,468.93	-11,843,030.93
所有者权益（或股东权益）合计		13,101,747.14	12,697,185.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,675,747.64	23,232,329.68

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		17,544,965.54	14,353,287.20
其中：营业收入	六(二十四)	17,544,965.54	14,353,287.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,991,685.66	18,095,022.51
其中：营业成本	六(二十四)	6,306,951.32	4,024,177.34
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	六(二十四)	159,839.18	163,101.76
销售费用	六(二十五)	6,141,188.97	8,401,956.73
管理费用	六(二十六)	2,326,432.55	2,260,799.10
研发费用	六(二十七)	2,798,105.04	2,965,045.15
财务费用	六(二十八)	259,168.60	279,942.43
其中：利息费用	六(二十九)	222,945.98	277,837.44
利息收入		3,722.50	3,825.91
加：其他收益	六(三十)	691,635.84	924,368.87
投资收益（损失以“-”号填列）	六(三十一)	0.00	33,652.46
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）	六(三十二)	45,749.52	10,503.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六(三十三)	54,865.64	-82,165.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六(三十四)	0.00	116,340.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		345,530.88	-2,739,034.47
加：营业外收入	六(三十五)	61,368.00	500.75
减：营业外支出	六(三十六)	0.00	14,600.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		406,898.88	-2,753,133.72
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		406,898.88	-2,753,133.72
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）		406,898.88	-2,753,133.72
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		406,898.88	-2,753,133.72
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		406,898.88	-2,753,133.72
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		406,898.88	-2,753,133.72
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	-0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.12

法定代表人：张昱

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：王芳俊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十三(四)	17,544,965.54	14,353,287.20
减：营业成本	十三(四)	6,306,951.32	4,024,177.34
税金及附加		159,839.18	163,101.76
销售费用		6,141,188.97	8,401,956.73
管理费用		2,328,032.55	2,259,199.10
研发费用		2,798,105.04	2965045.15

财务费用		259,905.48	278,397.37
其中：利息费用		222,945.98	277,837.44
利息收入		3,704.13	3,804.17
加：其他收益		691,635.84	923,911.13
投资收益（损失以“-”号填列）	十三（五）	0.00	33,652.46
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）		45749.52	10503.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）		54,865.64	-82165.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	116340.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		343,194.00	-2,736,347.15
加：营业外收入		61,368.00	500.75
减：营业外支出		0.00	14,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		404,562.00	-2,750,446.40
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		404,562.00	-2,750,446.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填 列）		404,562.00	-2,750,446.40
（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		404,562.00	-2,750,446.40
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		19,947,097.03	17,674,369.52
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		662,157.96	871,151.6
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	352,076.42	59,043.93
经营活动现金流入小计		20,961,331.41	18,604,565.05
购买商品、接受劳务支付的现金		4,823,440.33	2,300,158.09
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		10,758,307.73	11,594,070.23
支付的各项税费		1,394,883.55	1,622,508.65
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十七）	1,927,195.43	3,008,286.00
经营活动现金流出小计		18,903,827.04	18,525,022.97
经营活动产生的现金流量净额		2,057,504.37	79,542.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,500,000.00	13,110,000
取得投资收益收到的现金		0.00	33,652.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	210,724.00
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		11,500,000.00	13,354,376.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,688.49	15,086.99
投资支付的现金		11,400,000.00	14,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,417,688.49	14,115,086.99
投资活动产生的现金流量净额		82,311.51	-760,710.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,437,600.00	8,941,040.26
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		5,437,600.00	8,941,040.26
偿还债务支付的现金		6,921,040.26	9,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,153.27	275,198.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六（三十七）	894,028.08	
筹资活动现金流出小计		8,043,221.61	9,625,198.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,605,621.61	-684,158.22
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		-465,805.73	-1,365,326.67
加：期初现金及现金等价物余额		544,203.87	1,909,530.54
六、期末现金及现金等价物余额		78,398.14	544,203.87

法定代表人：张昱

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：王芳俊

（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		19,947,097.03	17,674,369.52
收到的税费返还		662,157.96	871,151.6
收到其他与经营活动有关的现金		362,058.05	58,564.45
经营活动现金流入小计		20,971,313.04	18,604,085.57
购买商品、接受劳务支付的现金		4,823,440.33	2,300,158.09
支付给职工以及为职工支付的现金		10,758,307.73	11,589,450.36

支付的各项税费		1,394,883.55	1,622,508.65
支付其他与经营活动有关的现金		1,929,513.94	3,015,119.20
经营活动现金流出小计		18,906,145.55	18,527,236.30
经营活动产生的现金流量净额		2,065,167.49	76,849.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11500000	13110000
取得投资收益收到的现金		0.00	33652.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	210,724.00
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		11,500,000.00	13,354,376.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,688.49	15,086.99
投资支付的现金		11,400,000.00	14,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		11,417,688.49	14,115,086.99
投资活动产生的现金流量净额		82,311.51	-760,710.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5437600	8941040.26
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		5437600	8941040.26
偿还债务支付的现金		6921040.26	9,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		228,153.27	275,198.48
支付其他与筹资活动有关的现金		894028.08	
筹资活动现金流出小计		8,043,221.61	9,625,198.48
筹资活动产生的现金流量净额		-2,605,621.61	-684,158.22
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		-458,142.61	-1,368,019.48
加：期初现金及现金等价物余额		531,063.24	1,899,082.72
六、期末现金及现金等价物余额		72,920.63	531,063.24

(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	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-15,905,034.39	-	8,635,181.68
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-15,905,034.39	-	8,635,181.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		406,898.88	-	406,898.88
（一）综合收益总额											406,898.88		406,898.88
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44	-15,498,135.51	-	9,042,080.56	

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	23,450,000.00				839,110.63				251,105.44		-13,151,900.67	-	11,388,315.40
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-13,151,900.67	-	11,388,315.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-2,753,133.72	-	-2,753,133.72
（一）综合收益总额											-2,753,133.72	-	-2,753,133.72
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44	-	-15,905,034.39	-	8,635,181.68

法定代表人：张昱

主管会计工作负责人：王芳俊

会计机构负责人：王芳俊

(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	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-11,843,030.93	12,697,185.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-11,843,030.93	12,697,185.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-		404,562.00	404,562.00
（一）综合收益总额											404,562.00	404,562.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	23,450,000.00	-	-	-	839,110.63	-	-	-	251,105.44		-11,438,468.93	13,101,747.14

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	23,450,000.00				839,110.63				251,105.44		-9,092,584.53	15,447,631.54
加：会计政策变更												0
前期差错更正												0
其他												0
二、本年期初余额	23,450,000.00	0	0	0	839,110.63	0	0	0	251,105.44		-9,092,584.53	15,447,631.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-2,750,446.40	-2,750,446.40
（一）综合收益总额											-2,750,446.40	-2,750,446.40
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	23,450,000.00	0	0	0	839,110.63	0	0	0	251,105.44		-11,843,030.93	12,697,185.14

三、 财务报表附注

财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

（一）历史沿革

南京铨迅信息技术股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系由南京铨迅信息技术有限公司整体改制变更设立的股份有限公司，由南京市工商行政管理局核发了注册号为91320100690413928H的营业执照。2015年6月12日，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票简称“铨迅信息”，股票代码832623。

（二）公司的注册地、组织形式

公司注册地：南京市雨花台区宁双路18号D幢4层

公司组织形式：股份有限公司（非上市）

（三）公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质：信息安全产品的研发与销售。

本公司经营范围：计算机软硬件的技术开发、转让、咨询、技术服务；计算机软硬件及网络设备的研发、安装与维护；计算机系统集成；计算机软硬件产品、数码产品的销售。（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）。

（四）财务报告的批准报出者及报出日期

本财务报表及财务报表相关附注业经本公司董事会于2022年4月15日决议批准报出。

（五）合并财务报表范围

截至报告期末本公司纳入合并财务报表范围的子公司共1家，合并财务报表范围较上期无变化。具体详见“本附注八、在其他主体中权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

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

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、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有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）营业周期

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

（三）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）2.），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十二）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（五）合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2. 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十二）“长期股权投资”或本附注四、（八）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十二）2.（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十二）2.（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

（2）其他金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进

行会计处理。

4. 金融负债的终止确认

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

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

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7. 权益工具

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

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

（九）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他

应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1.减值准备的确认方法

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累积变动确认为损失准备。

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

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项金融工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估风险是否显著增加。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2.金融资产减值的会计处理方法

本公司于每个资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不递减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

3.各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑银行信用评级较高，期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
商业承兑汇票	根据共同信用风险特征划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

（2） 应收账款

对于应收账款，不论是否包含重大融资成分，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄风险组合	如果无客观证据表明某单项应收账款已经发生信用减值，单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失时，则划分至账龄风险组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	关联方产生的应收账款	参考历史信用损失经验，该类款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失

应收账款账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

（3） 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（4） 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

（5） 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公

司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(6) 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货分为原材料、库存商品。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、产成品发出采用月末一次加权平均法核算。低值易耗品采用一次转销法摊销；对于库龄超过 3 年的试用机一次性确认为销售费用。

3. 存货跌价准备计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

(十二) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（八）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1. 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

（1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利

或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

（2）权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处

置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）2.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差

额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十三）合同资产与合同负债

企业根据本企业履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

合同资产，是指企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如企业向客户销售两项可明确区分的商品，企业因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于企业交付另一项商品的，企业应当将该收款权利作为合同资产。

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。即企业在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价的权利，则企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

本公司仅销售商品，不涉及提供劳务等服务，属于在某一时点确认收入的类型，拥有无条件收取合同对价的权利，因此仍适用应收账款科目。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	3	5.00	31.67
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	5	5.00	31.67

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

3. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、（十八）“长期资产减值”。

4. 其他说明

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

续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

（十五）借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

（十六）无形资产

1. 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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

2. 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3. 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(十八)“长期资产减值”。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括生产设备的技术改造支出。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

(十八) 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产

组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十九）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

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

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

（二十）预计负债

1. 预计负债的确认标准

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。

2. 预计负债的计量方法

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可能发生的可能性相同，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。

（二十一）股份支付

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适用的价格、按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的比例进行分摊。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；
- （2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；
- （3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

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

- （1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- （2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- （3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已占有该商品实物；
- （4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- （5）客户已接受该商品；
- （6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

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

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

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

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

3. 公司收入的具体方法

公司销售软硬件等产品，属于在某一时点履行履约义务。技术服务以合同期限、服务次数分期或分次确认收入，属于在某一时段内履行履约义务。

(二十三) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办

法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

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

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，按照经济业务的实质，计入当期损益。

（二十四）递延所得税资产/递延所得税负债

1. 当期所得税

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

2. 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

3. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4. 所得税的抵销

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

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

（二十五）租赁

2021年1月1日起适用：

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十四）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁

资产所有权的，本公司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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2. 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2021 年 1 月 1 日之前适用：

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1. 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

2. 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

计入当期损益。

3. 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

4. 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

(二十六) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)，新租赁准则采用与现行融资租赁会计处理类似的单一模型，要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。

本公司自2021年1月1日开始按照新修订的租赁准则进行会计处理，对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异不追溯调整本报告期期初留存收益。

本公司于2021年1月1日起开始执行前述新租赁准则。执行新租赁准则对本公司资产负债表各项目的影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		1,302,276.04	1,302,276.04
租赁负债		1,302,276.04	1,302,276.04

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

2.会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

3.前期重要会计差错更正

本报告期无前期重要会计差错更正事项。

五、税项

（一）主要税种及税率：

税种	计税依据	税率(或征收率)%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销售额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税额	6/13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

（二）税收优惠

1.根据财税【2017】34号关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知的相关规定。公司在报告期内享受研发费用加计扣除的优惠政策。

2.根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】100号)的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

六、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	73,432.59	544,188.38
其他货币资金	4,965.55	15.49
合计	78,398.14	544,203.87

注：期末货币资金无抵押、冻结及其他受限情形。

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,656,253.44	4,710,503.92
其中：债务工具投资-理财产品	4,656,253.44	4,710,503.92
合计	4,656,253.44	4,710,503.92

注：本公司持有的理财产品为南京银行发行的非保本浮动收益理财产品。

（三）应收票据

1.应收票据分类

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	130,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	130,000.00	

2.期末无已质押的应收票据。

3.期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（四）应收账款

1.应收账款按坏账计提方法披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	3,104,273.55	100.00	662,179.86	21.33	2,442,093.69
合计	3,104,273.55	100.00	662,179.86	21.33	2,442,093.69

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提坏账准备	3,714,787.88	100.00	677,560.10	18.24	3,037,227.78

合计	3,714,787.88	100.00	677,560.10	18.24	3,037,227.78
----	--------------	--------	------------	-------	--------------

采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,135,812.15	64,074.36	3.00	2,420,173.48	72,605.20	3.00
1至2年	269,106.00	26,910.60	10.00	520,087.00	52,008.70	10.00
2至3年	256,321.00	128,160.50	50.00	443,162.40	221,581.20	50.00
3年以上	443,034.40	443,034.40	100.00	331,365.00	331,365.00	100.00
合计	3,104,273.55	662,179.86	21.33	3,714,787.88	677,560.10	18.24

2.本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	677,560.10	-15,380.24			662,179.86

3.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
南京瑞思捷信息技术有限公司	370,000.00	11.92	11,100.00
上海华盖科技发展股份有限公司	355,957.40	11.47	99,523.94
哈尔滨怀英科技有限公司	266,213.70	8.58	7,986.41
国泰君安证券股份有限公司	240,000.00	7.73	7,200.00
哈尔滨蓝灿科技有限公司	188,091.40	6.06	5,642.74
合计	1,420,262.50	45.76	131,453.09

(五) 预付款项

1.预付账款分类

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	103,742.00	60.76		
1至2年			35,300.00	34.51
2至3年				
3年以上	67,000.00	39.24	67,000.00	65.49
合计	170,742.00	100.00	102,300.00	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额		
	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	未结算原因
南京聚铭网络科技有限公司	82,342.00	48.23	未结算
铨泰克(北京)科技有限公司	21,400.00	12.53	未结算
南京骏腾信息技术有限公司	67,000.00	39.24	未结算
合计	170,742.00	100.00	

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息		
其他应收款	327,408.22	596,336.24
合计	327,408.22	596,336.24

1.按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	331,307.44	595,107.06
1-2年	5,600.00	19,438.10
2-3年	2,000.00	3,176.20
3至4年		30,007.00
4至5年	7,825.00	53,335.50
5年以上	45,918.00	
小计	392,650.44	701,063.86
减：坏账准备	65,242.22	104,727.62
合计	327,408.22	596,336.24

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	179,796.00	173,450.50
备用金	188,513.57	355,880.44
往来款及其他	24,340.87	171,732.92
合计	392,650.44	701,063.86

3.按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单独计提坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备	392,650.44	100.00	65,242.22	16.62	327,408.22
其中：账龄风险组合	392,650.44	100.00	65,242.22	16.62	327,408.22
合计	392,650.44	100.00	65,242.22	16.62	327,408.22

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单独计提坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备	701,063.86	100.00	104,727.62	14.94	596,336.24
其中：账龄风险组合	701,063.86	100.00	104,727.62	14.94	596,336.24
合计	701,063.86	100.00	104,727.62	14.94	596,336.24

4.坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	17,853.21	86,874.41	-	104,727.62
2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	31,571.41	-31,571.41		
本年计提	-39,485.40			-39,485.40
本年转回				
本年转销				
本年核销				

其他变动				
期末余额	9,939.22	55,303.00	-	65,242.22

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准 备年末 余额
刘青	备用金	182,053.57	1年以 内	46.37	5,461.61
江苏沁恒股份有限公司	押金、保证金	55,539.00	1年以 内	14.14	1,666.17
中央国家机关政府采购中心	押金、保证金	30,000.00	5年以 上	7.64	30,000.00
南京软件谷发展有限公司	押金、保证金	24,000.00	1年以 内	6.11	720.00
公安部第三研究所	押金、保证金	18,550.00	1年以 内	4.72	556.50
合计		310,142.57		78.98	38,404.28

(七) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,282,687.07		7,282,687.07
库存商品	2,835,971.66		2,835,971.66
合计	10,118,658.73		10,118,658.73

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,190,075.01		7,190,075.01
库存商品	2,672,088.44		2,672,088.44
合计	9,862,163.45		9,862,163.45

(八) 固定资产

项目	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值				

			1,964,407.20	
1、上年年末余额	1,411,807.92	655,194.86		4,031,409.98
2、本期增加金额			17,688.49	17,688.49
(1) 购置			17,688.49	17,688.49
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额			5,124.35	5,124.35
(1) 处置或报废			5,124.35	5,124.35
4、期末余额	1,411,807.92	655,194.86	1,976,971.34	4,043,974.12
二、累计折旧				
1、上年年末余额	1,259,277.54	621,582.23	1,832,959.25	3,713,819.02
2、本期增加金额	51,747.96	852.89	23,987.55	76,588.40
(1) 计提	51,747.96	852.89	23,987.55	76,588.40
3、本期减少金额			4,868.13	4,868.13
(1) 处置			4,868.13	4,868.13
4、期末余额	1,311,025.50	622,435.12	1,852,078.67	3,785,539.29
三、账面价值				
1、期末账面价值	100,782.42	32,759.74	124,892.67	258,434.83
2、上年年末账面价值	152,530.38	33,612.63	131,447.95	317,590.96

(九) 使用权资产

项目	办公室租赁
一、账面原值	
1、2021年1月1日余额	1,302,276.04
2、本年增加额	
3、本年减少额	

4、期末余额	1,302,276.04
二、累计折旧	
1、期初余额	
2、本年增加额	868,184.03
3、本年减少额	
4、期末余额	868,184.03
三、账面价值	
1、期末账面价值	434,092.01
2、2021年1月1日账面价值	1,302,276.04

(十) 递延所得税资产

1.未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	727,422.08	782,287.72
可抵扣亏损	24,014,531.48	24,172,266.66
合计	24,741,953.56	24,954,554.38

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2020年度		3,555,994.95
2021年度	171,385.04	171,385.04
2022年度	10,541,031.70	10,541,031.70
2023年度	8,170,948.88	8,170,948.88
2024年度	1,732,906.09	1,732,906.09
2025年度	3,398,259.77	
合计	24,014,531.48	24,172,266.66

(十一) 短期借款

1.短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	4,607,600.00	6,091,040.26
利息	2,204.68	7,411.97
合计	4,609,804.68	6,098,452.23

注：保证借款详见附注九、（五）关联方交易情况。

(十二) 应付账款

1.应付账款按性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付商品及劳务款	304,377.86	541,270.00

2.期末无一年以上重要的应付账款

(十三) 合同负债

1.合同负债按性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	285,092.64	64,759.29

2.期末无一年以上的重要合同负债。

(十四) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,680,477.83	10,178,121.57	10,319,635.47	2,538,963.93
二、离职后福利-设定提存计划		347,801.86	346,033.26	1,768.60
三、辞退福利	35,750.00	56,889.00	92,639.00	-
合计	2,716,227.83	10,582,812.43	10,758,307.73	2,540,732.53

2.短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,664,271.83	9,149,832.77	9,296,168.67	2,517,935.93
2、职工福利费		265,128.05	264,368.64	759.41
3、社会保险费		443,330.75	443,018.16	312.59
其中：医疗保险费		395,495.58	395,204.43	291.15
工伤保险费		27,930.30	27,908.86	21.44
生育保险费		19,904.87	19,904.87	-
4、住房公积金	16,206.00	319,830.00	316,080.00	19,956.00
5、工会经费和职工教育经费				
合计	2,680,477.83	10,178,121.57	10,319,635.47	2,538,963.93

3.设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		331,480.80	329,765.80	1,715.00

2、失业保险费		16,321.06	16,267.46	53.60
合计		347,801.86	346,033.26	1,768.60

(十五) 应交税费

税项	期末余额	上年年末余额
增值税	186,279.55	217,089.96
城市维护建设税	28,438.61	15,196.30
教育费附加	20,313.28	10,854.50
个人所得税	55,125.59	36,485.73
合计	290,157.03	279,626.49

(十六) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,083,898.03	826,389.99
合计	1,083,898.03	826,389.99

1.其他应付款按性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	150,750.00	250,750.00
其他	453,148.03	95,639.99
往来款	480,000.00	480,000.00
合计	1,083,898.03	826,389.99

2.账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长春万喆科技有限公司	480,000.00	借款未到期

(十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	2021年1月1日余额
一年内到期的租赁负债	440,714.17	861,561.87

(十八) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	19,223.56	8,418.71

(十九) 租赁负债

项目	期末余额	2021年1月1日余额
应付租赁款	440,714.17	1,302,276.04
减：一年内到期的租赁负债	440,714.17	861,561.87
合计		440,714.17

(二十) 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	23,450,000.00						23,450,000.00

(二十一) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	44,919.35			44,919.35
其他资本公积	794,191.28			794,191.28
合计	839,110.63			839,110.63

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	251,105.44			251,105.44

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-15,905,034.39	-13,151,900.67
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-15,905,034.39	-13,151,900.67
加：本年归属于母公司股东的净利润	406,898.88	-2,753,133.72
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
股改转出		
年末未分配利润	-15,498,135.51	-15,905,034.39

（二十四）营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,510,237.66	6,286,324.68	14,346,384.54	4,022,538.72
其他业务	34,727.88	20,626.64	6,902.66	1,638.62
合计	17,544,965.54	6,306,951.32	14,353,287.20	4,024,177.34

1. 主营业务按产品列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	7,680,500.90	354,944.04	8,867,665.05	627,633.58
硬件销售	1,395,931.05	1,272,956.46	1,287,963.11	1,155,642.42
技术服务	8,433,805.71	4,658,424.18	4,190,756.38	2,239,262.72
合计	17,510,237.66	6,286,324.68	14,346,384.54	4,022,538.72

2. 其他业务

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
原材料销售	34,727.88	20,626.64	6,902.66	1,638.62

（二十五）税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	89,976.01	90,235.18
教育费附加	64,268.57	64,453.68
车船税	1,200.00	3,420.00
印花税	4,034.60	4,632.90
其他	360.00	360.00
合计	159,839.18	163,101.76

（二十六）销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,901,704.27	7,166,541.93
差旅费	311,167.27	287,908.37
折旧	57,554.46	97,136.43
招待费	303,464.59	276,082.22

办公费	98,103.92	10,315.63
电话费	4,200.00	7,320.00
办事处房租	233,848.00	213,216.00
邮递费	66,465.61	70,131.99
宣传费	14,358.49	5,850.00
其他	9,461.33	143,564.04
费用化的试用机（宣传费）	140,861.03	123,890.12
合计	6,141,188.97	8,401,956.73

（二十七）管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	912,750.99	1,174,536.69
水电房租	457,552.14	390,560.22
办公差旅费	117,705.01	53,146.29
机构服务费	541,450.85	366,509.44
业务招待费	10,190.40	8,114.00
折旧费用	10,215.48	31,269.03
其他	276,567.68	236,663.43
合计	2,326,432.55	2,260,799.10

（二十八）研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,326,923.89	2,275,218.82
折旧费用	8,818.46	62,275.49
水电房租费用	453,553.26	391,001.44
检测费用	7,800.00	220,458.49
其他费用	1,009.43	16,090.91
合计	2,798,105.04	2,965,045.15

（二十九）财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	255,412.19	277,837.44
其中：银行贷款	222,945.98	
租赁负债的利息费用	32,466.21	
减：利息收入	3,719.13	3,825.91
金融机构手续费	7,475.54	5,930.90
合计	259,168.60	279,942.43

(三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	691,635.84	924,368.87	29,477.88

(三十一) 投资收益

项目	本期金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
理财产品收益		33,652.46	

(三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
交易性金融资产	45,749.52	10,503.92	45,749.52

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额	
应收账款坏账损失	15,380.24	-59,683.15	
其他应收款坏账准备	39,485.40	-22,482.18	
合计	54,865.64	-82,165.33	

(三十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益		116,340.92	

(三十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	61,368.00	500.75	61,368.00

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		14,600.00	

(三十七) 现金流量表项目

1.收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到与存款利息有关的现金	3,719.13	3,825.91
收到营业外收入及其他收益有关的现金	29,477.88	55,218.02
收到与经营活动相关的往来款	627,289.46	
合计	660,486.47	59,043.93

2.支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付与管理费用、销售费用相关的现金	2,195,663.73	2,827,750.23
支付的财务费用手续费	7,475.54	
支付与其他往来有关的净现金支出		180,535.77
合计	2,203,139.27	3,008,286.00

3.支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的房屋租赁形成的负债金额	894,028.08	

(三十八) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

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	406,898.88	-2,753,133.72
加：资产减值准备		
信用减值准备	-54,865.64	82,165.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	76,588.40	193,434.21
使用权资产折旧	868,184.03	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		

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)		-116,340.92
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)	-45,749.52	-10,503.92
财务费用(收益以“—”号填列)	255,412.19	277,837.44
投资损失(收益以“—”号填列)		-33,652.46
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)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-256,495.28	-182,996.74
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	720,485.75	1,984,797.51
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	119,511.77	674,780.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,089,970.58	79,542.08
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	78,398.14	544,203.87
减：现金的期初余额	544,203.87	1,909,530.54
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	-465,805.73	-1,365,326.67

2.现金及现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	78,398.14	544,188.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	73,432.59	544,188.38
二、现金等价物	4,965.55	15.49
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	78,398.14	544,203.87
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		

(三十九) 政府补助

1.政府补助基本情况

种 类	本期金额	与收益相关	是否实际收到
-----	------	-------	--------

		递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
即征即退增值税	662,157.96		662,157.96			是
人才补贴	20,624.00		20,624.00			是
个税手续费返还	8,853.88		8,853.88			是
合计	691,635.84		691,635.84			

2. 计入当期损益的政府补助情况

种类	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
即征即退增值税	与收益相关	662,157.96		
人才补贴	与收益相关	20,624.00		
个税手续费返还	与收益相关	8,853.88		
合计		691,635.84		

七、合并范围的变动

无。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
南京慧必特信息科技有限公司	江苏南京	江苏南京	信息技术服务业	100.00		同一控制下企业合并

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

报告期内，公司股权结构一直维持较为分散的状态，未曾有单一股东持股比例超过 50% 的情况。同时，公司不存在单一股东控制股东大会及董事会的情形，股东之间也不存在通过投资协议或者其他安排采取一致行动的情况。因此，公司不存在控股股东及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注八、在其他主体中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张昱	董事长、董事、总经理；本公司股东，持股 35.00%；持有南京铤慧股权投资合伙企业(有限合伙)40%股权
魏忠	董事、副总经理；本公司股东，持股 27.62%；持有南京铤慧股权投资合伙企业(有限合伙)30%的股权
奇虎三六零软件(北京)有限公司	本公司股东，持股 13.43%
南京铤慧股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持股 13.95%
尤海燕	本公司股东张昱妻子
姚玉蓉	本公司股东魏忠妻子

（五）关联方交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

保证人	担保金额	担保	担保	担保是否履行完毕
		起始日	到期日	
张昱、魏忠、尤海燕	725,000.00	2021/3/10	2022/3/9	否
张昱、魏忠、尤海燕	600,000.00	2021/4/9	2022/4/6	否
张昱、魏忠、尤海燕	600,000.00	2021/5/10	2022/5/9	否
张昱、魏忠、尤海燕	600,000.00	2021/6/10	2022/6/7	否
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	540,000.00	2021/1/11	2022/1/10	否
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	680,000.00	2021/1/11	2022/1/10	否
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	862,600.00	2021/11/10	2022/11/9	否
张昱、魏忠、尤海燕	1,011,040.26	2020-9-10	2021-9-8	是
张昱、魏忠、尤海燕	800,000.00	2020-8-13	2021-4-1	是
张昱、魏忠、尤海燕	1,250,000.00	2020-8-13	2021-4-1	是
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	620,000.00	2020-6-8	2021-1-11	是
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	610,000.00	2020-7-7	2021-1-11	是
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	1,800,000.00	2020-7-7	2021-1-7	是
张昱、魏忠、尤海燕、姚玉蓉	830,000.00	2021-2-1	2021-11-10	是
合计	11,528,640.26			

十、承诺及或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止至财务报告批准报出日，无其他需披露资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止至资产负债表日，无其他需披露的重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,104,273.55	100.00	662,179.86	21.33	2,442,093.69
合计	3,104,273.55	100.00	662,179.86	21.33	2,442,093.69

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,714,787.88	100.00	677,560.10	18.24	3,037,227.78
合计	3,714,787.88	100.00	677,560.10	18.24	3,037,227.78

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,135,812.15	64,074.36	3.00	2,420,173.48	72,605.20	3.00
1至2年	269,106.00	26,910.60	10.00	520,087.00	52,008.70	10.00
2至3年	256,321.00	128,160.50	50.00	443,162.40	221,581.20	50.00
3年以上	443,034.40	443,034.40	100.00	331,365.00	331,365.00	100.00
合计	3,104,273.55	662,179.86	21.33	3,714,787.88	677,560.10	18.24

2. 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

应收账款坏账准备	677,560.10	-15,380.24		662,179.86
----------	------------	------------	--	------------

3.按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
南京瑞思捷信息技术有限公司	370,000.00	11.92	11,100.00
上海华盖科技发展股份有限公司	355,957.40	11.47	99,523.94
哈尔滨怀英科技有限公司	266,213.70	8.58	7,986.41
国泰君安证券股份有限公司	240,000.00	7.73	7,200.00
哈尔滨蓝灿科技有限公司	188,091.40	6.06	5,642.74
合计	1,420,262.50	45.76	131,453.09

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,449,467.88	2,728,395.90
合计	2,449,467.88	2,728,395.90

1.按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	425,307.44	2,405,107.06
1-2年	1,805,600.00	341,497.76
2-3年	230,059.66	3,176.20
3-4年	-	30,007.00
4-5年	7,825.00	53,335.50
5年以上	45,918.00	
小计	2,514,710.10	2,833,123.52
减：坏账准备	65,242.22	104,727.62
合计	2,449,467.88	2,728,395.90

2.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金、保证金	179,796.00	173,450.50
备用金	188,513.57	355,880.44
关联方拆借款	2,122,059.66	2,132,059.66
其他	24,340.87	171,732.92
合计	2,514,710.10	2,833,123.52

3.按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单独计提坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备	2,514,710.10	100.00	65,242.22	2.59	2,449,467.88
其中：账龄风险组合	392,650.44	15.61	65,242.22	16.62	327,408.22
无风险组合	2,122,059.66	84.39			2,122,059.66
合计	2,514,710.10	100.00	65,242.22	2.59	2,449,467.88

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单独计提坏账准备的其他应收账款					
按组合计提坏账准备	2,833,123.52	100.00	104,727.62	3.70	2,728,395.90
其中：账龄风险组合	701,063.86	24.75	104,727.62	14.94	596,336.24
无风险组合	2,132,059.66	75.25			2,132,059.66
合计	2,833,123.52	100.00	104,727.62	3.70	2,728,395.90

4.坏账计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	17,853.21	86,874.41	-	104,727.62

2020年1月1日余额在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段	31,571.41	-31,571.41		
本年计提	-39,485.40			-39,485.40
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	9,939.22	55,303.00	-	65,242.22

5.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京慧必特信息科技有限公司	关联方拆借款	2,122,059.66	1年以内, 1-2年	84.39	
刘青	备用金	182,053.57	1年以内	7.24	5,461.61
江苏沁恒股份有限公司	押金、保证金	55,539.00	1年以内	2.21	1,666.17
中央国家机关政府采购中心	押金、保证金	30,000.00	5年以上	1.19	30,000.00
南京软件谷发展有限公司	押金、保证金	24,000.00	1年以内	0.95	720.00
合计		2,413,652.23		95.98	37,847.78

(三) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,944,191.28		1,944,191.28	1,944,191.28		1,944,191.28

2.对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京慧必特信息科技有限公司	1,944,191.28			1,944,191.28

(四) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,510,237.66	6,286,324.68	14,346,384.54	4,022,538.72
其他业务	34,727.88	20,626.64	6,902.66	1,638.62
合 计	17,544,965.54	6,306,951.32	14,353,287.20	4,024,177.34

1.主营业务按产品列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
软件销售	7,680,500.90	354,944.04	8,867,665.05	627,633.58
硬件销售	1,395,931.05	1,272,956.46	1,287,963.11	1,155,642.42
技术服务	8,433,805.71	4,658,424.18	4,190,756.38	2,239,262.72
合计	17,510,237.66	6,286,324.68	14,346,384.54	4,022,538.72

2.其他业务

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
原材料销售	34,727.88	20,626.64	6,902.66	1,638.62

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上年金额
理财产品收益		33,652.46

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	29,477.88	
委托他人投资或管理资产的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持	45,749.52	

有交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、交易性金融负债取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	61,368.00	
小 计	136,595.40	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	136,595.40	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.60	0.0174	0.0174
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.06	0.0115	0.0115

南京铨迅信息技术股份有限公司

2022年4月15日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省南京市雨花台区宁双路 18 号 D 幢 4 层公司董事会秘书室