



申江万国

NEEQ : 834105

申江万国数据信息股份有限公司

Shenjiang Universal Data Information Co.,Ltd



年度报告

—2021—

公司年度大事记

- 1、2021 年 1 月，申江万国数据信息股份有限公司荣获合作客户光大银行信用卡中心颁发的 2020 年度“最佳合作伙伴奖”。
- 2、2021 年 4 月 23 日，申江万国数据信息股份有限公司荣获河北省“知名文化企业 30 强”荣誉称号。
- 3、2021 年 5 月 6 日，申江万国数据信息股份有限公司入选“2020 年河北省服务业创新领先企业 50 强”。
- 4、2021 年 6 月 18 日，申江万国数据信息股份有限公司在宁波市建设数据和档案管理中心项目中成功中标。
- 5、2021 年 7 月 19 日，申江万国数据信息股份有限公司在宁波市镇海区不动产数字化加工项目中成功中标。
- 6、2021 年 8 月 12 日，申江万国数据信息股份有限公司在沈阳市铁西区人民法院旧藏档案扫描项目中成功中标。
- 7、2021 年 9 月 24 日，申江万国数据信息股份有限公司在国家开发银行甘肃省分行档案电子化项目中成功中标。
- 8、2021 年 10 月 22 日，申江万国数据信息股份有限公司在北京产权交易所有限公司数字化加工项目中成功中标。
- 9、2021 年 11 月 29 日，申江万国数据信息股份有限公司在北京生物制品研究所档案整理服务项目中成功中标。
- 10、2021 年 12 月 17 日，由申江万国数据信息股份有限公司主办的“智能时代档案事业高质量发展论坛”以线上线下同步进行的形式成功举办。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	29
第六节	股份变动、融资和利润分配	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	37
第八节	行业信息	40
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	41
第十节	财务会计报告	46
第十一节	备查文件目录	132

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。

公司负责人朱云浩、主管会计工作负责人李刚及会计机构负责人（会计主管人员）李刚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产业政策风险	公司所处的文档服务外包行业在国内属于新兴行业，国家产业政策对服务外包行业的发展起到了积极的引导作用。中央及地方政府出台的各项产业扶持政策推动着国内服务外包行业的快速发展。如果国家或有关政府主管部门未来调整了服务外包行业特别是文档服务外包行业的产业政策，可能对公司经营造成一定影响。
市场竞争风险	自有限公司成立以来，公司一直专注于文档服务外包市场，并在一定区域范围内已经形成了一定的品牌知名度及竞争优势。文档服务外包行业在国内发展时间较短，从业企业数量较多，但多数规模较小，行业集中度较低，市场竞争压力较大。同时，国外同行业的大型公司凭借其技术及规模优势，涉足国

	<p>内市场后也将带来更大的竞争压力。预期未来随着行业的快速发展，行业内部竞争将趋于激烈，公司未来在市场竞争中能否取得成功将有赖于公司持续的业务创新和市场拓展等能力，公司未来的市场份额和经营业绩具有一定不确定性。</p>
系统安全及泄密风险	<p>公司严格执行相关保密法律法规，建立完善的保密组织机构、保密人员架构、保密工作制度和保密责任制度，在日常工作中建立了档案查阅借阅登记簿、库房温湿度登记簿、库房检查登记簿、库房出入登记簿等一系列工作台帐，将工作台帐责任到人，保证了文档人员管理的规范、安全、保密。尽管公司采取了上述措施防止机密信息对外泄露，但是如果公司保管的客户文档资料或敏感信息发生泄密或受到攻击，仍可能给公司带来直接或间接的经济损失以及各种无法预料的负面影响。</p>
人力资源风险	<p>人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化，同行业公司对各类人才的争夺将更加激烈。随着经营规模的扩大，公司对具有专业技术及丰富管理、销售经验的人员将具有更大需求。虽然公司一直重视后备人才培养，并通过多种手段激发其工作热情和创造力，并吸引更多优秀人才加入，但是如果公司人力资源不能适应公司业务的快速发展，将对公司的经营产生一定影响。</p>
公司快速发展带来的管理风险	<p>股份公司设立后，公司已经建立了规范的法人治理结构，严格按照股东大会、董事会、监事会和经理层的职权分工进行运作，同时通过一系列内部控制制度的实施和完善，有效地提高公司的管理水平。但是，随着公司经营规模的快速增长，公司的管理能力将有可能跟不上业务发展的步伐。如果公司不能在组织架构、管理决策、执行、监督以及运作效率、团队建设等方面及时调整和完善，将对公司发展带来不利影响。</p>
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

是否存在被调出创新层的风险

□是 √否

释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、申江万国、挂牌公司	指	申江万国数据信息股份有限公司
申江控股	指	宁波申江控股集团有限公司，本公司控股股东
新万保	指	宁波新万保金融设备有限公司，本公司股东
辽宁申江	指	申江万国辽宁数据信息有限公司，本公司控股子公司
东方飞扬	指	北京东方飞扬科技有限公司，本公司控股子公司
《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》
《公司章程》	指	《申江万国数据信息股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
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
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上年同期、上期	指	2020年1月1日至2020年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	申江万国数据信息股份有限公司
英文名称及缩写	Shenjiang Universal Data Information Co.,Ltd. -
证券简称	申江万国
证券代码	834105
法定代表人	朱云浩

二、 联系方式

董事会秘书姓名	朱峰林宏
联系地址	河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路东申江路8号
电话	0316-5759653
传真	0316-5759651
电子邮箱	sjwg@sjwg.com.cn
公司网址	www.chinadbpo.com
办公地址	河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路东申江路8号
邮政编码	065201
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年12月5日
挂牌时间	2015年11月5日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）-商务服务业（L72-其他商业服务业（L729-其他未列明商务服务业（L7299）
主要产品与服务项目	档案数据信息管理服务：档案存储、整理、数据处理、数字化信息管理、查询调阅、安全销毁；其它延伸服务，软件开发及销售；销售纸质档案存储用品、数据存储用品及档案库房用品、专用设备；档案业务咨询与指导；档案技术咨询与服务；库房租赁；信息系统集成；数据处理和存储服务；计算机技术咨询、技术转让、技术服务；劳务派遣；接受金融机构委托从事金融信息技术外包

	服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务，智能机器人、智能空间定位设备、智能视频分析设备、智能安防设备、档案专用设备、智能库房环境控制与监控系统、电子标签、射频识别读写设备、物联网设备、一体化数据中心、环保设备、恒温恒湿设备、节能系统、燃料电池、膜分离设备、消防设备的研发、销售、安装与维修服务；物业管理；企业管理咨询；科技企业孵化服务；文化艺术活动组织策划；会议服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。
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）	73,216,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宁波申江控股集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（朱云浩），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	91131000586931530N	否
注册地址	河北省廊坊市三河市燕郊开发区 迎宾路东申江路8号	否
注册资本	73,216,000.00	是

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张琼	吕庆翔
	2年	1年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号12号楼A-1和A-5区域	

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	113,421,546.28	101,103,257.15	12.18%
毛利率%	48.31%	47.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,753,202.42	19,061,730.77	8.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,858,786.55	17,774,696.55	11.73%
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）	30.30%	39.23%	-
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）	28.99%	36.58%	-
基本每股收益	0.28	0.26	7.69%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	238,001,543.94	208,566,596.18	14.11%
负债总计	155,393,972.05	148,018,528.47	4.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,869,179.04	58,115,976.62	35.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.08	1.03	4.85%
资产负债率%（母公司）	55.35%	58.05%	-
资产负债率%（合并）	65.29%	70.97%	-
流动比率	71.86%	66.25%	-
利息保障倍数	4.73	4.15	-

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	22,228,326.28	28,247,518.14	-21.31%
应收账款周转率	2.84	4.01	-
存货周转率	86.62	79.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.11%	5.65%	-
营业收入增长率%	12.18%	23.56%	-
净利润增长率%	10.15%	85.39%	-

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	73,216,000	56,320,000	30.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异**适用 不适用**八、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
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）	1,088,739.48
非经常性损益合计	1,088,739.48
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	194,323.61
非经常性损益净额	894,415.87

九、 补充财务指标适用 不适用**十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司属于服务外包行业中的文档服务外包行业，拥有中国档案学会会员，北京市档案学会会员，中国档案学会“档案数字化加工服务类定点生产企业”，中国档案学会“档案寄存托管类定点生产企业”，“甲级涉密档案数字化加工类国家秘密载体印制资质单位”等资质，为北京城建设计发展集团股份有限公司、北京市朝阳区人民法院、中国邮政储蓄银行股份有限公司、北京市东城区社会保险基金管理中心等高端客户提供文档托管寄存及信息化平台服务，收入来源为文档托管寄存及数字化加工。

（一）采购模式

公司原材料由专门部门统一对外采购。公司根据往年销售数量、销售数据的计划、仓库库存量情况和当前经济形势等综合因素进行采购，以保持一定的库存量维持公司的生产正常运行。采购通过招标的形式进行，需要对供应商的企业概况、有关资格证书、生产能力、供货能力、供货价格、质量保证能力及历史业绩等方面进行评审。

（二）生产模式

公司实行“以销定产”的订单生产模式。客户通过销售业务部签订服务合同然后销售业务部通知档案管理部，提供相关服务。并针对公司客户的不同需求，公司产品生产主要分为常规性服务和定制化服务。

（三）销售模式

公司主要采取直接面向客户，参与项目竞标销售模式。公司在北京、辽宁和河北总部设立了营销中心，负责市场拓展工作，获得区域市场的突破。公司积极组织潜在客户到河北总部和辽宁文档保管中心现场调研，向客户展示公司形象，宣传公司优秀的管理模式，高质量的文档托管寄存条件；同时通过为老客户提供优质产品和服务，促进老客户带动新客户。

（四）研发模式

公司在产品和服务研发过程中，首先搜集客户对文档外包的需求并进行市场调研，及时了解市场及技术最新发展动态。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。且报告期后至披露日的商业模式无重大变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定

国家级 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 checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 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	2019年，公司依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）被认定为高新技术企业，有效期自2019年12月2日至2022年12月2日。 2021年7月10日由河北省科技厅认定为河北省科技型中小企业。

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、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司在拓展传统业务的同时，进一步在电子文件的长期保存、保护以及对应的电子文档利用或内容挖掘等方面进行探索与提升。该类业务不仅包含电子文档的收集、整理、存储以及灾备服务，还包括不限于更广泛的电子文件或结构性数据的收集、整合以及内容挖掘等工作，公司根据行业特征或用户要求进行纸质文档的数据获取工作，并汇同电子文件进行资源深度整合、挖掘出更为有价值的数据呈现。公司收入结构日趋合理，盈利能力日益增强，为实现年度经营计划奠定了良好的基础。

报告期内，公司实现营业收入 113,421,546.28 元，去年同期实现营业收入 101,103,257.15 元，同比增长 12.18%，主要是报告期内新增河北省曲阳县纪律检查委员会、天津市眼科医院、温州交通运输行政审批局、河北省曲阳干部人社局、廊坊经济技术开发区人社局、宁波市建设数据和档案管理中心等托管及数字化客户，尽管受新冠肺炎疫情影响但相关业务有序开展，营业收入保持平稳中见增长的态势。

报告期内，公司净利润 22,059,504.18，去年同期为 20,027,510.12 元，同比增长 10.15%。变动的主要原因是公司新增托管及数字化客户，尽管受新冠肺炎疫情影响，但是相关业务有序开展，同时公司

不断完善内部控制，合理控制各项费用的支出，导致净利润较去年同期增加。

报告期内，公司资产总额 238,001,543.94 元，上年期末为 208,566,596.18 元，同比增加 14.11%，变动的主要原因是公司新增托管及数字化客户，净利润增加，导致资产总额增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 22,228,326.28 元，去年同期为 28,247,518.14 元，变动的主要原因是公司尽管经营现金流入增加，但是随着公司业务和规模的不断发展，员工人数也在持续增加，为员工支付的人工成本同比 2020 年同期大幅增长；同时保证公司日常经营所发生的各项支出同比 2020 年同期也同步增长；，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

报告期内，公司在信息化建设和提升客户服务质量方面继续加大支持和投入，2021 年 5 月由河北省发展改革委和河北省企业联合会共同颁发的“2020 年河北省服务业创新领先企业 50 强”荣誉证书。

报告期内，除上述事项外，公司的产品及服务未发生重大变化与调整，各业务板块的项目均进展顺利，核心团队及商业模式稳定

（二） 行业情况

一、行业整体发展态势

档案服务业是运用现代档案管理知识、技术和场所、设备、设施等要素向社会提供智力成果、劳务服务、档案产品的新兴行业，是档案事业的重要组成部分。现阶段，档案服务趋于专业化、职业化、社会化，档案服务业逐渐形成。档案服务业包括档案业务外包、档案管理软件、智慧档案馆建设等诸多内容。

档案业务外包是指单位组织机构将本单位档案工作的整理、保管、数字化加工、档案信息系统建设等全部或部分工作环节交由外部机构来完成的一种管理方式。近年来，随着社会的发展，特别是各类单位组织机构的增多，使得业务工作中产生的档案数量呈几何级的速度增长，单位组织机构内部的档案管理部门不堪重负，档案业务外包已经成为一种高质量、低成本解决档案管理需求的有效方式。

国际外包协会统计数据目前 85% 以上的世界 500 强企业采用了档案外包服务，而目前中国企业这一数字还不到 5%，可以预测档案管理外包业务在中国潜力巨大。

在档案管理软件领域，2016 年发布的《全国档案事业发展“十三五”规划纲要》明确了档案行业发展的指导思想和目标：到 2020 年，实现以信息化为核心的档案管理现代化，加快档案管理信息化进程，持续推进数字档案馆建设。根据统计数据，自 2012 年以来，我国档案管理软件行业市场规模逐年增加，增速呈现出先上升后下降的趋势。2019 年行业市场规模达到 52.5 亿元，同比增长 11.7%。其中，政府及军队、事业单位领域档案管理软件需求为主，规模为 48.8 亿元，在总体市场规模中占比 92.95%。

智慧档案馆建设是档案服务业的新兴领域。智慧档案馆是智慧城市背景下档案馆通过融合智能楼宇、物联网、云计算、大数据等技术实现进化发展的高级形态。2016年《全国档案事业发展“十三五”规划纲要》明确指出采用大数据、智慧管理、智能楼宇管理等技术，提高档案馆业务信息化和档案信息资源深度开发与服务水平，标志着“智慧档案馆”已成为未来档案馆建设与发展的主要目标。目前中央、省、市、县各级档案馆有3315家、国家专门档案馆211家、部门档案馆143家、大型企事业单位档案馆467家。除了上述综合性档案馆，各部门、企事业单位还有隶属的档案室，档案室数量是数十倍于综合档案馆。因此，从单位数量看，智慧档案馆建设具有巨大的数量基础。同时，从规模看，2010-2018年国家综合档案馆的建筑面积从7429万平方米增长到11222万平方米，增长近一倍。档案馆面积的快速增长将进一步扩大智慧档案馆的项目规模。因此，随着智慧档案馆技术的不断成熟、成本不断降低，市场前景十分广阔。2019年，有关智慧档案馆/RFID设备/智能密集架等智慧档案馆相关招标项目达到963项。

二、行业影响因素

2020年6月20日，第十三届全国人大常委会第十九次会议通过了新修订的档案法，将于2021年1月1日起正式施行。这是我国档案法治建设进程中一个新的里程碑，同时也对档案服务产业的发展产生深远影响。

1. 随着档案管理相关制度的健全，档案外包服务需求进一步获得释放。

新修订的档案法建立档案工作责任制，明确机关、团体、国有企业事业单位和其他组织归档范围，规定非国有企业、社会服务机构等单位的档案管理责任，从而将以往不属于档案管理主体的非国有企业、社会服务机构也纳入到档案管理主体中。然而由于缺乏档案管理经验，非国有企业、社会服务机构的基础设施与能力明显不足，因此，这些单位的档案管理工作将进一步推动档案外包服务需求。

2. 随着档案信息化建设力度的增强，档案管理软件需求不断增长，技术要求不断提高。

新修订的档案法增设“档案信息化建设”一章。规定各级政府应当将档案信息化纳入信息化发展规划，保障电子档案、传统载体档案数字化成果等档案数字资源的安全保存和有效利用。明确档案馆和机关、团体、企事业单位以及其他组织应当加强档案信息化建设。规定电子档案应当来源可靠、程序规范、要素合规，明确电子档案与传统载体档案具有同等效力，并对电子档案移交、检测和重要电子档案异地备份保管作了规定。上述要求将进一步推进各级政府和企事业单位对档案管理软件的需求，同时为了满足不同形势下电子档案管理要求，档案管理软件的技术水平也不需要不断增强。

3. 随着档案保管责任的明确，档案馆的智能化升级改造需求不断提升。

新修订的档案法要求保障档案实体安全，要求档案馆、档案机构按照国家有关规定配置适宜档案保

存的库房和必要的设施、设备，确保档案的安全。严格法律责任，对明知存在档案安全隐患而不采取补救措施造成档案损毁、灭失，存在档案安全隐患被责令限期整改而逾期未整改，发生档案安全事故后不采取抢救措施或者隐瞒不报、拒绝调查等违法行为规定法律责任。对于档案馆库房、设施等要求的提升以及监督实施力度的增强将进一步推动档案馆/室的改造提升需求。以先进智能技术为手段的智慧档案馆能为档案馆/室提供高安全性、可靠性、便利性的解决方案，市场需求将快速提升。

(三) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,405,859.51	10.67%	11,577,913.81	5.55%	119.43%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	47,607,718.66	20.00%	32,200,189.19	15.44%	47.85%
存货	653,498.31	0.27%	700,145.49	0.34%	-6.66%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	123,969,011.02	52.09%	127,204,810.11	60.99%	-2.54%
在建工程	135,155.03	0.06%	-	-	-
无形资产	23,293,251.00	9.79%	23,905,370.55	11.46%	-2.56%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	21,500,000.00	9.03%	49,000,000.00	23.49%	-56.12%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内公司货币资金期末余额较上年期末增加 119.43%，主要原因是公司报告期内前期欠款客户账期已到陆续回款导致货币资金增加。

2、报告期内公司应收账款期末余额较上年期末增加 47.85%，主要原因是公司报告期内部分客户根据合同条款采取后付款方式进行结算导致应收账款增加。

3、报告期内公司长期借款期末余额较上年期末减少 56.12%，主要原因是公司报告期内归还中国银行燕郊分行贷款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	113,421,546.28	-	101,103,257.15	-	12.18%
营业成本	58,624,736.82	51.69%	53,165,040.71	52.58%	10.27%
毛利率	48.31%	-	47.42%	-	-
销售费用	4,850,059.50	4.28%	3,519,923.41	3.48%	37.79%
管理费用	15,969,145.63	14.08%	13,708,402.44	13.56%	16.49%
研发费用	5,266,047.20	4.64%	3,027,671.16	2.99%	73.93%
财务费用	5,916,185.80	5.22%	6,364,430.26	6.29%	-7.04%
信用减值损失	-303,584.81	-0.27%	-590,175.04	-0.58%	-48.56%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	1,456,737.90	1.28%	994,079.70	0.98%	46.54%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	22,054,175.16	19.44%	19,582,362.05	19.37%	12.63%
营业外收入	5,000.00	-	445,148.07	0.44%	-98.88%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	22,059,504.18	19.45%	20,027,510.12	19.81%	10.15%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内公司营业收入较上年同期增加 12,318,289.13 元，主要原因是营业收入新增河北省曲阳县纪律检查委员会、天津市眼科医院、温州交通运输行政审批局、河北省曲阳干部人社局、廊坊经济技术开发区人社局、宁波市建设数据和档案管理中心等托管及数字化客户，尽管受新冠肺炎疫情影响但相关业务有序开展，营业收入保持平稳中见增长的态势。
- 2、报告期内公司营业成本较上年同期增加 5,459,696.11 元，主要原因是销售收入较上年同期增长 12.18%，导致营业成本相应增长。
- 3、报告期内公司销售费用较上年同期增长 37.79%，主要原因是无论业务规模还是人员规模都随之高速增长，人力成本的增长以及各项经营费用的增加都导致销售费用增长。
- 4、报告期内公司研发费用较上年同期增长 73.93%，主要原因是公司近年来持续加大对新技术、新产品的研发投入力度，公司报告期立项多个研发项目，在研发人力成本及其他资源费用方面投入增

加。

- 5、报告期内公司信用减值损失较上年同期减少 48.56%，主要原因是账龄较长的应收账款客户支付了欠款。
- 6、报告期内公司其他收益较上年同期增加 46.54%，主要原因是企业申请高新技术企业奖励及增值税加计抵减额导致其他收益增加。。
- 7、报告期内公司营业外收入较上年同期减少 98.88%，主要原因是公司报告期内各项政府补贴申报项目减少。

(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	113,401,161.43	101,084,788.05	12.18%
其他业务收入	20,384.85	18,469.10	10.37%
主营业务成本	58,624,736.82	53,165,040.71	10.27%
其他业务成本	-	-	-

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%
档案托管寄存及数字化加工服务	113,421,546.28	58,624,736.82	48.31%	12.18%	10.27%	1.89%
合计	113,421,546.28	58,624,736.82	48.31%	12.18%	10.27%	1.89%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司报告期内，公司仍档案托管寄存及数字化加工服务为主，主营业务收入的构成没有发生变化。档案托管寄存及数字化加工服务收入营业收入比上年同期增长 12.18%。主要是公司扩充业务团队，改善销售政策，开拓市场，业绩大幅增长所致，主要是报告期内新增河北省曲阳县纪律检查委员会、天津市眼科医院、温州交通运输行政审批局、河北省曲阳干部人社局、廊坊经济技术开发区人社局、宁波市建设数据和档案管理中心等托管及数字化客户。

(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	三河市自然资源和规划局	5,072,254.52	4.47%	否
2	中国邮政储蓄银行股份有限公司辽宁省分行	3,711,884.41	3.27%	否
3	北京影研创新科技发展有限公司	3,702,603.30	3.26%	否
4	沈阳市档案馆	3,018,867.92	2.66%	否
5	北京市朝阳区人民法院	2,425,813.87	2.14%	否
合计		17,931,424.02	15.80%	-

(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	宁波新万保金融设备有限公司	8,491,304.90	14.48%	是
2	北京华汉德森时代科技有限公司	936,997.26	1.60%	否
3	百叶兰台（北京）档案科技有限公司	615,107.55	1.05%	否
4	辽宁数汇科技有限公司	407,547.17	0.70%	否
5	三河市泓森商贸有限公司	383,476.98	0.65%	否
合计		10,834,433.86	18.48%	-

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	22,228,326.28	28,247,518.14	-21.31%
投资活动产生的现金流量净额	-8,666,119.68	-4,764,666.84	-
筹资活动产生的现金流量净额	265,431.82	-23,217,470.82	-

现金流量分析：

1、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额相比上期金额减少 6,019,191.86 元，公司尽管经营现金流入增加，但是随着公司业务和规模的不断发展，员工人数也在持续增加，为员工支付的人工成本同比 2020 年同期大幅增长；同时保证公司日常经营所发生的各项支出同比 2020 年同期也同步增长；，导致经营活动产生的现金流量净额减少。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额相比上期金额减少 3,901,452.84 元，主要是报告期内档案托管采购密集架及货架等固定资产增加。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额相比上期金额增加 23,482,902.64 元，主要是报告期内公司为满足日常经营需要向控股股东借款。

(四) 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
申江万国辽宁数据信息有限公司	控股子公司	档案数据信息管理服务	30,000,000.00	85,689,865.62	15,931,604.05	31,670,875.80	4,625,168.13
北京东方飞扬科技有限公司	控股子公司	档案数据信息管理服务	1,250,000.00	1,683,529.94	-72,521.59	6,541,880.85	1,906,340.66

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
申江万国河北数据信息有限公司	相关多元性	符合经营战略拓展经营范围

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

(五) 研发情况**研发支出情况：**

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	5,266,047.20	3,027,671.16
研发支出占营业收入的比例	4.64%	2.99%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	1
本科以下	25	26
研发人员总计	28	28
研发人员占员工总量的比例	17%	14%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	1
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

报告期内公司研究课题：

一、档案库房智能巡检机器人

首个可以骑乘和自主巡逻的安全和管理机器人。顶部加装激光雷达实现自主巡逻、中部增加核心计算模块、底部增加无线自动充电模块，10小时续航能力的电池组以及无线自动充电底座保证档案库房智能巡检机器人30公里超长续航。英特尔深度摄像头智能分析芯片可近距离抓拍人脸，与现有数据库进行对比。

档案库房智能巡检机器人将智能档案馆RFID五种设备的功能进行整合，可以有效的辅助档案工作人员完成日常工作。

二、机器人自动跟随系统

机器人自动跟随系统通过红外线发射器和红外线摄影机共同完成深度图像的获取。首先红外线发射器会发出红外光覆盖摄取区域，同时红外线摄影机接收反射光线得到深度图像，每个像素的颜色代表物体那一点到摄像头的距离。对深度图像进行分析，利用分割算法将人体部分从环境中分离出来；对正在运动的部位进行分析，建立人体骨架图。

机器人自动跟随系统首先要获取跟踪目标，通过对骨架的分析后，机器人自动跟随系统自动识别跟踪目标的骨架信息，通过拍手动作对自身进行目标锁定。锁定后系统只与锁定目标进行交互，同时摄取环境信息。

机器人自动跟随系统获取目标的实时动态信息（包括骨架信息、坐标以及深度信息），将跟随目标的三维坐标信息与预设坐标信息进行比较，发现坐标偏移时，即对下位机发送运动控制命令，直至调整至预设坐标位置。在非理想环境下，针对获取的图像信息进行障碍物分析，将图像中障碍物分割出来，提取障碍物的坐标和深度信息，在跟随过程中可自主避障。

三、机器人自主避障系统

机器人系统是一个集环境感知，动态决策行为控制与执行等多种功能为一体的综合系统，其中机器人如何在未知、复杂、结构不可预测环境中自主移动到目标点，并且能躲避障碍物是机器人的最基本功能之一，是所有其它应用的基础，因此自主移动机器人在复杂、不可预测环境中最基本和最重要的问题是路径规划。机器人按照存储在其内部的地图信息，或根据外部环境所提供的一些引导信号(即通过对环境的实时探测所获得的信息)规划出一条路径，并能够沿着该路径在没有人工干预的情况下，移动到预定的目标点。

四、RFID 智能回转柜系统

1、贮存量大：采用悬挂多层回转搁板，大大增加了有效库容量。以钢之杰自动选层柜为例，配 12 层搁板，每层载 3 厘米厚度的资料 46 卷，总 库容量 552 卷。

2、自动高效：采用电脑联网自动控制，实现自动捷径选层。使用该设 备管理文档资料和物品，能大幅度的减轻工作人员的劳动强度。

3、操作简便：工作人员坐在工作台前，使用电脑装置控制载物搁板自动回转运行，直接提取、存放物品。

4、减少占地：用户可根据库房实际使用高度选择不同型号的自动选层档案柜，充分利用库房空间，大量 节省库房占地面积(可节省库房面 积 50%~60%)，减少基建投资规模。

智能档案柜功能：

1、自动控制选层:自控系统自动控制设备选择所需载物搁板层。

2、故障自动测报:自控系统自动测报设备故障。

4、应急手摇运转:停电情况下 设备可采用手摇方式运转。

5、电脑联网自控:电脑与控制端联网，控制柜开关门、选层

6、光电安全保护:系统对操作人员和设备具有安全保护功能。

四、运营管理平台

建立基于互联网以任务协同为驱动的管理平台，通过半开放式的权限控制，打造既存在边界性，又简单、开放、无障碍的敏捷开发模式的协作沟通平台，实现企业内部信息共享和工作协同。构建管理过程显性化、员工工作痕迹显性化的平台。以根据岗位权限自上而下透视组织内任何宏观和微观的数据

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入的真实性及截止性</p> <p>申江万国收入主要来源于文档托管寄存及数字化加工。其中（1）托管寄存收入按合同约定的收费标准，在合同约定服务期限内以档案存储量及双方确认的档案移交单为依据确认收入；（2）数字化收入根据合同约定于数字化整理完成后以双方确认的验收报告为收入确认依据。</p> <p>2021 年度，申江万国主营业务收入为申江万国利润表重要组成项目。我们确定主营业务收入的真实性和确认在恰当的会计期间为关键审计事项。</p> <p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计之注释（三十）”及“六、合并财务报表主要项目注释之（二十九）营业收入、营业成本”。</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>（1）了解、评价和测试管理层对于确认收入的流程和相关内部控制；</p> <p>（2）通过检查主要销售合同，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性；</p> <p>（3）区别收入项目类别，结合收入类型、同行业对比分析和申江万国实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；</p> <p>（4）执行细节测试，对于托管寄存收入抽样检查合同和档案移交单，同时取得存储库房存量明细表、存储收费清单对存储收入进行测算，并对本期大客户存储量进行实地盘点；对于数字化收入抽样检查合同和双方确认的验收报告，根据验收报告已确认的完成量对数字化收入进行测算，确认销售收入的真实性、完整性；</p> <p>（5）执行截止性测试，确认收入已列报在恰当的财务期间。</p>

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关

规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
增设“使用权资产”、“租赁负债”、“一年内到期的租赁负债”科目	2020年12月31日原列报报表项目及金额：预付款项 756,272.48 元、长期待摊费用 5,278,416.65 元、一年内到期的非流动负债 35,417,498.00 元。 2021年1月1日新列报报表项目及金额：预付款项 320,732.48 元、使用权资产 2,429,221.60 元、长期待摊费用 5,228,813.51 元、一年内到期的非流动负债 36,331,332.86 元、租赁负债 1,030,243.60 元。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号)相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司时刻关注国家对行业的政策指导，积极配合政府各部门工作，执行国家的发展战略。公司始终秉承“以人为本”的管理理念，认真履行对员工的责任，积极改善员工工作环境，承担公司的社会责任，与社会共享公司的发展成果。

三、持续经营评价

1、国家产业政策支持，行业发展前景向好

文档服务外包行业属于服务外包中的业务流程外包行业。2012年12月，商务部、发展改革委联合印发《中国国际服务外包产业发展规划纲要2011-2015》，鼓励发展具有高知是产量、高附加值、高创新性的信息技术服务外包（ITO）、业务流程服务外包（BPO）和知识流程服务外包（KPO），并指出要加大政策支持力度、完善财政税收扶持体系、健全高效投融资体系、支持企业开拓海外市场。

同时，在文档服务外包行业的发展过程中，伴随着技术发展进步，文档服务外包业务范围日益扩大，文档服务外包机构的自身管理也逐渐规范。文档服务外包的市场需求越来越多，不仅是中小企业需要文档服务外包机构的服务，一些大型企事业单位也需要实力强、规模大的文档服务外包机构的服务。文档服务的范围越来越大，提供的服务水平也向高质量、高水平的方向发展。文档服务外包机构的市场成熟度和认同度也取得了较大的进步。文档服务外包行业已经走上了新的发展阶段。

2、业务增长势头良好

自成立以来，以文档托管寄存及信息化平台服务为基础，公司一直积极发展数据灾备、数据存储、文档信息资源整合与挖掘等业务，并致力于建立具有中国特色的文档全产业链服务生态系统，成为文档全产业链服务领导品牌。整体上公司营业额逐年都在增长，同时公司不断完善内部控制，合理控制各项费用的支出，单位成本和固定成本逐年下降，目前公司净利润已经扭亏为盈，根据公司目前已经签署的合同、正在洽谈的合作项目及业务发展情况，预计未来几年公司业务仍将保持较快速度的增长。

3、后续资金保障

首先，自公司成立以来，公司股东分别于2011年12月完成首期出资2,500万元、2012年6月完成第二期出资2,500万元，并于2015年5月向申江有限增资3,600万元。截至2021年12月31日，公司货币资金余额为2,540.59万元，根据公司当前的资金需求情况及业务发展势头，预期随着经营规模的不断扩大，公司将逐渐形成较为稳定的经营性现金流入。其次，未来公司将更多地借助于资本市场的直接融资方式来解决经营过程中可能出现的资金短缺问题，如引进外部投资者、发行债券等。第三，公司股东具备较强的资金实力，如果未来公司存在较大资金需求无法满足，公司股东也将依照相关法律法规的规定，通过向公司增资等形式为公司提供资金支持。

4、管理体系

2015年7月6日，公司召开创立大会，会议审议通过了关于制定《公司章程》、三会议事规则、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》及《关联交易管理办法》等议案。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置内部机构。公司已经逐步建立较为健全的法人治理结构。未来公司将进一步完善法人治理结构，严格践行公司的各项治理制度，并提高内部控制的有效性。

在内部管理上，公司也建立了较为完善的管理规章制度，使各部门之间有计划地进行分工与合作，档案管理部门、综合工程部等其他部门能够及时为销售部门提供全面售前支持。公司协同高效的管理体系提供了良好的内部跨部门支持，有效调动了内部资源合理使用，进一步提高了与客户签约的成功率。

5、客户服务

公司自成立以来，在技术方面和服务方面倾注了特别的力量，建立了一整套服务体系，具有一批经验丰富、责任心强、技术过硬的工程师、加工骨干及文档移库员工，在全国多个一级城市建立服务网络，不断完善售前、售中、售后服务的客户体验，为客户提供全流程定制化服务。

6、逐步形成优质客户群体

经过近几年的发展，公司已经逐步形成一定数量的稳定优质客户群体。依托公司品牌形象和服务的质量保证，公司已与一些大型机构建立了长期合作关系，其中包括：北京城建设计发展集团股份有限公司、北京市朝阳区人民法院、中国邮政储蓄银行股份有限公司、北京市东城区社会保险基金管理中心、中国神华国际工程有限公司、北银消费金融有限公司、中国银行间市场交易商协会、兴业银行股份有限公司北京分行、中信证券股份有限公司、南京银行股份有限公司北京分行等高端客户。获得这些高端客户的认可，一方面有利于公司形成良好的市场口碑，提升品牌形象；另一方面由于高端客户为保证其自身产品质量的可靠性，企业运行的稳定性，经营成本的可控性，其对供应上的选择较为谨慎和稳定，因此与高端客户的合作有利于保证公司经营的稳定性。此外，公司通过产品的高端客户的需求可以敏锐地察觉到市场导向并做出反应，激励企业不断推陈出新，逐步扩大市场占有率。

7、大数据业务

公司在做大做强传统业务的同时，将进一步在电子文件的长期保存、保护以及对应的电子文档利用或内容挖掘等方面进行探索与提升。该类业务不仅包含电子文档的收集、整理、存储以及灾备服务，还包括不限于更广泛的电子文件或结构性数据的收集、整合以及内容挖掘等工作。

8、通过并购或共同投资方式扩大布局

文档外包业务具备明显的规模化效应，因此公司将在适当时机启动全国的业务扩张。鉴于扩张所带来的管理风险问题，公司更倾向于采用并购或与业务上游企业进行合资的方式进行扩张。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产业政策风险

公司所处的文档服务外包行业在国内属于新兴行业，国家产业政策对服务外包行业的发展起到了积极的引导作用。中央及地方政府出台的各项产业扶持政策推动着国内服务外包行业的快速发展。如果国家或有关政府主管部门未来调整了服务外包行业特别是文档服务外包行业的产业政策，可能对公司经营造成一定影响。

应对措施：

根据商务部、发展改革委联合印发《中国国际服务外包产业发展规划纲要 2011-2015》，鼓励发展具有高知是产量、高附加值、高创新性的信息技术服务外包（ITO）、业务流程服务外包（BPO）和知识流程服务外包（KPO），并指出要加大政策支持力度、完善财政税收扶持体系、健全高效投融资体系、支持企业开拓海外市场。企业在此项规划纲要中持续发展。

2、市场竞争风险

自有限公司成立以来，公司一直专注于文档服务外包市场，并在一定区域范围内已经形成了一定的品牌知名度及竞争优势。文档服务外包行业在国内发展时间较短，从业企业数量较多，但多数规模较小，行业集中度较低，市场竞争压力较大。同时，国外同行业的大型公司凭借其技术及规模优势，涉足国内市场后也将带来更大的竞争压力。预期未来随着行业的快速发展，行业内部竞争将趋于激烈，公司未来在市场竞争中能否取得成功将有赖于公司持续的业务创新和市场拓展等能力，公司未来的市场份额和经营业绩具有一定不确定性。

应对措施：

公司依靠行业内已取得的品牌知名度，加大市场开拓力度，保持与客户的合作共赢关系。同时公司加大技术研发投入，加强持续的业务创新能力。

3、系统安全及泄密风险

公司严格执行相关保密法律法规，建立完善的保密组织机构、保密人员架构、保密工作制度和保密责任制度，在日常工作中建立了档案查阅借阅登记簿、库房温湿度登记簿、库房检查登记簿、库房出入登记簿等一系列工作台帐，将工作台帐责任到人，保证了文档人员管理的规范、安全、保密。尽管公司采取了上述措施防止机密信息对外泄露，但是如果公司保管的客户文档资料或敏感信息发生泄密或受到攻击，仍可能给公司带来直接或间接的经济损失以及各种无法预料的负面影响。

应对措施：

公司委派专人每天进行档案查阅借阅登记簿、库房温湿度登记簿、库房检查登记簿、库房出入登记簿等一系列工作台帐的审核，定期对保管人员进行系统安全及保密责任制度的培训。

4、人力资源风险

人才是公司能在激烈的市场竞争中保持竞争优势、取得持续发展的关键因素。随着行业格局的不断变化，同行业公司对各类人才的争夺将更加激烈。随着经营规模的扩大，公司对具有专业技术及丰富管理、销售经验的人员将具有更大需求。虽然公司一直重视后备人才培养，并通过多种手段激发其工作热情和创造力，并吸引更多优秀人才加入，但是如果公司人力资源不能适应公司业务的快速发展，将对公司的经营产生一定影响。

应对措施：

逐步完善人力资源建设，积极引进并培养科研人才，实施有效的考核激励机制，为科研人员营造良好的工作和生活环境，确保公司的健康发展。

5、公司快速发展带来的管理风险

股份公司设立后，公司已经建立了规范的法人治理结构，严格按照股东大会、董事会、监事会和经理层的职权分工进行运作，同时通过一系列内部控制制度的实施和完善，有效地提高公司的管理水平。但是，随着公司经营规模的快速增长，公司的管理能力将有可能跟不上业务发展的步伐。如果公司不能在组织架构、管理决策、执行、监督以及运作效率、团队建设等方面及时调整和完善，将对公司发展带来不利影响。

应对措施：

公司将进一步完善法人治理结构，通过对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(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	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，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	五.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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） 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	20,000,000.00	11,322,914.26
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	35,000,000.00	35,000,000.00
4. 其他		

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	30,000,000.00	32,500,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易事项目前来看未对公司持续经营能力、损益及资产状况带来不良影响，不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司正常经营造成不良影响。

(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	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年11月5日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
董监高	2015年11月5日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月5日		挂牌	关联交易承诺	《规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年11月5日		挂牌	关联交易承诺	《规范及减少关联交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：**同业竞争情况****(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争情况**

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情况。经主办券商及公司律师核查公司关联方企业的《企业法人营业执照》、关联方企业出具的业务说明及包括公司控股股东、实际控制人在内的关联方自然人出具的《承诺和声明》，公司与包括控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在内的关联方企业的主营业务不同，不存在同业竞争情况。

(二) 避免同业竞争的措施

为了避免与公司之间将来可能发生的同业竞争，公司控股股东申江控股、实际控制人朱云浩分别出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

“一、本公司（本人）不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员。

二、本公司（本人）在作为公司控股股东（实际控制人）期间，本承诺持续有效。

三、本公司（本人）愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

同时，持有公司 5%以上股份的股东、公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

关联交易情况

股份公司创立大会通过的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》中规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则。

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，该承诺函主要内容如下：

“本人或本公司将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人或本公司将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本人或本公司承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。”

报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产-房屋及建筑	非流动资产	抵押	46,762,202.44	19.65%	中信银行贷款进行厂房建设而进行抵押
无形资产-土地使用权	非流动资产	抵押	23,798,959.56	10.00%	中信银行贷款进行厂房建设而进行抵押
其他货币资金	流动资产	保函保证金	101,220.24	0.04%	为办理邮储银行北京分行托管业务开具的保函保证金
总计	-	-	70,662,382.24	29.69%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项，均属于对公司融资事项提供抵押担保及反担保，未对公司日常的生产经营造成不利影响。

第六节 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	53,589,025	95.15%	16,076,708	69,665,733	95.15%
	其中：控股股东、实际控制人	37,960,000	67.40%	11,388,000	49,348,000	67.40%
	董事、监事、高管	909,825	1.62%	-506,402	403,423	0.55%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	2,730,975	4.85%	819,292	3,550,267	4.85%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	2,730,975	4.85%	819,292	3,550,267	4.85%
	核心员工					
总股本		56,320,000	-	16,896,000	73,216,000	-
普通股股东人数						56

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

经 2021 年 5 月 28 日第三次临时股东大会决议通过，并在 2021 年 6 月 7 日进行 2020 年年度权益实施公告，以公司现有总股本 56,320,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3.000000 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 3.000000 股，不需要 纳税；以其他资本公积每 10 股转增 0.000000 股，需要纳税）。分红前本公司总股本为 56,320,000 股，分红后总股本增至 73,216,000 股。

(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	宁波申江控股集团有限公司	37,960,000	11,388,000	49,348,000	67.40%	-	49,348,000	-	-
2	宁波新万保金融设备有限公司	10,400,000	3,120,000	13,520,000	18.46%	-	13,520,000	-	-
3	陈德中	3,639,500	312,500	3,952,000	5.39%	3,549,000	403,000	-	-
4	卢海霞	1,677,500	502,860	2,180,360	2.97%	-	2,180,360	-	-
5	江兴浩		1,053,000	1,053,000	1.43%	-	1,053,000	-	-
6	范彩虹	780,000	234,000	1,014,000	1.38%	-	1,014,000	-	-
7	胡晓东	780,000	-39,000	741,000	1.01%	-	741,000	-	-
8	杭州佳吉汽车零部件制造有限公司	520,000	156,000	676,000	0.92%	-	676,000	-	-
9	屠国骥	260,000	78,000	338,000	0.46%	-	338,000	-	-

10	廊坊市高科技创业投资有限公司	260,000	78,000	338,000	0.46%	-	338,000	-	-
合计		56,277,000	16,883,360	73,160,360	99.88%	3,549,000	69,611,360	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

宁波申江控股集团有限公司持股宁波新万保金融设备有限公司的股权 51%，除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司名称：宁波申江控股集团有限公司

注册号：91330212144547099T

注册地址：宁波市鄞州区咸祥镇球山

法定代表人：刘亚飞

注册资本：5,188 万元

经营范围许可经营项目：无 一般经营项目：实业投资；房地产开发；金属拉丝、塑料钢窗、塑料制品、针织服装、轴承配件、滚针、滚柱、滚子、微型发动机、齿轮箱、汽车底盘、汽车空调、叉车的制造、加工；金属材料、金属冶炼用原辅材料的批发、零售；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外；建筑装饰、物业服务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）

成立日期：1996 年 4 月 25 日

股权结构：朱云浩持股 80.00%、刘亚飞持股 20.00%。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

朱云浩先生：1964年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2009年12月毕业于中共中央党校经济管理专业，本科学历；1984年9月至1989年6月，就职于大嵩拉丝厂，历任技术员、厂长；1989年7月至1994年4月，就职于鄞县金属材料分厂，任厂长；1994年4月至1996年4月，就职于宁波申江实业公司，任总经理；1996年4月至2006年8月，就职于申江控股，任总经理；2002年1月至今，任宁波申江科技股份有限公司董事长；2006年9月至今，任申江控股董事长；2011年11月至今，任申江有限董事长；2015年7月至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，公司的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） 报告期内普通股股票发行情况**

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押贷款	中国银行燕郊分行	中国银行燕郊分行	88,000,000.00	2017年9月25日	2022年9月25日	5.225%
2	抵押贷	中信银	中信银行抚	45,000,000.00	2017年4月14	2025年2月	5.88%

	款	行抚顺 望花支 行	顺望花支行		日	17日	
合计	-	-	-	133,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021 年 6 月 15 日	-	-	3
合计	-	-	3

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

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱云浩	董事长、总经理	男	1964年5月	2021年9月6日	2024年9月5日
陈德中	董事	男	1968年1月	2021年9月6日	2024年9月5日
朱峰林宏	董事、董事会秘书、副总经理	男	1989年4月	2021年9月6日	2024年9月5日
朱波	董事、副总经理	男	1982年5月	2021年9月6日	2024年9月5日
卢悦表	董事	男	1965年10月	2021年9月6日	2024年9月5日
李刚	财务负责人	男	1978年1月	2021年9月6日	2024年9月5日
王仁德	监事会主席	男	1969年9月	2021年9月6日	2024年9月5日
吴荣生	监事	男	1979年10月	2021年9月6日	2024年9月5日
陈涛	职工监事	男	1986年11月	2021年9月6日	2024年9月5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：

朱云浩与朱峰林宏为父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。朱云浩持有公司控股股东申江控股 80.00%，王仁德持有新万保股东宁波万保金融保管设备实业有限公司 90.00% 股权。除上述情况外，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈德中	董事	3,639,500	312,500	3,952,000	5.39%	0	3,549,000
朱峰林宏	董事、董事会秘书、副总经理	300	90	390	0%	0	292
吴荣生	监事	1,000	300	1,300	0%	0	975
合计	-	3,640,800	-	3,953,690	5.39%	0	3,550,267

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
财务人员	5	0	0	5
档案人员	153	24	1	176
销售人员	20	1	1	20
管理人员	19	4	1	22
行政管理人员	15	1	0	16
员工总计	212	30	3	239

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	4

本科	48	57
专科	91	103
专科以下	67	74
员工总计	212	239

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：

公司始终坚持以人为本，科技兴业的宗旨，通过各种招聘方式聘用优秀的专业技术人才和管理人才，满足公司日益增长的人才需求。

员工培训：

公司按照入职培训系统化，岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训。

薪酬政策：

依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系和绩效考核制度，按员工承担的职责和工作绩效支付报酬。

需公司承担费用的离退休职工人数：

无

(二) 核心人员（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

第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第九节 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

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。

公司历次股东（大）会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

2020年4月14日公司召开第二届董事会第九次会议审议，2020年4月29日公司召开2020年第二次临时股东大会会议审议并通过《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《承诺管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》。

2020年4月14日公司召开第二届监事会第五次会议审议并通过《监事会议事规则》。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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

董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标，有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来投资者及社会公众的监

督，符合公司发展要求。公司目前治理机制执行情况良好。由于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但在实际运行中仍需管理层不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运行的意识，以保证公司治理机制的有效运行

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机制有效运行。

4、公司章程的修改情况

2019年5月5日公司召开第二届董事会第五次会议审议并通过《关于修改〈公司章程〉的议案》，并提交公司2018年度股东大会审议，具体变更内容详见2019年5月7日发布的2019-013公告。

2019年6月5日公司召开第二届董事会第六次会议审议并通过《关于增加公司经营范围暨修改〈公司章程〉的议案》、并提交公司2019年第二次临时股东大会审议，具体变更内容详见2019年6月6日发布的2019-017公告。

2020年4月14日公司召开第二届董事会第九次会议审议并通过《关于拟变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》、提交公司2020年第二次临时股东大会审议，具体变更内容详见2020年4月14日发布的2020-005公告。

(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	5	6	3

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合公司法的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司于 2020 年 4 月 29 日召开 2020 年第二次临时股东大会会议审议通过了一系列与公司治理有关的管理制度。

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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司 董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》和“三会”议事规则等规定，勤勉尽责地 履行其义务，使公司保持良好的治理规范。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过《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》及《投资者关系管理制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，为股东提供合适的保护，并保证 股东能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。《公司章程》《董事会秘书工作制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等公司制度明确了日常信息披露和投资者关系管理。公司投资者关系管理工作由公司董事会负责，在全面深入了解公司运作管理、经营状况、发展战略等基础上，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司董事长是投资者关系管理事务的第一负责人；董事会秘书具体负责投资者关系管理工作。公司董事会秘书负责信息披露事务，督促公司制定并执行信息披露管理制度和重大信息的内部报告制度，促使公司和相关当事人依法履行信息披露义务，并按照规定向交易所办理定期报告和临时报告的披露工作；协调公司与投资者之间的关系，具体负责公司投资者关系管理工作，接待投资者来访，回答投资者咨询，依法向投资者提供公司披露的资料。公司于 2020 年 4 月 14 日第二届董事会第九次会议审议通过《投资者关系管理制度》。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，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，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

（一）业务独立

公司具有独立的业务经营体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司不存在依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况，具有独立的主营业务及面向市场自主经营的能力。

（二）资产独立

公司合法拥有与日常经营有关的经营场所以及商标、域名的所有权或使用权。公司的资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益为股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。自有限公司设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，历次股权转让均通过股东会决议和签订了股权转让协议，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司由有限公司整体变更设立以来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司完整拥有房屋、土地、机器设备、车辆、商标、资质证书等资产的所有权或使用权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

（三）人员独立情况

公司人员管理独立、自主，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职和兼职的情形。

（四）财务独立情况

公司设有独立的财会部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

（五）机构独立情况

公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会运作规范，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规

定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，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。

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

3、关于风险控制体系 报告期内，公司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。 报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理制度并认真执行，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，由董事会秘书为责任人认真落实公司已经制定的各项信息披露管理制度，并逐步健全内部约束和责任追究机制。2015 年年度股东大会审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司信息披露责任人及管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。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

第十节 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	天职业字[2022]25354号	
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 12 号楼 A-1 和 A-5 区域	
审计报告日期	2022 年 4 月 22 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	张琼 2 年	吕庆翔 1 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	7 年	
会计师事务所审计报酬	20 万元	

审计报告

天职业字[2022] 25354 号

申江万国数据信息股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的申江万国数据信息股份有限公司（以下简称“申江万国”）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，公允反映了申江万国 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，我们独立于申江万国，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为

发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入的真实性及截止性	
<p>申江万国收入主要来源于文档托管寄存及数字化加工。其中（1）托管寄存收入按合同约定的收费标准，在合同约定服务期限内以档案存储量及双方确认的档案移交单为依据确认收入；（2）数字化收入根据合同约定于数字化整理完成后以双方确认的验收报告为收入确认依据。</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括：</p>
<p>2021 年度，申江万国主营业务收入为申江万国利润表重要组成项目。我们确定主营业务收入的真实性和确认在恰当的会计期间为关键审计事项。</p>	<p>（1）了解、评价和测试管理层对于确认收入的流程和相关内部控制；</p>
<p>请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计之注释（三十）”及“六、合并财务报表主要项目注释之（二十九）营业收入、营业成本”。</p>	<p>（2）通过检查主要销售合同，对与收入确认有关的重大风险报酬转移时点进行分析评估，了解和评价收入确认会计政策的适当性；</p>
	<p>（3）区别收入项目类别，结合收入类型、同行业对比分析和申江万国实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；</p>
	<p>（4）执行细节测试，对于托管寄存收入抽样检查合同和档案移交单，同时取得存储库房存量明细表、存储收费清单对存储收入进行测算，并对本期大客户存储量进行实地盘点；对于数字化收入抽样检查合同和双方确认的验收报告，根据验收报告已确认的完成量对数字化收入进行测算，确认销售收入的真实性、完整性；</p>
	<p>（5）执行截止性测试，确认收入已列报在恰当的财务期间。</p>

四、其他信息

申江万国管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括申江万国 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估申江万国的持续经营能力，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申江万国、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督申江万国的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对申江万国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申江万国不能持续经营。

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

（6）就申江万国中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审

计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

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

中国·北京

二〇二二年四月二十二日

中国注册会计师

（项目合伙人）：张琼

中国注册会计师：吕庆翔

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）	25,405,859.51	11,577,913.81
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	六、（二）	47,607,718.66	32,200,189.19
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	939,889.09	756,272.48

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、(四)	6,901,495.17	6,150,953.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(五)	653,498.31	700,145.49
合同资产	六、(六)	808,474.09	341,038.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(七)	165,138.42	451,485.27
流动资产合计		82,482,073.25	52,177,998.87
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)	123,969,011.02	127,204,810.11
在建工程	六、(九)	135,155.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、(十)	1,550,315.93	
无形资产	六、(十一)	23,293,251.00	23,905,370.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十二)	6,571,737.71	5,278,416.65
递延所得税资产	六、(十三)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		155,519,470.69	156,388,597.31
资产总计		238,001,543.94	208,566,596.18
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	六、(十四)	8,175,438.40	9,226,991.24

预收款项			
合同负债	六、(十五)	12,718,925.88	11,089,728.93
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、(十六)	5,167,535.71	3,778,411.13
应交税费	六、(十七)	2,174,595.45	2,109,012.51
其他应付款	六、(十八)	78,521,540.29	16,402,586.55
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、(十九)	7,296,703.02	35,417,498.00
其他流动负债	六、(二十)	731,071.29	733,869.77
流动负债合计		114,785,810.04	78,758,098.13
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十一)	21,500,000.00	49,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、(二十二)	251,126.62	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十三)	4,791,250.30	5,441,750.26
递延所得税负债			
其他非流动负债	六、(二十四)	14,065,785.09	14,818,680.08
非流动负债合计		40,608,162.01	69,260,430.34
负债合计		155,393,972.05	148,018,528.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十五)	73,216,000.00	56,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十六)	23,614,842.42	40,510,842.42
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	六、(二十七)	-17,961,663.38	-38,714,865.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		78,869,179.04	58,115,976.62
少数股东权益		3,738,392.85	2,432,091.09
所有者权益（或股东权益）合计		82,607,571.89	60,548,067.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		238,001,543.94	208,566,596.18

法定代表人：朱云浩

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：李刚

(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		19,317,747.82	10,582,899.70
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、(一)	37,651,022.97	29,123,945.36
应收款项融资			
预付款项		842,130.43	680,465.38
其他应收款	十六、(二)	23,256,193.21	20,170,203.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		553,018.38	631,306.11
合同资产		763,726.92	303,838.92
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		160,802.10	312,848.56
流动资产合计		82,544,641.83	61,805,507.70
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	十六、(三)	24,000,000.00	24,000,000.00
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		80,601,878.54	79,735,801.50

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,144,390.44	
无形资产		9,448,950.67	9,729,470.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,767,268.76	4,179,238.40
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		120,962,488.41	117,644,510.16
资产总计		203,507,130.24	179,450,017.86
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		12,513,591.11	11,301,377.39
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,642,574.89	3,493,284.23
应交税费		1,198,685.24	1,470,235.66
其他应付款		72,091,477.20	15,222,707.99
其中：应付利息			73,006.85
应付股利			
合同负债		7,064,988.73	6,416,374.42
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		663,675.50	30,000,000.00
其他流动负债		406,485.38	443,063.2
流动负债合计		98,581,478.05	68,347,042.89
非流动负债：			
长期借款			21,000,000.00
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		14,065,785.09	14,818,680.08
非流动负债合计		14,065,785.09	35,818,680.08

负债合计		112,647,263.14	104,165,722.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本		73,216,000.00	56,320,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,614,842.42	40,510,842.42
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		-5,970,975.32	-21,546,547.53
所有者权益（或股东权益）合计		90,859,867.10	75,284,294.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		203,507,130.24	179,450,017.86

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		113,421,546.28	101,103,257.15
其中：营业收入	六、（二十八）	113,421,546.28	101,103,257.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,520,524.21	81,924,799.76
其中：营业成本	六、（二十八）	58,624,736.82	53,165,040.71
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、（二十九）	1,894,349.26	2,139,331.78
销售费用	六、（三十）	4,850,059.50	3,519,923.41
管理费用	六、（三十一）	15,969,145.63	13,708,402.44
研发费用	六、（三十二）	5,266,047.20	3,027,671.16
财务费用	六、（三十三）	5,916,185.80	6,364,430.26

其中：利息费用	六、(三十三)	5,913,915.71	6,363,201.36
利息收入	六、(三十三)	26,477.61	11,350.58
加：其他收益	六、(三十四)	1,456,737.90	994,079.70
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）	六、(三十五)	-303,584.81	-590,175.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,054,175.16	19,582,362.05
加：营业外收入	六、(三十六)	5,000.00	445,148.07
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,059,175.16	20,027,510.12
减：所得税费用	六、(三十七)	-329.02	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,059,504.18	20,027,510.12
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）		22,059,504.18	20,027,510.12
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）		1,306,301.76	965,779.35
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		20,753,202.42	19,061,730.77
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		22,059,504.18	20,027,510.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,753,202.42	19,061,730.77
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,306,301.76	965,779.35
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十七、（一）	0.28	0.26
(二) 稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	0.28	0.26

法定代表人：朱云浩

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：李刚

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十六、（四）	83,195,691.65	77,689,217.79
减：营业成本	十六、（四）	43,738,056.24	42,893,458.02
税金及附加		612,173.23	1,031,026.74
销售费用		4,419,784.42	3,062,221.27
管理费用		12,831,635.12	9,478,158.83
研发费用		3,447,155.56	3,027,671.16
财务费用		2,771,400.88	3,040,083.03
其中：利息费用		3,752,635.13	4,060,848.92
利息收入		1,001,675.01	1,028,902.52
加：其他收益		367,153.34	233,747.42
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-173,591.50	-564,787.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,569,048.04	14,825,558.46
加：营业外收入		5,000.00	444,512.60

减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,574,048.04	15,270,071.06
减：所得税费用		-1,524.17	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,575,572.21	15,270,071.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		15,575,572.21	15,270,071.06
（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		15,575,572.21	15,270,071.06
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		104,113,963.23	96,715,334.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			

拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	15,267,517.41	12,257,901.86
经营活动现金流入小计		119,381,480.64	108,973,236.14
购买商品、接受劳务支付的现金		42,874,493.62	33,913,203.22
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		21,890,511.43	16,482,592.21
支付的各项税费		5,166,254.79	4,874,819.63
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	27,221,894.52	25,455,102.94
经营活动现金流出小计		97,153,154.36	80,725,718.00
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十九)	22,228,326.28	28,247,518.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,666,119.68	4,764,666.84
投资支付的现金			
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		8,666,119.68	4,764,666.84
投资活动产生的现金流量净额		-8,666,119.68	-4,764,666.84
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十八)	67,000,000.00	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计		67,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		56,417,498.00	27,582,502.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,817,070.18	6,285,713.77
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、(三十八)	7,500,000.00	20,349,255.05
筹资活动现金流出小计		66,734,568.18	54,217,470.82
筹资活动产生的现金流量净额		265,431.82	-23,217,470.82
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	六、(三十九)	13,827,638.42	265,380.48
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十九)	11,477,000.85	11,211,620.37
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十九)	25,304,639.27	11,477,000.85

法定代表人：朱云浩

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：李刚

(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		77,135,650.89	72,453,852.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,452,941.00	14,850,922.40
经营活动现金流入小计		90,588,591.89	87,304,774.92
购买商品、接受劳务支付的现金		39,963,193.02	26,235,267.84
支付给职工以及为职工支付的现金		19,019,763.12	13,680,413.43
支付的各项税费		3,564,766.83	2,840,523.03
支付其他与经营活动有关的现金		12,656,582.10	23,062,440.27
经营活动现金流出小计		75,204,305.07	65,818,644.57
经营活动产生的现金流量净额		15,384,286.82	21,486,130.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,142,486.26	4,363,393.85
投资支付的现金			
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		8,142,486.26	4,363,393.85
投资活动产生的现金流量净额		-8,142,486.26	-4,363,393.85

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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		61,000,000.00	31,000,000.00
筹资活动现金流入小计		61,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		51,000,000.00	23,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,007,259.72	3,993,361.33
支付其他与筹资活动有关的现金		7,500,000.00	17,500,000.00
筹资活动现金流出小计		59,507,259.72	44,493,361.33
筹资活动产生的现金流量净额		1,492,740.28	-13,493,361.33
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		8,734,540.84	3,629,375.17
加：期初现金及现金等价物余额		10,481,986.74	6,852,611.57
六、期末现金及现金等价物余额		19,216,527.58	10,481,986.74

(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	56,320,000.00				40,510,842.42						-38,714,865.80	2,432,091.09	60,548,067.71
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	56,320,000.00				40,510,842.42						-38,714,865.80	2,432,091.09	60,548,067.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,896,000.00				-16,896,000.00						20,753,202.42	1,306,301.76	22,059,504.18
（一）综合收益总额											20,753,202.42	1,306,301.76	22,059,504.18
（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	16,896,000.00				-16,896,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	16,896,000.00				-16,896,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
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	73,216,000.00				23,614,842.42						-17,961,663.38	3,738,392.85	82,607,571.89

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	56,320,000.00				40,510,842.42						-57,776,596.57	1,466,311.74	40,520,557.59
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	56,320,000.00				40,510,842.42						-57,776,596.57	1,466,311.74	40,520,557.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											19,061,730.77	965,779.35	20,027,510.12
（一）综合收益总额											19,061,730.77	965,779.35	20,027,510.12
（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	56,320,000.00				40,510,842.42						-38,714,865.80	2,432,091.09	60,548,067.71

法定代表人：朱云浩

主管会计工作负责人：李刚

会计机构负责人：李刚

（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	56,320,000.00				40,510,842.42						-21,546,547.53	75,284,294.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,320,000.00				40,510,842.42						-21,546,547.53	75,284,294.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,896,000.00				-16,896,000.00						15,575,572.21	15,575,572.21
（一）综合收益总额											15,575,572.21	15,575,572.21
（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	16,896,000.00				-16,896,000.00							

1. 资本公积转增资本（或股本）	16,896,000.00				-16,896,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	73,216,000.00				23,614,842.42						-5,970,975.32	90,859,867.10

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	56,320,000.00				40,510,842.42						-36,816,618.59	60,014,223.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,320,000.00				40,510,842.42						-36,816,618.59	60,014,223.83

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											15,270,071.06	15,270,071.06
（一）综合收益总额											15,270,071.06	15,270,071.06
（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、本年末余额	56,320,000.00				40,510,842.42						-21,546,547.53	75,284,294.89

申江万国数据信息股份有限公司

2021 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

申江万国数据信息股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为申江万国数据信息有限公司，申江万国数据信息有限公司成立于 2011 年 12 月 5 日，本公司类型为股份有限公司（非上市），注册地址：河北省廊坊市三河市燕郊开发区迎宾路东申江路 8 号，本公司统一社会信用代码为 91131000586931530N，法定代表人：朱云浩，组建时注册资本人民币 5,000.00 万元，实收资本 5,000.00 万元其中：

单位：人民币万元

股东名称	出资方式	注册资本	出资额	出资比例 (%)
宁波申江控股集团有限公司	货币资金	3,500.00	3,500.00	70.00
宁波新万保金融设备有限公司	货币资金	1,000.00	1,000.00	20.00
陈德中	货币资金	500.00	500.00	10.00
<u>合计</u>		<u>5,000.00</u>	<u>5,000.00</u>	<u>100.00</u>

2015 年 7 月 29 日，本公司整体变更为股份有限公司，更名为申江万国数据信息股份有限公司，注册号为 31082000030439，由本公司全体出资人以其拥有的本公司的净资产 52,000,000.00 元，折合为本公司的股份 52,000,000 股。

2015 年 11 月 5 日，本公司获批于全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“申江万国”，证券代码 834105，目前本公司处于新三板创新层。

本公司股权经多次增资及变更，截至 2021 年 12 月 31 日，股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	出资方式	注册资本	出资额	出资比例 (%)
宁波申江控股集团有限公司	货币资金	4,934.80	4,934.80	67.40
宁波新万保金融设备有限公司	货币资金	1,352.00	1,352.00	18.47
陈德中	货币资金	395.20	395.20	5.40

股东名称	出资方式	注册资本	出资额	出资比例 (%)
杭州佳吉汽车零部件制造有限公司	货币资金	67.60	67.60	0.92
廊坊市高科创新创业投资有限公司	货币资金	33.80	33.80	0.46
卢海霞	货币资金	218.04	218.04	2.98
江兴浩	货币资金	105.30	105.30	1.44
胡晓东	货币资金	74.10	74.10	1.01
范彩虹	货币资金	101.40	101.40	1.38
屠国骥	货币资金	33.80	33.80	0.46
其他股东	货币资金	5.56	5.56	0.08
合计		7,321.60	7,321.60	100.00

2. 公司的业务性质和主要经营活动

档案数据信息管理服务：档案存储、整理、数据处理、数字化信息管理、查询调阅、安全销毁；其它延伸服务，软件开发及销售；销售纸质档案存储用品、数据存储用品及档案库房用品、专用设备；档案业务咨询与指导；档案技术咨询与服务；库房租赁；信息系统集成；数据处理和存储服务；计算机技术咨询、技术转让、技术服务；劳务派遣；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；接受金融机构委托从事金融业务流程外包服务；智能机器人、智能空间定位设备、智能视频分析设备、智能安防设备、档案专用设备、智能库房环境控制与监控系统、电子标签、射频识别读写设备、物联网设备、一体化数据中心、环保设备、恒温恒湿设备、节能系统、燃料电池、膜分离设备、消防设备的研发、销售、安装与维修服务；物业管理；企业管理咨询；科技企业孵化服务；文化艺术活动组织策划；会议服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

3. 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司的母公司为宁波申江控股集团有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 22 日第三届第三次董事会批准报出。

5. 营业期限

本公司营业期限为 2011 年 12 月 05 日至无固定期限。

6. 本期合并财务报表变化情况

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

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围较上年度无变化。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）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价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，

由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月 1 日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的

金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，

本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

1. 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

应收账款按照简化模型考虑信用损失，遵循单项和组合法计提的方式。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，按照账龄确定预期信用损失计提比例，计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0	0
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

（十二）应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允

价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十三）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货盘存采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十四）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十五）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十六）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后

的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十七）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	5-20	5	4.75-19
机器设备	直线法	5-10	5	9.5-19
电子设备	直线法	3-5	5	19-31.67
运输工具	直线法	10	5	9.5
其他设备	直线法	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十九）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的

减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十一）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

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。对于能

够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（二十二）无形资产

1、无形资产包括软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起，在使用寿命期内分期平均摊销，计入损益。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，根据专家论证、同行业的情况以及历史经验等来确定使用寿命。如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

如果预计某项无形资产已不能为企业带来未来经济利益的，将该无形资产的账面价值全部转入管理费用。

无形资产具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	3-5

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

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

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

（二十四）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十五）合同负债

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

（二十六）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关

的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

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

（二十七）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十八）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

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

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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十九）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）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。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（三十）收入

1. 收入的确认

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或

“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

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。

3. 本公司收入确认的具体政策如下：

本公司的营业收入主要包括档案寄存服务收入、档案整理数字化收入。

(1) 档案寄存服务收入

档案寄存服务收入按合同约定收费标准，在服务期限内以存储量及双方确认的档案移交单为依据确认收入。

(2) 档案整理数字化服务收入

档案整理数字化服务收入按合同约定收费标准，在服务期间或服务结束后以双方确认的验收报告为依据确认收入。

(三十一) 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

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

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

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

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，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，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。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	应纳税增值额（除简易征收外，应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	1%、6%、9%、13%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 增值税

本公司之上海分公司、浙江分公司为增值税小规模纳税人，根据《财政部税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号），自 2020 年 3 月 1 日至 5 月 31 日，增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，减按 1%预征率预缴增值税；根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）的规定，小规模纳税人月销售额 10 万元以下（含本数）免征增值税。

2021 年 3 月 17 日财政部税务总局发布《关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 7 号），为进一步支持疫情防控，帮助企业纾困发展对（财政部 税务总局公告 2020 年第 13 号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2021 年 12 月 31 日。

2. 所得税费用

本公司根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于河北省2019年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕30号）批复，被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，于2019年12月04日取得了编号为 GR201913002095的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为15%；

本公司子公司申江万国辽宁数据信息有限公司根据《辽宁省沈抚新区促进主导产业发展政策意见（暂行）》（辽新区管发【2019】38号）的通知，申请高新技术企业，于2020年11月14日取得了编号为 GR202021001293 的高新技术企业证书，有效期为 3 年，本期适用的企业所得税税率为 15%。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
增设“使用权资产”、“租赁负债”、“一年内到期的租赁负债”科目	2020年12月31日原列报报表项目及金额：预付款项 756,272.48 元、长期待摊费用 5,278,416.65 元、一年内到期的非流动负债 35,417,498.00 元。 2021年1月1日新列报报表项目及金额：预付款项 320,732.48 元、使用权资产 2,429,221.60 元、长期待摊费用 5,228,813.51 元、一年内到期的非流动负债 36,331,332.86 元、租赁负债 1,030,243.60 元。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号)相关规定, 根据累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

(3) 本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于资金集中管理相关列报”相关规定, 解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的, 应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司采用本会计政策变更对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：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	11,577,913.81	11,577,913.81	
△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	32,200,189.19	32,200,189.19	
应收款项融资			
预付款项	756,272.48	320,732.48	-435,540.00
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他应收款	6,150,953.71	6,150,953.71	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	700,145.49	700,145.49	
合同资产	341,038.92	341,038.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	451,485.27	451,485.27	
流动资产合计	52,177,998.87	51,742,458.87	-435,540.00
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	127,204,810.11	127,204,810.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,429,221.60	2,429,221.60
无形资产	23,905,370.55	23,905,370.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,278,416.65	5,228,813.51	-49,603.14
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	156,388,597.31	158,768,215.77	2,379,618.46
资产总计	208,566,596.18	210,510,674.64	1,944,078.46
流动负债			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
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	9,226,991.24	9,226,991.24	
预收款项			
合同负债	11,089,728.93	11,089,728.93	
△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	3,778,411.13	3,778,411.13	
应交税费	2,109,012.51	2,109,012.51	
其他应付款	16,402,586.55	16,402,586.55	
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	35,417,498.00	36,331,332.86	913,834.86
其他流动负债	733,869.77	733,869.77	
流动负债合计	78,758,098.13	79,671,932.99	913,834.86
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	49,000,000.00	49,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,030,243.60	1,030,243.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预计负债			
递延收益	5,441,750.26	5,441,750.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债	14,818,680.08	14,818,680.08	
非流动负债合计	69,260,430.34	70,290,673.94	1,030,243.60
负 债 合 计	148,018,528.47	149,962,606.93	1,944,078.46
所有者权益			
股本	56,320,000.00	56,320,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	40,510,842.42	40,510,842.42	
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	-38,714,865.80	-38,714,865.80	
归属于母公司所有者权益合计	58,115,976.62	58,115,976.62	
少数股东权益	2,432,091.09	2,432,091.09	
所有者权益合计	60,548,067.71	60,548,067.71	
负债及所有者权益合计	208,566,596.18	210,510,674.64	1,944,078.46

母公司资产负债表

金额单位：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	10,582,899.70	10,582,899.70	
△结算备付金			
△拆出资金			

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	29,123,945.36	29,123,945.36	
应收款项融资			
预付款项	680,465.38	244,925.38	-435,540.00
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	20,170,203.67	20,170,203.67	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	631,306.11	631,306.11	
合同资产	303,838.92	303,838.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	312,848.56	312,848.56	
流动资产合计	61,805,507.70	61,369,967.70	-435,540.00
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	24,000,000.00	24,000,000.00	
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	79,735,801.50	79,735,801.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	-	1,907,317.40	1,907,317.40

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
无形资产	9,729,470.26	9,729,470.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,179,238.40	4,179,238.40	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	117,644,510.16	119,551,827.56	1,907,317.40
资产总计	179,450,017.86	180,921,795.26	1,471,777.40
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	11,301,377.39	11,301,377.39	
预收款项			
合同负债	6,416,374.42	6,416,374.42	
△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	3,493,284.23	3,493,284.23	
应交税费	1,470,235.66	1,470,235.66	
其他应付款	15,222,707.99	15,222,707.99	
其中：应付利息	73,006.85	73,006.85	
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	30,000,000.00	30,799,155.96	799,155.96
其他流动负债	443,063.20	443,063.20	
流动负债合计	68,347,042.89	69,146,198.85	799,155.96

项 目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款	21,000,000.00	21,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		672,621.44	672,621.44
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	14,818,680.08	14,818,680.08	
非流动负债合计	35,818,680.08	36,491,301.52	672,621.44
负 债 合 计	104,165,722.97	105,637,500.37	1,471,777.40
所有者权益			
股本	56,320,000.00	56,320,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	40,510,842.42	40,510,842.42	
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	-21,546,547.53	-21,546,547.53	
所有者权益合计	75,284,294.89	75,284,294.89	
负债及所有者权益合计	179,450,017.86	180,921,795.26	1,471,777.40

各项目调整情况的说明：财政部于 2018 年修订发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》，并要求在境内外同时上市的企业及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年

1月1日起执行上述新租赁准则。根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2021年01月01日，期末指2021年12月31日，上期指2020年度，本期指2021年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	94,246.70	44,277.15
银行存款	25,210,392.57	11,432,723.70
其他货币资金	101,220.24	100,912.96
合计	<u>25,405,859.51</u>	<u>11,577,913.81</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项101,220.24元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	43,772,135.17
1-2年（含2年）	4,319,067.74
2-3年（含3年）	255,953.20
3-4年（含4年）	2,649.50
合计	<u>48,349,805.61</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）			
按单项计提坏账准备	302,321.51	0.63	302,321.51	100.00			
按组合计提坏账准备	48,047,484.10	99.37	439,765.44	0.92			47,607,718.66
其中：组合1 账龄分析法	48,047,484.10	99.37	439,765.44	0.92			47,607,718.66
合计	<u>48,349,805.61</u>	<u>100.00</u>	<u>742,086.95</u>	<u>--</u>			<u>47,607,718.66</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	32,716,188.09	100.00	515,998.90	1.58	32,200,189.19
其中：组合1 账龄分析法	32,716,188.09	100.00	515,998.90	1.58	32,200,189.19
<u>合计</u>	<u>32,716,188.09</u>	<u>100.00</u>	<u>515,998.90</u>	<u>1.58</u>	<u>32,200,189.19</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海厚冠信息咨询有限公司	302,321.51	302,321.51	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>302,321.51</u>	<u>302,321.51</u>	--	--

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	43,772,135.17		
1-2年(含2年)	4,216,845.74	421,684.58	10.00
2-3年(含3年)	55,853.69	16,756.11	30.00
3-4年(含4年)	2,649.50	1,324.75	50.00
<u>合计</u>	<u>48,047,484.10</u>	<u>439,765.44</u>	

组合1，以账龄作为信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末余额	坏账准备 期末余额	坏账准备 计提比例 (%)
1年以内(含1年)	43,772,135.17		
1-2年(含2年)	4,319,067.74	523,906.58	12.13
2-3年(含3年)	255,953.20	216,855.62	84.72

账龄	期末余额	坏账准备	坏账准备
		期末余额	计提比例 (%)
3-4年(含4年)	2,649.50	1,324.75	50.00
<u>合计</u>	<u>48,349,805.61</u>	<u>742,086.95</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	515,998.90	226,088.05			742,086.95
<u>合计</u>	<u>515,998.90</u>	<u>226,088.05</u>			<u>742,086.95</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
三河市自然资源和规划局	第三方	5,576,334.94	1年以内	11.53
北京汉王影研科技有限公司	第三方	4,133,753.99	1年以内	8.55
三河市档案馆	第三方	2,242,451.48	1年以内	4.64
沈阳档案馆	第三方	1,600,000.00	1年以内	3.31
沈阳市铁西法院	第三方	1,536,000.16	注1	3.18
<u>合计</u>		<u>15,088,540.57</u>		<u>31.21</u>

注 1：沈阳市铁西法院应收账款期末余额 1,536,000.16 元，其中：1 年以内的应收账款金额为 969,200.16 元，1 至 2 年的应收账款金额为 566,800.00 元。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	871,139.09	92.69	279,765.02	87.22
1-2年(含2年)	48,750.00	5.19	20,967.46	6.54
2-3年(含3年)			10,000.00	3.12
3年以上	20,000.00	2.12	10,000.00	3.12
<u>合计</u>	<u>939,889.09</u>	<u>100.00</u>	<u>320,732.48</u>	<u>100.00</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,901,495.17	6,150,953.71
<u>合计</u>	<u>6,901,495.17</u>	<u>6,150,953.71</u>

1. 应收利息

无。

2. 应收股利

无。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	6,029,225.24
1-2年（含2年）	734,472.14
2-3年（含3年）	300,350.00
3-4年（含4年）	
4-5年（含5年）	5,000.00
5年以上	6,750.00
<u>合计</u>	<u>7,075,797.38</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	1,626,247.44	1,379,345.90
备用金	5,253,058.94	4,627,160.68
押金	137,627.00	153,457.00
代缴社保、住房公积金		48,292.18
其他	58,864.00	39,503.40
减：坏账准备	174,302.21	96,805.45
<u>合计</u>	<u>6,901,495.17</u>	<u>6,150,953.71</u>

(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）	
2021年1月1日余额	96,805.45			<u>96,805.45</u>
2021年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	77,496.76			<u>77,496.76</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	174,302.21			<u>174,302.21</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	96,805.45	77,496.76			174,302.21
<u>合计</u>	<u>96,805.45</u>	<u>77,496.76</u>			<u>174,302.21</u>

(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	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
赵强	备用金	915,646.40	1年以内	12.94	
刘东旭	备用金	496,182.50	1年以内	7.01	
鞍山钢铁集团有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	5.65	40,000.00
李天钰	备用金	300,000.00	1年以内	4.24	
王翀	备用金	281,240.50	1年以内	3.97	
<u>合计</u>		<u>2,393,069.40</u>		<u>33.81</u>	<u>40,000.00</u>

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面 价值
库存商品	570,397.58		570,397.58	657,334.50		657,334.50
周转材料	83,100.73		83,100.73	42,810.99		42,810.99
<u>合计</u>	<u>653,498.31</u>		<u>653,498.31</u>	<u>700,145.49</u>		<u>700,145.49</u>

(六) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	808,474.09		808,474.09	341,038.92		341,038.92
<u>合计</u>	<u>808,474.09</u>		<u>808,474.09</u>	<u>341,038.92</u>		<u>341,038.92</u>

(七) 其他流动资产

项目	期末余额		期初余额	
待抵扣税金		165,138.42		451,485.27
<u>合计</u>		<u>165,138.42</u>		<u>451,485.27</u>

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	123,969,011.02	127,204,810.11
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>123,969,011.02</u>	<u>127,204,810.11</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	145,662,209.37	48,515,954.81	2,230,145.25	4,578,511.48	200,986,820.91
2. 本期增加金额		7,768,792.87	5,900.00	873,426.81	8,648,119.68
(1) 购置		7,768,792.87	5,900.00	873,426.81	8,648,119.68
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	145,662,209.37	56,284,747.68	2,236,045.25	5,451,938.29	209,634,940.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,102,579.47	23,195,278.93	646,755.34	2,837,397.06	73,782,010.80
2. 本期增加金额	6,856,129.38	3,844,477.53	295,757.07	887,554.79	11,883,918.77
(1) 计提	6,856,129.38	3,844,477.53	295,757.07	887,554.79	11,883,918.77
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	53,958,708.85	27,039,756.46	942,512.41	3,724,951.85	85,665,929.57
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	91,703,500.52	29,244,991.22	1,293,532.84	1,726,986.44	123,969,011.02
2. 期初账面价值	98,559,629.90	25,320,675.88	1,583,389.91	1,741,114.42	127,204,810.11

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	135,155.03	
<u>合计</u>	<u>135,155.03</u>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

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
库房	135,155.03		135,155.03			

(十) 使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,429,221.60	<u>2,429,221.60</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,429,221.60	<u>2,429,221.60</u>
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	878,905.67	<u>878,905.67</u>
(1) 计提	878,905.67	<u>878,905.67</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	878,905.67	<u>878,905.67</u>
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	1,550,315.93	<u>1,550,315.93</u>
2. 期初账面价值	2,429,221.60	<u>2,429,221.60</u>

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	土地使用权	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	1,082,552.38	28,291,634.00	<u>29,374,186.38</u>
2. 本期增加金额		18,000.00	<u>18,000.00</u>
(1) 购置		18,000.00	<u>18,000.00</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,082,552.38	28,309,634.00	<u>29,392,186.38</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	976,141.39	4,492,674.44	<u>5,468,815.83</u>
2. 本期增加金额	62,636.91	567,482.64	<u>630,119.55</u>
(1) 计提	62,636.91	567,482.64	<u>630,119.55</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,038,778.30	5,060,157.08	<u>6,098,935.38</u>
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	43,774.08	23,249,476.92	<u>23,293,251.00</u>
2. 期初账面价值	106,410.99	23,798,959.56	<u>23,905,370.55</u>

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京东方飞扬科技有限公司	2,653,713.52			2,653,713.52

2. 商誉减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京东方飞扬科技有限公司	2,653,713.52			2,653,713.52

(十三) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
库房防水工程	4,084,446.84		660,529.32		3,423,917.52
装修费	864,698.13	2,334,554.77	311,852.46		2,887,400.44
智能档案馆无人库房		118,446.60	3,290.18		115,156.42
其他摊销费	279,668.54	28,800.00	163,205.21		145,263.33
<u>合计</u>	<u>5,228,813.51</u>	<u>2,481,801.37</u>	<u>1,138,877.17</u>		<u>6,571,737.71</u>

(十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

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	916,389.16	612,804.35
可抵扣亏损	25,554,683.93	47,576,336.49
<u>合计</u>	<u>26,471,073.09</u>	<u>48,189,140.84</u>

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

年份	期末余额	期初余额	备注
2020			
2021		6,717,399.81	
2022		4,761,547.48	
2023		5,057,974.99	
2024		268,587.14	
2025	5,230,789.22	10,446,932.36	
2026	3,067,625.76	3,067,625.76	
2027	9,337,769.56	9,337,769.56	
2028	7,918,499.39	7,918,499.39	
2029			
2030			
<u>合计</u>	<u>25,554,683.93</u>	<u>47,576,336.49</u>	

(十五) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付供应商款	8,175,438.40	9,226,991.24
<u>合计</u>	<u>8,175,438.40</u>	<u>9,226,991.24</u>

(十六) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
合同预收款	12,718,925.88	11,089,728.93

项目	期末余额	期初余额
<u>合计</u>	<u>12,718,925.88</u>	<u>11,089,728.93</u>

(十七) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,774,519.53	21,371,840.19	19,996,103.46	5,150,256.26
二、离职后福利中-设定提存计划负债	3,891.60	1,535,841.20	1,522,453.35	17,279.45
<u>合计</u>	<u>3,778,411.13</u>	<u>22,907,681.39</u>	<u>21,518,556.81</u>	<u>5,167,535.71</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,224,323.53	19,901,868.35	18,870,212.91	3,255,978.97
二、职工福利费		138,977.71	138,977.71	
三、社会保险费	6,335.55	609,435.13	607,603.98	8,166.70
其中：医疗保险费	5,251.50	568,143.04	565,380.54	8,014.00
工伤保险费		41,292.09	41,139.39	152.70
生育保险费	1,084.05		1,084.05	
四、住房公积金	3,567.00	271,464.00	247,562.00	27,469.00
五、工会经费和职工教育经费	1,540,293.45	450,095.00	131,746.86	1,858,641.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>3,774,519.53</u>	<u>21,371,840.19</u>	<u>19,996,103.46</u>	<u>5,150,256.26</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	3,662.40	1,481,087.61	1,468,206.25	16,543.76
2. 失业保险费	229.20	54,753.59	54,247.10	735.69
<u>合计</u>	<u>3,891.60</u>	<u>1,535,841.20</u>	<u>1,522,453.35</u>	<u>17,279.45</u>

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
------	------	------

1. 增值税	1,904,900.46	1,453,024.35
2. 城市维护建设税	148,056.99	119,985.71
3. 教育费附加	105,604.03	85,704.08
4. 企业所得税		1,524.17
5. 土地使用税		433,070.00
6. 其他	16,033.97	15,704.20
<u>合计</u>	<u>2,174,595.45</u>	<u>2,109,012.51</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	78,521,540.29	16,402,586.55
<u>合计</u>	<u>78,521,540.29</u>	<u>16,402,586.55</u>

2. 应付利息

无。

3. 应付股利

无。

4. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
股东借款	77,831,609.36	15,073,006.85
押金、保证金	433,951.45	101,925.00
应付员工款项	162,726.22	308,010.17
服务费		700,000.00
往来款		219,644.53
其他	93,253.26	
<u>合计</u>	<u>78,521,540.29</u>	<u>16,402,586.55</u>

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	6,500,000.00	35,417,498.00
1年内到期的租赁负债	796,703.02	913,834.86
<u>合计</u>	<u>7,296,703.02</u>	<u>36,331,332.86</u>

(二十一) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	731,071.29	733,869.77
<u>合计</u>	<u>731,071.29</u>	<u>733,869.77</u>

(二十二) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	21,500,000.00	49,000,000.00	5.225%-5.88%
<u>合计</u>	<u>21,500,000.00</u>	<u>49,000,000.00</u>	

(二十三) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	251,126.62	1,030,243.60
<u>合计</u>	<u>251,126.62</u>	<u>1,030,243.60</u>

(二十四) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,441,750.26		650,499.96	4,791,250.30	与资产相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>5,441,750.26</u>		<u>650,499.96</u>	<u>4,791,250.30</u>	-

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
申江万国辽宁数据信息有	5,441,750.26			650,499.96		4,791,250.30	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
限公司建设项目扶持资金							
<u>合计</u>	<u>5,441,750.26</u>			<u>650,499.96</u>		<u>4,791,250.30</u>	-

(二十五) 其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
合同负债	14,065,785.09	14,818,680.08
<u>合计</u>	<u>14,065,785.09</u>	<u>14,818,680.08</u>

(二十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	2,730,000.00			819,292.00	975.00	820,267.00	3,550,267.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	2,730,000.00			819,292.00	975.00	820,267.00	3,550,267.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	2,730,000.00			819,292.00	975.00	820,267.00	3,550,267.00
二、无限售条件流通股份	53,590,000.00			16,076,708.00	-975.00	16,075,733.00	69,665,733.00
1. 人民币普通股	53,590,000.00			16,076,708.00	-975.00	16,075,733.00	69,665,733.00
<u>股份合计</u>	<u>56,320,000.00</u>			<u>16,896,000.00</u>		<u>16,896,000.00</u>	<u>73,216,000.00</u>

注：2021年5月28日第三次临时股东大会决议通过：以公司现有总股本56,320,000股为基数，向全体股东每10股转增3股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增3股；以其他资本公积每10股转增0股）。分红前本公司总股本为56,320,000股，分红后总股本增至73,216,000股。

(二十七) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	38,880,000.00		16,896,000.00	21,984,000.00
其他资本公积	1,630,842.42			1,630,842.42
<u>合计</u>	<u>40,510,842.42</u>		<u>16,896,000.00</u>	<u>23,614,842.42</u>

注：本期资本公积减少详见“附注六、（二十六）股本”。

（二十八）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	-38,714,865.80	-57,776,596.57
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-38,714,865.80	-57,776,596.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,753,202.42	19,061,730.77
减：提取法定盈余公积		
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	<u>-17,961,663.38</u>	<u>-38,714,865.80</u>

（二十九）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,401,161.43	58,624,736.82	101,084,788.05	53,165,040.71
其他业务	20,384.85		18,469.10	
<u>合计</u>	<u>113,421,546.28</u>	<u>58,624,736.82</u>	<u>101,103,257.15</u>	<u>53,165,040.71</u>

（三十）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,127,103.30	1,053,105.13
土地使用税	289,390.00	646,915.14
城市维护建设税	243,576.06	232,055.84
教育费附加	177,256.30	168,665.27
印花税	56,603.60	38,590.40
其他	420.00	
<u>合计</u>	<u>1,894,349.26</u>	<u>2,139,331.78</u>

(三十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	3,668,214.63	2,563,275.38
业务招待费	389,853.25	254,615.20
办公费	216,097.02	234,034.55
差旅费	159,198.75	131,735.04
其他	416,695.85	336,263.24
<u>合计</u>	<u>4,850,059.50</u>	<u>3,519,923.41</u>

(三十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,192,806.10	4,850,136.78
业务招待费	1,781,821.88	1,234,240.90
折旧费	1,112,412.17	805,312.67
无形资产摊销	625,001.07	688,669.75
装修费摊销	823,627.96	865,425.01
使用权资产摊销	878,905.67	
办公费	446,359.13	541,265.93
车辆费	206,021.45	188,015.74
中介机构费	784,158.91	744,741.11
水电费	535,834.61	339,921.80
维修费	361,838.99	492,162.59
差旅费	165,745.90	282,901.35
广告费	81,792.20	29,723.77
低值易耗品摊销	25,372.07	45,702.20
租赁费		1,034,510.00
其他	947,447.52	1,565,672.84
<u>合计</u>	<u>15,969,145.63</u>	<u>13,708,402.44</u>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	4,301,367.33	2,443,798.95
直接投入材料费用	342,533.03	62,752.22

项目	本期发生额	上期发生额
折旧、摊销费用	364,308.17	225,052.99
其他	257,838.67	296,067.00
<u>合计</u>	<u>5,266,047.20</u>	<u>3,027,671.16</u>

(三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,913,915.71	6,363,201.36
减：利息收入	26,477.61	11,350.58
手续费	28,747.70	12,579.48
<u>合计</u>	<u>5,916,185.80</u>	<u>6,364,430.26</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
申江万国辽宁数据信息有限公司建设项目扶持资金	650,499.96	650,499.96
高新技术企业奖励金	400,000.00	
增值税加计扣除	370,950.76	342,014.92
个税手续费返还	10,790.52	1,564.82
稳岗补贴	22,449.00	
其他	2,047.66	
<u>合计</u>	<u>1,456,737.90</u>	<u>994,079.70</u>

(三十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-226,088.05	-493,369.59
其他应收款坏账损失	-77,496.76	-96,805.45
<u>合计</u>	<u>-303,584.81</u>	<u>-590,175.04</u>

(三十七) 营业外收入

1. 分类列示

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

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
1. 政府补助	5,000.00	440,000.00	5,000.00
2. 其他		5,148.07	
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>445,148.07</u>	<u>5,000.00</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
研发、技改基金		50,000.00	与收益相关
重点引资企业、项目发展扶持奖励		100,000.00	与收益相关
其他	5,000.00	290,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>5,000.00</u>	<u>440,000.00</u>	-

(三十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-329.02
递延所得税费用		
<u>合计</u>		-329.02

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	22,059,175.16	20,027,510.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,308,876.27	3,004,126.52
子公司适用不同税率的影响	190,753.58	482,889.68
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		-163,868.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,696.24	138,606.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,261,761.85	-3,212,205.73
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	58,537.05	91,064.99
研发费用等费用项目加计扣除	-592,430.31	-340,613.01
所得税费用合计	-329.02	

(三十九) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,622,120.44	8,104,997.75
保证金、押金	3,172,444.80	3,699,595.53
政府补助	446,474.56	441,958.00
利息收入	26,477.61	11,350.58
<u>合计</u>	<u>15,267,517.41</u>	<u>12,257,901.86</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	16,359,142.10	13,565,632.49
期间费用	7,037,448.32	7,695,183.74
押金、保证金	3,825,304.10	4,194,286.71
<u>合计</u>	<u>27,221,894.52</u>	<u>25,455,102.94</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围外关联方借款	67,000,000.00	31,000,000.00
<u>合计</u>	<u>67,000,000.00</u>	<u>31,000,000.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
合并范围外关联方借款	7,500,000.00	20,349,255.05
<u>合计</u>	<u>7,500,000.00</u>	<u>20,349,255.05</u>

(四十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,059,504.18	20,027,510.12
加：资产减值准备		

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	303,584.81	590,175.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,883,918.77	11,120,034.80
使用权资产摊销	878,905.67	
无形资产摊销	630,119.55	691,067.73
长期待摊费用摊销	1,138,877.17	1,018,948.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	5,913,915.71	6,363,201.36
投资损失(收益以“-”号填列)		
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)	46,647.18	-67,007.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,261,900.67	-18,838,727.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,365,246.09	7,342,315.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	22,228,326.28	28,247,518.14
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	25,304,639.27	11,477,000.85
减：现金的期初余额	11,477,000.85	11,211,620.37
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	13,827,638.42	265,380.48

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	25,304,639.27	11,477,000.85
其中：库存现金	94,246.70	44,277.15

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	25,210,392.57	11,432,723.70
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	25,304,639.27	11,477,000.85
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		

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	101,220.24	履约保证金
固定资产	46,762,202.44	银行借款抵押
无形资产	23,798,959.56	银行借款抵押
<u>合计</u>	<u>70,662,382.24</u>	

（四十二）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	650,499.96	其他收益	650,499.96
与收益相关的政府补助	438,239.52	其他收益、营业外收入	438,239.52
<u>合计</u>	<u>1,088,739.48</u>		<u>1,088,739.48</u>

2. 政府补助退回情况

本期无政府补助退回情况。

七、合并范围的变更

本期合并范围无变动。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
申江万国辽宁数据信息有限公司	辽宁	抚顺	档案数据 信息管理服务	80.00		80.00	设立
北京东方飞扬科技有限公司	北京	北京	档案数据 信息管理服务	80.00		80.00	并购

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	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
申江万国辽宁数据信息有限公司	20.00	20.00	925,033.63		3,186,320.80

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	
	申江万国辽宁数据信息有限公司	
流动资产		27,034,218.28
非流动资产		58,655,647.34
资产合计		85,689,865.62
流动负债		36,715,884.65
非流动负债		33,042,376.92
负债合计		69,758,261.57
营业收入		31,670,875.80
净利润（净亏损）		4,625,168.13
综合收益总额		4,625,168.13
经营活动现金流量		7,673,960.89

接上表：

项目	期初余额或本期发生额	
	申江万国辽宁数据信息有限公司	
流动资产		13,753,965.00
非流动资产		63,328,788.02
资产合计		77,082,753.02
流动负债		31,976,944.68

项目	期初余额或本期发生额	
	申江万国辽宁数据信息有限公司	
非流动负债		33,799,372.42
负债合计		65,776,317.10
营业收入		31,071,324.69
净利润（净亏损）		2,606,320.62
综合收益总额		2,606,320.62
经营活动现金流量		149,263.61

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括现金、银行借款、其他计息借款，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营提供融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收款项和应付款项等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2021年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	25,405,859.51			<u>25,405,859.51</u>
应收账款	47,607,718.66			<u>47,607,718.66</u>
其他应收款	6,901,495.17			<u>6,901,495.17</u>
其他流动资产	165,138.42			<u>165,138.42</u>

（2）2020年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其变动计	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	入其他综合收益的金融资产	
货币资金	11,577,913.81			<u>11,577,913.81</u>
应收账款	32,200,189.19			<u>32,200,189.19</u>
其他应收款	6,150,953.71			<u>6,150,953.71</u>
其他流动资产	451,485.27			<u>451,485.27</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		8,175,438.40	<u>8,175,438.40</u>
其他应付款		78,521,540.29	<u>78,521,540.29</u>
一年内到期的非流动负债		7,296,703.02	<u>7,296,703.02</u>
长期借款		21,500,000.00	<u>21,500,000.00</u>
租赁负债		251,126.62	<u>251,126.62</u>

(2) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		9,226,991.24	<u>9,226,991.24</u>
其他应付款		16,402,586.55	<u>16,402,586.55</u>
一年内到期的非流动负债		35,417,498.00	<u>35,417,498.00</u>
长期借款		49,000,000.00	<u>49,000,000.00</u>

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

对于银行存款，本公司主要存放于国有大中型银行及国外大型银行，重大的信用风险发生可能性极小，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视业务类型及客户资信情况要求预付款。本公司多数客户均为股份制银行、政府等，出现信用损失的概率较小。且本公司已按照账龄和到期日对公司的客户欠款进行分析和分类。已对重大的特殊应收款项计提了减值准备。

(三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险

主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1、利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要来源于本公司的长期借款。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。

2、汇率风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司目前尚无面临的外汇变动风险。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2021年12月31日止，本公司目前尚无面临的权益工具投资价格风险。

十、公允价值的披露

无。

十一、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
宁波申江控股集团有限公司	有限责任公司	宁波	刘亚飞	实业投资、房地产开发等	5,188.00

接上表：

母公司对本公司的持股 比例（%）	母公司对本公司的表决权比 例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
67.40	67.40	宁波申江控股集团有限公司	91330212144547099T

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宁波新万保金融设备有限公司	股东，持有公司 18.46%股份
卢悦表	董事
马宏莲	关键管理人员
李刚	关键管理人员

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波新万保金融设备有限公司	采购档案架、密集架	8,491,304.90	3,893,932.65
宁波申江控股集团有限公司	借款利息	2,831,609.36	775,349.31

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宁波新万保金融设备有限公司	其他		579,027.54

2. 关联担保情况

无。

3. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
宁波申江控股集团有限公司	7,500,000.00	2020年1月1日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	1,000,000.00	2021年1月29日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	1,000,000.00	2021年3月24日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	25,000,000.00	2021年5月20日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	28,000,000.00	2021年5月20日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	2,000,000.00	2021年8月23日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	4,000,000.00	2021年10月15日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	3,000,000.00	2021年4月13日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	3,000,000.00	2021年4月13日	2022年12月31日	
宁波申江控股集团有限公司	500,000.00	2021年6月22日	2022年12月31日	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
卢悦表	494,525.66	2021年1月1日	2021年12月31日	

注：关联方资金拆入月利率为0.4423%，拆出不计息。

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,589,976.10	1,983,522.64

（六）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	卢悦表	494,525.66		253,000.00	
其他应收款	马宏莲	7,894.80		476,894.80	
其他应收款	李刚			110,000.00	

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
应付账款	宁波新万保金融设备有限公司	3,909,116.39	3,451,008.89
其他应付款	宁波申江控股集团有限公司	77,831,609.36	15,000,000.00
其他应付款	李响	38,148.62	

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	35,227,152.26
1-2年（含2年）	2,752,070.79
2-3年（含3年）	255,823.51
<u>合计</u>	<u>38,235,046.56</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备 计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	302,321.51	0.79	302,321.51	100.00	
按组合计提坏账准备	37,932,725.05	99.21	281,702.08	0.74	37,651,022.97
组合1 账龄分析法	37,855,227.05	99.01	281,702.08	0.74	37,573,524.97
组合2 无风险组合	77,498.00	0.20			77,498.00
<u>合计</u>	<u>38,235,046.56</u>	<u>100.00</u>	<u>584,023.59</u>	--	<u>37,651,022.97</u>

接上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	坏账准备 计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	29,610,601.81	100.00	486,656.45	1.64	29,123,945.36

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
组合1 账龄分析法	28,159,135.59	95.10	486,656.45	1.73	27,672,479.14
组合2 无风险组合	1,451,466.22	4.90			1,451,466.22
合计	29,610,601.81	100.00	486,656.45	--	29,123,945.36

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海厚冠信息咨询有限公司	302,321.51	302,321.51	100.00	预计无法收回
合计	302,321.51	302,321.51	--	--

(2) 按组合计提坏账准备:

组合1, 以账龄作为信用风险特征组合(账龄分析)列示

账龄	期末余额	坏账准备 期末余额	坏账准备 计提比例 (%)
1年以内(含1年)	35,149,654.26		
1-2年(含2年)	2,649,848.79	264,984.88	10.00
2-3年(含3年)	55,724.00	16,717.20	30.00
合计	37,855,227.05	281,702.08	--

组合2, 无风险组合的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	坏账准备 计提比例 (%)	计提理由
北京东方飞扬科技有限公司	77,498.00			关联方, 不计提坏账
合计	77,498.00			--

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
应收账款	486,656.45	97,367.14			584,023.59
合计	486,656.45	97,367.14			584,023.59

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的 比例（%）
三河市自然资源和规划局	第三方	5,576,334.94	1年以内	14.58
北京汉王影研科技有限公司	第三方	4,133,753.99	1年以内	10.81
三河市档案馆	第三方	2,242,451.48	1年以内	5.86
曹妃甸组织部	第三方	1,488,000.00	1年以内	3.89
廊坊经济技术开发区人力资源和社会保障局	第三方	1,421,000.00	1年以内	3.72
<u>合计</u>		<u>14,861,540.41</u>		<u>38.86</u>

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,256,193.21	20,170,203.67
<u>合计</u>	<u>23,256,193.21</u>	<u>20,170,203.67</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	5,864,086.04
1-2年（含2年）	17,258,762.78
2-3年（含3年）	293,988.00
3-4年（含4年）	
4-5年（含5年）	5,000.00
5年以上	6,750.00
<u>合计</u>	<u>23,428,586.82</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	20,998,920.92	17,562,290.64
押金、保证金	1,570,268.64	1,532,802.90

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	856,895.26	1,089,845.80
其他	2,502.00	81,433.58
减：坏账准备	172,393.61	96,169.25
<u>合计</u>	<u>23,256,193.21</u>	<u>20,170,203.67</u>

(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)	
2021年1月1日余额	96,169.25			<u>96,169.25</u>
2021年1月1日其他应收款 账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	76,224.36			<u>76,224.36</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	172,393.61			<u>172,393.61</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	96,169.25	76,224.36			<u>172,393.61</u>
<u>合计</u>	<u>96,169.25</u>	<u>76,224.36</u>			<u>172,393.61</u>

(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 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
申江万国辽宁数据信息有限公司	关联方往来	20,948,920.92	注1	89.42	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				总额的比例 (%)	期末余额
鞍山钢铁集团有限公司	保证金	400,000.00	1-2年	1.71	40,000.00
李天钰	备用金	300,000.00	1年以内	1.28	
余运玲	备用金	180,000.00	1年以内	0.77	
廊坊市公共资源交易中心	保证金	141,138.00	2至3年	0.60	42,341.40
<u>合计</u>		<u>21,970,058.92</u>		<u>93.78</u>	<u>82,341.40</u>

注 1：申江万国辽宁数据信息有限公司其他应收款期末余额 20,948,920.92 元，其中账龄 1 年以内的其他应收款金额为 4,424,630.28 元，1 至 2 年的其他应收款金额为 16,524,290.64 元。

（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	25,000,000.00	1,000,000.00	24,000,000.00	25,000,000.00	1,000,000.00	24,000,000.00
<u>合计</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>	<u>1,000,000.00</u>	<u>24,000,000.00</u>

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	减值准备期末余额
					减值准备	
申江万国辽宁数据信息有限公司	24,000,000.00			24,000,000.00		
北京东方飞扬科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
<u>合计</u>	<u>25,000,000.00</u>			<u>25,000,000.00</u>		<u>1,000,000.00</u>

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,195,691.65	43,738,056.24	77,689,217.79	42,893,458.02
<u>合计</u>	<u>83,195,691.65</u>	<u>43,738,056.24</u>	<u>77,689,217.79</u>	<u>42,893,458.02</u>

十七、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	1,088,739.48	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 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	<u>1,088,739.48</u>	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,088,739.48</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	894,415.87	
归属于少数股东的非经常性损益	194,323.61	

(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	30.30	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.99	0.27	0.27

附：

第十一节 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：

董事会秘书办公室