

RohonInfo

融航信息

NEEQ：834361

上海融航信息技术股份有限公司

Shanghai Rohon Information Technology  
Co., Ltd.

融航信息  
ROHONINFO

证券代码：834361  
[www.rohon.net](http://www.rohon.net)

年度报告

— 2021 —

## 致投资者的信

2021年，面对市场竞争日益严峻的行业趋势，公司积极采取有效的发展战略，通过持续不断地推进技术创新，优化营销团队，加强管理制度，完善售后服务体系，使公司业绩持续增长。

### 加强研发，加快自主平台产品研发进程

公司在技术领域已取得一定的优势，尤其是软件的研发技术已处于期货领域的领先水平，但由于公司目前规模尚小，和国内外其他金融领域领先的软件服务商相比，研发能力、研发条件和产品认知等方面仍存在一定的差距，存在产品研发失败的风险。所以，公司加快研发脚步，积极开拓产品线并不断投入大量的研发人员和资金用于新产品的开发，为金融企业提供相应软件。为持续保持竞争优势，公司将继续通过长期的技术和经验积累，及时进行技术创新、产品更新，迅速适应下游客户的需求。

### 公司计划，主营业务及企业建设

在主营业务方面，公司将继续巩固证券、期货市场的业务，加强细分领域的资源投入，加深和加快技术储备与转化，完善和优化客户服务体系，加快布局各产品线的增量客户资源，提高面向金融软件服务行业的业务研究水平，进一步扩大公司在金融软件服务行业的影响力，紧密关注监管政策，并根据监管动向快速响应推出适当产品进行市场推广，巩固和提升技术、产品、服务、研究等全方位的行业优势。

在企业建设方面，首先是完善激励机制，吸引更多优秀人才加入公司，提升团队综合实力，敏锐发掘潜在市场机会。其次是进一步加强考核机制，加快人才优胜略汰速度，形成良好的人才梯队，为公司的业务发展奠定坚实的人才基础。

### 内部管理制度建设

随着公司的扩张，公司对各个部门提出了更高的要求，要保持现有的高效运作，全面提升工作效率和管理的有效性。通过内部管理制度的建立，完善公司各部门的各项流程，提升公司的管理水平，实现对成本的有效控制。

## 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、经营情况和管理层分析 .....    | 9   |
| 第四节 | 重大事件 .....               | 26  |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配.....        | 29  |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况..... | 32  |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 .....    | 35  |
| 第八节 | 财务会计报告 .....             | 38  |
| 第九节 | 备查文件目录.....              | 118 |

## 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。

公司负责人薛维荣、主管会计工作负责人高刚及会计机构负责人（会计主管人员）严海容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 |
| 是否被出具非标准审计意见   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称    | 重大风险事项描述及分析   |
|-------------|---|
| 国家产业政策变化的风险 | <p>公司的主营业务系金融软件的研发、系统集成和运营服务。虽然国家大力鼓励软件企业的发展,但金融软件所处行业特殊,是国家重点关注的领域,受到金融监管部门政策的制约。金融创新层出不穷,市场主体也出现良莠不齐的格局,政府在大力鼓励行业发展新业务的同时,对市场发展的规范和合规工作也在紧锣密鼓地部署,这些金融监管的相关政策会直接或间接地影响公司业务的发展,比如政策影响客户调整业务策略可能会影响公司的经营状况或者开发的产品被搁置,进而影响公司未来效益的实现。</p> <p>针对国家产业政策变化风险的措施:公司自成立以来一直合法合规经营,密切关注市场动向,公司从成立到现在的快速发展离不开对市场发展趋势的准确把握。公司未来规划是努力为机构投资者打造一个优质的金融软件服务环境,力争提供完整的生态链服务,逐步打造开放平台、丰富交易载体、整合资源渠道,减少某一行业政策对公司整体经营的影响,公司将继续紧密跟踪国家产业政策的变化,及时调整产业服务策略,以</p> |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | 避免或减少行业政策对公司发展的影响。  |
| 人才缺失和核心技术失密的风险  | <p>公司产品系软件产品,软件开发属于人力资本密集型和知识密集型行业,随着市场竞争的加剧,企业间对人才争夺的加剧,未来公司将可能面临核心技术人员和管理人员流失的风险。另外,作为软件开发企业,公司产品的技术优势很大程度上体现在公司自主研发、合作研发的知识产权上,为避免技术失密,公司除通过申请著作权方式保护外,还采取了加强内部控制并签订《员工保密合同》、《竞业禁止合同》及核心员工股权激励等方式。但若公司产品出现技术泄密的情形,将对公司的竞争优势产生不利影响,并影响公司的经营业绩。</p> <p>针对人才缺失和核心技术失密风险的措施:公司自成立以来就建立了一支高水平的研发团队,核心技术人员稳定,在报告期内未发生变动,且签署相关保密协议,确保核心技术的安全。同时公司核心技术人员中有担任公司董监高,公司通过直接、间接持股使核心员工与企业长期利益保持一致,保证了核心员工的稳定与员工工作的积极性。公司将继续打造一支有竞争力的人才队伍,大力推进人力资源体系建设,通过持续培训提升员工专业水平;不断完善绩效管理体系,制定有吸引力的薪酬福利奖励制度;加大人才队伍梯队建设力度,积极储备高素质人才,不断引进专业人才,以适应公司发展规划。</p> |
| 新产品开发风险         | <p>公司主要为金融企业提供相应软件而进行软件开发,并最终提供系统集成和运营服务。为持续保持竞争优势,公司必须不断投入大量的研发人员和资金用于新产品的开发。通过长期的技术和经验积累,公司在技术领域已取得一定的优势,尤其是软件的研发技术已处于期货领域的领先水平。但由于公司目前规模尚小,和国内外其他金融领域领先的软件服务商相比,研发能力、研发条件和产品认知等方面仍存在一定的差距,存在产品研发失败的风险。若不能及时进行技术创新、产品更新,不能迅速适应下游客户的需求,或新产品在技术、性能等方面不具备竞争优势,公司的市场地位、市场份额和经营业绩都会受到影响。</p> <p>针对新产品开发风险的措施:新产品开发的风险主要是由于企业对市场等外部环境因素估计不足或者对新产品开发过程难以有效控制造成的,针对这种风险形成的原因,公司始终以市场为导向,基于客户群体的需求做横向或纵向的开发,在产品立项开发前都会对市场因素进行深入分析,对客户需求进行充分了解,公司从底层通讯协议、源代码、到上层开发,都是自主研发并获得完整的知识产权,具备有效控制新产品研发的能力。目前未出现过新产品研发失败的情况。</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   |

## 释义

| 释义项目        | 指 | 释义                               |
|-------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司、融航信息 | 指 | 上海融航信息技术股份有限公司                   |
| 董事会         | 指 | 上海融航信息技术股份有限公司董事会                |
| 监事会         | 指 | 上海融航信息技术股份有限公司监事会                |
| 三会          | 指 | 股东大会、董事会、监事会                     |
| 高级管理人员      | 指 | 总经理、财务总监、董事会秘书                   |
| 管理层         | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员                   |
| 全国股转系统      | 指 | 全国中小企业股份转让系统                     |
| 主办券商        | 指 | 西部证券股份有限公司                       |
| 会计师事务所      | 指 | 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)               |
| 律师事务所       | 指 | 上海市锦天城律师事务所                      |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》(2018 修订)            |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 《公司章程》      | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司章程》               |
| 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》   |
| 《总经理工作制度》   | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司总经理工作制度》          |
| 《董事会议事规则》   | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司董事会议事规则》          |
| 《监事会议事规则》   | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司监事会议事规则》          |
| 《关联交易决策制度》  | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司关联交易决策制度》         |
| 《对外担保管理制度》  | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司对外担保管理制度》         |
| 《投资管理制度》    | 指 | 《上海融航信息技术股份有限公司投资管理制度》           |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                       |
| 报告期         | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日 |
| 本期、本年       | 指 | 2021 年度                          |
| 上期、上年       | 指 | 2020 年度                          |
| 本期末、期末      | 指 | 2021 年 12 月 31 日                 |
| 上期末         | 指 | 2020 年 12 月 31 日                 |
| 期初          | 指 | 2021 年 1 月 1 日                   |
| 融昊投资        | 指 | 上海融昊投资管理有限公司                     |
| 融宇投资        | 指 | 蚌埠融宇投资中心(有限合伙)                   |
| 控股子公司、融近昊航  | 指 | 上海融近昊航信息科技有限公司                   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 上海融航信息技术股份有限公司                                  |
| 英文名称及缩写 | Shanghai Rohon Information Technology Co., Ltd. |
| 证券简称    | 融航信息  |
| 证券代码    | 834361  |
| 法定代表人   | 薛维荣   |

### 二、 联系方式

|               |                                 |
|---------------|---------------------------------|
| 董事会秘书         | 赵自强                             |
| 联系地址          | 上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦 7 楼 D 座 |
| 电话            | 021-61050016                    |
| 传真            | 021-61050017                    |
| 电子邮箱          | ronghang@rohon.net              |
| 公司网址          | www.rohon.net                   |
| 办公地址          | 上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦 7 楼 D 座 |
| 邮政编码          | 200122                          |
| 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     | 公司董事会办公室                        |

### 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            | 2010 年 8 月 4 日  |
| 挂牌时间            | 2015 年 11 月 25 日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发                                       |
| 主要业务            | 专注于金融领域，长期为交易所、公募、证券、期货、产业、私募等机构提供专业的 IT 解决方案，帮助各类型机构提高交易效率、风险控制及合规管理能力，致力于成为世界一流的金融软件供应商。  |
| 主要产品与服务项目       | 融航 AMS 资管平台、融航 PB 机构投资管理软件、融航 HITRADE 金融交易平台、期货交易平台、绩效分析系统、随心易、随手易、套期保值交易和风险管理系统、融航权胜大师交易终端 |
| 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）    | 15,000,000.00    |
| 优先股总股本（股）    | 0                |
| 做市商数量        | 0                |
| 控股股东         | 控股股东为薛维荣         |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为薛维荣，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 | 91310000560103227C          | 否        |
| 注册地址     | 上海市自由贸易试验区春芳路 400 号 1 幢 3 层 | 否        |
| 注册资本     | 15,000,000.00               | 是        |

#### 五、 中介机构

|                  |                                     |     |   |   |
|------------------|-------------------------------------|-----|---|---|
| 主办券商（报告期内）       | 西部证券                                |     |   |   |
| 主办券商办公地址         | 陕西省西安市新城东大街 319 号 8 幢 10000 室       |     |   |   |
| 报告期内主办券商是否发生变化   | 否                                   |     |   |   |
| 主办券商（报告披露日）      | 西部证券                                |     |   |   |
| 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 | 郭海龙                                 | 侯绍莉 |   |   |
|                  | 4 年                                 | 3 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所办公地址       | 北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 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、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

|  | 本期            | 上年同期          | 增减比例%  |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入                                     | 55,481,172.98 | 37,903,011.63 | 46.38% |
| 毛利率%                                     | 95.38%        | 95.42%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                            | 15,029,063.29 | 12,389,228.26 | 21.31% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                  | 14,003,435.75 | 10,493,488.37 | 33.45% |
| 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）           | 51.23%        | 59.32%        | -      |
| 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） | 48.59%        | 52.63%        | -      |
| 基本每股收益                                   | 1.00          | 0.78          | 28.21% |

##### (二) 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 69,010,917.35 | 54,792,228.87 | 25.95%  |
| 负债总计            | 33,982,780.55 | 27,359,409.92 | 24.21%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 33,339,700.49 | 25,330,637.18 | 31.62%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.22          | 2.53          | -12.25% |
| 资产负债率%（母公司）     | 46.22%        | 47.52%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 49.24%        | 49.93%        | -       |
| 流动比率            | 1.86          | 1.85          | -       |
| 利息保障倍数          | 157.38        | -             | -       |

##### (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 | 21,507,332.15 | 15,222,643.03 | 41.29% |
| 应收账款周转率       | 19,080.12     | -             | -      |
| 存货周转率         | -             | -             | -      |

**(四) 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 25.95% | 40.09%  | -     |
| 营业收入增长率% | 46.38% | 38.63%  | -     |
| 净利润增长率%  | 25.37% | 193.43% | -     |

**(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     | 15,000,000.00 | 10,000,000.00 | 50%   |
| 计入权益的优先股数量 | 0.00          | 0.00          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0.00          | 0.00          | -     |

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

单位：元

| 项目  | 金额                  |
|---|---------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分   | 67,623.75           |
| 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                                    | 51,239.34           |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,110,664.54        |
| <b>非经常性损益合计</b>   | <b>1,229,527.63</b> |
| 所得税影响数  | 189,553.08          |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 14,347.01           |
| <b>非经常性损益净额</b>   | <b>1,025,627.54</b> |

**(八) 补充财务指标**适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

## 1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

## (一) 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   |
|---|---|
| 首次执行新租赁准则, 按照租赁合同剩余义务确认使用权资产和租赁负债, 并将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债。 | 合并使用权资产 2021 年 1 月 1 日列示金额 3,131,956.20 元;<br>母公司使用权资产 2021 年 1 月 1 日列示金额 3,131,956.20 元;<br>合并一年内到期的非流动负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 2,698,790.31 元;<br>母公司一年内到期的非流动负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 2,698,790.31 元;<br>合并租赁负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 433,165.89 元;<br>母公司租赁负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 433,165.89 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。会计政策变更导致影响如下:

上述会计政策变更对本公司无影响。

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。会计政策变更导致影响如下:

上述会计政策变更对本公司无影响。

## (二) 会计估计的变更

无。

## (三) 前期会计差错更正

无。

## (四) 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          | 23,967,509.21        | 23,967,509.21        |     |
| △结算备付金        |                      |                      |     |
| △拆出资金         |                      |                      |     |
| 交易性金融资产       | 24,698,849.94        | 24,698,849.94        |     |
| 衍生金融资产        |                      |                      |     |
| 应收票据          |                      |                      |     |
| 应收账款          |                      |                      |     |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |
| 预付款项          | 353,366.41           | 353,366.41           |     |
| △应收保费         |                      |                      |     |
| △应收分保账款       |                      |                      |     |
| △应收分保合同准备金    |                      |                      |     |
| 其他应收款         | 884,647.05           | 884,647.05           |     |
| 其中：应收利息       |                      |                      |     |
| 应收股利          |                      |                      |     |
| △买入返售金融资产     |                      |                      |     |
| 存货            |                      |                      |     |
| 合同资产          |                      |                      |     |
| 持有待售资产        |                      |                      |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |     |
| 其他流动资产        | 810,209.59           | 810,209.59           |     |
| <b>流动资产合计</b> | <b>50,714,582.20</b> | <b>50,714,582.20</b> |     |
| 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           | 954,380.87           | 954,380.87           |                     |
| 在建工程           |                      |                      |                     |
| 生产性生物资产        |                      |                      |                     |
| 油气资产           |                      |                      |                     |
| 使用权资产          |                      | 3,131,956.20         | 3,131,956.20        |
| 无形资产           |                      |                      |                     |
| 开发支出           |                      |                      |                     |
| 商誉             |                      |                      |                     |
| 长期待摊费用         | 183,486.24           | 183,486.24           |                     |
| 递延所得税资产        | 2,939,779.56         | 2,939,779.56         |                     |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <u>4,077,646.67</u>  | <u>7,209,602.87</u>  | <u>3,131,956.20</u> |
| <b>资产总计</b>    | <u>54,792,228.87</u> | <u>57,924,185.07</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 流动负债           |                      |                      |                     |
| 短期借款           |                      |                      |                     |
| △向中央银行借款       |                      |                      |                     |
| △拆入资金          |                      |                      |                     |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                     |
| 衍生金融负债         |                      |                      |                     |
| 应付票据           |                      |                      |                     |
| 应付账款           |                      |                      |                     |
| 预收款项           |                      |                      |                     |
| 合同负债           | 21,013,105.93        | 21,013,105.93        |                     |
| △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         | 4,921,828.84         | 4,921,828.84         |                     |
| 应交税费           | 139,002.27           | 139,002.27           |                     |
| 其他应付款          | 24,686.52            | 24,686.52            |                     |
| 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    |                      | 2,698,790.31         | 2,698,790.31        |
| 其他流动负债         | 1,260,786.36         | 1,260,786.36         |                     |
| <b>流动负债合计</b>  | <u>27,359,409.92</u> | <u>30,058,200.23</u> | <u>2,698,790.31</u> |
| 非流动负债          |                      |                      |                     |
| △保险合同准备金       |                      |                      |                     |
| 长期借款           |                      |                      |                     |
| 应付债券           |                      |                      |                     |
| 其中:优先股         |                      |                      |                     |
| 永续债            |                      |                      |                     |
| 租赁负债           |                      | 433,165.89           | 433,165.89          |
| 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        |                      |                      |                     |
| <b>非流动负债合计</b> |                      | <u>433,165.89</u>    | <u>433,165.89</u>   |
| <b>负债合计</b>    | <u>27,359,409.92</u> | <u>30,491,366.12</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 所有者权益          |                      |                      |                     |
| 股本             | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                     |
| 其他权益工具         |                      |                      |                     |
| 其中:优先股         |                      |                      |                     |
| 永续债            |                      |                      |                     |
| 资本公积           |                      |                      |                     |
| 减:库存股          |                      |                      |                     |
| 其他综合收益         |                      |                      |                     |
| 专项储备           |                      |                      |                     |
| 盈余公积           | 2,618,687.83         | 2,618,687.83         |                     |
| △一般风险准备        |                      |                      |                     |
| 未分配利润          | 12,711,949.35        | 12,711,949.35        |                     |

|               |                      |                      |                     |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计 | <u>25,330,637.18</u> | <u>25,330,637.18</u> |                     |
| 少数股东权益        | 2,102,181.77         | 2,102,181.77         |                     |
| 所有者权益合计       | <u>27,432,818.95</u> | <u>27,432,818.95</u> |                     |
| 负债及所有者权益合计    | <u>54,792,228.87</u> | <u>57,924,185.07</u> | <u>3,131,956.20</u> |

各项目调整情况详见附注五（一）1。

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        | 21,127,509.40        | 21,127,509.40        |     |
| △结算备付金      |                      |                      |     |
| △拆出资金       |                      |                      |     |
| 交易性金融资产     | 24,698,849.94        | 24,698,849.94        |     |
| 衍生金融资产      |                      |                      |     |
| 应收票据        |                      |                      |     |
| 应收账款        |                      |                      |     |
| 应收款项融资      |                      |                      |     |
| 预付款项        | 340,366.41           | 340,366.41           |     |
| △应收保费       |                      |                      |     |
| △应收分保账款     |                      |                      |     |
| △应收分保合同准备金  |                      |                      |     |
| 其他应收款       | 884,647.05           | 884,647.05           |     |
| 其中：应收利息     |                      |                      |     |
| 应收股利        |                      |                      |     |
| △买入返售金融资产   |                      |                      |     |
| 存货          |                      |                      |     |
| 合同资产        |                      |                      |     |
| 持有待售资产      |                      |                      |     |
| 一年内到期的非流动资产 |                      |                      |     |
| 其他流动资产      | 810,209.59           | 810,209.59           |     |
| 流动资产合计      | <u>47,861,582.39</u> | <u>47,861,582.39</u> |     |
| 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         | 8,146,668.40         | 8,146,668.40         |                     |
| 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           | 874,932.77           | 874,932.77           |                     |
| 在建工程           |                      |                      |                     |
| 生产性生物资产        |                      |                      |                     |
| 油气资产           |                      |                      |                     |
| 使用权资产          |                      | 3,131,956.20         | 3,131,956.20        |
| 无形资产           |                      |                      |                     |
| 开发支出           |                      |                      |                     |
| 商誉             |                      |                      |                     |
| 长期待摊费用         | 183,486.24           | 183,486.24           |                     |
| 递延所得税资产        |                      |                      |                     |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <u>9,205,087.41</u>  | <u>12,337,043.61</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| <b>资产总计</b>    | <u>57,066,669.80</u> | <u>60,198,626.00</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 流动负债           |                      |                      |                     |
| 短期借款           |                      |                      |                     |
| △向中央银行借款       |                      |                      |                     |
| △拆入资金          |                      |                      |                     |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                     |
| 衍生金融负债         |                      |                      |                     |
| 应付票据           |                      |                      |                     |
| 应付账款           |                      |                      |                     |
| 预收款项           |                      |                      |                     |
| 合同负债           | 21,013,105.93        | 21,013,105.93        |                     |
| △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         | 4,708,227.50         | 4,708,227.50         |                     |
| 应交税费           | 130,733.87           | 130,733.87           |                     |
| 其他应付款          | 5,172.86             | 5,172.86             |                     |
| 其中：应付利息        |                      |                      |                     |
| 应付股利           |                      |                      |                     |
| △应付手续费及佣金      |                      |                      |                     |
| △应付分保账款        |                      |                      |                     |
| 持有待售负债         |                      |                      |                     |
| 一年内到期的非流动负债    |                      | 2,698,790.31         | 2,698,790.31        |
| 其他流动负债         | 1,260,786.36         | 1,260,786.36         |                     |
| <b>流动负债合计</b>  | <u>27,118,026.52</u> | <u>29,816,816.83</u> | <u>2,698,790.31</u> |
| 非流动负债          |                      |                      |                     |
| △保险合同准备金       |                      |                      |                     |
| 长期借款           |                      |                      |                     |
| 应付债券           |                      |                      |                     |
| 其中：优先股         |                      |                      |                     |
| 永续债            |                      |                      |                     |
| 租赁负债           |                      | 433,165.89           | 433,165.89          |
| 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        |                      |                      |                     |
| <b>非流动负债合计</b> |                      | <u>433,165.89</u>    | <u>433,165.89</u>   |
| <b>负债合计</b>    | <u>27,118,026.52</u> | <u>30,249,982.72</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 所有者权益          |                      |                      |                     |
| 股本             | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                     |
| 其他权益工具         |                      |                      |                     |
| 其中：优先股         |                      |                      |                     |
| 永续债            |                      |                      |                     |
| 资本公积           |                      |                      |                     |
| 减：库存股          |                      |                      |                     |
| 其他综合收益         |                      |                      |                     |

|                   |                             |                             |                            |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 专项储备              |                             |                             |                            |
| 盈余公积              | 2,618,687.83                | 2,618,687.83                |                            |
| △一般风险准备           |                             |                             |                            |
| 未分配利润             | 17,329,955.45               | 17,329,955.45               |                            |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b><u>29,948,643.28</u></b> | <b><u>29,948,643.28</u></b> |                            |
| <b>负债及所有者权益合计</b> | <b><u>57,066,669.80</u></b> | <b><u>60,198,626.00</u></b> | <b><u>3,131,956.20</u></b> |

各项目调整情况的说明：按新租赁准则要求，使用权资产增加 3,131,956.20 元，一年内到期的非流动负债增加 2,698,790.31 元，租赁负债增加 433,165.89 元。

#### (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

-本期子公司融近公司投资融璨公司，本期发生的非同一控制下企业合并变化。如下：

##### (一) 非同一控制下企业合并

##### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称         | 股权取得时点   | 股权取得成本     | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日      | 购买日的确定依据                       | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|----------|------------|------------|--------|----------|--------------------------------|---------------|----------------|
| 上海融璨企业管理咨询有限公司 | 2021-2-1 | 276,000.00 | 57.66      | 收购取得   | 2021-2-1 | 已支付对价并完成股权转让，且委任总经理，取得了子公司的控制权 | 512,623.47    | -226,956.79    |

##### 2. 合并成本

| 项目                       | 上海融璨企业管理咨询有限公司           |
|--------------------------|--------------------------|
| 合并成本                     | <u>276,000.00</u>        |
| 其中：现金                    | 276,000.00               |
| <b>合并成本合计</b>            | <b><u>276,000.00</u></b> |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额        | 327,239.34               |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -51,239.34               |

##### 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

| 项 目      | 上海融臻企业管理咨询有限公司    |                   |
|----------|-------------------|-------------------|
|          | 购买日公允价值           | 购买日账面价值           |
| 资产：      | <u>360,840.29</u> | <u>360,840.29</u> |
| 货币资金     | 267,318.24        | 267,318.24        |
| 应收款项     | 24,613.44         | 24,613.44         |
| 固定资产     | 55,768.61         | 55,768.61         |
| 长期待摊费用   | 13,140.00         | 13,140.00         |
| 负债：      | <u>5,145.35</u>   | <u>5,145.35</u>   |
| 应交税费     | 5,145.35          | 5,145.35          |
| 净资产      | <u>355,694.94</u> | <u>355,694.94</u> |
| 减：少数股东权益 |                   |                   |
| 取得的净资产   | <u>355,694.94</u> | <u>355,694.94</u> |

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司属于金融软件服务行业，主要从事金融软件的研发、系统集成和运营服务。业务范围涵盖了咨询、设计、开发、测试、验收上线、运维等软件全生命周期作业。公司为交易所、基金、证券、期货、产业客户、私募投资公司等机构和个人投资者提供高效信息化解决方案和系统服务。

目前公司主要产品包括融航 AMS 资管平台、融航 PB 机构投资管理软件、融航 H!TRADE 金融交易平台、期货交易平台、绩效分析系统、随心易、随手易、套期保值交易和风险管理系统、融航权胜大师交易终端等多元化解决方案。产品已做到境内外证券以及期货的交易、风控、核算、管理、合规等业务，技术解决方案的全覆盖，特别在期货行业树立了良好的市场形象。公司拥有成熟的研发与产品团队、专业高效的客服及测试部署团队等，拥有的软件著作权均为自主研发，为客户在金融领域提供软件服务。

公司销售采用直销模式，即由公司直接对客户提供服务。对于新客户的挖掘，公司主要采取以下三种方式：（1）公司通过网站、公众微信平台、宣传资料的推广，参加、举办、协办展会等活动，提高公司产品知名度，扩大公司产品影响力，从而使得客户主动联系公司销售代表，进而进行洽谈及合同的促成；与此同时公司保持对现有客户的维护及二次开发。由于公司产品的系统优势及用户黏性等其它优势，客户流失率较低，公司在合同到期需要继续提供服务时，与客户再次签订合同，可持续性获取销售额；（2）通过已有客户推荐，融航信息与新客户进行直接对接，签订合同；（3）公司通过内部资源、行业网站搜索、微信引导以及相关机构网站信息，挖掘可跟踪的项目及需求并进行相应的调研后主动联系客户进行销售行为，促成服务合同。

公司目前通过市场部开拓业务，主要收入来源是软件服务年费收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|                |   |
|----------------|---|
| “专精特新”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级   |
| “单项冠军”认定       | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级   |
| “高新技术企业”认定     | √是  |
| “科技型中小企业”认定    | <input 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           | 高新技术企业证书：<br>证书编号：GR201931002019<br>发证时间：2019年10月28日<br>有效期：三年<br>发证机关：上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局 |

#### 行业信息

是否自愿披露

□是 √否

## 报告期内变化情况：

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

## (二) 财务分析

## 1、资产负债结构分析

单位：元

| 项目      | 本期期末          |          | 上年期末          |          | 变动比例%  |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|--------|
|         | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |        |
| 货币资金    | 26,592,460.01 | 38.53%   | 23,967,509.21 | 43.74%   | 10.95% |
| 应收票据    | -             | -        | -             | -        | -      |
| 应收账款    | 5,815.60      | 0.01%    | -             | -        | -      |
| 存货      | -             | -        | -             | -        | -      |
| 投资性房地产  | -             | -        | -             | -        | -      |
| 长期股权投资  | -             | -        | -             | -        | -      |
| 固定资产    | 1,266,952.68  | 1.84%    | 954,380.87    | 1.74%    | 32.75% |
| 在建工程    | -             | -        | -             | -        | -      |
| 无形资产    | -             | -        | -             | -        | -      |
| 商誉      | -             | -        | -             | -        | -      |
| 短期借款    | -             | -        | -             | -        | -      |
| 长期借款    | -             | -        | -             | -        | -      |
| 使用权资产   | 1,926,958.28  | 2.79%    | -             | -        | -      |
| 递延所得税资产 | 3,175,296.72  | 4.60%    | 2,939,779.56  | 5.37%    | 8.01%  |
| 其他流动资产  | 1,013,135.14  | 1.47%    | 810,209.59    | 1.48%    | 25.05% |
| 交易性金融资产 | 33,528,795.03 | 48.58%   | 24,698,849.94 | 45.08%   | 35.75% |
| 资产总计    | 69,010,917.35 | 100%     | 54,792,228.87 | 100%     | 25.95% |

## 资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内货币资金本期期末余额 26,592,460.01 元，占总资产的比例为 38.53%，本期期末与本期期

初的变动比例为 10.95%，主要系本期销售服务款有所增加。

2、交易性金融资产期末余额为 33,528,795.03 元，占总资产的比例为 48.58%，本期期末与本期期初的变动比例为 35.75%，主要系我司购买融昊投资私募基金产品、招商银行理财产品有所增加。

3、使用权资产期末余额 1,926,958.28 元，占总资产的比例为 2.79%，我司自 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，本期用使用权资产科目核算。

4、递延所得税资产期末余额 3,175,296.72 元，占总资产的比例为 4.60%，本期期末与本期期初的变动比例为 8.01%，主要系本期子公司亏损计提的递延所得税资产所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

| 项目       | 本期            |           | 上年同期          |           | 变动比例%   |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------|
|          | 金额            | 占营业收入的比重% | 金额            | 占营业收入的比重% |         |
| 营业收入     | 55,481,172.98 | -         | 37,903,011.63 | -         | 46.38%  |
| 营业成本     | 2,563,492.84  | 4.62%     | 1,736,073.00  | 4.58%     | 47.66%  |
| 毛利率      | 95.38%        | -         | 95.42%        | -         | -       |
| 销售费用     | 12,775,311.26 | 23.03%    | 9,409,491.09  | 24.83%    | 35.77%  |
| 管理费用     | 9,319,884.10  | 16.80%    | 5,556,989.72  | 14.66%    | 67.71%  |
| 研发费用     | 16,179,601.08 | 29.16%    | 11,439,743.55 | 30.18%    | 41.43%  |
| 财务费用     | 22,741.42     | 0.04%     | -47,130.61    | -0.12%    | 148.25% |
| 信用减值损失   | -             | -         | -             | -         | -       |
| 资产减值损失   | -             | -         | -             | -         | -       |
| 其他收益     | 62,705.90     | 0.11%     | 97,664.30     | 0.26%     | -35.79% |
| 投资收益     | 480,719.45    | 0.87%     | 533,854.30    | 1.41%     | -9.95%  |
| 公允价值变动收益 | 629,945.09    | 1.14%     | 1,696,427.92  | 4.48%     | -62.87% |
| 资产处置收益   | 70,457.60     | 0.13%     | -             | -         | -       |
| 汇兑收益     | -             | -         | -             | -         | -       |
| 营业利润     | 15,641,966.28 | 28.19%    | 12,007,813.54 | 31.68%    | 30.26%  |
| 营业外收入    | 51,239.34     | 0.09%     | -             | -         | -       |
| 营业外支出    | 2,833.85      | 0.01%     | -             | -         | -       |
| 净利润      | 14,687,485.71 | 26.47%    | 11,714,989.30 | 30.91%    | 25.37%  |

### 项目重大变动原因：

1、营业收入本期金额 55,481,172.98 元，上期金额 37,903,011.63 元，较上年度增加 46.38%，原因是：(1)公司加大营销力度，通过网站、公众微信平台、宣传资料的多渠道推广，提高市场占有率；(2)我司市场形象口碑好，公司产品知名度的不断提高，客户源不断开展，新客户数量不断的增加，老客户流失率减少，保持对现有客户的维护及二次开发等，导致订单量大量增加；(3)根据市场需求，我公司市场部多次参加、举办、协办展会等，并多次举行各地期货交流会议，展示我公司各软件功能及优势，以上几方面的因素，实现营业额稳定的增加。

2、营业成本本期金额 2,563,492.84 元，上期金额 1,736,073.00 元，较上年度增加 47.66%，原因是：(1)客服部门及支持部门的人员工资、社保、公积金等成本有所增长；(2)为了满足客户服务质量的要求，

公司也相应增加了设备的配置和服务工具等支出所致；（3）随着客户的不断增加，客服部门人员数量也相应地扩招。

3、管理费用本期金额 9,319,884.10 元，上期金额 5,556,989.72 元，较上年度增加 67.71%，原因是：本年度的社保、公积金的缴纳基数有所增加，其次本公司报告期相应地提高了公司员工薪酬待遇及各种活动等福利的增加，本期年终奖金有所增加，导致管理费用上涨。

4、研发费用本期金额 16,179,601.08 元，上期金额 11,439,743.55 元，较上年度增加了 41.43%，主要由于：（1）因开发产品的需求，本年度新增及更换服务器等设备，导致摊销折旧的费用增加，阿里云、腾讯云服务费地增长；（2）公司加大研发项目的投入，积极引进公司发展急需的各类人才，年度研发各项目人员大力扩张，所以研发费用增长较多；（3）公司根据市场的薪酬水平，提高了研发人员薪酬待遇，相应的社保、公积金、福利等所有增加，年终奖金也有所增加，导致公司人员成本大幅度增长。

5、销售费用本期金额 12,775,311.26 元，上期金额 9,409,491.09 元，较上年度增加了 35.77%，主要由于：（1）本年度销售收入的大力增长导致销售奖金的增加；（2）为增加客户资源，开发市场，营销部门商务出差率上升，差旅费用及招待费用也同时增长较大；（3）为了提升公司品牌形象及认知度，筹建了深圳的办事处，增加了相应地费用；（4）为了更好地开发、服务客户，销售部门人员大力扩招，费用增长较大等所致。

6、公允价值变动收益本期金额 629,945.09 元，上期金额 1,696,427.92 元，较上年度减少 62.87%，主要是由于本期末私募基金的单位净值比上期下降，冲回上期计提私募基金的浮盈所致。

7、营业利润本期金额 1,564.20 万元，上期金额 1,200.78 万元，较上年度增加 30.26%，主要由于本年度公司的营业收入较上年度增长 46.38%，加上公司理财收益、私募基金浮盈的计提等，导致报告期营业利润较上年度增加 30.26%。

8、净利润本期金额 1,468.75 万元，上期金额 1,171.50 万元，较上年度增加 25.37%，主要由于本年度公司的营业收入较上年度增长 46.38%，其次公司私募基金和银行理财的投资增加，从而计提理财和私募基金的浮盈，所以导致合并报表的净利润较上年度增加 25.37%。

## （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 | 55,481,172.98 | 37,903,011.63 | 46.38% |
| 其他业务收入 | -             | -             | -      |
| 主营业务成本 | 2,563,492.84  | 1,736,073.00  | 47.66% |
| 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% |
|-------|---------------|--------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 软件服务费 | 55,481,172.98 | 2,563,492.84 | 95.38% | 46.38%       | 47.66%       | -0.04%      |
|       |               |              |        |              |              |             |

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因：**

本年公司收入构成无重大变化，我司的主营业务收入主要来自于软件服务费的收入，较上年度增加46.38%。主要系：1. 公司加大营销力度，通过网站、公众微信平台、宣传资料的多渠道推广，提高市场占有率；2. 我司市场形象口碑好，客户源不断开展，新客户数量不断的增加，用心维护原有的客户，保持对现有客户的维护及二次开发等，导致订单量大量增加；3. 根据市场需求，我公司市场部多次举行各地期货交流会议，展示我公司各软件功能及优势，以上几方面的因素，实现营业收入额持续并稳定的增加。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户           | 销售金额         | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|--------------|--------------|---------|----------|
| 1  | 上海中期期货股份有限公司 | 790,880.73   | 1.43%   | 否        |
| 2  | 浙商期货有限公司     | 754,716.97   | 1.36%   | 否        |
| 3  | 上海具力资产管理有限公司 | 688,679.19   | 1.24%   | 否        |
| 4  | 五矿经易期货有限公司   | 662,813.91   | 1.19%   | 否        |
| 5  | 宏源期货有限公司     | 652,830.20   | 1.18%   | 否        |
| 合计 |              | 3,549,921.00 | 6.40%   | -        |

**(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  | 无   | 0.00 | 0.00%   |          |
| 合计 |     |      |         | -        |

无采购原因：我公司经营范围是研发服务，只涉及人员成本及费用，无涉及产品采购，所以无供应商情况。

**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 | 21,507,332.15  | 15,222,643.03  | 41.29%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,456,593.22  | -18,214,722.55 | 53.57%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -10,425,788.13 | -1,880,001.00  | -454.56% |

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额较上年度增加41.29%，原因是：2021年本公司的营业收入较上年度增加46.38%，软件服务费回款金额为6,188.85万元，较上年度增加39.51%，导致现金流入也相应的增加；所以，经营活动产生的现金流量净额较上年度增加达41.29%。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年度增加53.57%，比去年少支出约1000万元，主要系2021年本公司购买私募基金320万以及理财产品增加500万元，所以导致投资活动产生的现金流量净额较上

年度增加 53.57%。

3、筹资活动产生的现金流量净支出额较上年度增加 854.58 万元，主要原因是由于本年度 6 月份股东实际分红共计 701.9998 万以及年租金保证金等，所以最终导致筹资活动现金净额较上年度减少 454.56%。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称           | 公司类型  | 主要业务     | 注册资本          | 总资产          | 净资产          | 营业收入         | 净利润         |
|----------------|-------|----------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|
| 上海融近昊航信息科技有限公司 | 控股子公司 | 财经网络文化经营 | 11,000,000.00 | 5,414,239.02 | 4,665,381.28 | 3,588,205.15 | -965,462.79 |

#### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

### 三、持续经营评价

公司为金融软件行业的知名企业，拥有多项自主知识产权，研发及服务团队经验丰富，核心技术队伍稳定，客户粘性高，营收持续三年稳定增长，具备良好的持续经营能力。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

| 事项  | 是或否  | 索引      |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在日常性关联交易事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在其他重大关联交易事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的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   | 0         | 0         |
| 与关联方共同对外投资   | 0         | 0         |
| 债权债务往来或担保等事项 | 0         | 0         |
| 认购关联方管理的基金份额 | 3,200,000 | 3,200,000 |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：**

公司计划使用自有闲置资金参与认购融昊投资私募基金是确保公司日常运营所需流动资金的前提下实施的，不会影响公司业务的正常开展。通过适度的投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。同时可以有效支持上海融昊投资管理有限公司的业务发展。公司于 2021 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于上海融航信息技术股份有限公司对外投资认购私募基金份额暨关联交易的议案》，具体内容详见于 2021 年 7 月 7 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资认购私募基金份额暨关联交易的公告》（公告编号：2021-018）。公司于 2021 年 7 月 27 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于上海融航信息技术股份有限公司对外投资认购私募基金份额暨关联交易的议案》。

为防范投资风险，公司将会安排财务人员对基金产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性。

**报告期内挂牌公司无违规关联交易**

√是 □否

**发生原因、整改情况及对公司的影响：**

无

**(四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项**

| 临时公告索引   | 事项类型 | 交易/投资/合并标的   | 对价金额      | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|----------|------|--------------|-----------|----------|------------|
| 2021-018 | 对外投资 | 上海融昊投资管理有限公司 | 3,200,000 | 是        | 否          |

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

公司计划使用自有闲置资金参与认购融昊投资私募基金是确保公司日常运营所需流动资金的前提下实施的，不会影响公司业务的正常开展。通过适度的投资，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司和股东谋取更好的投资回报。同时可以有效支持上海融昊投资管理有限公司的业务发展。公司于 2021 年 7 月 7 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于上海融航信息技术股份有限公司对外投资认购私募基金份额暨关联交易的议案》，具体内容详见于 2021 年 7 月 7 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资认购私募基金份额暨关联交易的公告》（公告编号：2021-018）。公司于 2021 年 7 月 27 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于上海融航信息技术股份有限公司对外投资认购私募基金份额暨关联交易的议案》。

为防范投资风险，公司将会安排财务人员对基金产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性。

**(五) 承诺事项的履行情况**

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|
|------|--------|--------|------|------|--------|--------|

|            |            |   |    |          |                           |       |
|------------|------------|---|----|----------|---------------------------|-------|
| 实际控制人或控股股东 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺   | 避免从事与公司构成竞争的业务及活动         | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 规范关联交易承诺 | 规范关联交易事项                  | 正在履行中 |
| 公司         | 2015年7月10日 | - | 挂牌 | 整改承诺     | 不再使用“Rohon”以及约定文字图形作为公司商标 | 正在履行中 |

#### 承诺事项履行情况

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

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、承诺事项一：

承诺人：公司控股股东及实际控制人薛维荣及公司董事、监事、高管及核心人员。

承诺事项：避免同业竞争的问题。

履行情况：自承诺之日起，无从事与公司构成竞争的业务及活动，未有违背承诺事项。

##### 2、承诺事项二：

承诺人：公司控股股东及实际控制人薛维荣以及持股 15%以上股东高刚及融昊投资。

承诺事项：规范关联交易事项。

履行情况：自承诺之日起，未有违背承诺事项。

##### 3、承诺事项三：

承诺人：公司。

承诺事项：不再使用“Rohon”以及“”文字图形作为公司商标事项。

履行情况：自承诺之日起，即不再使用“Rohon”以及“”商标，未有违背承诺事项。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初            |        | 本期变动      | 期末            |        |
|---------|---------------|---------------|--------|-----------|---------------|--------|
|         |               | 数量            | 比例%    |           | 数量            | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 1,521,737     | 15.22% | 760,869   | 2,282,606     | 15.22% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0             | 0%     | 0         | 0             | 0%     |
|         | 董事、监事、高管      | 232,918       | 2.33%  | 116,459   | 349,377       | 2.33%  |
|         | 核心员工          | 0             | 0%     | 0         | 0             | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 8,478,263     | 84.78% | 4,239,131 | 12,717,394    | 84.78% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,561,491     | 45.61% | 2,280,745 | 6,842,236     | 45.61% |
|         | 董事、监事、高管      | 5,828,572     | 58.29% | 2,914,285 | 8,742,857     | 58.29% |
|         | 核心员工          | 0             | 0%     | 0         | 0             | 0%     |
| 总股本     |               | 10,000,000.00 | -      | 5,000,000 | 15,000,000.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               |               |        |           |               | 7      |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称   | 期初持股数     | 持股变动      | 期末持股数     | 期末持股比例%  | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--------|-----------|-----------|-----------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 薛维荣    | 4,561,491 | 2,280,745 | 6,842,236 | 45.6149% | 6,842,236   | 0           | 0           | 0             |
| 2  | 上海融昊投资 | 1,499,999 | 750,000   | 2,249,999 | 15.0000% | 1,900,622   | 349,377     | 0           | 0             |

|   |                                      |            |           |            |          |            |           |   |   |
|---|--------------------------------------|------------|-----------|------------|----------|------------|-----------|---|---|
|   | 管 理 有<br>限 公 司                       |            |           |            |          |            |           |   |   |
| 3 | 高刚                                   | 1,499,999  | 749,999   | 2,249,998  | 15.0000% | 1,900,621  | 349,377   | 0 | 0 |
| 4 | 林文彬                                  | 1,055,901  | 527,951   | 1,583,852  | 10.5590% | 0          | 1,583,852 | 0 | 0 |
| 5 | 蚌 埠 融<br>宇 投 资<br>中 心 ( 有<br>限 合 伙 ) | 844,721    | 422,360   | 1,267,081  | 8.4472%  | 1,267,081  | 0         | 0 | 0 |
| 6 | 孙怀根                                  | 337,888    | 168,944   | 506,832    | 3.3789%  | 506,832    | 0         | 0 | 0 |
| 7 | 薛宏亮                                  | 200,001    | 100,001   | 300,002    | 2.0000%  | 300,002    | 0         | 0 | 0 |
|   | <b>合计</b>                            | 10,000,000 | 5,000,000 | 15,000,000 | 100%     | 12,717,394 | 2,282,606 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

薛维荣持有公司 45.6149% 股份，融昊投资持有公司 15% 股份，薛维荣持有融昊投资 92% 股权并担任执行董事、法定代表人。融宇投资为股权激励平台，薛维荣为融宇投资普通合伙人。除上述情况之外，各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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用  不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用  不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

## 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 1 月 28 日 | 0             | 5         | 0         |
| 2021 年 6 月 2 日  | 4.68          | 0         | 0         |
| 合计              | 4.68          | 5         | 0         |

## 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

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 5.35          | 0         | 0         |

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务       | 性别 | 是否为失信联合惩戒对象 | 出生年月     | 任职起止日期     |            |
|-----------|----------|----|-------------|----------|------------|------------|
|           |          |    |             |          | 起始日期       | 终止日期       |
| 薛维荣       | 董事长      | 男  | 否           | 1979年4月  | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 高刚        | 董事兼总经理   | 男  | 否           | 1982年2月  | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 赵自强       | 董事、董事会秘书 | 男  | 否           | 1987年3月  | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 鲁孟帆       | 董事       | 男  | 否           | 1983年7月  | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 陈宗彦       | 董事       | 男  | 否           | 1976年11月 | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 张红        | 监事、监事会主席 | 女  | 否           | 1989年10月 | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 郝胜超       | 职工代表监事   | 男  | 否           | 1983年10月 | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 朱仁        | 监事       | 男  | 否           | 1983年12月 | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 严海容       | 财务总监     | 女  | 否           | 1978年8月  | 2021年7月26日 | 2024年7月25日 |
| 董事会人数：    |          |    |             |          | 5          |            |
| 监事会人数：    |          |    |             |          | 3          |            |
| 高级管理人员人数： |          |    |             |          | 3          |            |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

各董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系，各董事、监事、高级管理人员与控股股东及实际控制人相互间也不存在其他关联关系。

#### (二) 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 李光  | 董事   | 离任   | 无    | 个人原因 |
| 鲁孟帆 | 无    | 新任   | 董事   | 选举   |

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

##### 2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

鲁孟帆先生，1983年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于燕山大学信息科学与工学

院，电子信息工程专业，本科学历，学士学位。2006年10月-2008年11月，任深圳市健玮创光电科技有限公司工程部技术员；2008年12月-2009年8月，任任翔耀电子(深圳)有限公司（原名：杰联国际电子(深圳)有限公司）品保部测试工程师；2009年11月-2010年7月，任幸福人寿保险股份有限公司公司（湖北分公司）银保部客户经理；2010年8月-至今，现任上海融昊投资管理有限公司基金经理。

#### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

#### (五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

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

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类     | 期初人数      | 本期新增      | 本期减少      | 期末人数       |
|-------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 管理人员        | 12        | 3         | 1         | 14         |
| 销售人员        | 9         | 24        | 9         | 24         |
| 技术人员        | 36        | 30        | 20        | 46         |
| 支撑人员        | 10        | 13        | 10        | 13         |
| 财务人员        | 1         | 0         | 0         | 1          |
| 行政人员        | 4         | 1         | 1         | 4          |
| 运营人员        | 0         | 5         | 0         | 5          |
| <b>员工总计</b> | <b>72</b> | <b>76</b> | <b>41</b> | <b>107</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数      | 期末人数       |
|-------------|-----------|------------|
| 博士          | 0         | 0          |
| 硕士          | 6         | 8          |
| 本科          | 44        | 73         |
| 专科          | 20        | 25         |
| 专科以下        | 2         | 1          |
| <b>员工总计</b> | <b>72</b> | <b>107</b> |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

#### 1、员工培训

公司建立了完善的培训体系。新员工进入公司后会统一进行新员工岗前培训，主要包括公司各项规章制度、企业文化、产品介绍、安全质量、财务等基本知识，进入部门后会进行岗位培训，熟悉公司制度和流程、公司各部门定期组织内部培训，进行专业知识及岗位职责学习。

#### 2、员工薪酬政策

薪酬包括基本工资、绩效工资、补贴、岗位工资和年终奖等。公司建立了《员工手册》等有关制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

3、需公司承担费用的退休离职工人数为0。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、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，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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，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。

##### 4、 公司章程的修改情况

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

是 否

具体内容详见于：

- 1、2020年4月20日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-006）
- 2、2020年12月8日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-033）

## （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 | 3    | 5   | 4   |

### 2、 股东大会的召集、召开、表决情况

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

### 3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知、提案审议、召开程序、授权委托程序、表决等程序均符合《公司法》、《公司章程》、《三会议事规则》等，未有出现违反《公司法》、《公司章程》及议事规则等情形，会议程序规范。公司三会成员亦符合国家法律法规及《公司法》规定的要求，并能恪尽职守，履行职责与义务。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内监督事项没有异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司自成立以来，按照《公司法》等法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面保持独立性，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

| 事项                                      | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形      | 否   |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否   |
|   |     |

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大差错更正、重大遗漏等情况。公司信息披露人及公司管理层严格遵守了相关制度、执行情况良好。

**三、 投资者保护****(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况**

适用 不适用

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                      |   |            |  |  |
|----------------------|---|------------|--|--|
| 是否审计                 | 是   |            |  |  |
| 审计意见                 | 无保留意见   |            |  |  |
| 审计报告中的特别段落           | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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]17811 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 68 号楼 A-1 和 A-5 区域   |            |  |  |
| 审计报告日期               | 2022 年 4 月 28 日   |            |  |  |
| 签字注册会计师姓名及连续<br>签字年限 | 郭海龙<br>4 年  | 侯绍莉<br>3 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           | 9.2 万元  |            |  |  |
| 审计报告                 |   |            |  |  |

天职业字[2022]17811 号

上海融航信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海融航信息技术股份有限公司（以下简称“融航信息公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融航信息公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于融航信息公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

融航信息公司管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估融航信息公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督融航信息公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对融航信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结

论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致融航信息公司不能持续经营。

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

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

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

中国·北京

中国注册会计师(项目合伙人)：郭海龙

二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：侯邵莉

## 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   |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |       |               |               |
| 货币资金         | 六、(一) | 26,592,460.01 | 23,967,509.21 |
| 结算备付金        |       |               |               |
| 拆出资金         |       |               |               |
| 交易性金融资产      | 六、(二) | 33,528,795.03 | 24,698,849.94 |
| 衍生金融资产       |       |               |               |
| 应收票据         |       |               |               |
| 应收账款         | 六、(三) | 5,815.60      |               |
| 应收款项融资       |       |               |               |
| 预付款项         | 六、(四) | 344,976.15    | 353,366.41    |
| 应收保费         |       |               |               |
| 应收分保账款       |       |               |               |
| 应收分保合同准备金    |       |               |               |
| 其他应收款        | 六、(五) | 1,042,802.00  | 884,647.05    |
| 其中：应收利息      |       |               |               |

|                |        |                      |                      |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 应收股利           |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产       |        |                      |                      |
| 存货             |        | -                    | -                    |
| 合同资产           |        |                      |                      |
| 持有待售资产         |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产    |        |                      |                      |
| 其他流动资产         | 六、(六)  | 1,013,135.14         | 810,209.59           |
| <b>流动资产合计</b>  |        | <b>62,527,983.93</b> | <b>50,714,582.20</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |        |                      |                      |
| 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、(七)  | 1,266,952.68         | 954,380.87           |
| 在建工程           |        | -                    | -                    |
| 生产性生物资产        |        |                      |                      |
| 油气资产           |        |                      |                      |
| 使用权资产          | 六、(八)  | 1,926,958.28         |                      |
| 无形资产           |        |                      |                      |
| 开发支出           |        |                      |                      |
| 商誉             |        |                      |                      |
| 长期待摊费用         | 六、(九)  | 113,725.74           | 183,486.24           |
| 递延所得税资产        | 六、(十)  | 3,175,296.72         | 2,939,779.56         |
| 其他非流动资产        |        |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b> |        | <b>6,482,933.42</b>  | <b>4,077,646.67</b>  |
| <b>资产总计</b>    |        | <b>69,010,917.35</b> | <b>54,792,228.87</b> |
| <b>流动负债：</b>   |        |                      |                      |
| 短期借款           |        | -                    | -                    |
| 向中央银行借款        |        |                      |                      |
| 拆入资金           |        |                      |                      |
| 交易性金融负债        |        |                      |                      |
| 衍生金融负债         |        |                      |                      |
| 应付票据           |        |                      |                      |
| 应付账款           |        |                      |                      |
| 预收款项           |        |                      |                      |
| 合同负债           | 六、(十一) | 24,346,097.71        | 21,013,105.93        |
| 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、(十二) | 6,115,521.10         | 4,921,828.84         |
| 应交税费                  | 六、(十三) | 489,067.42           | 139,002.27           |
| 其他应付款                 | 六、(十四) | 72,362.46            | 24,686.52            |
| 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、(十五) | 1,100,019.54         |                      |
| 其他流动负债                | 六、(十六) | 1,460,766.50         | 1,260,786.36         |
| <b>流动负债合计</b>         |        | <b>33,583,834.73</b> | <b>27,359,409.92</b> |
| <b>非流动负债：</b>         |        |                      |                      |
| 保险合同准备金               |        |                      |                      |
| 长期借款                  |        | -                    | -                    |
| 应付债券                  |        |                      |                      |
| 其中：优先股                |        |                      |                      |
| 永续债                   |        |                      |                      |
| 租赁负债                  | 六、(十七) | 398,945.82           |                      |
| 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               |        |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>        |        | <b>398,945.82</b>    |                      |
| <b>负债合计</b>           |        | <b>33,982,780.55</b> | <b>27,359,409.92</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>  |        |                      |                      |
| 股本                    | 六、(十八) | 15,000,000.00        | 10,000,000.00        |
| 其他权益工具                |        |                      |                      |
| 其中：优先股                |        |                      |                      |
| 永续债                   |        |                      |                      |
| 资本公积                  |        |                      |                      |
| 减：库存股                 |        |                      |                      |
| 其他综合收益                |        |                      |                      |
| 专项储备                  |        |                      |                      |
| 盈余公积                  | 六、(十九) | 4,192,773.06         | 2,618,687.83         |
| 一般风险准备                |        |                      |                      |
| 未分配利润                 | 六、(二十) | 14,146,927.43        | 12,711,949.35        |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计  |        | 33,339,700.49        | 25,330,637.18        |
| 少数股东权益                |        | 1,688,436.31         | 2,102,181.77         |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b> |        | <b>35,028,136.80</b> | <b>27,432,818.95</b> |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 69,010,917.35 | 54,792,228.87 |
|-------------------|--|---------------|---------------|

法定代表人：薛维荣

主管会计工作负责人：高刚

会计机构负责人：严海容

## (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          |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |        |                      |                      |
| 货币资金          |        | 25,225,615.81        | 21,127,509.40        |
| 交易性金融资产       |        | 33,528,795.03        | 24,698,849.94        |
| 衍生金融资产        |        |                      |                      |
| 应收票据          |        |                      |                      |
| 应收账款          |        |                      |                      |
| 应收款项融资        |        |                      |                      |
| 预付款项          |        | 293,757.52           | 340,366.41           |
| 其他应收款         | 十七、(一) | 986,682.00           | 884,647.05           |
| 其中：应收利息       |        |                      |                      |
| 应收股利          |        |                      |                      |
| 买入返售金融资产      |        |                      |                      |
| 存货            |        |                      |                      |
| 合同资产          |        |                      |                      |
| 持有待售资产        |        |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产   |        |                      |                      |
| 其他流动资产        |        | 1,011,462.72         | 810,209.59           |
| <b>流动资产合计</b> |        | <b>61,046,313.08</b> | <b>47,861,582.39</b> |
| <b>非流动资产：</b> |        |                      |                      |
| 债权投资          |        |                      |                      |
| 其他债权投资        |        |                      |                      |
| 长期应收款         |        |                      |                      |
| 长期股权投资        | 十七、(二) | 8,146,668.40         | 8,146,668.40         |
| 其他权益工具投资      |        |                      |                      |
| 其他非流动金融资产     |        |                      |                      |
| 投资性房地产        |        |                      |                      |
| 固定资产          |        | 1,186,675.53         | 874,932.77           |
| 在建工程          |        |                      |                      |
| 生产性生物资产       |        |                      |                      |
| 油气资产          |        |                      |                      |
| 使用权资产         |        | 1,409,196.48         |                      |
| 无形资产          |        |                      |                      |
| 开发支出          |        |                      |                      |

|                      |  |               |               |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| 商誉                   |  |               |               |
| 长期待摊费用               |  | 113,725.74    | 183,486.24    |
| 递延所得税资产              |  |               |               |
| 其他非流动资产              |  |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>       |  | 10,856,266.15 | 9,205,087.41  |
| <b>资产总计</b>          |  | 71,902,579.23 | 57,066,669.80 |
| <b>流动负债：</b>         |  |               |               |
| 短期借款                 |  |               |               |
| 交易性金融负债              |  |               |               |
| 衍生金融负债               |  |               |               |
| 应付票据                 |  |               |               |
| 应付账款                 |  |               |               |
| 预收款项                 |  |               |               |
| 卖出回购金融资产款            |  |               |               |
| 应付职工薪酬               |  | 5,918,095.50  | 4,708,227.50  |
| 应交税费                 |  | 477,710.02    | 130,733.87    |
| 其他应付款                |  | 50,173.78     | 5,172.86      |
| 其中：应付利息              |  |               |               |
| 应付股利                 |  |               |               |
| 合同负债                 |  | 24,346,097.71 | 21,013,105.93 |
| 持有待售负债               |  |               |               |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 834,184.23    |               |
| 其他流动负债               |  | 1,460,766.50  | 1,260,786.36  |
| <b>流动负债合计</b>        |  | 33,087,027.74 | 27,118,026.52 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |               |               |
| 长期借款                 |  |               |               |
| 应付债券                 |  |               |               |
| 其中：优先股               |  |               |               |
| 永续债                  |  |               |               |
| 租赁负债                 |  | 146,055.88    |               |
| 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              |  |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |  | 146,055.88    |               |
| <b>负债合计</b>          |  | 33,233,083.62 | 27,118,026.52 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |               |               |
| 股本                   |  | 15,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具               |  |               |               |
| 其中：优先股               |  |               |               |
| 永续债                  |  |               |               |

|                          |  |                      |                      |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 资本公积                     |  |                      |                      |
| 减：库存股                    |  |                      |                      |
| 其他综合收益                   |  |                      |                      |
| 专项储备                     |  |                      |                      |
| 盈余公积                     |  | 4,192,773.06         | 2,618,687.83         |
| 一般风险准备                   |  |                      |                      |
| 未分配利润                    |  | 19,476,722.55        | 17,329,955.45        |
| <b>所有者权益（或股东权益）合计</b>    |  | <b>38,669,495.61</b> | <b>29,948,643.28</b> |
| <b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b> |  | <b>71,902,579.23</b> | <b>57,066,669.80</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注      | 2021年         | 2020年         |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |         | 55,481,172.98 | 37,903,011.63 |
| 其中：营业收入                       | 六、(二十一) | 55,481,172.98 | 37,903,011.63 |
| 利息收入                          |         |               |               |
| 已赚保费                          |         |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |         |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |         | 41,083,034.74 | 28,223,144.61 |
| 其中：营业成本                       | 六、(二十一) | 2,563,492.84  | 1,736,073.00  |
| 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、(二十二) | 222,004.04    | 127,977.86    |
| 销售费用                          | 六、(二十三) | 12,775,311.26 | 9,409,491.09  |
| 管理费用                          | 六、(二十四) | 9,319,884.10  | 5,556,989.72  |
| 研发费用                          | 六、(二十五) | 16,179,601.08 | 11,439,743.55 |
| 财务费用                          | 六、(二十六) | 22,741.42     | -47,130.61    |
| 其中：利息费用                       | 六、(二十六) | 99,840.84     |               |
| 利息收入                          | 六、(二十六) | 86,649.42     | 54,312.22     |
| 加：其他收益                        | 六、(二十七) | 62,705.90     | 97,664.30     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 六、(二十八) | 480,719.45    | 533,854.30    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |         |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止                |         |               |               |

|                             |         |               |               |
|-----------------------------|---------|---------------|---------------|
| 确认收益（损失以“-”号填列）             |         |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）             |         |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）          |         |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 六、(二十九) | 629,945.09    | 1,696,427.92  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           |         |               |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           |         |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | 六、(三十)  | 70,457.60     |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>    |         | 15,641,966.28 | 12,007,813.54 |
| 加：营业外收入                     | 六、(三十一) | 51,239.34     | -             |
| 减：营业外支出                     | 六、(三十二) | 2,833.85      | -             |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>  |         | 15,690,371.77 | 12,007,813.54 |
| 减：所得税费用                     | 六、(三十三) | 1,002,886.06  | 292,824.24    |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>    |         | 14,687,485.71 | 11,714,989.30 |
| 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）       |         | 14,687,485.71 | 11,714,989.30 |
| 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）        |         | -341,577.58   | -674,238.96   |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |         | 15,029,063.29 | 12,389,228.26 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>        |         |               |               |
| （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      |         |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>             |         | 14,687,485.71 | 11,714,989.30 |

|                      |  |               |               |
|----------------------|--|---------------|---------------|
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 15,029,063.29 | 12,389,228.26 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额   |  | -341,577.58   | -674,238.96   |
| <b>八、每股收益：</b>       |  |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）      |  | 1.00          | 0.78          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）      |  | 1.00          | 0.78          |

法定代表人：薛维荣

主管会计工作负责人：高刚

会计机构负责人：严海容

**(四) 母公司利润表**

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2021年         | 2020年         |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 十七、(三) | 51,152,718.23 | 36,709,026.52 |
| 减：营业成本                        | 十七、(三) | 2,563,492.84  | 1,736,073.00  |
| 税金及附加                         |        | 219,992.92    | 127,174.61    |
| 销售费用                          |        | 9,897,241.31  | 7,073,482.48  |
| 管理费用                          |        | 7,395,168.55  | 5,245,383.34  |
| 研发费用                          |        | 15,313,393.19 | 10,346,862.69 |
| 财务费用                          |        | 23,705.16     | -45,909.88    |
| 其中：利息费用                       |        | 97,888.30     |               |
| 利息收入                          |        | 80,212.34     | 50,702.49     |
| 加：其他收益                        |        | 61,242.98     | 94,097.81     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十七、(四) | 480,719.45    | 533,854.30    |
| 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）           |        | 629,945.09    | 1,696,427.92  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |        |               |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |        |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | 70,457.60     |               |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | 16,982,089.38 | 14,550,340.31 |
| 加：营业外收入                       |        |               |               |
| 减：营业外支出                       |        | 2,833.85      |               |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |        | 16,979,255.53 | 14,550,340.31 |
| 减：所得税费用                       |        | 1,238,403.22  | 1,029,351.13  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |        | 15,740,852.31 | 13,520,989.18 |
| (一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        | 15,740,852.31 | 13,520,989.18 |
| (二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        |               |               |

|                       |  |               |               |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>  |  |               |               |
| （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                 |  |               |               |
| <b>六、综合收益总额</b>       |  | 15,740,852.31 | 13,520,989.18 |
| <b>七、每股收益：</b>        |  |               |               |
| （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                |
|-----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |         |                      |                      |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |         | 61,888,462.62        | 44,360,496.55        |
| 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               |         | 899,062.53           | 681,570.09           |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 六、(三十三) | 869,700.06           | 125,236.16           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |         | <b>63,657,225.21</b> | <b>45,167,302.80</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |         | 239,019.91           | 567,832.67           |

|                           |         |               |                |
|---------------------------|---------|---------------|----------------|
| 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           |         | 28,605,787.56 | 19,280,600.50  |
| 支付的各项税费                   |         | 4,969,065.09  | 3,526,797.90   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、(三十三) | 8,336,020.50  | 6,569,428.70   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |         | 42,149,893.06 | 29,944,659.77  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | 六、(三十四) | 21,507,332.15 | 15,222,643.03  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 收回投资收到的现金                 |         |               |                |
| 取得投资收益收到的现金               |         | 480,719.45    | 533,854.30     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |         | 90,600.00     |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |         |               |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 六、(三十三) | 5,000,000.00  |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |         | 5,571,319.45  | 533,854.30     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |         | 819,230.91    | 748,576.85     |
| 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       |         | 8,681.76      |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 六、(三十三) | 13,200,000.00 | 18,000,000.00  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |         | 14,027,912.67 | 18,748,576.85  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -8,456,593.22 | -18,214,722.55 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |         |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |         |               | 1,119,999.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |         |               | 1,119,999.00   |
| 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            |         |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |         |               | 1,119,999.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |         |               |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |         | 7,019,999.98  | 3,000,000.00   |
| 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、(三十三) | 3,405,788.15  |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |         | 10,425,788.13 | 3,000,000.00   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |         | -             | -1,880,001.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |         | 10,425,788.13 |                |

|                |         |               |               |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 六、(三十四) | 2,624,950.80  | -4,872,080.52 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、(三十四) | 23,967,509.21 | 28,839,589.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、(三十四) | 26,592,460.01 | 23,967,509.21 |

法定代表人：薛维荣

主管会计工作负责人：高刚

会计机构负责人：严海容

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2021年                | 2020年                 |
|---------------------------|----|----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 57,754,853.00        | 43,159,965.00         |
| 收到的税费返还                   |    | 899,062.53           | 681,570.09            |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 632,808.33           | 118,051.81            |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>59,286,723.86</b> | <b>43,959,586.90</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 227,081.28           | 567,832.67            |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 25,329,620.54        | 16,607,151.64         |
| 支付的各项税费                   |    | 4,920,855.14         | 3,521,286.51          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 5,925,861.38         | 5,556,853.41          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>36,403,418.34</b> | <b>26,253,124.23</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>22,883,305.52</b> | <b>17,706,462.67</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    |                      |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 480,719.45           | 533,854.30            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 90,600.00            |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                      |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 5,000,000.00         |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | <b>5,571,319.45</b>  | <b>533,854.30</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 810,230.91           | 699,712.87            |
| 投资支付的现金                   |    |                      | 1,880,001.00          |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                      |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 13,200,000.00        | 18,000,000.00         |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>14,010,230.91</b> | <b>20,579,713.87</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-8,438,911.46</b> | <b>-20,045,859.57</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                      |                       |
| 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        |  |                |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>     |  |                |               |
| 偿还债务支付的现金             |  |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金     |  | 7,019,999.98   | 3,000,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金        |  | 3,326,287.67   |               |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>     |  | 10,346,287.65  | 3,000,000.00  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>  |  | -10,346,287.65 | -3,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响    |  |                |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b> |  | 4,098,106.41   | -5,339,396.90 |
| 加：期初现金及现金等价物余额        |  | 21,127,509.40  | 26,466,906.30 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b> |  | 25,225,615.81  | 21,127,509.40 |

## (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              | 10,000,000.00 |        |    |  |      |       |        |      | 2,618,687.83 |        | 12,711,949.35 | 2,102,181.77 | 27,432,818.95 |
| 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              | 10,000,000.00 |        |    |  |      |       |        |      | 2,618,687.83 |        | 12,711,949.35 | 2,102,181.77 | 27,432,818.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 5,000,000.00  |        |    |  |      |       |        |      | 1,574,085.23 |        | 1,434,978.08  | -413,745.46  | 7,595,317.85  |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |      |       |        |      |              |        | 15,029,063.29 | -341,577.58  | 14,687,485.71 |
| （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           | 5,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 1,574,085.23 |  | -             |  |            | -7,019,999.98 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |  |  |  | 1,574,085.23 |  | -1,574,085.23 |  |            |               |
| 2. 提取一般风险准备        |              |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  |            |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    | 5,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |              |  | -             |  |            | -             |
| 4. 其他              |              |  |  |  |  |  |  |              |  | 12,019,999.98 |  |            | 7,019,999.98  |
| (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             |              |  |  |  |  |  |  |              |  |               |  | -72,167.88 | -72,167.88    |

|          |               |  |  |  |  |  |  |              |  |               |              |               |
|----------|---------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 15,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 4,192,773.06 |  | 14,146,927.43 | 1,688,436.31 | 35,028,136.80 |
|----------|---------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|--------------|---------------|

| 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              | 10,000,000.00 |        |    |  |      |       |        | 1,266,588.91 |      | 4,674,820.01  | 1,656,421.73 | 17,597,830.65 |         |
| 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              | 10,000,000.00 |        |    |  |      |       |        | 1,266,588.91 |      | 4,674,820.01  | 1,656,421.73 | 17,597,830.65 |         |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |        |    |  |      |       |        | 1,352,098.92 |      | 8,037,129.34  | 445,760.04   | 9,834,988.30  |         |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |      |       |        |              |      | 12,389,228.26 | -674,238.96  | 11,714,989.30 |         |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |        |    |  |      |       |        |              |      |               | 1,119,999.00 | 1,119,999.00  |         |
| 1. 股东投入的普通股           |               |        |    |  |      |       |        |              |      |               | 1,119,999.00 | 1,119,999.00  |         |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |        |    |  |      |       |        |              |      |               |              |               |         |



法定代表人：薛维荣

主管会计工作负责人：高刚

会计机构负责人：严海容

## (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                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 2,618,687.83 |        | 17,329,955.45 | 29,948,643.28 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 2,618,687.83 |        | 17,329,955.45 | 29,948,643.28 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 5,000,000.00  |        |     |    |      |       |        |      | 1,574,085.23 |        | 2,146,767.10  | 8,720,852.33  |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        | 15,740,852.31 | 15,740,852.31 |
| (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            | 5,000,000.00 |  |  |  |  |  |  | 1,574,085.23 |  | -             | 13,594,085.21 | -7,019,999.98 |
| 1. 提取盈余公积          |              |  |  |  |  |  |  | 1,574,085.23 |  | -1,574,085.23 |               |               |
| 2. 提取一般风险准备        |              |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    | 5,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |              |  | -             | 12,019,999.98 | -7,019,999.98 |
| 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 | 15,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 4,192,773.06 |  | 19,476,722.55 | 38,669,495.61 |
|----------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|

| 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                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 1,266,588.91 |        | 8,161,065.19  | 19,427,654.10 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 其他                        |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        |               |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    |      |       |        |      | 1,266,588.91 |        | 8,161,065.19  | 19,427,654.10 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |               |        |     |    |      |       |        |      | 1,352,098.92 |        | 9,168,890.26  | 10,520,989.18 |
| (一) 综合收益总额                |               |        |     |    |      |       |        |      |              |        | 13,520,989.18 | 13,520,989.18 |
| (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                  |               |        |     |    |      |       |        |      | 1,352,098.92 |        | -4,352,098.92 | -3,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |        |     |    |      |       |        |      | 1,352,098.92 |        | -1,352,098.92 |               |

|                    |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  | -3,000,000.00 | -3,000,000.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 6. 其他              |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| （六）其他              |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 10,000,000.00 |  |  |  |  |  |  |  | 2,618,687.83 |  | 17,329,955.45 | 29,948,643.28 |

## 三、 财务报表附注

## 上海融航信息技术股份有限公司

### 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

上海融航信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2010 年 8 月 4 日成立，依法取得上海市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000560103227C 的《营业执照》。公司注册地：中国（上海）自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 3 层。法定代表人：薛维荣。公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。注册资本人民币 1,500.0000 万元，实收资本人民币 1,500.0000 万元。营业期限自 2010 年 8 月 4 日至不约定期限。

##### 1. 历史沿革

###### （1）2010 年 8 月 4 日公司成立

本公司于 2010 年 8 月 4 日成立，成立时注册资本 500.00 万元，实收资本 200.00 万元。上述事项经上海川立会计师事务所审验，并经沪川立会师内验字[2010]第 2982 号验资报告审验。其中，高刚出资 10.00 万，占注册资本的 2.00%；薛宏亮出资 4.00 万元，占注册资本的 0.80%；薛维荣出资 176.00 万元，占注册资本的 35.20%；上海融昊投资管理有限公司出资 10.00 万元，占注册资本的 2.00%。各股东均以货币出资。

公司设立时股东首次出资额及出资比例如下：

| 出资方          | 出资金额（万元）      | 出资比例（%）       |
|--------------|---------------|---------------|
| 薛维荣          | 176.00        | 88.00         |
| 高刚           | 10.00         | 5.00          |
| 上海融昊投资管理有限公司 | 10.00         | 5.00          |
| 薛宏亮          | 4.00          | 2.00          |
| 合计           | <u>200.00</u> | <u>100.00</u> |

###### （2）2013 年 6 月 7 日第二期出资

第二期出资额为人民币 300.00 万元经上海智诚富邦会计师事务所审验，并于 2013 年 6 月 7 日出具沪智富会师内验字[2013]第 ZC6-81 号验资报告。其中，薛维荣本期出资 264.00 万元，与上期合计共出资 440.00 万元，占注册资本 88.00%；高刚本期出资 15.00 万元，与上期合计共出资 25.00 万元，占注册资本 5.00%；上海融昊投资管理有限公司本期出资 15.00

万元，与上期合计共出资 25.00 万元，占注册资本 5.00%；薛宏亮本期出资 6.00 万元，与上期合计共出资 10.00 万元，占注册资本 2.00%。

第二次出资后各股东出资额及出资比例如下：

| 出资方          | 出资金额（万元）      | 出资比例（%）       |
|--------------|---------------|---------------|
| 薛维荣          | 440.00        | 88.00         |
| 高刚           | 25.00         | 5.00          |
| 上海融昊投资管理有限公司 | 25.00         | 5.00          |
| 薛宏亮          | 10.00         | 2.00          |
| 合计           | <u>500.00</u> | <u>100.00</u> |

### （3）2015 年 5 月 29 日股权转让

2015 年 5 月，根据股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，薛维荣将所持公司 10.00%股权作价 50.00 万元转让于上海融昊投资管理有限公司；将所持公司 10.00%股权作价 50.00 万元转让于高刚；将所持公司 10.00%股权作价 50.00 万元转让于蚌埠融宇投资中心（有限合伙）；将所持公司 4.00%股权作价 20.00 万元转让孙怀根。

本次股权转让后公司股东出资额及出资比例如下：

| 出资方            | 出资金额（万元）      | 出资比例（%）       |
|----------------|---------------|---------------|
| 薛维荣            | 270.00        | 54.00         |
| 高刚             | 75.00         | 15.00         |
| 上海融昊投资管理有限公司   | 75.00         | 15.00         |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙） | 50.00         | 10.00         |
| 孙怀根            | 20.00         | 4.00          |
| 薛宏亮            | 10.00         | 2.00          |
| 合计             | <u>500.00</u> | <u>100.00</u> |

### （4）2015 年 8 月 14 日增资扩股

2015 年 8 月，根据股东会决议、增资扩股协议及修改后的章程，高刚、上海融昊投资管理有限公司、薛宏亮、上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙）、李希向公司增资，其中上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙）、李希为公司新股东。本次增资以合计 441.1765 万元的价格合计取得公司 91.9117 万股人民币普通股，每股面值人民币 1 元，发行价格为人民币 4.8 元/股。本次增资扩股认购款合计人民币 441.1765 万元，其中人民币 91.9117 万元作为新增注册资本，其余人民币 349.2648 万元计入资本公积。上述事项经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 8 月 18 日出具天职业字[2015]12285 号验资报告。

认购的股份数额、认购款总额及认购方式如下：

| 序号 | 出资方                | 认购股份数额（万股）     | 认购款总额（万元）       | 认购方式 |
|----|--------------------|----------------|-----------------|------|
| 1  | 上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙） | 31.2500        | 150.0000        | 货币   |
| 2  | 李希                 | 31.2500        | 150.0000        | 货币   |
| 3  | 上海融昊投资管理有限公司       | 13.7867        | 66.1765         | 货币   |
| 4  | 高刚                 | 13.7867        | 66.1765         | 货币   |
| 5  | 薛宏亮                | 1.8383         | 8.8235          | 货币   |
|    | 合计                 | <u>91.9117</u> | <u>441.1765</u> |      |

本次增资后公司股东出资额及出资比例如下：

| 出资方                | 出资金额（万元）        | 出资比例（%）       |
|--------------------|-----------------|---------------|
| 薛维荣                | 270.0000        | 45.61         |
| 高刚                 | 88.7867         | 15.00         |
| 上海融昊投资管理有限公司       | 88.7867         | 15.00         |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙）     | 50.0000         | 8.45          |
| 上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙） | 31.2500         | 5.28          |
| 李希                 | 31.2500         | 5.28          |
| 孙怀根                | 20.0000         | 3.38          |
| 薛宏亮                | 11.8383         | 2.00          |
| 合计                 | <u>591.9117</u> | <u>100.00</u> |

#### （5）2016年5月5日送股

根据公司2016年4月20日召开的2015年年度股东大会决议，以公司现有总股本5,919,117股为基数，向全体股东每10股送红股0.993789股，同时，以资本公积向全体股东每10股转增5.900624股。分红前本公司总股本5,919,117股，分红后总股本增至10,000,000股。

本次送股后公司股东持股情况如下：

| 出资方                | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|--------------------|----------|---------|
| 薛维荣                | 456.1491 | 45.61   |
| 高刚                 | 149.9999 | 15.00   |
| 上海融昊投资管理有限公司       | 149.9999 | 15.00   |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙）     | 84.4721  | 8.45    |
| 上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙） | 52.7950  | 5.28    |
| 李希                 | 52.7951  | 5.28    |
| 孙怀根                | 33.7888  | 3.38    |
| 薛宏亮                | 20.0001  | 2.00    |

|    |                   |               |
|----|-------------------|---------------|
| 合计 | <u>1,000.0000</u> | <u>100.00</u> |
|----|-------------------|---------------|

## (6) 2019年3月14日股权变动

2019年3月，上海中缔重赢投资管理中心（有限合伙）将持有的5.27951%无限售条件流通股股权卖出，林文彬买入。

本次股权转让后公司股东出资额及出资比例如下：

| 出资方            | 出资金额（万元）          | 出资比例（%）       |
|----------------|-------------------|---------------|
| 薛维荣            | 456.1491          | 45.61         |
| 高刚             | 149.9999          | 15.00         |
| 上海融昊投资管理有限公司   | 149.9999          | 15.00         |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙） | 84.4721           | 8.45          |
| 林文彬            | 52.7950           | 5.28          |
| 李希             | 52.7951           | 5.28          |
| 孙怀根            | 33.7888           | 3.38          |
| 薛宏亮            | 20.0001           | 2.00          |
| 合计             | <u>1,000.0000</u> | <u>100.00</u> |

## (7) 2019年4月30日股权转让

2019年4月，根据股东会决议、股权转让协议及修改后的公司章程，李希将所持公司5.27951%股权以每股2.85元的价格，转让总价1,504,660.35元转让于林文彬。

本次股权转让后公司股东出资额及出资比例如下：

| 出资方            | 出资金额（万元）          | 出资比例（%）       |
|----------------|-------------------|---------------|
| 薛维荣            | 456.1491          | 45.61         |
| 高刚             | 149.9999          | 15.00         |
| 上海融昊投资管理有限公司   | 149.9999          | 15.00         |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙） | 84.4721           | 8.45          |
| 林文彬            | 105.5901          | 10.56         |
| 孙怀根            | 33.7888           | 3.38          |
| 薛宏亮            | 20.0001           | 2.00          |
| 合计             | <u>1,000.0000</u> | <u>100.00</u> |

## (8) 2020年7月4日公司营业执照信息变更

公司变更营业期限自2010年8月4日起至未约定期限；完成了2020年7月4日公司章程及董事变更备案。

## (9) 2021年1月27日送股

依据 2020 年 12 月 24 日第三次临时股东大会《关于 2020 年半年度未分配利润转增股本预案》议案及 2021 年 1 月 27 日《2020 年半年度权益分派实施公告》，以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 5.000000 股。分红前本公司总股本为 10,000,000 股，分红后总股本增至 15,000,000 股；分派权益登记日为 2021 年 1 月 27 日；权益分派对象为截止 2021 年 1 月 27 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记在册的本公司全股股东。

本次送股后公司股东持股情况如下：

| 出资方            | 出资金额（万元）          | 出资比例（%）       |
|----------------|-------------------|---------------|
| 薛维荣            | 684.2236          | 45.61         |
| 高刚             | 224.9999          | 15.00         |
| 上海融昊投资管理有限公司   | 224.9998          | 15.00         |
| 林文彬            | 158.3852          | 10.56         |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙） | 126.7081          | 8.45          |
| 孙怀根            | 50.6832           | 3.38          |
| 薛宏亮            | 30.0002           | 2.00          |
| 合计             | <u>1,500.0000</u> | <u>100.00</u> |

（10）2021 年 3 月 15 日公司营业执照信息变更

公司注册资本由 1,000.0000 万元变更为 1,500.0000 万元；完成了 2021 年 03 月 10 日章程备案。

2. 本公司经营范围：从事计算机信息科技、电子专业领域内的技术开发、技术服务，计算机服务（除互联网上网服务营业场所），计算机软件开发，通信设备及相关产品的销售。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

3. 报表及财务报表相关附注经公司董事会批准于 2022 年 4 月 28 日报出。

## 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

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

## 三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

## （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

本公司采用人民币作为记账本位币。

## （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以及持有的其他权益工具投资公允价值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或留存收益。

（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或留存收益。

（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，由本集团按照《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公司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）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，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

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

#### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司应当按照未来 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，公司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，公司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，公司应当按其摊余成本（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，公司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。

如果公司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）应收账款

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，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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择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。

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。

#### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 期末余额 100 万元以上的款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整改存续期预期信用损失，单独进行减值测试。 |

#### 2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：期末对于账龄较长但金额不属于重大的应收款项，或属于特定对象的应收款项等，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整改存续期预期信用损失，单独进行减值测试。

3. 对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定应收账款组合的依据如下：

(1) 账龄组合：公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类，预期信用损失率如下：

| 账 龄             | 应收账款预期信用损失率 (%) | 其他应收款预期信用损失率 (%) |
|-----------------|-----------------|------------------|
| 1 年以内 (含 1 年)   | 5.00            | 5.00             |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 10.00           | 10.00            |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 30.00           | 30.00            |
| 3 年以上           | 100.00          | 100.00           |

(2) 关联方组合：对关联方应收款项按其性质，依据预期信用损失，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(3) 押金、保证金组合：具有押金、保证金及出口退税款性质的应收款项，根据其预期信用损失，采用单项认定计提坏账准备。

#### (十一) 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,按照本集团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。本集团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,本集团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。

## （十二）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（%） |
|---------|-------|---------|---------|---------|
| 运输设备    | 年限平均法 | 4       | 5.00    | 23.75   |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3       | 5.00    | 31.67   |

### 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。

## （十三）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。

#### （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。

#### （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。本集团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。

#### （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。

对于利润分享计划的,在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内,不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬,该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金,属于奖金计划,比照短期利润分享计划进行处理。

##### 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,在本集团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。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本集团设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

#### 4. 设定受益计划

##### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

##### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

#### (十七) 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。

#### （十八）收入

##### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括服务费收入等。

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集团履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本集团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。

本公司收入确认的具体政策：

公司提供软件服务，根据合同在提供服务的期限内每月均摊确认收入。

##### 3. 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

#### （1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### （3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

#### （十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3. 政府补助采用总额法：

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

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

入当期损益。

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

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

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

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团选择按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### (二十) 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。

#### (二十一) 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的方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，采用直线法的方法，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     | 销售货物或提供应税劳务 | 3.00、6.00         |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额     | 1.00、5.00         |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额     | 5.00              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 15.00、20.00、25.00 |

注：本公司是根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）、《上海市高新技术企业认定管理实施办法》（沪科合〔2016〕22号）有关规定认定的高新技术企业，享有高新技术企业优惠税率，按 15.00% 缴纳企业所得税，子公司上海融近昊航信息科技有限公司的企业所得税税率为 25.00%，孙公司上海融璨企业管理咨询有限公司的企业所得税税率为 20.00%。

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 依据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（国家

税务总局公告 2021 年第 11 号)，自 2021 年 4 月 1 日起，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 15 万元（以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 45 万元）的，免征增值税。

2.依据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：三、由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3.依据《财政部、国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税〔2016〕12 号）规定：“一、将免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金的范围，由现行按月纳税的月销售额或营业额不超过 3 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 9 万元）的缴纳义务人，扩大到按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人。

4.依据《财政部、税务总局、科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号）及研发费用税前加计扣除新政指引研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

5.根据财税〔2018〕50 号《财政部税务总局关于对营业账簿减免印花税的通知》，为减轻企业负担，鼓励投资创业，现就减免营业账簿印花税有关事项通知如下：自 2018 年 5 月 1 日起，对按万分之五税率贴花的资金账簿减半征收印花税，对按件贴花五元的其他账簿免征印花税。

6.依据《财政部税务总局关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 24 号）、《财政部税务总局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），自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，除湖北省外的其他省、自治区、直辖市的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。自 2020 年 3 月 1 日至 2021 年 3 月 31 日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用 3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。自 2021 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，湖北省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。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### （四）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   |
|---|---|
| 首次执行新租赁准则, 按照租赁合同剩余义务确认使用权资产和租赁负债, 并将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债。 | 合并使用权资产 2021 年 1 月 1 日列示金额 3,131,956.20 元;<br>母公司使用权资产 2021 年 1 月 1 日列示金额 3,131,956.20 元;<br>合并一年内到期的非流动负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 2,698,790.31 元;<br>母公司一年内到期的非流动负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 2,698,790.31 元;<br>合并租赁负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 433,165.89 元;<br>母公司租赁负债 2021 年 1 月 1 日列示金额 433,165.89 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。会计政策变更导致影响如下:

上述会计政策变更对本公司无影响。

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。会计政策变更导致影响如下:

上述会计政策变更对本公司无影响。

(五) 会计估计的变更

无。

(六) 前期会计差错更正

无。

(七) 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    | 23,967,509.21    | 23,967,509.21  |     |
| △结算备付金  |                  |                |     |
| △拆出资金   |                  |                |     |
| 交易性金融资产 | 24,698,849.94    | 24,698,849.94  |     |

| 项 目           | 2020年12月31日          | 2021年1月1日            | 调整数          |
|---------------|----------------------|----------------------|--------------|
| 衍生金融资产        |                      |                      |              |
| 应收票据          |                      |                      |              |
| 应收账款          |                      |                      |              |
| 应收款项融资        |                      |                      |              |
| 预付款项          | 353,366.41           | 353,366.41           |              |
| △应收保费         |                      |                      |              |
| △应收分保账款       |                      |                      |              |
| △应收分保合同准备金    |                      |                      |              |
| 其他应收款         | 884,647.05           | 884,647.05           |              |
| 其中：应收利息       |                      |                      |              |
| 应收股利          |                      |                      |              |
| △买入返售金融资产     |                      |                      |              |
| 存货            |                      |                      |              |
| 合同资产          |                      |                      |              |
| 持有待售资产        |                      |                      |              |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |              |
| 其他流动资产        | 810,209.59           | 810,209.59           |              |
| <b>流动资产合计</b> | <b>50,714,582.20</b> | <b>50,714,582.20</b> |              |
| 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          | 954,380.87           | 954,380.87           |              |
| 在建工程          |                      |                      |              |
| 生产性生物资产       |                      |                      |              |
| 油气资产          |                      |                      |              |
| 使用权资产         |                      | 3,131,956.20         | 3,131,956.20 |
| 无形资产          |                      |                      |              |

| 项 目            | 2020年12月31日          | 2021年1月1日            | 调整数                 |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 开发支出           |                      |                      |                     |
| 商誉             |                      |                      |                     |
| 长期待摊费用         | 183,486.24           | 183,486.24           |                     |
| 递延所得税资产        | 2,939,779.56         | 2,939,779.56         |                     |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <u>4,077,646.67</u>  | <u>7,209,602.87</u>  | <u>3,131,956.20</u> |
| <b>资产总计</b>    | <u>54,792,228.87</u> | <u>57,924,185.07</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 流动负债           |                      |                      |                     |
| 短期借款           |                      |                      |                     |
| △向中央银行借款       |                      |                      |                     |
| △拆入资金          |                      |                      |                     |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                     |
| 衍生金融负债         |                      |                      |                     |
| 应付票据           |                      |                      |                     |
| 应付账款           |                      |                      |                     |
| 预收款项           |                      |                      |                     |
| 合同负债           | 21,013,105.93        | 21,013,105.93        |                     |
| △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         | 4,921,828.84         | 4,921,828.84         |                     |
| 应交税费           | 139,002.27           | 139,002.27           |                     |
| 其他应付款          | 24,686.52            | 24,686.52            |                     |
| 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    |                      | 2,698,790.31         | 2,698,790.31        |
| 其他流动负债         | 1,260,786.36         | 1,260,786.36         |                     |
| <b>流动负债合计</b>  | <u>27,359,409.92</u> | <u>30,058,200.23</u> | <u>2,698,790.31</u> |
| 非流动负债          |                      |                      |                     |

| 项 目                  | 2020年12月31日          | 2021年1月1日            | 调整数                 |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| △保险合同准备金             |                      |                      |                     |
| 长期借款                 |                      |                      |                     |
| 应付债券                 |                      |                      |                     |
| 其中:优先股               |                      |                      |                     |
| 永续债                  |                      |                      |                     |
| 租赁负债                 |                      | 433,165.89           | 433,165.89          |
| 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              |                      |                      |                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |                      | <u>433,165.89</u>    | <u>433,165.89</u>   |
| <b>负 债 合 计</b>       | <u>27,359,409.92</u> | <u>30,491,366.12</u> | <u>3,131,956.20</u> |
| 所有者权益                |                      |                      |                     |
| 股本                   | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |                     |
| 其他权益工具               |                      |                      |                     |
| 其中:优先股               |                      |                      |                     |
| 永续债                  |                      |                      |                     |
| 资本公积                 |                      |                      |                     |
| 减:库存股                |                      |                      |                     |
| 其他综合收益               |                      |                      |                     |
| 专项储备                 |                      |                      |                     |
| 盈余公积                 | 2,618,687.83         | 2,618,687.83         |                     |
| △一般风险准备              |                      |                      |                     |
| 未分配利润                | 12,711,949.35        | 12,711,949.35        |                     |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b> | <u>25,330,637.18</u> | <u>25,330,637.18</u> |                     |
| 少数股东权益               | 2,102,181.77         | 2,102,181.77         |                     |
| <b>所有者权益合计</b>       | <u>27,432,818.95</u> | <u>27,432,818.95</u> |                     |
| <b>负债及所有者权益合计</b>    | <u>54,792,228.87</u> | <u>57,924,185.07</u> | <u>3,131,956.20</u> |

各项目调整情况详见附注五（一）1。

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          | 21,127,509.40        | 21,127,509.40        |     |
| △结算备付金        |                      |                      |     |
| △拆出资金         |                      |                      |     |
| 交易性金融资产       | 24,698,849.94        | 24,698,849.94        |     |
| 衍生金融资产        |                      |                      |     |
| 应收票据          |                      |                      |     |
| 应收账款          |                      |                      |     |
| 应收款项融资        |                      |                      |     |
| 预付款项          | 340,366.41           | 340,366.41           |     |
| △应收保费         |                      |                      |     |
| △应收分保账款       |                      |                      |     |
| △应收分保合同准备金    |                      |                      |     |
| 其他应收款         | 884,647.05           | 884,647.05           |     |
| 其中：应收利息       |                      |                      |     |
| 应收股利          |                      |                      |     |
| △买入返售金融资产     |                      |                      |     |
| 存货            |                      |                      |     |
| 合同资产          |                      |                      |     |
| 持有待售资产        |                      |                      |     |
| 一年内到期的非流动资产   |                      |                      |     |
| 其他流动资产        | 810,209.59           | 810,209.59           |     |
| <b>流动资产合计</b> | <b>47,861,582.39</b> | <b>47,861,582.39</b> |     |
| 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        | 8,146,668.40         | 8,146,668.40         |     |
| 其他权益工具投资      |                      |                      |     |
| 其他非流动金融资产     |                      |                      |     |
| 投资性房地产        |                      |                      |     |

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日     | 2021 年 1 月 1 日       | 调整数                 |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 固定资产           | 874,932.77           | 874,932.77           |                     |
| 在建工程           |                      |                      |                     |
| 生产性生物资产        |                      |                      |                     |
| 油气资产           |                      |                      |                     |
| 使用权资产          |                      | 3,131,956.20         | 3,131,956.20        |
| 无形资产           |                      |                      |                     |
| 开发支出           |                      |                      |                     |
| 商誉             |                      |                      |                     |
| 长期待摊费用         | 183,486.24           | 183,486.24           |                     |
| 递延所得税资产        |                      |                      |                     |
| 其他非流动资产        |                      |                      |                     |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>9,205,087.41</b>  | <b>12,337,043.61</b> | <b>3,131,956.20</b> |
| <b>资产总计</b>    | <b>57,066,669.80</b> | <b>60,198,626.00</b> | <b>3,131,956.20</b> |
| 流动负债           |                      |                      |                     |
| 短期借款           |                      |                      |                     |
| △向中央银行借款       |                      |                      |                     |
| △拆入资金          |                      |                      |                     |
| 交易性金融负债        |                      |                      |                     |
| 衍生金融负债         |                      |                      |                     |
| 应付票据           |                      |                      |                     |
| 应付账款           |                      |                      |                     |
| 预收款项           |                      |                      |                     |
| 合同负债           | 21,013,105.93        | 21,013,105.93        |                     |
| △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         | 4,708,227.50         | 4,708,227.50         |                     |
| 应交税费           | 130,733.87           | 130,733.87           |                     |
| 其他应付款          | 5,172.86             | 5,172.86             |                     |
| 其中：应付利息        |                      |                      |                     |
| 应付股利           |                      |                      |                     |
| △应付手续费及佣金      |                      |                      |                     |

| 项 目            | 2020 年 12 月 31 日            | 2021 年 1 月 1 日              | 调整数                        |
|----------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| △应付分保账款        |                             |                             |                            |
| 持有待售负债         |                             |                             |                            |
| 一年内到期的非流动负债    |                             | 2,698,790.31                | 2,698,790.31               |
| 其他流动负债         | 1,260,786.36                | 1,260,786.36                |                            |
| <b>流动负债合计</b>  | <b><u>27,118,026.52</u></b> | <b><u>29,816,816.83</u></b> | <b><u>2,698,790.31</u></b> |
| 非流动负债          |                             |                             |                            |
| △保险合同准备金       |                             |                             |                            |
| 长期借款           |                             |                             |                            |
| 应付债券           |                             |                             |                            |
| 其中:优先股         |                             |                             |                            |
| 永续债            |                             |                             |                            |
| 租赁负债           |                             | 433,165.89                  | 433,165.89                 |
| 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        |                             |                             |                            |
| <b>非流动负债合计</b> |                             | <b><u>433,165.89</u></b>    | <b><u>433,165.89</u></b>   |
| <b>负 债 合 计</b> | <b><u>27,118,026.52</u></b> | <b><u>30,249,982.72</u></b> | <b><u>3,131,956.20</u></b> |
| 所有者权益          |                             |                             |                            |
| 股本             | 10,000,000.00               | 10,000,000.00               |                            |
| 其他权益工具         |                             |                             |                            |
| 其中:优先股         |                             |                             |                            |
| 永续债            |                             |                             |                            |
| 资本公积           |                             |                             |                            |
| 减:库存股          |                             |                             |                            |
| 其他综合收益         |                             |                             |                            |
| 专项储备           |                             |                             |                            |
| 盈余公积           | 2,618,687.83                | 2,618,687.83                |                            |
| △一般风险准备        |                             |                             |                            |
| 未分配利润          | 17,329,955.45               | 17,329,955.45               |                            |
| <b>所有者权益合计</b> | <b><u>29,948,643.28</u></b> | <b><u>29,948,643.28</u></b> |                            |

| 项 目        | 2020 年 12 月 31 日     | 2021 年 1 月 1 日       | 调整数                 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 负债及所有者权益合计 | <u>57,066,669.80</u> | <u>60,198,626.00</u> | <u>3,131,956.20</u> |

各项目调整情况的说明：按新租赁准则要求，使用权资产增加 3,131,956.20 元，一年内到期的非流动负债增加 2,698,790.31 元，租赁负债增加 433,165.89 元。

## 六、合并财务报表项目注释

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                 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 库存现金       | 62,544.99            | 92,543.84            |
| 银行存款       | 26,529,915.02        | 23,874,965.37        |
| 其他货币资金     |                      |                      |
| <u>合 计</u> | <u>26,592,460.01</u> | <u>23,967,509.21</u> |

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）交易性金融资产

| 项 目                           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产</u> | <u>33,528,795.03</u> | <u>24,698,849.94</u> |
| 其中：融昊投资私募基金                   | 9,063,669.14         | 6,247,820.19         |
| 融昊稳健一号私募基金                    | 5,734,237.82         | 5,259,377.49         |
| 融昊稳健二号私募证券投资基金                | 3,421,832.56         | 3,191,652.26         |
| 理财产品                          | 15,309,055.51        | 10,000,000.00        |
| <u>合 计</u>                    | <u>33,528,795.03</u> | <u>24,698,849.94</u> |

### （三）应收账款

#### 1. 应收账款按账龄披露

| 账 龄            | 期末余额     |
|----------------|----------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 5,815.60 |
| 1 至 2 年（含 2 年） |          |
| 2 至 3 年（含 3 年） |          |

| 账龄        | 期末余额            |
|-----------|-----------------|
| 3年以上      |                 |
| <u>合计</u> | <u>5,815.60</u> |

## 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 账面余额            |               | 坏账准备 |       | 账面价值            |
|-----------|-----------------|---------------|------|-------|-----------------|
|           | 金额              | 比例(%)         | 金额   | 比例(%) |                 |
|           | 期末余额            |               | 期初余额 |       |                 |
| 单项计提坏账准备  | 5,815.60        | 100.00        |      |       | 5,815.60        |
| 按组合计提坏账准备 |                 |               |      |       |                 |
| <u>合计</u> | <u>5,815.60</u> | <u>100.00</u> |      |       | <u>5,815.60</u> |

接上表:

| 类别        | 账面余额 |       | 坏账准备 |       | 账面价值 |
|-----------|------|-------|------|-------|------|
|           | 金额   | 比例(%) | 金额   | 比例(%) |      |
|           | 期末余额 |       | 期初余额 |       |      |
| 单项计提坏账准备  |      |       |      |       |      |
| 按组合计提坏账准备 |      |       |      |       |      |
| <u>合计</u> |      |       |      |       |      |

## (1) 按单项计提坏账准备

| 名称        | 账面余额            |       | 坏账准备 |         | 计提理由  |
|-----------|-----------------|-------|------|---------|-------|
|           | 金额              | 比例(%) | 金额   | 计提比例(%) |       |
| 中州期货有限公司  | 5,815.60        |       |      |         | 预计可收回 |
| <u>合计</u> | <u>5,815.60</u> |       |      |         |       |

## 3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

| 单位名称      | 期末余额            | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-----------|-----------------|--------------------|----------|
| 中州期货有限公司  | 5,815.60        | 100.00             |          |
| <u>合计</u> | <u>5,815.60</u> | <u>100.00</u>      |          |

## (四) 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) | 344,976.15        | 100.00        | 353,366.41        | 100.00        |
| <u>合计</u> | <u>344,976.15</u> | <u>100.00</u> | <u>353,366.41</u> | <u>100.00</u> |

## 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称          | 期末余额              | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|---------------|-------------------|--------------------|
| 天津昆仑堂文化传播有限公司 | 185,643.54        | 53.81              |
| 上海归贤实业有限公司    | 39,240.00         | 11.37              |
| 上海善法律师事务所     | 25,157.20         | 7.29               |
| 上海陆家嘴物业管理有限公司 | 18,395.28         | 5.33               |
| 上海市锦天城律师事务所   | 11,006.30         | 3.19               |
| <u>合计</u>     | <u>279,442.32</u> | <u>80.99</u>       |

## (五) 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     | 1,042,802.00        | 884,647.05        |
| <u>合计</u> | <u>1,042,802.00</u> | <u>884,647.05</u> |

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额              |
|-----------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 220,809.45          |
| 1至2年(含2年) |                     |
| 2至3年(含3年) | 375,775.44          |
| 3年以上      | 446,217.11          |
| <u>合计</u> | <u>1,042,802.00</u> |

## (2) 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额   | 期初账面余额   |
|------|----------|----------|
| 代收代缴 | 6,146.96 | 2,688.00 |

| 款项性质      | 期末账面余额              | 期初账面余额            |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 押金保证金     | 1,036,655.04        | 826,532.05        |
| 备用金       |                     | 55,427.00         |
| <u>合计</u> | <u>1,042,802.00</u> | <u>884,647.05</u> |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                   | 款项性质  | 期末余额              | 账龄  | 占其他应收款<br>总额的比例<br>(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------------|-------|-------------------|---|------------------------|--------------|
| 上海陆家嘴金融贸易<br>区联合发展有限公司 | 押金保证金 | 729,217.08        | 2至3年(含2年)<br>320,462.70元; 3年<br>以上408,754.38元 | 69.93                  |              |
| 深圳锦峰集团有限公<br>司         | 押金保证金 | 114,000.00        | 1年以内(含1年)                                     | 10.93                  |              |
| 上海陆家嘴商务广场<br>有限公司      | 押金保证金 | 92,735.04         | 2至3年(含2年)<br>55,312.74元; 3年以<br>上37,422.30元   | 8.89                   |              |
| 北京中铁天瑞机械设<br>备有限公司     | 押金保证金 | 20,000.00         | 1年以内(含1年)                                     | 1.92                   |              |
| 中投咨询有限公司               | 押金保证金 | 20,000.00         | 1年以内(含1年)                                     | 1.92                   |              |
| <u>合计</u>              |       | <u>975,952.12</u> |   | <u>93.59</u>           |              |

## (六) 其他流动资产

| 项目        | 期末余额                | 期初余额              |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 预缴的各项税费   | 1,013,135.14        | 810,209.59        |
| <u>合计</u> | <u>1,013,135.14</u> | <u>810,209.59</u> |

## (七) 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      | 1,266,952.68        | 954,380.87        |
| 固定资产清理    |                     |                   |
| <u>合计</u> | <u>1,266,952.68</u> | <u>954,380.87</u> |

## (2) 固定资产情况

| 项 目             | 运输设备              | 办公设备及其他             | 合计                  |
|-----------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| 一、账面原值          |                   |                     |                     |
| 1.期初余额          | 841,475.85        | 1,394,557.65        | 2,236,033.50        |
| <u>2.本期增加金额</u> | <u>454,414.44</u> | <u>361,737.64</u>   | <u>816,152.08</u>   |
| (1) 购置          | 454,414.44        | 276,484.09          | 730,898.53          |
| (2) 其他          |                   | 85,253.55           | 85,253.55           |
| <u>3.本期减少金额</u> | <u>367,670.54</u> | <u>56,691.65</u>    | <u>424,362.19</u>   |
| (1) 处置或报废       | 367,670.54        | 56,691.65           | 424,362.19          |
| <u>4.期末余额</u>   | <u>928,219.75</u> | <u>1,699,603.64</u> | <u>2,627,823.39</u> |
| 二、累计折旧          |                   |                     |                     |
| 1.期初余额          | 386,796.96        | 894,855.67          | 1,281,652.63        |
| <u>2.本期增加金额</u> | <u>62,955.34</u>  | <u>419,407.90</u>   | <u>482,363.24</u>   |
| (1) 计提          | 62,955.34         | 391,906.52          | 454,861.86          |
| (2) 其他          |                   | 27,501.38           | 27,501.38           |
| <u>3.本期减少金额</u> | <u>349,287.36</u> | <u>53,857.80</u>    | <u>403,145.16</u>   |
| (1) 处置或报废       | 349,287.36        | 53,857.80           | 403,145.16          |
| <u>4.期末余额</u>   | <u>100,464.94</u> | <u>1,260,405.77</u> | <u>1,360,870.71</u> |
| 三、减值准备          |                   |                     |                     |
| 1.期初余额          |                   |                     |                     |
| <u>2.本期增加金额</u> |                   |                     |                     |
| (1) 计提          |                   |                     |                     |
| <u>3.本期减少金额</u> |                   |                     |                     |
| (1) 处置          |                   |                     |                     |
| <u>4.期末余额</u>   |                   |                     |                     |
| 四、账面价值          |                   |                     |                     |
| <u>1.期末账面价值</u> | <u>827,754.81</u> | <u>439,197.87</u>   | <u>1,266,952.68</u> |
| <u>2.期初账面价值</u> | <u>454,678.89</u> | <u>499,701.98</u>   | <u>954,380.87</u>   |

注：本期其他增加系收购上海融臻企业管理咨询有限公司导致的固定资产原值及折旧的增加。

- (2) 期末无暂时闲置固定资产。
- (3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (4) 期末无未办妥产权证书的固定资产。
- (八) 使用权资产

| 项 目             | 房屋及建筑物              | 合计                  |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| 一、账面原值          |                     |                     |
| 1.期初余额          | 3,131,956.20        | 3,131,956.20        |
| <u>2.本期增加金额</u> | <u>1,339,665.60</u> | <u>1,339,665.60</u> |
| (1) 租入          | 1,339,665.60        | 1,339,665.60        |
| <u>3.本期减少金额</u> |                     |                     |
| (1) 处置或报废       |                     |                     |
| <u>4.期末余额</u>   | <u>4,471,621.80</u> | <u>4,471,621.80</u> |
| 二、累计折旧          |                     |                     |
| 1.期初余额          |                     |                     |
| <u>2.本期增加金额</u> | <u>2,544,663.52</u> | <u>2,544,663.52</u> |
| (1) 计提          | 2,544,663.52        | 2,544,663.52        |
| <u>3.本期减少金额</u> |                     |                     |
| (1) 处置或报废       |                     |                     |
| <u>4.期末余额</u>   | <u>2,544,663.52</u> | <u>2,544,663.52</u> |
| 三、减值准备          |                     |                     |
| 1.期初余额          |                     |                     |
| <u>2.本期增加金额</u> |                     |                     |
| (1) 计提          |                     |                     |
| <u>3.本期减少金额</u> |                     |                     |
| (1) 处置          |                     |                     |
| <u>4.期末余额</u>   |                     |                     |
| 四、账面价值          |                     |                     |
| <u>1.期末账面价值</u> | <u>1,926,958.28</u> | <u>1,926,958.28</u> |
| <u>2.期初账面价值</u> | <u>3,131,956.20</u> | <u>3,131,956.20</u> |

## (九) 长期待摊费用

| 项 目        | 期初余额              | 本期增加额            | 本期摊销金额            | 其他减少金额 | 期末余额              |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|--------|-------------------|
| 装饰工程       | 183,486.24        |                  | 122,324.16        |        | 61,162.08         |
| 腾讯云服务      |                   | 55,655.66        | 3,092.00          |        | 52,563.66         |
| <u>合 计</u> | <u>183,486.24</u> | <u>55,655.66</u> | <u>125,416.16</u> |        | <u>113,725.74</u> |

## (十) 递延所得税资产

## 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目        | 期末余额                        |                            | 期初余额                        |                            |
|-----------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异                    | 递延所得税资产                    | 可抵扣暂时性差异                    | 递延所得税资产                    |
| 可抵扣亏损     | 12,701,305.12               | 3,175,296.72               | 11,760,621.36               | 2,939,779.56               |
| <b>合计</b> | <b><u>12,701,305.12</u></b> | <b><u>3,175,296.72</u></b> | <b><u>11,760,621.36</u></b> | <b><u>2,939,779.56</u></b> |

## (十一) 合同负债

| 项目        | 期末余额                        | 期初余额                        |
|-----------|-----------------------------|-----------------------------|
| 预收服务费     | 24,346,097.71               | 21,013,105.93               |
| <b>合计</b> | <b><u>24,346,097.71</u></b> | <b><u>21,013,105.93</u></b> |

## (十二) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

| 项目                | 期初余额                       | 本期增加                        | 本期减少                        | 期末余额                       |
|-------------------|----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 一、短期薪酬            | 4,921,828.84               | 27,654,439.68               | 26,702,617.52               | 5,873,651.00               |
| 二、离职后福利中-设定提存计划负债 |                            | 2,242,890.14                | 2,001,020.04                | 241,870.10                 |
| 三、辞退福利            |                            |                             |                             |                            |
| 四、一年内到期的其他福利      |                            |                             |                             |                            |
| <b>合计</b>         | <b><u>4,921,828.84</u></b> | <b><u>29,897,329.82</u></b> | <b><u>28,703,637.56</u></b> | <b><u>6,115,521.10</u></b> |

## 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  | 4,770,717.94               | 24,213,603.38               | 23,364,309.22               | 5,620,012.10               |
| 二、职工福利费        |                            | 922,858.36                  | 922,858.36                  |                            |
| <b>三、社会保险费</b> | <b><u>89,799.90</u></b>    | <b><u>1,553,622.94</u></b>  | <b><u>1,487,159.94</u></b>  | <b><u>156,262.90</u></b>   |
| 其中：医疗及生育保险费    | 89,799.90                  | 1,425,682.12                | 1,361,564.62                | 153,917.40                 |
| 工伤保险费          |                            | 21,831.12                   | 19,485.62                   | 2,345.50                   |
| 残疾人保障金         |                            | 106,109.70                  | 106,109.70                  |                            |
| 四、住房公积金        | 61,311.00                  | 964,265.00                  | 928,200.00                  | 97,376.00                  |
| 五、工会经费和职工教育经费  |                            | 90.00                       | 90.00                       |                            |
| 六、短期带薪缺勤       |                            |                             |                             |                            |
| 七、短期利润分享计划     |                            |                             |                             |                            |
| 八、其他短期薪酬       |                            |                             |                             |                            |
| <b>合计</b>      | <b><u>4,921,828.84</u></b> | <b><u>27,654,439.68</u></b> | <b><u>26,702,617.52</u></b> | <b><u>5,873,651.00</u></b> |

## 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.基本养老保险费 |      | 2,175,055.04        | 1,940,514.34        | 234,540.70        |
| 2.失业保险费   |      | 67,835.10           | 60,505.70           | 7,329.40          |
| 3.企业年金缴费  |      |                     |                     |                   |
| <u>合计</u> |      | <u>2,242,890.14</u> | <u>2,001,020.04</u> | <u>241,870.10</u> |

## (十三) 应交税费

| 税费项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 1.企业所得税     | 287,882.30        |                   |
| 2.代扣代缴个人所得税 | 179,583.94        | 123,379.34        |
| 3.增值税       | 836.24            | 1,791.59          |
| 4.印花税       | 19,207.20         | 13,777.60         |
| 5.教育费附加     | 20.90             | 44.78             |
| 6.城市维护建设税   | 1,536.84          | 8.96              |
| <u>合计</u>   | <u>489,067.42</u> | <u>139,002.27</u> |

## (十四) 其他应付款

## 1. 总表情况

## (1) 分类列示

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付利息      |                  |                  |
| 应付股利      |                  |                  |
| 其他应付款     | 72,362.46        | 24,686.52        |
| <u>合计</u> | <u>72,362.46</u> | <u>24,686.52</u> |

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 往来款       | 11,486.68        | 4,000.00         |
| 代收代付款     | 60,875.78        | 20,686.52        |
| <u>合计</u> | <u>72,362.46</u> | <u>24,686.52</u> |

## (2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目           | 期末余额            | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|-----------------|-----------|
| 上海宏速印刷科技有限公司 | 4,000.00        | 尚未结算      |
| <u>合计</u>    | <u>4,000.00</u> |           |

## (十五) 一年内到期的非流动负债

## 1. 一年内到期的非流动负债分类

| 项目          | 期末余额                | 期初余额                |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 1,100,019.54        | 2,698,790.31        |
| <u>合计</u>   | <u>1,100,019.54</u> | <u>2,698,790.31</u> |

## (十六) 其他流动负债

| 项目        | 期末余额                | 期初余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 待转销项税额    | 1,460,766.50        | 1,260,786.36        |
| <u>合计</u> | <u>1,460,766.50</u> | <u>1,260,786.36</u> |

## (十七) 租赁负债

| 项目            | 期末余额              | 期初余额              |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 租赁付款额         | 1,541,409.61      | 3,212,935.72      |
| 减：未确认融资费用     | 42,444.25         | 80,979.52         |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 1,100,019.54      | 2,698,790.31      |
| <u>合计</u>     | <u>398,945.82</u> | <u>433,165.89</u> |

## (十八) 股本

| 项目        | 期初余额                | 本年增减变动 (+、-) |                     |       |    | 合计                  | 期末余额                 |
|-----------|---------------------|--------------|---------------------|-------|----|---------------------|----------------------|
|           |                     | 发行新股         | 送股                  | 公积金转股 | 其他 |                     |                      |
| 一、有限售条件股份 | <u>8,447,206.00</u> |              | <u>4,223,603.00</u> |       |    | <u>4,223,603.00</u> | <u>12,670,809.00</u> |
| 1.国家持股    |                     |              |                     |       |    |                     |                      |
| 2.国有法人持股  |                     |              |                     |       |    |                     |                      |
| 3.其他内资持股  | <u>8,447,206.00</u> |              | <u>4,223,603.00</u> |       |    | <u>4,223,603.00</u> | <u>12,670,809.00</u> |
| 其中：境内法人持股 | 2,111,802.00        |              | 1,055,901.00        |       |    | 1,055,901.00        | 3,167,703.00         |
| 境内自然人持股   | 6,335,404.00        |              | 3,167,702.00        |       |    | 3,167,702.00        | 9,503,106.00         |
| 4.境外持股    |                     |              |                     |       |    |                     |                      |
| 其中：境外法人持股 |                     |              |                     |       |    |                     |                      |

| 项目          | 期初余额                 | 本年增减变动(+、-) |                     |       |    | 合计                  | 期末余额                 |
|-------------|----------------------|-------------|---------------------|-------|----|---------------------|----------------------|
|             |                      | 发行新股        | 送股                  | 公积金转股 | 其他 |                     |                      |
| 境外自然人持股     |                      |             |                     |       |    |                     |                      |
| 二、无限售条件流通股份 | <u>1,552,794.00</u>  |             | <u>776,397.00</u>   |       |    | <u>776,397.00</u>   | <u>2,329,191.00</u>  |
| 1.人民币普通股    | 1,552,794.00         |             | 776,397.00          |       |    | 776,397.00          | 2,329,191.00         |
| 2.境内上市外资股   |                      |             |                     |       |    |                     |                      |
| 3.境外上市外资股   |                      |             |                     |       |    |                     |                      |
| 4.其他        |                      |             |                     |       |    |                     |                      |
| <u>股份合计</u> | <u>10,000,000.00</u> |             | <u>5,000,000.00</u> |       |    | <u>5,000,000.00</u> | <u>15,000,000.00</u> |

注：本期变动详见一、1.历史沿革（9）。

#### （十九）盈余公积

| 项目        | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                |
|-----------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积    | 2,618,687.83        | 1,574,085.23        |      | 4,192,773.06        |
| <u>合计</u> | <u>2,618,687.83</u> | <u>1,574,085.23</u> |      | <u>4,192,773.06</u> |

注：公司按照母公司净利润15,740,852.31元的10%计提法定盈余公积。

#### （二十）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            | 12,711,949.35        | 4,674,820.01         |
| 调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） |                      |                      |
| <u>调整后期初未分配利润</u>       | <u>12,711,949.35</u> | <u>4,674,820.01</u>  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润       | 15,029,063.29        | 12,389,228.26        |
| 减：提取法定盈余公积              | 1,574,085.23         | 1,352,098.92         |
| 应付普通股股利                 | 7,019,999.98         | 3,000,000.00         |
| 转作股本的普通股股利              | 5,000,000.00         |                      |
| <u>期末未分配利润</u>          | <u>14,146,927.43</u> | <u>12,711,949.35</u> |

#### （二十一）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 | 55,481,172.98 | 2,563,492.84 | 37,903,011.63 | 1,736,073.00 |

| 项 目        | 本期发生额                |                     | 上期发生额                |                     |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|            | 收入                   | 成本                  | 收入                   | 成本                  |
| <u>合 计</u> | <u>55,481,172.98</u> | <u>2,563,492.84</u> | <u>37,903,011.63</u> | <u>1,736,073.00</u> |

## 2. 合同产生的收入的情况

| 合同分类       | 合计                   |
|------------|----------------------|
| 商品类型       | <u>55,481,172.98</u> |
| 服务收入       | 55,481,172.98        |
| 按经营地区分类    | <u>55,481,172.98</u> |
| 国内         | 55,481,172.98        |
| <u>合 计</u> | <u>55,481,172.98</u> |

## 3. 履约义务的说明

公司业务为提供计算机软件服务，根据签订的合同期限，在合同期内提供相关的技术服务支持活动，公司于合同签订后，根据合同金额在合同条款上规定的服务期限内按月摊销确认收入。因此在服务期限尚未结束时，公司仍有合同义务需要履行。

## 4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 24,346,097.71 元，其中：24,346,097.71 元预计将于 2022 年度确认收入。

## （二十二）税金及附加

| 项 目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 印花税        | 19,207.20         | 13,782.60         |
| 教育费附加      | 133,819.41        | 94,608.21         |
| 城市维护建设税    | 68,977.43         | 18,927.05         |
| 其他         |                   | 660.00            |
| <u>合 计</u> | <u>222,004.04</u> | <u>127,977.86</u> |

## （二十三）销售费用

| 项 目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 8,991,518.21 | 6,849,518.49 |
| 业务招待费  | 1,315,433.38 | 737,016.60   |
| 交通及运输费 | 935,701.19   | 433,929.72   |
| 折旧费    | 692,570.11   | 67,619.33    |
| 办公费    | 521,634.45   | 458,605.68   |

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额               |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 会务费       | 113,635.35           | 125,077.31          |
| 租赁及物业费    | 89,556.93            | 459,895.24          |
| 能源费       | 60,618.82            | 55,042.76           |
| 服务费       | 39,235.15            | 65,950.00           |
| 广告宣传费     |                      | 141,509.43          |
| 其他        | 15,407.67            | 15,326.53           |
| <u>合计</u> | <u>12,775,311.26</u> | <u>9,409,491.09</u> |

## (二十四) 管理费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 4,784,264.51        | 2,970,867.80        |
| 业务招待费     | 1,645,367.75        | 946,201.57          |
| 办公费       | 871,289.91          | 519,684.63          |
| 服务费       | 487,622.27          | 71,748.00           |
| 折旧费       | 478,512.67          | 81,533.08           |
| 咨询费       | 271,239.57          | 357,905.12          |
| 差旅费       | 251,969.73          | 151,372.84          |
| 租赁及物业费    | 171,853.24          | 242,490.18          |
| 装修费       | 122,324.16          | 127,375.22          |
| 交通及运输费    | 84,951.64           | 28,411.70           |
| 会务费       | 74,448.00           | 6,251.98            |
| 能源费       | 69,359.67           | 51,005.60           |
| 通讯费       | 2,708.98            | 2,142.00            |
| 低值易耗品     | 3,972.00            |                     |
| <u>合计</u> | <u>9,319,884.10</u> | <u>5,556,989.72</u> |

## (二十五) 研发费用

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 职工薪酬   | 11,390,464.05 | 8,692,881.69 |
| 福利费    | 115,620.24    | 90,032.96    |
| 社会保险金  | 2,080,890.10  | 574,364.67   |
| 住房公积金  | 538,870.00    | 389,995.00   |
| 折旧费    | 1,405,588.88  | 74,966.27    |
| 租赁及物业费 | 341,686.26    | 1,367,568.34 |
| 服务费    | 209,905.60    | 148,028.86   |

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 差旅费       | 35,457.14            | 48,725.75            |
| 办公费       | 26,606.53            | 7,811.41             |
| 能源费       | 23,083.09            | 33,971.10            |
| 通讯费       | 11,429.19            | 11,397.50            |
| <u>合计</u> | <u>16,179,601.08</u> | <u>11,439,743.55</u> |

## (二十六) 财务费用

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-----------|------------------|-------------------|
| 利息支出      | 99,840.84        |                   |
| 减：利息收入    | 86,649.42        | 54,312.22         |
| 银行手续费     | 9,550.00         | 7,181.61          |
| <u>合计</u> | <u>22,741.42</u> | <u>-47,130.61</u> |

## (二十七) 其他收益

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 个税手续费返还   | 24,981.97        | 31,810.96        |
| 稳定岗位补贴    |                  | 37,245.00        |
| 进项税加计扣除   | 37,723.93        | 28,608.34        |
| <u>合计</u> | <u>62,705.90</u> | <u>97,664.30</u> |

## (二十八) 投资收益

| 产生投资收益的来源          | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 480,719.45        | 484,402.25        |
| 理财产品收益             |                   | 49,452.05         |
| <u>合计</u>          | <u>480,719.45</u> | <u>533,854.30</u> |

## (二十九) 公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额             | 上期发生额               |
|---------------|-------------------|---------------------|
| 交易性金融资产       | 629,945.09        | 1,696,427.92        |
| <u>合计</u>     | <u>629,945.09</u> | <u>1,696,427.92</u> |

## (三十) 资产处置收益

| 项目         | 本期发生额            | 上期发生额 |
|------------|------------------|-------|
| 处置非流动资产的利得 | 70,457.60        |       |
| <u>合计</u>  | <u>70,457.60</u> |       |

## (三十一) 营业外收入

| 项目        | 本期发生额            | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额    |
|-----------|------------------|-------|------------------|
| 收购子公司利得   | 51,239.34        |       | 51,239.34        |
| <u>合计</u> | <u>51,239.34</u> |       | <u>51,239.34</u> |

## (三十二) 营业外支出

| 项目          | 本期发生额           | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额   |
|-------------|-----------------|-------|-----------------|
| 非流动资产处置损失合计 | <u>2,833.85</u> |       | <u>2,833.85</u> |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,833.85        |       | 2,833.85        |
| <u>合计</u>   | <u>2,833.85</u> |       | <u>2,833.85</u> |

## (三十三) 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   | 1,238,403.22        | 961,454.31        |
| 递延所得税费用   | -235,517.16         | -668,630.07       |
| <u>合计</u> | <u>1,002,886.06</u> | <u>292,824.24</u> |

## 2. 会计利润与所得税费用的调整过程

| 项目                             | 本期发生额               | 上期发生额             |
|--------------------------------|---------------------|-------------------|
| 利润总额                           | 15,690,371.77       | 12,007,813.54     |
| 按适用税率计算的所得税费用                  | 2,353,555.77        | 1,801,172.03      |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -100,436.78         | -254,252.67       |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 0.01                |                   |
| 非应税收入的影响                       | -137,865.44         | -327,124.53       |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -1,112,367.50       | -926,970.59       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                     |                   |
| 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 |                     |                   |
| 按适用税率计算的所得税费用                  |                     |                   |
| <u>所得税费用合计</u>                 | <u>1,002,886.06</u> | <u>292,824.24</u> |

## (三十四) 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             |
|------------|-------------------|-------------------|
| 收到的利息收入    | 86,649.42         | 54,312.22         |
| 收到的其他收益    |                   | 37,245.00         |
| 收到的个税手续费返还 | 26,407.67         | 33,678.94         |
| 收到的往来款     | 756,642.97        |                   |
| <u>合 计</u> | <u>869,700.06</u> | <u>125,236.16</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               |
|------------|---------------------|---------------------|
| 付现的往来款     | 655,388.99          | 70,126.18           |
| 付现的费用      | 7,680,631.51        | 6,499,302.52        |
| <u>合 计</u> | <u>8,336,020.50</u> | <u>6,569,428.70</u> |

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额               | 上期发生额 |
|------------|---------------------|-------|
| 赎回理财产品     | 5,000,000.00        |       |
| <u>合 计</u> | <u>5,000,000.00</u> |       |

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|------------|----------------------|----------------------|
| 购买私募基金     | 3,200,000.00         | 8,000,000.00         |
| 购买理财产品     | 10,000,000.00        | 10,000,000.00        |
| <u>合 计</u> | <u>13,200,000.00</u> | <u>18,000,000.00</u> |

## 5. 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 |
|------------|---------------------|-------|
| 支付租赁付款额    | 3,235,788.15        |       |
| 支付租赁保证金    | 170,000.00          |       |
| <u>合 计</u> | <u>3,405,788.15</u> |       |

## (三十五) 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         |
|---------------------------|---------------|---------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |               |               |
| 净利润                       | 14,687,485.71 | 11,714,989.30 |
| 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                           |                             |                             |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 454,861.86                  | 238,587.44                  |
| 使用权资产摊销                          | 2,544,663.52                |                             |
| 无形资产摊销                           |                             |                             |
| 长期待摊费用摊销                         | 125,416.16                  | 122,324.16                  |
| 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） | -70,457.60                  |                             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 2,833.85                    |                             |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -629,945.09                 | -1,696,427.92               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 99,840.84                   |                             |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -480,719.45                 | -533,854.30                 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -235,517.16                 | -668,630.07                 |
| 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）                 |                             |                             |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -188,588.83                 | 206,230.95                  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 5,365,433.63                | 5,839,423.47                |
| 其他                               | -167,975.29                 |                             |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b><u>21,507,332.15</u></b> | <b><u>15,222,643.03</u></b> |
| 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                          | 26,592,460.01               | 23,967,509.21               |
| 减：现金的期初余额                        | 23,967,509.21               | 28,839,589.73               |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                             |                             |
| 减：现金等价物的期初余额                     |                             |                             |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b><u>2,624,950.80</u></b>  | <b><u>-4,872,080.52</u></b> |

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项目                             | 金额                |
|--------------------------------|-------------------|
| <u>本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物</u> | <u>276,000.00</u> |
| 其中：上海融璨企业管理咨询咨询有限公司            | 276,000.00        |
| <u>减：购买日子公司持有的现金及现金等价物</u>     | <u>267,318.24</u> |

| 项目                  | 金额              |
|---------------------|-----------------|
| 其中：上海融臻企业管理咨询有限公司   | 267,318.24      |
| <u>取得子公司支付的现金净额</u> | <u>8,681.76</u> |

## 3. 现金和现金等价物的构成

| 项目                          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-----------------------------|----------------------|----------------------|
| <u>一、现金</u>                 | <u>26,592,460.01</u> | <u>23,967,509.21</u> |
| 其中：库存现金                     | 62,544.99            | 92,543.84            |
| 可随时用于支付的银行存款                | 26,529,915.02        | 23,874,965.37        |
| 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              |                      |                      |
| <u>三、期末现金及现金等价物余额</u>       | <u>26,592,460.01</u> | <u>23,967,509.21</u> |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                      |                      |

## (三十六) 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        |
|-----------|------------------|------|------------------|
| 个税手续费返还   | 24,981.97        | 其他收益 | 24,981.97        |
| 进项税加计扣除   | 37,723.93        | 其他收益 | 37,723.93        |
| <u>合计</u> | <u>62,705.90</u> |      | <u>62,705.90</u> |

## 七、合并范围的变更

## (二) 非同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被购买方名称         | 股权取得时点   | 股权取得成本     | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日      | 购买日的确定依据             | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|----------|------------|------------|--------|----------|----------------------|---------------|----------------|
| 上海融臻企业管理咨询有限公司 | 2021-2-1 | 276,000.00 | 57.66      | 收购取得   | 2021-2-1 | 已支付对价并完成股权转让，且委任总经理， | 512,623.47    | -226,956.79    |

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据    | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|------------|--------|-----|-------------|---------------|----------------|
|        |        |        |            |        |     | 取得了对于公司的控制权 |               |                |

## 2. 合并成本

| 项目                       | 上海融臻企业管理咨询有限公司    |
|--------------------------|-------------------|
| 合并成本                     | 276,000.00        |
| 其中：现金                    | 276,000.00        |
| <u>合并成本合计</u>            | <u>276,000.00</u> |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额        | 327,239.34        |
| 合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -51,239.34        |

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

| 项目       | 上海融臻企业管理咨询有限公司    |                   |
|----------|-------------------|-------------------|
|          | 购买日公允价值           | 购买日账面价值           |
| 资产：      | <u>360,840.29</u> | <u>360,840.29</u> |
| 货币资金     | 267,318.24        | 267,318.24        |
| 应收款项     | 24,613.44         | 24,613.44         |
| 固定资产     | 55,768.61         | 55,768.61         |
| 长期待摊费用   | 13,140.00         | 13,140.00         |
| 负债：      | <u>5,145.35</u>   | <u>5,145.35</u>   |
| 应交税费     | 5,145.35          | 5,145.35          |
| 净资产      | <u>355,694.94</u> | <u>355,694.94</u> |
| 减：少数股东权益 |                   |                   |
| 取得的净资产   | <u>355,694.94</u> | <u>355,694.94</u> |

## (三) 同一控制下企业合并

无。

## (四) 反向购买

无。

## (五) 处置子公司

无。

（六）其他原因的合并范围变动

无。

（七）其他

无。

## 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    |          |      |
| 上海融近昊航信息科技有限公司 | 上海    | 上海  | 软件和信息技术服务业 | 62.67   |       | 62.67    | 投资取得 |
| 上海融璨企业管理咨询有限公司 | 上海    | 上海  | 商务服务业      |         | 57.66 | 57.66    | 收购取得 |

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   |
|----------------|-----------|------------|--------------|----------------|--------------|
| 上海融近昊航信息科技有限公司 | 37.33     | 37.33      | -360,439.44  |                | 1,741,742.33 |

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          |  | 期初余额或上期发生额          |  |
|-------------|---------------------|--|---------------------|--|
|             | 上海融近昊航信息科技有限公司      |  | 上海融近昊航信息科技有限公司      |  |
| 流动资产        | 1,388,080.43        |  | 2,852,999.81        |  |
| 非流动资产       | 4,026,158.59        |  | 3,019,227.66        |  |
| <u>资产合计</u> | <u>5,414,239.02</u> |  | <u>5,872,227.47</u> |  |
| 流动负债        | 495,967.80          |  | 241,383.40          |  |
| 非流动负债       | 252,889.94          |  |                     |  |

| 项 目      | 期末余额或本期发生额        | 期初余额或上期发生额        |
|----------|-------------------|-------------------|
|          | 上海融近昊航信息科技有限公司    | 上海融近昊航信息科技有限公司    |
| 负债合计     | <u>748,857.74</u> | <u>241,383.40</u> |
| 营业收入     | 3,588,205.15      | 1,193,985.11      |
| 净利润（净亏损） | -965,462.79       | -1,805,999.88     |
| 综合收益总额   | -965,462.79       | -1,805,999.88     |
| 经营活动现金流量 | -1,206,368.13     | -2,483,819.64     |

4. 使用集团资产和清偿集团债务存在重大限制

无。

5. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。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，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（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融资   | 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                   |
|---------|---------------|---------------|--------------|----------------------|
|         | 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    | 26,592,460.01 |               |              | <u>26,592,460.01</u> |
| 交易性金融资产 |               | 33,528,795.03 |              | <u>33,528,795.03</u> |
| 应收账款    | 5,815.60      |               |              | <u>5,815.60</u>      |
| 其他应收款   | 1,042,802.00  |               |              | <u>1,042,802.00</u>  |

（2）2020年12月31日

| 金融资产项目  | 以摊余成本计量的      | 以公允价值计量且其变动计  | 以公允价值计量且其变动计入 | 合计                   |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
|         | 金融资产          | 入当期损益的金融资产    | 其他综合收益的金融资产   |                      |
| 货币资金    | 23,967,509.21 |               |               | <u>23,967,509.21</u> |
| 交易性金融资产 |               | 24,698,849.94 |               | <u>24,698,849.94</u> |
| 应收账款    |               |               |               |                      |
| 其他应收款   | 884,647.05    |               |               | <u>884,647.05</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 | 其他金融负债    | 合计        |
|--------|---------------|-----------|-----------|
|        | 当期损益的金融负债     |           |           |
| 其他应付款  |               | 72,362.46 | 72,362.46 |

## (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 | 其他金融负债    | 合计               |
|--------|---------------|-----------|------------------|
|        | 当期损益的金融负债     |           |                  |
| 其他应付款  |               | 24,686.52 | <u>24,686.52</u> |

注：金融工具不包括预付款项、预收款项、应交税费、预计负债等。

## (二) 信用风险

无。

## (三) 流动性风险

无。

## (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

无。

## 2. 汇率风险

无。

## 3. 权益工具投资价格风险

无。

## 十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

| 项目                          | 期末公允价值               |            |                      | 合计                   |
|-----------------------------|----------------------|------------|----------------------|----------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量           |                      |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                      |            |                      |                      |
| (一) 交易性金融资产                 | <u>18,219,739.52</u> |            | <u>15,309,055.51</u> | <u>33,528,795.03</u> |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产    | 18,219,739.52        |            | 15,309,055.51        | <u>33,528,795.03</u> |
| (1) 其他                      | 18,219,739.52        |            | 15,309,055.51        | <u>33,528,795.03</u> |
| 2.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 |                      |            |                      |                      |
| (1) 债务工具投资                  |                      |            |                      |                      |
| (2) 权益工具投资                  |                      |            |                      |                      |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <u>18,219,739.52</u> |            | <u>15,309,055.51</u> | <u>33,528,795.03</u> |

注：其他为购买的私募基金及银行理财产品。

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产系本公司购买的私募基金，可获得市场上公允价值。

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

无。

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

持续和非持续第三层次公允价值计量项目系本公司购买的银行理财产品，按银行官方网站查询的理财产品净值，结合购买份额，计算得出期末公允价值。

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

无。

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

无。

（七）本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

（八）其他

无。

## 十二、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）本公司的控制方

公司的实际控制人是薛维荣，薛维荣直接持股比例为 45.61%，间接持股比例为 18.25%，表决权比例为 63.86%。薛维荣为公司法定代表人。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八。

（四）本公司的合营和联营企业情况

无。

（五）本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本集团关系 |
|---------|-------------|
| 高刚      | 公司股东、董事     |
| 薛宏亮     | 公司股东        |
| 孙怀根     | 公司股东        |

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本集团关系 |
|----------------|-------------|
| 上海融昊投资管理有限公司   | 公司股东        |
| 蚌埠融宇投资中心（有限合伙） | 公司股东        |
| 林文彬            | 公司股东        |
| 上海荣超文化传播有限公司   | 股东控股企业      |
| 赵自强            | 董事及董事会秘书    |
| 鲁孟帆            | 董事          |
| 陈宗彦            | 董事          |
| 郝胜超            | 监事          |
| 朱仁             | 监事          |
| 严海容            | 财务总监        |
| 张红             | 监事会主席       |

#### （六）关联方交易

##### 1. 其他关联交易

本公司 2021 年度认购上海融昊投资管理有限公司设立的融昊投资私募基金，认购金额为 320.00 万元

#### （六）关联方应收应付款项

无。

#### （七）关联方承诺事项

无。

#### （八）其他

| 列报项目    | 关联方名称        | 私募基金名称             | 期末余额         |
|---------|--------------|--------------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 上海融昊投资管理有限公司 | 融昊投资私募基金           | 9,063,669.14 |
| 交易性金融资产 | 上海融昊投资管理有限公司 | 融昊稳健一号私募基金         | 5,734,237.82 |
| 交易性金融资产 | 上海融昊投资管理有限公司 | 融昊稳健二号私募证券投资<br>基金 | 3,421,832.56 |

注：系本公司购买由股东上海融昊投资管理有限公司管理的私募基金。

### 十三、股份支付

无。

### 十四、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十六、其他重要事项

### （一）租赁

#### 1.承租人

（1）承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

| 项目                | 金额           |
|-------------------|--------------|
| 租赁负债的利息费用         | 99,840.84    |
| 计入当期损益的短期租赁费用     |              |
| 计入当期损益的低价值资产租赁费用  |              |
| 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |              |
| 转租使用权资产取得的收入      |              |
| 与租赁相关的总现金流出       | 3,405,788.15 |
| 售后租回交易产生的相关损益     |              |

## 十七、母公司会计报表的主要项目附注

### （一）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 |      |      |

| 项目        | 期末余额              | 期初余额              |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款     | 986,682.00        | 884,647.05        |
| <u>合计</u> | <u>986,682.00</u> | <u>884,647.05</u> |

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收账款按账龄披露

| 账龄        | 期末账面余额            |
|-----------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 164,689.45        |
| 1至2年(含2年) |                   |
| 2至3年(含3年) | 375,775.44        |
| 3年以上      | 446,217.11        |
| <u>合计</u> | <u>986,682.00</u> |

## (2) 按款项性质分类情况

| 款项性质      | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 代收代缴      | 6,146.96          | 2,688.00          |
| 押金保证金     | 980,535.04        | 826,532.05        |
| 备用金       |                   | 55,427.00         |
| <u>合计</u> | <u>986,682.00</u> | <u>884,647.05</u> |

## (二) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

| 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     | 8,146,668.40        |      | 8,146,668.40        | 8,146,668.40        |      | 8,146,668.40        |
| 对联营、合营企业投资 |                     |      |                     |                     |      |                     |
| <u>合计</u>  | <u>8,146,668.40</u> |      | <u>8,146,668.40</u> | <u>8,146,668.40</u> |      | <u>8,146,668.40</u> |

## 2. 对子公司投资

| 被投资单位名称        | 期初余额                | 本期增减变动 |      |
|----------------|---------------------|--------|------|
|                |                     | 追加投资   | 减少投资 |
| 上海融近昊航信息科技有限公司 | 8,146,668.40        |        |      |
| <u>合计</u>      | <u>8,146,668.40</u> |        |      |

接上表：

| 被投资单位名称        | 权益法下确认的<br>投资损益 | 本期增减变动       |        | 宣告发放现金<br>红利或利润 |
|----------------|-----------------|--------------|--------|-----------------|
|                |                 | 其他综合收益<br>调整 | 其他权益变动 |                 |
| 上海融近昊航信息科技有限公司 |                 |              |        |                 |
| 合计             |                 |              |        |                 |

接上表：

| 被投资单位名称        | 本期增减变动       |    | 期末余额                | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|--------------|----|---------------------|--------------|
|                | 本期计提减值准<br>备 | 其他 |                     |              |
| 上海融近昊航信息科技有限公司 |              |    | 8,146,668.40        |              |
| 合计             |              |    | <u>8,146,668.40</u> |              |

### （三）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       | 51,152,718.23        | 2,563,492.84        | 36,709,026.52        | 1,736,073.00        |
| <u>合 计</u> | <u>51,152,718.23</u> | <u>2,563,492.84</u> | <u>36,709,026.52</u> | <u>1,736,073.00</u> |

#### 2. 合同产生的收入的情况

| 合同分类       | 合计                   |
|------------|----------------------|
| 商品类型       | <u>51,152,718.23</u> |
| 软件服务       | 51,152,718.23        |
| 按经营地区分类    | <u>51,152,718.23</u> |
| 国内         | 51,152,718.23        |
| <u>合 计</u> | <u>51,152,718.23</u> |

#### 3. 履约义务的说明

公司业务为提供计算机软件服务，根据签订的合同期限，在合同期内提供相关的技术服务支持活动，公司于合同签订后，根据合同金额在合同条款上规定的服务期限内按月摊销确认收入。因此在服务期限尚未结束时，公司仍有合同义务需要履行。

#### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 24,346,097.71 元，其中：24,346,097.71 元预计将于 2022 年度确认收入。

#### （四）投资收益明细情况

| 项目                 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------------------|-------------------|-------------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 480,719.45        | 484,402.25        |
| 理财产品收益             |                   | 49,452.05         |
| <u>合计</u>          | <u>480,719.45</u> | <u>533,854.30</u> |

## 十八、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   | 67,623.75 |    |
| （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）        |           |    |
| （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 | 51,239.34 |    |
| （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                               |           |    |

| 非经常性损益明细   | 金额                  | 说明 |
|--|---------------------|----|
| (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 | 1,110,664.54        |    |
| (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   |                     |    |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>1,229,527.63</b> |    |
| 减：所得税影响金额  | 189,553.08          |    |
| <b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>   | <b>1,039,974.55</b> |    |
| 其中：归属于母公司所有者的非经常性损益  | 1,025,627.54        |    |
| 归属于少数股东的非经常性损益   | 14,347.01           |    |
| <b>(二) 净资产收益率及每股收益</b>   |                     |    |

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益       |            |
|-------------------------|---------------|------------|------------|
|                         |               | 基本每股收<br>益 | 稀释每股收<br>益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 51.23         | 1.00       | 1.00       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 48.59         | 0.93       | 0.93       |

## 十九、财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 28 日经本公司董事会批准。

上海融航信息技术股份有限公司  
二〇二二年四月二十八日

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。