

好买 | HOWbuy  
理财，找懂<sub>的</sub>

好买财富

NEEQ:834418

好买财富管理股份有限公司



年度报告

— 2022 —

## 公司年度大事记

好买财富荣誉总结	
事件日期	奖项名称
2022年3月	2021年度投资机构排行榜市场机构LP TOP20
2022年3月	2021年度最受欢迎组合类理财产品（三年期）十强
2022年3月	2021年度最受欢迎组合类理财产品（一年期）季军
2022年3月	2021年优秀合作伙伴
2022年8月	2022年中国股权投资市场机构有限合伙人TOP30
2022年8月	中国股权投资市场机构有限合伙人之非国资TOP20
2022年9月	2022投资机构软实力排行榜 市场化LP TOP20
2022年9月	2022年度「中国最受GP关注市场化母基金」TOP20
2022年11月	2022英华奖最佳私募第三方销售机构
2022年11月	2021年度金牛私募管理公司（FOF/MOM策略）
2022年11月	2022中国独立财富管理年度公司
2022年12月	2022年度最具成长性独立基金销售机构
2022年12月	2022年度中国最受GP关注母基金TOP30
2022年12月	2022年度中国最佳母基金TOP30
2022年12月	2022年度中国最佳创业投资领域有合伙人TOP30
2022年12月	2022年度中国最受GP关注财富管理公司
2022年12月	上海金融科技中心建设三周年优秀成果-应用组

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	51
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	54
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	59
第八节	行业信息 .....	62
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	63
第十节	财务会计报告 .....	66
第十一节	备查文件目录 .....	170

## 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。

公司负责人杨文斌、主管会计工作负责人仇文瑾及会计机构负责人（会计主管人员）仇文瑾保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
业绩易受证券场景气度波动影响的风险	公司为第三方财富管理机构，主要业务为向客户提供一站式基金产品销售服务及 FOF 基金产品管理服务，客户主要为公募基金、私募基金、FOF 基金等各类基金产品的投资者及各基金管理公司，因此公司的经营业绩与证券市场的景气度联系相对更为紧密。一旦证券场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而抑制投资者对金融产品理财服务的需求，并给公司的经营业绩带来不利影响。
国家政策变动的风险	公司属于主要通过互联网开展业务的第三方财富管理机构，受证监会、证券业协会和基金业协会等多个部门的监管。通过互联网开展第三方财富管理业务，在国内尚属新兴行业，对该行业的相关监管理念、监管政策并非成熟、稳定。如若上述监管机构的相关监管政策发生重大变化，将会对本公司业务产生较大影响。
互联网及软件系统安全运行的风险	公司目前的业务主要为通过互联网为客户提供一站式基金销售服务，因此公司业务的持续开展及经营业绩的有效实现依托

	于网络系统安全可靠的运行,业务的正常开展必须要确保计算机系统和数据的安全。公司目前已经制定了完善的数据库备份制度、客户身份验证制度、故障处理制度和预先赔付制度,并配备了专业的运营维护人员,以保证网络系统平稳运行和数据安全。虽然公司已经采取了相关安全措施,但设备故障、软件漏洞、黑客攻击及自然灾害等因素客观存在,上述风险一旦发生,客户将无法及时享受公司的服务,严重时可能导致公司业务的暂时中断甚至会导致客户资金的损失,从而对公司的声誉和经营业绩带来不利影响。
股权较为分散的风险	目前公司的股权较为分散,以杨文斌为代表的公司实际控制人团队合计持股比例为 41.66%,若将来公司实际控制人团队发生变化,则将进一步降低其合计持股比例,客观上存在被第三方收购的风险,导致引起实际控制人发生变更,从而在一定程度上影响公司核心管理层的稳定和经营管理方向的一致性,将会对公司的生产经营和盈利能力带来不利影响。
规模扩大引致的管理风险	公司自成立以来持续、快速发展,特别是 2015 年以来,公司加大市场开拓力度,资产规模和人员数量也有了较大规模的增长。公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后,已完成了首次定向增发,未来将进一步扩大市场占有率,届时公司的资产、业务、机构和人员将进一步得到扩展,公司的组织机构设置、内部运营管理、管理体系和内部控制将面临更大的挑战,对人才引进的标准以及团队扩张后的融合提出了更高的要求。虽然在过去的经营实践中公司的管理层在企业管理方面已经积累了一定的成功经验,但若不能及时调整原有的经营管理体系和经营模式,公司将面临企业规模扩张带来的管理风险,最终可能对盈利产生影响。
技术人员流失的风险	公司自成立以来,一直重视技术人才的培养,目前公司拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。技术团队的成员不仅精通 IT 和互联网技术,还拥有丰富的金融信息产品研发经验,对金融交易与支付流程有着深刻的认识,为公司的日常经营运作和技术创新奠定坚实的基础。报告期内公司技术人员队伍稳定,未出现技术人员重大流失的情形。公司目前采取了相应的措施,如制定了科学的绩效考核体系、为核心员工安排股权激励计划等,上述措施在一定程度上能够保证技术团队的稳定。但随着市场竞争格局的加剧,不排除公司核心技术人员流失的可能,从而会对公司的未来发展产生一定的不利影响。
公司持有较大规模的交易性金融资产的风险	报告期末,公司持有较大规模的交易性金融资产。公司持有的交易性金融资产占公司资产总额的比例为 33.76%。若证券市场发生大幅波动,则将对公司的净资产和经营业绩产生一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
好买财富、公司、本公司、好买	指	好买财富管理股份有限公司
深圳腾讯	指	深圳市腾讯产业投资基金有限公司
世纪凯华	指	深圳市世纪凯华投资基金有限公司
上海襄园	指	上海襄园投资合伙企业(有限合伙)
好买基金	指	上海好买基金销售有限公司
新方程	指	上海新方程私募基金管理有限公司
上海煦远	指	上海煦远资产管理有限公司
好买信金融	指	上海好买信金融信息服务有限公司
上海好臻	指	上海好臻投资管理有限公司
元年金服	指	上海元年金融信息服务有限公司
宁波好买	指	宁波好买投资管理有限公司
济南好买	指	济南好买信息咨询有限公司
鑫舟投资	指	上海鑫舟投资咨询有限公司
芯与网络	指	上海芯与网络科技有限公司
上海好睿	指	上海好睿投资中心(有限合伙)
上海好孚	指	上海好孚企业管理有限公司
上海好买管理	指	上海好买管理咨询有限公司
腾讯计算机	指	深圳市腾讯计算机系统有限公司
元年金服	指	上海元年金融信息服务有限公司
发起人	指	共同发起设立好买财富的股东
主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
立信、注册会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	好买财富管理股份有限公司股东大会
董事会	指	好买财富管理股份有限公司董事会
监事会	指	好买财富管理股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、投资总监等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的好买财富管理股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
基金业协会	指	中国证券投资基金业协会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	好买财富管理股份有限公司
英文名称及缩写	Howbuy Wealth Management Co., LTD. HB
证券简称	好买财富
证券代码	834418
法定代表人	杨文斌

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	仇文瑾
联系地址	上海市浦东新区张杨路 500 号 13 楼
电话	021-58595003
传真	021-58595012
电子邮箱	834418@howbuy.com
公司网址	www.howbuy.com
办公地址	上海市浦东新区张杨路 500 号华润时代广场
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	2007 年 7 月 8 日
挂牌时间	2015 年 11 月 27 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	J 金融业-J67 资本市场服务-J671 证券市场服务-J6713 基金管理服务
主要产品与服务项目	公司是国内独立的第三方财富管理公司,主要通过互联网、手机 APP 终端和线下理财中心向客户提供包括公募基金、私募基金等在内的各类基金产品一站式销售服务,并通过旗下资管公司发行和管理 FOF 等私募基金产品
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）	346,557,360
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（一致行动人为（杨文斌、乐嘉庆、陶怡、张

	茹、陈达、邹震、李简、朱永红、唐悦婷、黄海燕、叶松、张琛、张敏、周哲音、韦革和上海襄园)
--	--

#### 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	91310000664330280P	否
注册地址	上海市浦东新区张杨路 500 号 12 楼 A 单元	否
注册资本	346, 557, 360. 00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华泰联合			
主办券商办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华泰联合			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱海平 4 年	蔡易依 2 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 6 楼			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	787,349,750.24	1,041,311,893.75	-24.39%
毛利率%	94.40%	94.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	149,185,606.86	330,219,158.85	-54.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	159,195,151.08	321,347,179.58	-50.46%
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）	10.55%	27.23%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.26%	26.50%	-
基本每股收益	0.43	0.95	-54.82%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	4,085,707,605.15	3,068,192,167.87	33.16%
负债总计	2,592,601,444.79	1,724,373,539.16	50.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,488,156,699.70	1,339,296,171.10	11.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.29	3.86	11.11%
资产负债率%（母公司）	12.22%	13.25%	-
资产负债率%（合并）	63.46%	56.20%	-
流动比率	1.49	1.77	-
利息保障倍数	68.62	233.58	-

#### 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	965,582,111.69	201,846,219.42	378.38%
应收账款周转率	15.40	21.04	-
存货周转率	0	0	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	33.16%	11.50%	-
营业收入增长率%	-24.39%	34.75%	-
净利润增长率%	-54.67%	16.34%	-

#### 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	346,557,360.00	346,557,360.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-2,268.48
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）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,009,780.52
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-10,012,049.00</b>
所得税影响数	-2,504.87
少数股东权益影响额（税后）	0.09
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-10,009,544.22</b>

补充财务指标

适用 不适用

## 九、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

好买财富管理股份有限公司所处的第三方财富管理行业为国内新兴行业，公司主要通过线上平台和线下销售结合的方式为客户提供一站式理财平台。好买财富成立于 2007 年，是国内领先的第三方财富管理机构之一。2012 年 2 月，好买财富全资子公司上海好买基金销售有限公司（以下简称“好买基金”）获得中国证监会首批基金销售业务资格证书；2014 年 4 月，新方程获得中国证券投资基金业协会核发的私募投资基金管理人资质，机构类型为私募证券投资基金管理人。2017 年 12 月，上海好臻投资管理有限公司获得了中国证券投资基金业协会核发的私募基金管理人资质，机构类型为私募股权、创业投资基金管理人。2017 年 11 月香港好买获得香港证监会颁发的 1、4、9 号牌照。

#### （一）主要产品

公司目前主要销售的产品主要为公募基金和私募基金，公募基金均为代销其他公募基金管理公司发行的公募基金产品，私募基金产品包括公司旗下资管公司发行的 FOF 母基金产品以及其他私募基金管理公司发行的私募基金产品。公司产品线丰富，覆盖四大类产品线，包括：类固定收益类、对冲策略类、股票类、股权基金类，涵盖了市场上不同风险收益特征的产品，以满足客户国内外资产配置需要。

#### （二）主要客户

公司私募基金销售业务面向个人金融资产不低于 300 万及或最近三年个人年均收入不低于 50 万的高净值客户，私募产品 100 万元起售；而公募基金销售业务对于购买金额最低可以 1 元起，面向所有有理财需求的客户；此外，公司自 2017 年起开始面向机构客户销售各类基金。

#### （三）销售模式

根据单笔交易金额是否超过一百万元以及是否以公开形式进行产品推介，好买财富基金销售业务分为私募基金销售业务和公募基金销售业务：1、私募基金销售业务由线下销售人员针对高端合格投资人进行推介，单笔交易金额均在一百万元以上，同时辅以线上电子成单等线上服务功能给到高端合格投资人；2、针对零售客户的公募基金销售业务目前主要面向一般的个人客户，一般为线上交易，单笔交易金额一般为一百万元以下，以公开方式进行产品推介，交易流程可以由客户在好买基金网、APP“储蓄罐”和“好买基金”自主完成；3、针对机构客户的公募基金销售业务采用线上直接下单交易与线下人工服务相结合的模式展开。

#### （四）盈利模式

公司收入的主要来源为收取与基金销售及管理相关的认购费/申购费、基金管理费分成和业绩收益分成等费用，扣除相关的成本费用后实现利润。上述费用按照基金销量或者存量的一定比例收取，并与基金管理人或客户进行结算。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√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	公司全资子公司上海好晓买软件系统有限公司为高新技术企业

## 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2022 年全年公司实现营业收入约 7.87 亿元，较去年同期下降约 24.39%；盈利约 1.50 亿元，其中归属于母公司所有者的净利润约为 1.49 亿元。公司一直坚持以研究为本、固本枝荣的理念，严选基金产品，力求为客户创造更多财富，与客户共同成长。

截至 2022 年 12 月底来自好买 APP “储蓄罐”及“好买基金”的公募基金存量约为 146 亿元，比去年年底存量下降了约 5%；高端私募存量约为 547 亿元，较去年下降约 9%；机构公募年底存量约 1229 亿元，报告期内日均存量 1199 亿元，较去年同期日均存量增加 209%。

总体上来说，由于受到二级市场波动以及疫情的影响，2022 年业绩出现了一定程度的下滑。

### （二）行业情况

#### 1、公司所处行业的宏观环境

##### （1）全民理财时代的到来

随着国民经济的稳步快速增长，我国居民的收入水平、生活水平和可支配收入逐年提高；根据国家统计局的数据，我国城镇居民可支配收入从 2000 年的 6280 元，上升到 2022 年 49283 元，可支配收入

的增长使得我国居民对财富管理的需求不断增加。

### （2）高净值人群的快速上涨

根据胡润研究院在 2022 年 3 月 10 日发布的《2022 意才·胡润财富报告》显示，截至 2022 年 1 月 1 日，中国 600 万资产“富裕家庭”较上年增长 2.1%至 518 万户；千万资产“高净值家庭”较上年增长 2.5%至 211 万户；亿元资产“超高净值家庭”较上年增长 3.5%至 13.8 万户。

中国财富家庭拥有的总财富达 164 万亿元，比上年增长 2.5%，是全年 GDP 总量的 1.4 倍。其中，可投资资产达 67 万亿元，占总财富四成。

此外，根据瑞士信贷《全球财富报告 2022》，2021 年末中国共有 619 万个百万富豪（以美元计），数量较 2020 年增加了 100 万以上，人数位居全球第二，约占全球百万富豪总数 10%。到 2026 年，中国百万富翁（以美元计）的数量将增长到 1220 万，增幅将翻一番。

### （3）互联网理财的发展机遇

随着信息通讯技术和互联网的发展，互联网金融信息对金融市场的影响已经越来越不容忽视。2015 年国务院颁布了《关于积极推进互联网+行动的指导意见》，央行等 10 部委联合印发了《关于促进互联网金融健康发展的指导意见》，互联网金融被推到了前所未有的战略高度。伴随着互联网的普及以及智能手机的兴起，互联网理财尤其是基于无线端的掌上互联网理财迎来了不可多得的发展契机。

根据中国互联网络信息中心(CNNIC)发布的《第 50 次中国互联网发展状况统计》，截至 2022 年 12 月我国网民规模达 10.67 亿，较 2021 年 12 月增长 3549 万，互联网普及率达 75.6%。

## 2、未来趋势

目前第三方财富行业在国内被越来越多的高净值客户所接受，根据《2019—2020 中国高净值人群财富报告》，越来越多的高净值客户开始选择专业的财富管理机构量身打造资产配置方案，这个比例达到了 71.4%，将半数以上的财富交由机构打理的群体也占到了所有人的 36.2%。在专业机构的选择中，86.7%的人所选的机构在 1~4 家之间，只有极少数人会同时接触 5 家以上的机构。关于财富管理机构的类型，高达 81.1%的人选择了第三方财富管理机构。接近三成的人会选择私人银行或券商/保险资管机构。高净值人群的规模将进一步增长以及对第三方财富管理机构认可度的日益提升，意味着财富管理在未来有着广阔的发展前景。而高净值人群对于财富管理的需求也将变得更为多元化，这也需要财富管理机构提供更高水准的服务。

根据招商银行和贝恩公司发布的 2021《中国私人财富报告》，高净值人群在资产配置中偏爱金融资产，资产等级越高，金融资产比重越高，其中又以二级市场股票、股票型基金为主。疫情后，高净值人群金融资产多元配置热情提升，基金、保险及理财产品在资产组合中占比有所提升。

此外，行业目前良莠不齐的现象比较明显，相关的产品风险也日益凸显，《互联网理财指数报告》指出，“在监管机构的强势推动下，净值型将是传统银行理财产品未来发展的主要方向。在零售理财的服务方式上，除传统的销售模式或配置建议外，智能投顾成为传统机构和新型机构竞相角逐的重点”。为了规范市场运作，监管部门正不断出台相关监管政策。无论是公募基金的销售还是私募基金的销售都已被纳入监管体系。2019 年证监会发布《公开募集证券投资基金销售机构监督管理办法(征求意见稿)》(以下简称《销售办法》)及相关配套规则公开征求意见，基金销售机构，尤其是市场现存的第三方基金销售机构将迎来严监管。此外，相关监管部门还出台了《法人金融机构洗钱和恐怖融资风险管理

指引（试行）》、《证券投资基金经营机构信息技术管理办法》等法规来规范企业运营。

在金融行业中，合法合规经营是企业安身立命的根本，是企业持续发展的根基。行业在经历监管以及市场的洗牌后，注重风险控制、尊重客户利益的公司最终将脱颖而出。

### （三） 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,325,304,160.25	56.91%	1,289,613,912.32	42.03%	80.31%
应收票据					
应收账款	50,450,120.97	1.23%	44,059,286.26	1.44%	14.51%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资	17,588,350.30	0.43%	17,471,729.19	0.57%	0.67%
固定资产	20,001,259.00	0.49%	12,932,846.74	0.42%	54.65%
在建工程			1,017,699.13	0.03%	-100.00%
无形资产	6,399,615.87	0.16%	4,942,970.81	0.16%	29.47%
商誉					
短期借款					
长期借款					
使用权资产	50,972,920.73	1.25%	65,488,288.31	2.13%	-22.16%
长期待摊费用	17,036,739.05	0.42%	16,054,435.40	0.52%	6.12%
交易性金融资产	1,379,226,549.75	33.76%	1,364,728,078.30	44.48%	1.06%
预付款项	6,575,282.03	0.16%	6,671,429.99	0.22%	-1.44%
其他流动资产	7,067,934.75	0.17%	5,695,113.47	0.19%	24.11%
其他应收款	26,348,441.98	0.64%	66,914,204.18	2.18%	-60.62%
递延所得税资产	10,660,790.78	0.26%	17,316,015.77	0.56%	-38.43%
其他权益工具投资	27,209,524.27	0.67%	33,923,053.85	1.11%	-19.79%
其他非流动金融资产	139,020,679.94	3.40%	120,294,002.42	3.92%	15.57%
其他非流动资产	1,845,235.48	0.05%	1,069,101.73	0.03%	72.60%
交易性金融负债	138,492,491.90	3.39%	120,347,000.48	3.92%	15.08%
应付账款	20,298,273.09	0.50%	19,543,825.42	0.64%	3.86%
预收款项	2,061,204.06	0.05%	16,901,529.58	0.55%	-87.80%
合同负债	11,100,272.56	0.27%	0	0%	100.00%
代理买卖证券款	2,215,043,819.61	54.21%	1,166,422,725.78	38.02%	89.90%
应付职工薪酬	93,467,194.55	2.29%	119,943,409.95	3.91%	-22.07%



应交税费	40,125,668.70	0.98%	90,378,793.24	2.95%	-55.60%
其他应付款	2,645,149.03	0.06%	3,677,956.22	0.12%	-28.08%
一年内到期的非流动负债	29,193,213.95	0.71%	29,684,401.88	0.97%	-1.65%
租赁负债	18,159,708.30	0.44%	32,910,762.98	1.07%	-44.82%
递延所得税负债	15,074,124.74	0.37%	27,140,765.78	0.88%	-44.46%
其他非流动负债	6,940,324.30	0.17%	97,422,367.85	3.18%	-92.88%

#### 资产负债项目重大变动原因:

2022年底公司总资产40.86亿元，较去年年底上升了约10.18亿元，涨幅约33.16%。公司作为服务性行业企业，属于轻资产公司，资产中约有90.67%均为货币现金及可变现的交易性金融资产。整体资产流动性极好。且公司除了正常业务所需支付的负债以外，并无对外借款。由于公司有代客理财的业务导致在资产与负债端均有大额客户资产，因此导致了资产负债率达63.46%。若不考虑上述原因，实际公司整体资产负债结构非常良好，资产流动性充足，且远远大于负债金额。

1. 货币资金本期期末金额约23.25亿元，与上年期末相较上升10.36亿元，涨幅约80.31%。主要原因为2022年底的货币资金中归属于客户的存款上升10.50亿元。
2. 公司将闲置资金多用于购买交易性金融资产，对外理财的投资额度每年经年度股东大会审议通过。本期末金额约为13.79亿元，与去年基本持平。
3. 其他应收款期末金额约2634.84万元，较去年大幅下降了4056.58万元，降幅约60.42%，主要系公司收回了网信证券破产重整项目缴纳的5000万元保证金。
4. 固定资产本期期末金额约为2000.13万元，较上年期末上升了54.65%，主要系公司为了加强系统建设，对一批使用年限较长的服务器电脑进行了更新换代。
5. 本期因在建工程已经完工全额转入了无形资产，故期末无在建工程余额。
6. 递延所得税资产主要为资产减值准备、可抵扣亏损以及应付职工薪酬导致的可抵扣暂时性差异，本期期末金额约为1066.08万元，较去年年末减少约38.43%，其中可抵扣亏损产生的递延所得税资产较去年同期下降了374.02万元，应付职工薪酬引起的递延所得税资产较去年同期下降了492.50万元。
7. 其他非流动资产主要为公司支付的购买长期资产款项，即未完工的场地装修款。装修结束后转入长期待摊费用进行摊销。本期期末金额约为184.52万元，较去年期末增加72.6%，主要系预付的场地装修款增加导致的。
8. 预收账款大幅下降的主要原因系预收私募业务收入大幅下降引起的。
9. 期末新增合同负债系符合合同负债确认条件的咨询费、服务费。
10. 代理买卖证券款系客户存放在基金托管银行账户的基金款，该金额与当天的申赎量有关，金额较随机，本期期末较同期增加了约10.49亿元，也同时引起了货币资金的增加。
11. 应付职工薪酬的年底余额主要系年底尚未支付的工资以及年终奖挂账形成，本期期末金额为9346.72万元，较去年年末下降22.07%，主要由于2022年业绩下滑，相应的应付职工薪酬金额也有所下降。



12. 应交税费较去年年末下降了约 5025.31 万元，降幅约 55.60%，主要因公司本期净利润较去年下降了约 54.67%，本年度应交企业所得税亦较上期期末减少了 4350.68 万元。
13. 租赁负债较去年年末下降约 44.82%，主要系报告期内新增租赁较少引起的。
14. 递延所得税负债均为 2022 年度因投资产生的未实现投资收益导致的应纳税暂时性差异。本期出现大幅下降主要系交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异大幅下降。
15. 其他非流动负债主要为公司因合并晨曦基金产生的归属其他投资人的基金资产，余额波动对公司本身影响较小。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	787,349,750.24	-	1,041,311,893.75	-	-24.39%
营业成本	44,074,680.38	5.60%	57,872,865.17	5.56%	-23.84%
毛利率	94.40%	-	94.44%	-	-
销售费用	375,239,696.65	47.66%	453,966,086.90	43.60%	-17.34%
管理费用	170,911,765.86	21.71%	154,276,078.64	14.82%	10.78%
研发费用	41,335,331.97	5.25%	35,857,464.35	3.44%	15.28%
财务费用	-38,564,934.09	-4.90%	-25,680,177.19	-2.47%	50.17%
信用减值损失	-1,281,722.41	-0.16%	1,364,191.67	0.13%	-193.95%
资产减值损失	0	0.00%	0	0%	
其他收益	20,548,707.05	2.61%	10,660,718.57	1.02%	92.75%
投资收益	22,528,253.66	2.86%	22,658,921.20	2.18%	-0.58%
公允价值变动收益	-50,727,349.95	-6.44%	24,898,026.56	2.39%	-303.74%
资产处置收益	-7,905.11	0.00%	0	0.00%	-100.00%
汇兑收益	239.39	0.00%	652.23	0%	-63.30%
营业利润	181,204,361.85	23.01%	418,006,560.04	40.14%	-56.65%
营业外收入	40,335.17	0.01%	395,425.10	0.04%	-89.80%
营业外支出	10,052,384.17	1.28%	754,137.35	0.07%	1,232.96%
净利润	149,612,609.91	19.00%	330,069,377.53	31.70%	-54.67%
税金及附加	4,209,070.25	0.53%	6,595,526.07	0.63%	-36.18%
所得税费用	21,579,702.94	2.74%	87,578,470.26	8.41%	-75.36%

#### 项目重大变动原因：

公司全年净利润约 1.50 亿元，较去年同期下降了约 1.80 亿元，降幅约 54.67%。其中：由于受到二级市场波动的影响，2022 年的私募基金销量以及年末存量均出现了下滑。本期营业收入下降了约

2.54 亿元；销售费用、管理费用以及研发费用合计下降了 5661.28 万元，主要系销售人员人工费用的下降；因受二级市场行情影响，本期公允价值变动亏损约 5072.73 万元，较上年度下降约 7562.54 万元。

1. 本期营业收入约为 7.87 亿元，较去年同期下降了约 2.54 亿元，降幅约 24.39%。其中，本期高端私募业务收入因市场影响，认购费及业绩提成出现下滑，收入约 5.65 亿元，较去年同期下降 35.07%。公募基金业务因机构业务扩张导致了日均存量上升，收入较去年同期增加了 4722.52 万元，涨幅达 34.88%。
2. 营业成本包括因零售业务产生的支付成本、监管费、身份验证费、销售渠道费以及部分直接与基金外包估值业务关联的中后台人工成本。近两年毛利率基本持平，营业成本变化趋势与收入变化基本同步。
3. 税金及附加为增值税相关附加税，由于本年度收入下降导致了销项税的下降，所以本年度缴纳的增值税额及其附加也同时下降。
4. 本期销售费用较去年同期下降了约 7872.64 万元，降幅约 17.34%。其中，职工薪酬下降约 8042.74 万元，降幅达 21.71%。销售人员的薪酬不仅仅与销量业绩挂钩，也逐步开始与存量规模、存量业绩挂钩。因此 2022 年业绩下滑，导致销售人员的薪酬也出现了相应的下调。
5. 管理费用和研发费用合计 2.12 亿元，较上年度增加了约 2211.36 万元。其中职工薪酬合计增加 2552.40 万元，涨幅约 17.10%，主要系中后台人员增加导致。
6. 本期财务费用较去年同期上升了约 1288.48 万元，主要是由于公司资金规模增加引起利息收入上涨导致的。
7. 其他收益较去年同期上涨了 988.80 万元，涨幅约 92.75%。主要系当年政府补助较去年上涨了 880.08 万元。
8. 本期公允价值变动损益较去年同期下降了约 7562.54 万元，降幅约 303.74%。由于公司交易性金融资产金额较大，相关资产产生的公允价值变动在市场下跌时受到的影响程度较高。
9. 信用资产减值损失为应收账款及其他应收账款坏账准备。本期因需要计提坏账准备的应收余额有所上升，所以计提部分坏账准备。
10. 本期发生固定资产处置，产生少量资产处置损益。
11. 营业外收入本期发生额 4.03 万元，较去年同期减少了 35.51 万元，降幅约 89.80%。该科目发生金额较随机，上期因有经确认不需要支付的应付账款入账，故金额较大。
12. 本期营业外支出大幅上升主要系公司在报告期内向北京大学教育基金会捐赠 1000 万元。该笔捐赠事宜已经第三届董事会第一次会议审议通过。
13. 所得税费用本年度金额约为 2157.97 万元，较上一年度下降了 6599.88 万元，降幅为 75.36%。其中，递延所得税费用下降 1243.68 万元，另由于利润总额下降，当期所得税费用下降 5356.19 万元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	783,938,126.19	1,036,268,558.92	-24.35%
其他业务收入	3,411,624.05	5,043,334.83	-32.35%
主营业务成本	44,074,680.38	57,872,865.17	-23.84%
其他业务成本	0	0	0

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
公募基金	182,615,043.05	20,635,576.10	88.70%	34.88%	-24.02%	8.76%
私募基金	565,202,361.24	6,251,162.20	98.89%	-35.07%	-67.61%	1.11%
基金外包服务	35,548,493.57	17,187,942.08	51.65%	26.13%	50.58%	-7.85%
平台服务	572,228.33		100.00%	-74.25%		0.00%
其他收入	3,411,624.05		100.00%	-32.35%		0.00%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因：

报告期内高端私募收入占公司整体收入的72%，较去年同期下降了约12个百分点，一方面是由于受到二级市场影响，高端私募收入有所下降，导致高端收入在总收入中占比下降；另一方面，由于公募基金本期收入上升，导致了高端私募收入占比下降。

公募基金收入占公司整体收入的23%，较去年同期上升了10个百分点，主要系针对机构客户的公募基金业务大幅增加引起的。另，基金外包服务收入稳中有升。

基于公司业务布局，公司未来收入主要来源预计依然是线下高端业务。

## (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	上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）	70,534,926.78	8.96%	否
2	上海景林资产管理有限公司	27,900,598.26	3.54%	否
3	上海明沘投资管理有限公司	21,092,887.69	2.68%	否
4	深圳诚奇资产管理有限公司	18,280,728.40	2.32%	否

5	易方达基金管理有限公司	17,460,517.10	2.22%	否
合计		155,269,658.23	19.72%	-

#### (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	上海浦东发展银行	15,282,163.23	34.67%	否
2	财付通支付科技有限公司	4,971,049.44	11.28%	否
3	深圳望正资产管理有限公司	2,031,550.87	4.61%	是
4	国泰君安证券股份有限公司	1,106,834.76	2.51%	否
5	西藏达孜联星管理咨询有限公司	1,224,905.66	2.78%	否
合计		24,616,503.96	55.85%	-

### 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	965,582,111.69	201,846,219.42	378.38%
投资活动产生的现金流量净额	-21,485,461.67	-41,365,279.43	-48.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,482,438.30	-79,967,051.94	-61.88%

#### 现金流量分析：

公司报告期内经营性活动产生的现金净流量较去年增加了约 7.64 亿元，其中：销售商品、提供劳务收到的现金流入较去年同期下降了约 2.90 亿元，主要系 2022 年收入总额下降 2.54 亿元引起的；代理买卖证券款由于时点数波动，从 2021 年的净流出变成了净流入，因此 2022 年与上一年度相比增加了 11.99 亿的现金流入；同时，为交易目的而持有的金融资产净现金流出较去年同期增加 2.65 亿元，主要系公司将部分现金等价物投资于非现金等价物类的交易性金融资产导致的。

投资活动产生的现金流量净流出主要集中在其他权益工具投资或长期股权投资，以及固定资产等长期资产投资。报告期内未有新增其他权益工具投资以及长期股权投资，故现金流出相较于上一年度出现了大幅下降。

筹资活动产生的现金净流出包括公司在报告期内的分红款支出，以及因采用新租赁准则产生的租金支出。2022 年未发生分红款支出，故流出资金大幅减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海元年金融信息服务有限公司	控股子公司	提供基金估值	50,000,000	75,262,048.69	51,933,918.47	36,257,710.77	4,357,174.01

### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
北京规格委外技术有限公司	从事金融行业研究系统研发，与公司在拓客上可以开展合作	战略合作
深圳锦城长久资本管理有限公司	资产管理类公司，与公司在业务上有协同性	战略合作
鼎力可持续顾问（深圳）有限公司	专注于 ESG 领域，与公司在拓客上可以开展合作	战略合作
泓源资产管理（天津）有限公司	资产管理类公司，与公司在业务上有协同性	战略合作

### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	114,550,526.24	0	不存在
券商理财产品	自有资金	83,553,409.67	0	不存在
其他产品	自有资金	1,181,122,613.84	0	不存在
合计	-	1,379,226,549.75		-

### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

## 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

## 1、基金管理人资质及业务的合规性

上海新方程股权投资管理有限公司（简称“新方程”）成立于2010年02月08日，已于2014年4月21日在中国证券投资基金业协会登记备案为私募基金管理人，备案号为P1000777，机构类型为私募证券投资基金管理人，业务类型为，私募证券投资基金、私募证券投资类FOF基金。公司没有兼营与私募投资基金业务存在冲突的业务；没有兼营与“投资管理”的买方业务存在冲突的业务；没有兼营民间借贷、民间融资、配资业务、小额理财、小额借贷、P2P/P2B、众筹、保理、担保、房地产开发、交易平台等业务；没有兼营其他非金融业务。

上海好臻投资管理有限公司（简称“好臻”）成立于2015年4月13日，于2017年12月11日在中国证券投资基金业协会备案为私募基金管理人，登记机构的类型为私募股权、创业投资基金管理人，私募基金管理人登记编号为P1066157。好臻运营的业务中不存在兼营可能与私募基金业务存在冲突的业务情形，不存在兼营与“投资管理”的买方业务存在冲突的业务情形或其他非金融业务的情形亦不存在代持、循环出资、交叉出资、层级过多、结构复杂等情形，不存在隐瞒关联关系或者将关联关系非关联化等情形，上海好臻的设立及运营合规，完全符合法律法规、监管机构的要求。

新方程及好臻均制定了健全有效的风险管理制度和内部控制制度，就防范利益冲突和利益输送建立了《防范内幕交易及利益冲突的投资交易制度》、《风险隔离制度》等相关制度，将信息隔离墙制度纳入公司内部控制机制，对其管理的不同私募基金项目之间进行有效隔离并防范利益冲突。

公司未有对新方程及好臻的债务承担无限连带责任的风险或者其他资金补偿风险的安排，新方程和好臻对公司财务和持续经营的无影响。

### 1. 基金设立与日常管理情况

#### (1) 存续基金综述

A) 新方程主要从事私募证券投资基金、私募证券投资类FOF基金业务，该部分业务不存在实缴与认缴不一致的情形。但由于公司属于最早第一批协会申请备案并开展私募基金管理业务的私募管理人。在2017年4月协会下发专业化经营要求之前，开展的私募管理业务包括证券、股权等多种类型，2017年4月后我公司根据协会要求，选择成为私募证券类管理人，开始专业从事私募证券投资基金和私募证券投资类FOF类资产管理业务。同时在协会规定的时间内，对之前发行的私募股权基金做了妥善安排和处理，持续的投资管理运作正常、规范。

该部分存量的私募股权基金有部分认缴与实缴不一致的情况，主要原因为GP未实缴，该部分不存在投资人违约风险，对公司财务和持续经营无影响。

基金的管理费率为年费率的一定百分比，在通常为1%左右，基金管理费按前一自然日基金资产净值的年费率计提，从基金财产中收取。

B) 好臻管理的私募股权基金存在部分认缴与实缴不一致的情况，主要原因为好臻对其管理的部分基金按照投资进度要求投资人出资，相关条款约定投资人违约条款穿透计算，不影响管理人及守约投



资人，因此投资人违约风险对公司财务及持续经营影响极小。基金一般按实缴分配投资收益，目前无特殊利益分配机制。

截至 2022 年底好臻在其管理基金中的无出资额，其项下的基金产品的管理费一般以基金财产金额为标准收取一定比例的管理费，大部分产品的管理费用由年度或季度为单位计提，直到底层投资标的项目结束或者基金进入延长期则不再收取，具体根据合同约定执行，管理费年费率一般不超过 2%。

## (2) 资产负债表日仍存续的且未进行清算的全部基金基本情况

新方程：

名称	类型	组织形式	成立时间	存续期间		币种	资金来源	投资方向	管理人	托管人
				投资期(年)	退出期(年)					
新方程策略精选 1 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-10-25	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程策略精选私募证券投资母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-10-14	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 25 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-09-07	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 57 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-08-31	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程量化中小盘精选三号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-08-19	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 26 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-08-10	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置平衡型五号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-07-28	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

										君安
新方程量化中小盘私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-07-27	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 2 号稳健型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-07-25	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程好买臻享 20 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-07-11	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 1 号稳健型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-07-06	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程好买臻享 19 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-06-20	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买专享 7 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-05-18	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 29 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-05-11	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置进取型二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-04-25	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 26 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-04-15	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 18 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-03-11	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安



新方程大类配置稳健型二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-03-09	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置进取型私募证券投资基金母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-03-03	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 27 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-02-14	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置稳健型私募证券投资基金母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-02-10	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 23 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-02-08	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程私享精选 FOF6 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-01-27	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 22 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-01-26	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 12 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-01-18	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 19 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-01-13	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置平衡型三号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2022-01-12	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置平衡型私募证券投资基金母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-30	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程好买臻享 18 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-13	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 11 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-10	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 15 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-9	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买专享 5 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-8	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 16 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-12-6	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 9 号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-11-24	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 10 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-11-22	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程致远丰收十二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-11-18	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享 9 号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-11-1	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-10-29	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程私享精选 FOF5 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-10-22	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程好买臻享5号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-10-15	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享6号进取型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-10-15	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程多元量化精选一号 FOF 私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-9-30	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程橡树收益型房地产私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-09-16	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程好买臻享2号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-9-16	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程量化中小盘精选二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-9-7	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-8-25	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程致远君瑞四号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-7-22	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻享8号平衡型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-6-16	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻选3号私募证券投资母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-5-28	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程好买臻选2号私募证券投资母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-5-28	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程好买臻选1号私募证券投资基金母基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-05-27	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程私享精选 FOF3 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-4-6	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程致远泽优一号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-3-9	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程股票进取1号 FOF 私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-3-1	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	海通证券
新方程量化套利 FOF 组合私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-02-26	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程大类配置稳健型私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2021-1-4	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	海通证券
新方程天演量化对冲私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2020-11-20	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程宁泉致远 20 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2020-10-28	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券
新方程申九积极进取 10 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2020-9-23	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程石锋厚积 5 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2020-8-13	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券
新方程石锋厚积 3 号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2020-7-10	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程CTA精选FOF私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2020-6-30	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程市场中性FOF私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2020-5-21	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券
新方程海外积极目标FOF1号私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2020-4-10	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程泰昞臻选1期私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2020-3-26	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券
新方程稳健目标FOF1号私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2020-3-17	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	华泰证券
新方程CTA进取型FOF私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-12-20	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程致远丰收十一号私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-11-14	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程致远丰收八号私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-10-17	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程瑞享强债1期私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-8-29	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程量化中小盘精选私募证券投资基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-4-26	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程霸菱环球信用债海外私募基金	私募证券投资类FOF基金	契约型	2019-1-22	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程中国多元化三号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-12-26	20	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程—北大价值精选一号 FOF 私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-10-23	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程野村日股精选海外私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-10-12	10	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程中国多元化二号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-10-10	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程中国多元化一号私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-8-29	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程对冲精选 N1 号私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2018-5-23	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程人类未来海外私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2017-11-16	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程宏量 2 号私募投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2017-9-28	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程宏量 1 号私募投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2017-9-13	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程价值投资海外私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2017-6-7	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程大类配置基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2016-7-14	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程晨曦基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2016-7-5	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程 CTA 组合基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2016-5-23	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程泓澄精选证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-7-30	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程泓澄精选证券投资基金-尊享 A	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-7-30	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程清和泉证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-7-13	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程清和泉 1 期证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-07-09	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	广发证券
新方程家族财富管理积极进取专户 1 号基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-15	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程望正精英鹏辉证券投资基金尊享 F	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-10	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程望正精英鹏辉证券投资基金尊享 E	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-10	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程望正精英鹏辉证券投资基金尊享 D	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-10	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程望正精英鹏辉证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-5	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安

新方程望正精英鹏辉证券投资基金尊享 B	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-3	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程望正精英鹏辉证券投资基金尊享 A	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-6-3	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程域秀智享 5 号私募基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-5-5	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程星动力 S7 号基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-5-4	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程域秀智享 5 号私募基金尊享 A	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-29	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程精选 3 期私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-24	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程巨杉证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-17	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程巨杉证券投资基金-尊享 B	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-17	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程精选 2 期私募证券投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-15	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程汇嘉对冲精选 1 号基金-尊享 B	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-4-7	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券
新方程汇嘉对冲精选 1 号基金-尊享 A	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-3-31	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	招商证券



新方程精选 1 期私募证券投资类 FOF 基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-2-12	15	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信证券
新方程星动力 S6 私募投资基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2015-2-10	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国信证券
新方程私募精选 E5 号基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2014-11-28	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程对冲精选 H1 号基金	私募证券投资类 FOF 基金	契约型	2014-10-22	永续	不适用	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程启辰同创伟业智能时代基金	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2016-10-31	3	3	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程启辰联想之星成长基金	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2016-8-26	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
宁波梅山保税港区睿薪投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2016-9-14	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	国泰君安
新方程启辰君联人民币基金	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2016-06-20	3	5	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信银行
新方程启辰君联医疗产业基金	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2016-04-27	3	5	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信银行
新方程启辰跟投共赢基金 1 期 02 号	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2016-01-20	2	3	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信银行
新方程启辰天使 FOF 基金 3 期	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2015-09-28	5	5	人民币	社会资本	综合性基金	新方程	中信银行

上海好臻：

名称	类型	组织形式	成立时间	存续期间		币种	资金来源	投资方向	管理人	托管人
				投资期（年）	退出期（年）					
宁波梅山保税港区荣乾投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-04-02	3	6	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	招商银行上海分行
宁波梅山保税港区荣秀投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-04-02	3	6	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	招商银行上海分行
宁波梅山保税港区荣春投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-04-27	3	6	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	招商银行上海分行
宁波梅山保税港区荣言投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-06-14	5	3	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波梅山保税港区荣余投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-06-14	5	3	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波保税区明诺投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-07-31	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
好臻路博迈股权海外私募基金	私募股权投资类 FOF 基金	契约型	2018-07-25	5	5	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波梅山保税港区荣阳投资管理合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-09-06	5	3	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波保税区明罗投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-08-	4	3	人民	社会	综合	上海	中信

	金		02			币		金	好臻	分行
宁波保税区明好投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-08-01	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波保税区明之投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2018-09-06	4	3	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	中信银行天津分行
宁波保税区明得投资合伙企业（有限合	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2019-02-01	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	平安银行
宁波保税区明尔投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2019-04-03	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	恒泰证券
宁波保税区明诗投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2019-05-06	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	恒泰证券
宁波保税区明优投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2019-05-14	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	平安银行
好臻致远同成十号私募股权投资基金	创业投资基金	契约型	2019-09-26	5	0	人民币	社会资本	专项基金、房地产领域	上海好臻	恒泰证券
平阳荣乘股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2020-12-7	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	海通证券
平阳荣仪股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2020-12-18	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	海通证券
平阳荣羨股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2020-12-21	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	海通证券

平阳荣宇股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -01- 08	5	3	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券
平阳荣陵股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -02- 03	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣文股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -01- 13	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣越股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -02- 02	5	3	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券
平阳荣慕股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -03- 16	3	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券
平阳荣好股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -02- 25	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣明股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -02- 05	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣健股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -03- 04	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣函股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -03- 25	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
平阳荣礼股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -03- 26	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭洋股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -04- 12	5	3	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券

平阳荣诺股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -04- 26	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭江股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 04	5	5	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭淳股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 10	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭活股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 04	4	6	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭海股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 04	4	6	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭湖股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 21	4	6	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭河股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 17	4	6	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭游股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -07- 01	4	4	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭清股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -06- 21	4	6	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭涵股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -08- 10	5	5	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券
淄博昭懿股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -08- 11	5	5	人 民 币	社 会 资 本	综 合 性 基 金	上 海 好 臻	广 发 证 券

淄博昭浩股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -08- 17	5	5	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博昭润股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -09- 16	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博景暄股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -10- 28	3	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博景易股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -11- 09	3	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博景旭股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -11- 23	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博昭湾股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -12- 13	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博昭汇股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -12- 14	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博昭洲股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2021 -12- 23	4	3	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
平阳昭洁股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2022 -02- 15	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
平阳昭沁股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2022 -03- 07	4	4	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	广发证 券
淄博昭漫股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙 型	2022 -03- 29	5	3	人民 币	社会 资本	综合 性基 金	上海 好臻	兴业银 行杭州 分行

淄博昭深股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-05-31	5	3	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博昭湛股权投资合伙企业（有限合伙）	私募股权投资类 FOF 基金	合伙型	2022-06-27	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	上海浦东发展银行外高桥支行
淄博景智股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-06-28	3	5	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博昭浓股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-07-05	3	5	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景礼股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-07-12	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景信股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-07-14	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景灿股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-07-14	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景仁股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-07-28	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景义股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-08-05	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景炎股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-09-02	4	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好臻	兴业银行杭州分行
淄博景显股权投资合伙企业（有限合伙）	创业投资类 FOF 基金	合伙型	2022-10-11	3	4	人民币	社会资本	综合性基金	上海好	兴业银行杭州分行



## (3) 重点基金情况

新方程：

单位：万元

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比(%)	已退出金额	已退出金额占比(%)
				认缴规模	实缴规模	投资期(年)	退出期(年)							
新方程大类配置基金	已备案	契约型	2016-07-14	59556.28	59556.28	永续	不适用	私募证券投资基金FOF基金	新方程	国泰君安	59,507.84	99.92%	不适用	不适用
新方程一北大价值精选一号FOF私募基金	已备案	契约型	2018-10-23	32755.83	32755.83	永续	不适用	私募证券投资基金FOF基金	新方程	国泰君安	32,508.24	99.24%	不适用	不适用
新方程CTA精选FOF私募证券投资基金	已备案	契约型	2015-07-08	30281.26	30281.26	15	不适用	私募证券投资基金FOF基金	新方程	国泰君安	30,190.44	99.70%	不适用	不适用

上海好臻：

单位：万元

基金名称	备案情况	组织形式	成立时间	基金规模		存续期间		基金备案分类	基金管理人	基金托管人	已投资金额	已投资金额占比(%)	已退出金额	已退出金额占比(%)
				认缴规模	实缴规模	投资期(年)	退出期(年)							
宁波梅山保税港	已	合	201	23	23	5	3	私募股	上	中信	226	9	0	0

区荣阳投资管理合伙企业（有限合伙）	备案	伙 型	8- 09- 06	52 0	42 0			权投资 类 FOF 基金	海 好 臻	银 行 天 津 分 行	00	6 . 1		
宁波保税区明尔投资合伙企业（有限合伙）	已 备 案	合 伙 型	201 9- 04- 03	12 66 0	12 56 0	3	4	私 募 股 权 投 资 类 FOF 基 金	上 海 好 臻	恒 泰 证 券	114 42. 6	9 0 . 4	0	0
平阳荣宇股权投资合伙企业（有限合伙）	已 备 案	合 伙 型	202 1- 01- 08	28 48 1	28 48 0	5	3	创 业 投 资 类 FOF 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券	228 65	8 0 . 3	0	0
平阳荣越股权投资合伙企业（有限合伙）	已 备 案	合 伙 型	202 1- 02- 02	28 20 1	28 20 0	5	3	创 业 投 资 类 FOF 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券	226 10	8 0 . 2	0	0
淄博昭洋股权投资合伙企业（有限合伙）	已 备 案	合 伙 型	202 1- 04- 12	95 01	95 00	5	3	创 业 投 资 类 FOF 基 金	上 海 好 臻	海 通 证 券	765 7.6 8	8 0 . 6	0	0

#### (4) 结构化基金产品

适用  不适用

#### (5) 基金募集推介方式

私募基金的募集机构一般为私募基金管理人及私募基金管理人委托的代理销售机构。其中代理机构要求为在中国证监会注册取得基金销售业务资格并已成为中国证券投资基金业协会会员。基金产品大部分委托上海好买基金销售有限公司代为销售，一家协会登记备案的基金独立销售机构。上述第三方机构代为销售的产品募集成本一般不超过其募集金额的 2%。

公司已按照《私募投资基金管理人内部控制指引》的规定，建立了完整的涉及机构运营关键环节的风险管理和内部控制制度，具体包括《运营风险管理制度》、《信息披露管理制度》、《内部交易记录制度》、《防范内部交易及利益冲突的投资交易制度》、《合格投资者风险揭示制度》、《合格投资者内部审核流程及相关制度》、《私募基金产品宣传推介规范制度》。销售机构在与投资者签署基金合同前，已要求投资者填写《风险问卷调查表》，了解了投资者的基本信息、收入来源、投资经验、投资目标、风险偏好等，严格执行合格投资者的审查制度。

#### (6) 对当期收入贡献最大的前五支基金

新方程：

单位：万元

基金名称	认缴金额	实缴金额	未退出投资		已退出投资		总投资		内部收益率（IRR）	
			估值	回报倍数	估值	回报倍数	估值	回报倍数	已退出投资	总投资

新方程启辰海归1期	22370	22370	1939 1.53	3.48X	9743 4.51	6.67X	1168 26.0 4	5.80X	25%	28%
新方程启辰海归2期	21430	21430	1848 9.60	3.48X	9290 2.67	6.67X	1113 92.2 7	5.80X	25%	28%
新方程启辰跟投共赢1期	26370	26370	3056 0.49	2.40X	4890 7.56	3.58X	7946 8.05	2.92X	10%	17%
新方程启辰跟投共赢1期01号	22660	22660	2626 0.93	2.40X	4202 6.74	3.58X	6828 7.67	2.92X	10%	17%
新方程量化中小盘精选私募证券投资基金	证券投资 基金不涉 及	330851 045.28	/	/		/	/	/	/	/

上海好臻：

单位：万元

基金名称	认缴 金额	实缴 金额	未退出投资		已退出投 资		总投资		内部收益率 (IRR)	
			估 值	回 报 倍 数	估 值	回 报 倍 数	估 值	回 报 倍 数	已退出 投资	总 投 资
淄博昭涵股权投资合伙企业（有限合伙）	57001	49200	640 01	1.1			640 01	1.1		
淄博昭游股权投资合伙企业（有限合伙）	32001	32000	320 01	1			320 01	1		
平阳荣越股权投资合伙企业（有限合伙）	28201	28200	403 16	1.4			403 16	1.4		
淄博景仁股权投资合伙企业（有限合伙）	13001	5600	130 01	1			130 01	1		
淄博景灿股权投资合伙企业（有限合伙）	10261	4230	102 61	1			102 61	1	0	

### (7) 基金备案情况

上海新方程股权投资管理有限公司作为私募基金管理人发行的全部私募基金产品均已经过中国证券业协会备案。

上海好臻投资管理有限公司作为私募基金管理人发行的全部私募基金产品均已经过中国证券业协会备案。

## 3、基金投资情况

### (1) 基金投资的项目基本情况

#### 新方程

新方程管理基金主要为证券类私募基金产品，投资目标原则上为追求绝对收益、保持净值的稳健增长作为投资目标，通过严格风险管理，力争获得基金财产的稳健增值。投资标的一般为：股票、债券，公募基金、私募基金等。

新方程发行的产品一般设有如下投资限制：1、不得投向未经金融机构（商业银行、证券公司）托管或保管的基金；2、不得投资未在中国基金业协会备案的合伙企业份额；3、基金资产总值占基金资产净值的比例不得超过一定比例；4、不得投资于结构化金融产品（含资产证券化产品）的次级/劣后级份额（公募基金除外）。

新方程发行的基金产品不存在特殊利益安排，部分产品聘请了投资顾问，已在与投资者的合同中约定投资顾问费率，支付方式及支付频率等。

### 上海好臻

上海好臻有完善的投资决策体系，对每一个拟投资标的都经过严格把关及反复论证，同时公司的《上海好臻投资管理有限公司股东议事规则》、《上海好臻投资管理有限公司执行董事议事规则》、《上海好臻投资管理有限公司管理制度大纲》等制度也有效的进行决策分工。执行层面，公司设有投资部，就投资市场进行基础调研，追踪市场热点，根据公司战略发展需求和市场条件，设计基金产品，制定项目规划；研究部：负责项目评审、投资收益管理、潜在投资机会研究、投资项目执行；风控部：内幕交易防控、风险利益冲突识别与防范、公司法务合规管理、投资风险监控。公司的投资决策都经过公司高管及执行董事的严格表决，其中风控部门享有相当比例的否决权，减小投资风险敞口。

上海好臻对被投资标的施行严密的投后管理，具体措施包括但不限于根据行业特点要求投资标的按季度或年度披露财务信息，派驻董事管理，公司治理层面要求重大事项一票否决权等。目前上海好臻以发行股权的 FOF 母基金为主营业务，无对投资标的形成控制的基金，均为财务投资。

部分基金产品与投资标的存在对赌安排，若投资标的业绩不能完成对赌指标，则要求标的公司或大股东无条件回购，对基金业绩有重大影响或可能增大基金整体风险的事项都会在基金合同中具体披露。

好臻管理的基金产品一般存续期为 7 年左右，分为投资期及退出期，投资期及退出期资金均由托管代机构代为管控。

上海好臻管理的基金目前尚未用基金资产支付过外部专家的尽职费等其他任何非经常性费用。

## (2) 重点项目基本情况

### 新方程：

项目名称 (可隐 去)	所属 行业	投资基金名称	持股 比例	持有 时间	退出方式	报告期内是否发生 重大变化
**有限公司	智能 语音	宁波梅山保税港区睿薪投资管理 合伙企业（有限合伙）	0.798 9%	4 年	上市退出或 者转让退出	无
**有限公司	智能 门锁	宁波梅山保税港区睿薪投资管理 合伙企业（有限合伙）	1.567 0%	5 年	上市退出或 者转让退出	无
**有限公司	分子 诊断	宁波梅山保税港区睿薪投资管理 合伙企业（有限合伙）	1.139 9%	6 年	上市退出或 者转让退出	无

### 上海好臻：

项目名称 (可隐 去)	所属 行业	投资基金名称	持股 比例	持有 时间	退出方 式	报告期内是否发生 重大变化
-------------------	----------	--------	----------	----------	----------	------------------

**有限公司	医疗健康	平阳荣慕股权投资合伙企业(有限合伙)	1.015%	13月	计划A股上市	无
**有限公司	医疗健康	平阳荣慕股权投资合伙企业(有限合伙)	0.2559%	10月	计划A股上市	无
**股份有限公司	物流装备	宁波保税区明之投资合伙企业(有限合伙)	0.0081%	3年	计划A股上市	无

#### 4、报告期内清算基金的情况

##### 新方程:

基金名称	存续时间	实缴金额(单位“万元”)	清算原因	清算进展
新方程好买臻享6号平衡型私募证券投资基金	2021/12/16 至 2022/12/23	1,000.00	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远三号私募证券投资基金	2020/7/15 至 2022/4/28	397.61	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远九号私募证券投资基金	2020/11/3 至 2022/7/7	93.11	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收十号私募证券投资基金	2019/11/6 至 2022/11/8	86.03	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远七号私募证券投资基金	2020/10/30 至 2022/11/9	93.81	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收七号私募证券投资基金	2019/10/17 至 2022/5/5	94.14	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程私募精选E6号基金	2015/4/23 至 2022/9/13	1,000.01	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程特别机遇A2号基金	2015/4/14 至 2022/9/5	600.04	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远四号私募证券投资基金	2020/7/24 至 2022/4/28	93.55	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收一号私募基金	2018/12/4 至 2022/5/5	95.51	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收九号私募证券投资基金	2019/11/6 至 2022/4/28	92.87	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远君瑞三号私募证券投资基金	2021/2/26 至 2022/7/7	94.34	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程CTA进取型FOF专项一号私募证券投资基金	2022/6/8 至 2022/7/12	1,000.00	本基金触发合同约定清算条件(包括止损机制等), 导致本基金提前终止	已清算
新方程致远君瑞一号私募证券投资基金	2021/1/4 至 2022/5/5	100.00	本基金存续期间, 所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收三号私募证券	2019/6/13 至	894.45	本基金存续期间, 所	已清算

投资基金	2022/4/11			有投资者全部赎回	
新方程稳健目标 FOF2 号私募证券投资基金	2020/5/13 至 2022/7/12		110.10	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远六号私募证券投资基金	2020/9/4 至 2022/4/28		92.59	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远五号私募证券投资基金	2020/7/27 至 2022/5/5		99.70	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收五号私募证券投资基金	2019/9/20 至 2022/5/5		96.72	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收四号私募证券投资基金	2019/8/1 至 2022/5/5		97.99	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收六号私募证券投资基金	2019/10/11 至 2022/4/28		90.72	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程中国股票精选一号私募基金	2018/4/12 至 2022/2/24		494.57	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远信远十一号私募证券投资基金	2021/2/26 至 2022/2/10		7,491.76	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程致远丰收二号私募证券投资基金	2019/3/8 至 2022/1/27		14,425.61	本基金存续期间，所有投资者全部赎回	已清算
新方程启辰新三板母基金 2 期	2015/3/16 至 2022/3/15		8,930.77	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰特殊机遇 FOF1 期-尊享 A	2015/8/3 至 2022/8/2		17,610.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰特殊机遇 FOF1 期	2015/8/3 至 2022/8/2		16,500.80	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰医疗行业 1 期基金	2015/11/30 至 2022/3/27		19,500.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰海归 2 期	2015/7/8 至 2022/7/7		21,430.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰海归 1 期	2015/7/8 至 2022/7/7		22,370.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰新三板母基金 3 期	2015/4/3 至 2022/4/6		12,340.25	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰新三板母基金 6 期	2015/4/17 至 2022/4/18		11,690.68	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
杭州谦一股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2016-08-04 至 2022/8/3		10,223.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰合力天使 2 期基金	2015/6/30 至 2022/6/22		15,320.34	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰云启人民币基金	2016/7/11 至 2022/7/11		8,329.12	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
新方程启辰华清本草并购基金	2016/4/27 至 2022/4/28		2,100.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始



宁波梅山保税港区睿珠投资管理合伙企业（有限合伙）	2016-08-09 至 2022/1/26	2,702.00	本基金存续期满且决定不展期	已清算开始
--------------------------	---------------------------	----------	---------------	-------

上海好臻：  
无

#### 5、合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况-不适用

#### 6、以自有资产投资的情况

截止 2022 年底，公司以自有资金投资自己发行的基金，且占当期期末净资产 5%以上的自有资金投资基金如下：

基金名称	自有资产投资本金	持股比例
新方程致远泽优一号私募证券投资基金	1,000,000.00	100%
新方程致远丰收八号私募证券投资基金	1,000,000.00	100%
新方程策略精选 1 号私募证券投资基金	2,000,000.00	100%
新方程致远君瑞四号私募证券投资基金	1,000,000.00	100%
新方程晨曦基金	127,044,800.00	100%
新方程海外积极目标 FOF1 号私募证券投资基金	5,000,000.00	100%
新方程致远丰收十一号私募证券投资基金	1,000,000.00	100%
新方程股票进取 1 号 FOF 私募证券投资基金	10,000,000.00	100%
新方程策略精选私募证券投资母基金	8,000,000.00	80%
新方程环球大类配置(平衡型)	20,033,627.78	62%
新方程 CTA 进取型 FOF	61,502,500.00	62%
新方程好买臻选 1 号私募证券投资母基金	20,000,000.00	51%
新方程市场中性 FOF 私募证券投资基金	10,000,000.00	49%
新方程 CTA 组合基金	17,545,454.55	35%
新方程 CTA 精选 FOF	90,500,000.00	30%
新方程对冲精选 H1 号基金	15,922,655.95	30%
新方程霸菱环球信用债海外私募基金	3,000,000.00	21%
新方程大类配置稳健型私募证券投资基金	30,000,000.00	14%
新方程对冲精选 N1 号私募基金	15,520,000.00	14%
新方程橡树收益型房地产私募证券投资基金	5,000,000.00	12%
新方程大类配置基金	58,844,780.88	10%
新方程好买臻选 2 号私募证券投资母基金	10,157,000.00	8%
新方程星动力 S7 号基金	11,000,000.00	7%
<b>合计</b>	<b>525,070,819.16</b>	

公司自有资产投资均为财务投资，且主要为证券类基金。自有资金投资公司自己发行基金的情况会向客户披露。在进行交易和费用结算时遵循市场价格，不存在损害投资人利益的情况。公司自有资金投资限额每年经年度股东大会审议决定，在额度范围内公司专业管理团队自主决策投资去向，且不局限于公司发行的基金。此外，不同业务类型由不同的法律主体进行，由不同的法人以及经营团队进行专业化独立运营。并且就防范利益冲突和利益输送建立了《防范内幕交易及利益冲突的投资交易制度》、《风险隔离制度》等相关制度，将信息隔离墙制度纳入公司内部控制机制，对其管理的不同私募



基金项目之间进行有效隔离并防范利益冲突。

## (五) 研发情况

### 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	41,335,331.97	35,857,464.35
研发支出占营业收入的比例	5.25%	3.44%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	15
本科以下	108	118
研发人员总计	113	133
研发人员占员工总量的比例	11.63%	9.08%

### 专利情况:

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

### 研发项目情况:

公司目前使用的交易系统、资金清算系统、客户管理系统、网站、app 等均为自主研发。由于业务的更迭升级，公司每年会投入大量的人力对系统进行升级改造，同时亦会根据市场动态研发新系统以应对市场日益变化的客户需求，以求给到客户更好的购买体验。截至 2022 年底，公司已经拥有各项软件著作权 62 项。

## (六) 审计情况

### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

### 2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
收入确认	2022 年度好买财富合并报表营业收入 787,349,750.24 元， 2021 年度营业收入	在审计中我们执行了以下程序： (1) 了解管理层与收入确认相

	<p>1,041,311,893.75 元，收入减少 253,962,143.51 元，较上年下降 24.39%，由于收入对公司总体财务报表影响重大，故将收入确认作为关键审计事项。</p>	<p>关的关键内部控制的设计及运行情况；</p> <p>(2) 在检查相关业务合同的基础上，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括业务合同，与客户对账单、增值税发票等；</p> <p>(4) 选取样本，对营业收入发生额和应收账款余额实施函证程序；</p> <p>(5) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。</p>
--	--	--

**(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

**(八) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

报告期内新增全资子公司好买香港顾问有限公司。

**(九) 企业社会责任**

**1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况**

适用 不适用

**2. 其他社会责任履行情况**

适用 不适用

**三、 持续经营评价**

公司所在第三方财富管理行业尚属于新兴行业，目前正处于快速发展期，公司涉入行业较早，根基较深，在行业内以专业闻名，享有良好的市场口碑和美誉度。公司成立至今，一贯秉承独立、严谨的宗旨为客户提供专业的服务，在海量的金融产品中为客户甄选合适的资产配置组合。公司经营合法合规，持有相应的金融牌照，拥有良好的持续经营能力。尽管公司业绩会随资本市场环境变化出现波动，但公司商业模式清晰且目前资金较为充裕，各项业务发展运营稳定，近几年业务规模稳步增加，目前尚未发生能对公司持续经营能力产生重大影响的事件。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1. 业绩易受证券场景气度波动影响的风险

公司为第三方财富管理机构，主要业务为向客户提供一站式基金产品销售服务及 FOF 基金产品管理服务，客户主要为公募基金、私募基金、FOF 基金等各类基金产品的投资者及各基金管理公司，因此公司的经营业绩与证券市场的景气度联系相对更为紧密。一旦证券场景气度下降，市场活跃程度和投资者热情均会受到影响，从而抑制投资者对金融产品理财服务的需求，并给公司的经营业绩带来不利影响。针对以上风险，公司会进一步拓展产品种类，开拓海外市场，搭建多元化的产品结构，通过引导客户接受合理的资产配置来减少证券市场波动带来的影响。

#### 2. 国家政策变动的风险

公司属于主要通过互联网开展业务的第三方财富管理机构，受证监会、证券业协会和基金业协会等多个部门的监管。通过互联网开展第三方财富管理业务，在国内尚属新兴行业，对该行业的相关监管理念、监管政策并非成熟、稳定。如若上述监管机构的相关监管政策发生重大变化，将会对本公司业务产生较大影响。针对以上风险，公司除了目前已持有基金销售牌照以及私募基金管理人登记牌照以外，将时刻关注监管动向，加强公司内控管理，保证公司的合法经营。

#### 3. 互联网及软件系统安全运行的风险

公司目前的业务主要为通过互联网为客户提供一站式基金销售服务，因此公司业务的持续开展及经营业绩的有效实现依托于网络系统安全可靠的运行，业务的正常开展必须要确保计算机系统和数据的安全。针对上述风险，公司目前已经制定了完善的数据库备份制度、客户身份验证制度、故障处理制度和预先赔付制度，并配备了专业的运营维护人员，以保证网络系统平稳运行和数据安全。但考虑到设备故障、软件漏洞、黑客攻击及自然灾害等因素客观存在，上述风险一旦发生，客户将无法及时享受公司的服务，严重时可能导致公司业务的暂时中断甚至会导致客户资金的损失，从而对公司的声誉和经营业绩带来不利影响。公司未来仍将不断加大对系统灾备以及系统建设的投入，加强内控制度，将风险降至最低。

#### 4. 股权较为分散的风险

目前公司的股权较为分散，以杨文斌为代表的公司实际控制人团队合计持股比例为 41.66%，若将来公司实际控制人团队发生变化，则将进一步降低其合计持股比例，客观上存在被第三方收购的风险，导致引起实际控制人发生变更，从而在一定程度上影响公司核心管理层的稳定和经营管理方向的一致性，将会对公司的生产经营和盈利能力带来不利影响。针对上述风险，公司将继续完善绩效岗薪体系，实施相应的股权激励方案留住核心人才。此外，目前实际控制人团队中有 36.44%的股份由公司创始团队控制，结构相对比较稳定。

5. 公司持有较大规模的交易性金融资产的风险

报告期末，公司持有较大规模的交易性金融资产，2022 年底公司持有的交易性金融资产占公司资产总额的比例为 33.76%。若证券市场发生大幅波动，则将对公司的净资产和经营业绩产生一定影响。针对上述风险，公司会对所买金融产品的比例以及风险进行配比，严格控制中高风险金融产品的投资额度，对于低风险的货币基金、银行理财等公司将视资金闲置情况进行购买。此外，每年对于投资额度的控制将有董事会和股东会审批，公司将会在审批额度内严格执行。

6. 技术人员流失的风险

公司自成立以来，一直重视技术人才的培养，目前公司拥有一支技术过硬、人员稳定的技术团队。技术团队的成员不仅精通 IT 和互联网技术，还拥有丰富的金融信息产品研发经验，对金融交易与支付流程有着深刻的认识，为公司的日常经营运作和技术创新奠定坚实的基础。报告期内公司技术人员队伍稳定，未出现技术人员重大流失的情形。针对上述风险，公司目前采取了相应的措施，如制定了科学的绩效考核体系、为核心员工安排股权激励计划等，上述措施在一定程度上能够保证技术团队的稳定。但随着市场竞争格局的加剧，不排除公司核心技术人员流失的可能，从而会对公司的未来发展产生一定的不利影响。

7. 规模扩大引致的管理风险

公司自成立以来持续、快速发展，特别是 2015 年以来，公司加大市场开拓力度，资产规模和人员数量也有了较大规模的增长。公司在全国中小企业股权转让系统挂牌后，已完成了首次定向增发，未来将进一步扩大市场占有率，届时公司的资产、业务、机构和人员将进一步得到扩展，公司的组织机构设置、内部运营管理、管理体系和内部控制将面临更大的挑战，对人才引进的标准以及团队扩张后的融合提出了更高的要求。虽然在过去的经营实践中公司的管理层在企业管理方面已经积累了一定的成功经验，但若不能及时调整原有的经营管理体系和经营模式，公司将面临企业规模扩张带来的管理风险，最终可能对盈利产生影响。针对上述风险，公司已及时根据业务发展进行组织架构的调整，推进公司企业文化的宣贯，定期进行人才盘点，进一步完善人才激励机制，激发员工的创业热情。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	24,000,000	8,909,406.91
销售产品、商品，提供劳务	12,500,000	671,018.33
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		

## 企业集团财务公司关联交易情况

□适用 √不适用

### (四) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

过往年度公司对高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）骨干进行了股权激励，授予上述人员以 1.00 元的对价认购本公司股东上海襄园投资合伙企业（有限合伙）及上海襄远投资合伙企业（有限合伙）股份。上海襄园所持有的股权激励股份系经 2013 年 1 月 5 日经有限公司股东会会议决议审议通过。

### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2015年7月1日	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	资金占用承诺	关于避免资金占用的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2015年7月1日	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	一致行动承诺	共同控制协议	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年7月1日	-	挂牌	限售承诺	共同控制协议	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

一、公司实际控制人、公司挂牌时任董事、监事及高级管理人员已向公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

- 截至本承诺函出具日，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与好买财富相同、相似业务的情形。
- 在本企业/本人担任好买财富的共同实际控制人期间，本企业/本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与好买财富相同、相似或在任何方面构成竞争的业务，也不会协助（包括但不限于提供技术支持、资金资助）、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间



接从事与好买财富及其子公司相同、相似或构成实质竞争的业务。同时，本企业/本人将尽一切可能之努力使本人/本企业其他关联企业不从事与好买财富及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务，对本企业/本人控制的其他企业按本承诺函的内容进行监督，并行使必要的权力，促使其按照本承诺函履行不竞争的义务，并对其不履行义务产生后果承担连带责任。

3. 本人/本企业不向其他业务与公司及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密。

4. 如好买财富认定本企业/本人及本企业/本人控制的其他企业、正在或将要从事的业务与好买财富存在同业竞争，则本企业/本人将在好买财富提出异议后立即（在 30 日以内）终止上述业务，或促使本企业/本人控制的其他企业立即（在 30 日以内）终止上述业务，并向好买财富承担违约金，违约金标准为：（1）本企业/本人因从事上述业务的所获得的营业收入全部归好买财富；（2）好买财富因本企业/本人从事上述业务所实际发生损失及预计可得的经济利益的 2 倍；（3）前述（1）、（2）金额较高的作为违约金。如好买财富有意受让上述业务，则按照好买财富选聘的评估机构评估值转让给好买财富。

5. 本企业/本人承诺也不会直接或间接地为自身或本企业之关联方或任何第三方，劝诱或鼓励好买财富的任何核心人员接受其聘请，或用其他方式招聘好买财富任何核心人员。

二、公司实际控制人在本年出具《关于避免资金占用的承诺》：“一、本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方不要求且不会促使公司为其代垫费用，也不互相代为承担成本和其他支出。二、本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方不会要求且不会促使公司通过下列方式将资金直接或间接地提供给本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方使用：1、有偿或无偿拆借公司的资金给本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方使用；2、通过银行或非银行性金融机构向本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方提供委托贷款；3、委托本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方进行投资活动；4、为本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；5、代本人/本企业及 / 或本人/本企业关联方偿还债务。截至报告期末，公司不存在实际控制人占用公司资源（资金）的情形。

三、公司的实际控制人、管理层、挂牌时任董监高于 2015 年 7 月签署出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺减少与规范与公司及其公司之间的关联交易。报告期内，公司与关联方的交易金额详见报告期内公司发生的日常性关联交易情况。公司的关联交易定价遵循市场公开、公平、公正的原则，按照市场交易价格确定。报告期内，2022 年度日常关联交易事项已经好买财富管理股份有限公司 2021 年年度股东大会审议通过。

## （六） 调查处罚事项

公司全资子公司上海新方程股权投资管理有限公司于 2022 年 11 月 19 日收到中国证券监督管理委员会上海监管局下发的行政监管措施决定书。公司已于 2022 年 11 月 21 日进行了公告。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	242,944,410	70.10%	0	242,944,410	70.10%
	其中：控股股东、实际控制人	40,764,049	11.76%	-15,100	40,748,949	11.76%
	董事、监事、高管	33,609,326	9.70%	0	33,609,326	9.70%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	103,612,950	29.90%	0	103,612,950	29.90%
	其中：控股股东、实际控制人	103,612,950	29.90%	0	103,612,950	29.90%
	董事、监事、高管	79,491,510	22.94%	0	79,491,510	22.94%
	核心员工					
<b>总股本</b>		<b>346,557,360.00</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>346,557,360.00</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>						<b>726</b>

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	深圳市腾讯产业投资基金有限公司	89,038,860		89,038,860	25.69%		89,038,860		
2	杨文斌	60,006,000		60,006,000	17.31%	42,004,200	18,001,800		
3	乐嘉庆	17,899,740		17,899,740	5.17%	12,729,360	5,170,380		



4	陶怡	17,627,273		17,627,273	5.09%	12,343,800	5,283,473		
5	张茹	16,555,323		16,555,323	4.78%	11,705,400	4,849,923		
6	上海诺鸢企业管理合伙企业(有限合伙)	15,549,905		15,549,905	4.49%		15,549,905		
7	陈达	14,212,000	-100	14,211,900	4.10%	11,705,400	2,506,500		
8	上海理成资产管理有限 公司-理成 风景 66 号 私募投资基 金	12,835,890	1,082,598	13,918,488	4.02%		13,918,488		
9	上海襄园投 资合伙企业 (有限合伙)	8,551,200		8,551,200	2.47%	5,985,840	2,565,360		
10	金波	6,945,000	-372,200	6,572,800	1.90%		6,572,800		
<b>合计</b>		259,221,191	710,298	259,931,489	75.02%	96,474,000	163,457,489		
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之中，杨文斌、乐嘉庆、陶怡、张茹、陈达及上海襄园投资合伙企业(有限合伙)为一致行动人。除此之外，公司前十名股东间不存在关联关系。</p>									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

《公司法》第 216 条(二)的规定：“控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。”基于上述的认定，截至 2022 年 12 月 31 日，深圳市腾讯产业投资基金有限公司持有 89,038,860 万股股份，占公司股份总数的 25.69%，为公司第一大股东，比公司第二大股东杨文斌的持股比例多 8.38%，根据其所持有的股份比例尚不能单独对股东大会决议产生重大影响。鉴于公司股东持股比例尚不能形成单一的控股股东，因此公司无控股股东。

## （二）实际控制人情况

- 1、杨文斌，男，1970年生，中国国籍，硕士学历，拥有美国临时居留权。中国注册会计师协会非执业会员。1992年10月至1994年2月就职于天津证券上海业务部。1994年2月至1998年5月就职于霸菱证券投资顾问股份有限公司中国研究部。1998年6月至2003年6月就职于华安基金管理有限公司，2003年10月至2005年6月就职于上投摩根基金管理有限公司，2005年7月至2007年3月就职于汇丰晋信基金管理有限公司，2007年8月至今就职于本公司任董事长、总经理。2014年被上海市委组织部和上海市人力资源和社会保障局授予“上海领军人才”。
- 2、乐嘉庆，男，1964年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历。1990年7月至1999年12月就职于上海社会科学院，2000年1月至2007年1月就职于华安基金管理有限公司，2007年3月至今就职于本公司任首席投资总监。
- 3、陶怡，女，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2003年至2005年就职于上投摩根基金管理有限公司，2005年至2007年就职于汇丰晋信基金管理有限公司。2007年至今就职于本公司任副总经理、零售事业群总监。
- 4、张茹，女，1973年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，注册金融分析师。曾就职于元富证券中国、上投摩根基金管理公司、汇丰晋信基金管理公司，2007年至今就职于本公司任副总经理，高端事业群总监。
- 5、唐悦婷，女，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。2002年9月至2006年6月就职于北京嘉华时代出版顾问有限公司，2006年7月至2007年6月就职于汇丰晋信基金管理有限公司，2007年7月至今就职于本公司任人事行政总监。
- 6、朱永红，女，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。1994年7月至2000年10月就职于上海中华沪银会计师事务所，2000年10月至2010年11月就职于华安基金管理有限公司，2010年12月至今就职于本公司，目前任总经理助理。
- 7、黄海燕，女，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。2007年9月至今就职于本公司，2014年4月至今任公司总经理助理兼财富中心总监。
- 8、李简，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。2006年1月至2007年6月就职于汇丰晋信基金管理有限公司，2007年7月至2008年2月就职于光大保德信基金管理有限公司，2008年2月至今就职于本公司。
- 9、邹震，男，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历。2002年8月至2005年7月就职于深圳奥尊信息技术有限公司，2005年8月至2007年5月就职于华安基金管有限公司，2007年5月至今就职于本公司任总经理助理兼信息技术部总监。
- 10、周哲音，女，1971年生，中国国籍，拥有新加坡永久居留权，硕士学历。系公司员工索继军的配偶。
- 11、陈达，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历，1999年至2003年就职于华安基金管理有限公司，2003年任国联安基金管理有限公司运营部总监，2004年-2007年任上投摩根基金管理有限公司运营部总监。2007年至2014年任本公司运营部总监。
- 12、张琛，女，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历，1999年至2011年任浙江省东海房地产股份有限公司总经理助理，2011年至今任好买杭州分公司总经理。
- 13、叶松，男，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历，2000年至2004年就职于广东发展银行深圳分行，2005年至2009年任汇丰银行深圳分行贵宾客户经理；2010供职于工商银行私人银行部。2011年加入好买，任好买深圳分公司总经理。
- 14、韦革，男，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，1995年至2000年任方正集团工程师；2000年至2009年在北京市宏伟工贸集团任副总裁；2009年至2011年在北京国服信汽车贸易有限公司任总经理，2011年至2013年在国合投资有限责任公司任副总经理，2013.8月至今任好买

北京分公司总经理。

15、张敏，女，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，学士学历，2010年至今财富中心财富一部总经理。

16、上海襄园投资合伙企业（有限合伙）成立于2012年11月21日，统一社会信用代码为9131000005764590X1，出资额为2,050,541.38元，执行事务合伙人为杨文斌。上海襄园为本公司股权激励计划实施平台。

报告期内实际控制人未发生变动。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

#### 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

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	0.6	-	-

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
杨文斌	董事长、总经理	男	1970年9月	2021年9月22日	2024年9月21日
乐嘉庆	董事、投资总监	男	1964年12月	2021年9月22日	2024年9月21日
陶怡	董事、副总经理	女	1975年6月	2021年9月22日	2024年9月21日
张茹	董事、副总经理	女	1973年1月	2021年9月22日	2024年9月21日
李家庆	董事	男	1973年10月	2021年9月22日	2024年9月21日
李朝晖	董事	男	1975年10月	2021年9月22日	2022年8月31日
林海峰	董事	男	1976年6月	2021年9月22日	2023年4月3日
雷鹏	监事	男	1972年1月	2021年11月22日	2024年9月21日
蒋雪峰	监事	男	1984年12月	2021年9月22日	2024年9月21日
唐悦婷	监事会主席	女	1981年9月	2021年8月27日	2024年8月26日
仇文瑾	财务总监兼董事会秘书	女	1983年6月	2021年10月28日	2024年10月27日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

杨文斌、乐嘉庆、陶怡、张茹及唐悦婷为公司的一致行动人。董事林海峰及监事雷鹏均系第一大股东深圳腾讯委派。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
杨文斌	董事长、总经理	60,006,000		60,006,000	17.31		
乐嘉庆	董事、投资总监	17,899,740		17,899,740	5.17		
陶怡	董事、副总经理	17,627,273		17,627,273	5.09		
张茹	董事、副总经理	16,555,323		16,555,323	4.78		
唐悦婷	监事会主席	1,012,500		1,012,500	0.29		
合计	-	113,100,836	-	113,100,836	32.64	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
李朝晖	董事	离任	无	个人原因辞职	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价(元/股)	报告期末市价(元/股)
唐悦婷	监事长、人力资源总监	427,560.00					5.09
蒋雪峰	监事	10,009.00					5.09
仇文瑾	财务总监兼董	146,375.00					5.09

	事会秘书						
<b>合计</b>	-	583,944.00				-	-
备注 (如有)							

## 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
前台	749	433	266	916
中台	297	118	57	358
后台	171	75	56	190
<b>员工总计</b>	<b>1,217</b>	<b>626</b>	<b>379</b>	<b>1,464</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	204	253
本科	805	972
专科	192	223
专科以下	14	13
<b>员工总计</b>	<b>1,217</b>	<b>1,464</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、公司拥有一套完善的员工薪酬体系、考评体系及晋升体系，每年会根据市场薪酬数据调整当年的员工薪酬政策，并且根据当年个人绩效进行调整。公司一直致力于为员工提供具有市场竞争力的薪资，让员工和企业共同成长。
- 2、公司有专设培训部门为不同岗位职能的员工提供不同的培训服务。有公司统一组织的新人培训、管理层进阶培训，也有各个部门自行开展的业务技能培训、沙龙路演等。
- 3、截至 2022 年底，公司共雇佣退休返聘人员 17 人，并无其他需承担的离退休职工。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第八节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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，建立健全公司内部管理和控制制度，提高治理水平。

报告期内，公司严格按照《公司法》及其他相关法律、法规及规范性文件的要求，及以前年度制定的各项治理制度，确保董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决等程序规范运作，未出现违法违规现象和重大缺陷。公司董事、监事和高级管理人员均能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，治理制度均履行了内部流程，经过表决通过，能够给所有股东提供合适保护并保证其享有充分行使知情权、参与权、和表决权等权利。

董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司对股权激励、对外投资、关联交易等重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会或股东大会的讨论、审议通过。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内对章程第七十六条进行了修改。原规定“第七十六条 股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，实行累积投票制。”修订为“第七十六条 股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制。”上述修改已于2022年9月28日经2022年第一次临时股东大会审议通过。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、会议通知、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法执行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情形。

## (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会及管理层均严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则等履行各自的权利及义务，公司在重大生产经营、投资 决策、财务决策中均按照相关法律法规执行。此外公司定期梳理管理架构，进行董监高培训以提升治理能力。

## (四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》中充分规定了股东享有的权利，并在《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》及《信息披露管理制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了规定。通过制定并有效执行上述公司内部治理制度，公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、知情权、监督质询等权利。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立

公司拥有独立的采购、研发、销售体系，独立签署各项与其经营相关的合同，独立开展各项经营活动。具有完整的业务流程和独立的经营场所以及销售部门和渠道。公司业务独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系，独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争。公司业务可独立启动、运转、完成，在业务方面与实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

#### 2. 人员独立

截至 2022 年 12 月 31 日，公司董事会由 6 名董事组成；公司监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理及财务总监等 5 人。公司董事、监事、高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人干预公司董事会和股东大会已经做出的人事任免决定的情况。

公司高级管理人员没有在实际控制人及其控制的其他企业中任董事、监事以外的其他职务或领薪，公司的财务人员没有在实际控制人及其他关联方中兼职。公司拥有独立、完整的认识管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，在人员方面与实际控制人控制的其他企业完全分开。

### 3. 资产独立

公司系从有限公司整体变更而来，拥有为主要生产经营的货币资金和相关设备的所有权，公司的资产独立于股东资产，与股东单位产权关系明确。报告期内，公司不存在股东及其关联方违规占用公司资金或非正常经营性借款情况。因此，公司资产独立。

### 4. 财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业公用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

公司在财务方面与实际控制人控制的其他企业财务完全分开。

### 5. 机构独立

公司按照《公司法》的有关规定设立了必要的权力机构和经营管理机构，股东大会为权力机构，董事会为常设的决策与管理机构，监事会为监督机构，总经理负责日常事务，并在公司内部建立了相应的职能部门，具有独立的生产经营和办公机构，不存在受股东、实际控制人干预公司机构设置的情形。公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，公司的机构具有独立性。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》、股转系统、证监会以及基金业协会的相关规定，结合自身的实际情况，不断完善公司重大内部管理制度，不存在重大缺陷。由于公司所处行业为受高度监管行业，未来公司将在未来不断根据新出台的法律法规，不断完善公司内部管理制度。

### 1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照会计准则以及国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

### 2. 关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并根据国家政策，适时调整完善财务管理体系，以支持公司科学决策。

### 3. 关于风险控制制度

报告期内，公司始终强化内部风险控制工作，由公司监察稽核部牵头，从公司规范的角度做到各类风险可控，未发现内部管理制度存在重大缺陷。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错的更正、重大信息遗漏的情况。公司在 2016 年 3 月 31 日经第一届董事会第七次董事会会议批准，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。

### 三、 投资者保护

#### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

#### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

2021 年年度股东大会提供网络投票。21 名股东通过网络投票方式进行了表决。

#### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	信会师报字[2023]第 ZA11038 号			
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 6 楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 12 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	朱海平 4 年	蔡易依 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	15 年			
会计师事务所审计报酬	74.2 万元			

好买财富管理股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了好买财富管理股份有限公司（以下简称“好买财富”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了好买财富 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于好买财富，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	审计应对
(一) 收入确认	
2022 年度好买财富合并报表营业收入 787,349,750.24 元，2021 年度营业收入 1,041,311,893.75 元，收入减少 253,962,143.51 元，较上年下降 24.39%，由于收入对公司总体财务报表影响重大，故将收入确认作为关键审计事项。关于收入确认的会计政策见关于收入确认的会计政策见附注三、（二十一），关于营业收入和营业成本的披露详见附注五（三十四）。	在审计中我们执行了以下程序： （1）了解管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计及运行情况； （2）在检查相关业务合同的基础上，评价公司收入确认政策是否符合企业会计准则的要求； （3）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括 业务合同，与客户对账单、增值税发票等； （4）选取样本，对营业收入发生额和应收账款余额实施函证程序； （5）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 四、 其他信息

好买财富管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括好买财富 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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



## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估好买财富的持续经营能力，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。

治理层负责监督好买财富的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就好买财富中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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





中国注册会计师：  
(项目合伙人)

朱海平



中国注册会计师：

蔡易依



中国·上海

二〇二三年四月十二日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（一）	2,325,304,160.25	1,289,613,912.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附注五（二）	1,379,226,549.75	1,364,728,078.30
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注五（三）	50,450,120.97	44,059,286.26
应收款项融资			
预付款项	附注五（四）	6,575,282.03	6,671,429.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（五）	26,348,441.98	66,914,204.18
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	附注五（六）	7,067,934.75	5,695,113.47
<b>流动资产合计</b>		<b>3,794,972,489.73</b>	<b>2,777,682,024.52</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	附注五（七）	17,588,350.30	17,471,729.19
其他权益工具投资	附注五（八）	27,209,524.27	33,923,053.85
其他非流动金融资产	附注五（九）	139,020,679.94	120,294,002.42
投资性房地产			
固定资产	附注五（十）	20,001,259.00	12,932,846.74
在建工程	附注五（十一）		1,017,699.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五（十二）	50,972,920.73	65,488,288.31
无形资产	附注五（十三）	6,399,615.87	4,942,970.81
开发支出			
商誉	附注五（十四）		
长期待摊费用	附注五（十五）	17,036,739.05	16,054,435.40
递延所得税资产	附注五（十六）	10,660,790.78	17,316,015.77
其他非流动资产	附注五（十七）	1,845,235.48	1,069,101.73
<b>非流动资产合计</b>		<b>290,735,115.42</b>	<b>290,510,143.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>4,085,707,605.15</b>	<b>3,068,192,167.87</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	附注五（十八）	138,492,491.90	120,347,000.48
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五（十九）	20,298,273.09	19,543,825.42
预收款项	附注五（二十）	2,061,204.06	16,901,529.58
合同负债	附注五（二十一）	11,100,272.56	
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	附注五（二十二）	2,215,043,819.61	1,166,422,725.78
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五（二十三）	93,467,194.55	119,943,409.95
应交税费	附注五（二十四）	40,125,668.70	90,378,793.24

其他应付款	附注五（二十五）	2,645,149.03	3,677,956.22
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五（二十六）	29,193,213.95	29,684,401.88
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,552,427,287.45</b>	<b>1,566,899,642.55</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	附注五（二十七）	18,159,708.30	32,910,762.98
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	附注五（十六）	15,074,124.74	27,140,765.78
其他非流动负债	附注五（二十八）	6,940,324.30	97,422,367.85
<b>非流动负债合计</b>		<b>40,174,157.34</b>	<b>157,473,896.61</b>
<b>负债合计</b>		<b>2,592,601,444.79</b>	<b>1,724,373,539.16</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（二十九）	346,557,360.00	346,557,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（三十）	481,233,263.05	481,233,263.05
减：库存股			
其他综合收益	附注五（三十一）	457,629.74	782,708.00
专项储备			
盈余公积	附注五（三十二）	31,653,704.68	26,860,569.18
一般风险准备			
未分配利润	附注五（三十三）	628,254,742.23	483,862,270.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,488,156,699.70	1,339,296,171.10
少数股东权益		4,949,460.66	4,522,457.61
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,493,106,160.36</b>	<b>1,343,818,628.71</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>4,085,707,605.15</b>	<b>3,068,192,167.87</b>

法定代表人：杨文斌

主管会计工作负责人：仇文瑾

会计机构负责人：仇文瑾

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,263,305.06	4,696,124.63
交易性金融资产		561,916,556.06	466,219,177.75
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十五（一）	1,277,315.44	516,352.31
应收款项融资			
预付款项		5,156,458.24	213,908.63
其他应收款	附注十五（二）	6,869,211.89	57,951,281.47
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		472,571.28	278,885.01
<b>流动资产合计</b>		<b>576,955,417.97</b>	<b>529,875,729.80</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	附注十五（三）	567,444,750.30	567,318,129.19
其他权益工具投资		27,209,524.27	33,923,053.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		145,388.96	218,828.03
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,372,652.65	8,365,645.07
无形资产		135,251.19	377,607.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		211,513.98	31,039.64
递延所得税资产		7,650,466.82	9,728,167.62

其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		608,169,548.17	619,962,471.09
<b>资产总计</b>		1,185,124,966.14	1,149,838,200.89
<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		4,187.76	7,670.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	应付职工薪酬	1,773,660.35	2,974,710.82
应交税费		818,819.20	70,853.04
其他应付款		127,815,500.00	124,001,516.15
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,887,309.90	2,885,713.21
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		133,299,477.21	129,940,463.50
<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	租赁负债	2,328,484.57	5,215,794.47
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		9,167,413.25	17,248,559.65
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		11,495,897.82	22,464,354.12
<b>负债合计</b>		144,795,375.03	152,404,817.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		346,557,360.00	346,557,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		485,074,369.66	485,074,369.66
减：库存股			
其他综合收益		-1,698,242.79	3,336,904.39

专项储备			
盈余公积		31,653,704.68	26,860,569.18
一般风险准备			
未分配利润		178,742,399.56	135,604,180.04
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,040,329,591.11</b>	<b>997,433,383.27</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,185,124,966.14</b>	<b>1,149,838,200.89</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>	附注五（三十四）	787,349,750.24	1,041,311,893.75
其中：营业收入		787,349,750.24	1,041,311,893.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		597,205,611.02	682,887,843.94
其中：营业成本	附注五（三十四）	44,074,680.38	57,872,865.17
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	附注五（三十五）	4,209,070.25	6,595,526.07
销售费用	附注五（三十六）	375,239,696.65	453,966,086.90
管理费用	附注五（三十七）	170,911,765.86	154,276,078.64
研发费用	附注五（三十八）	41,335,331.97	35,857,464.35
财务费用	附注五（三十九）	-38,564,934.09	-25,680,177.19
其中：利息费用		2,531,521.48	1,795,706.80
利息收入		40,800,344.45	27,784,858.74
加：其他收益	附注五（四十）	20,548,707.05	10,660,718.57
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五（四十一）	22,528,253.66	22,658,921.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		116,621.11	-1,199,086.11
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）		239.39	652.23
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)	附注五 (四十二)	-50,727,349.95	24,898,026.56
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	附注五 (四十三)	-1,281,722.41	1,364,191.67
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	附注五 (四十四)	-7,905.11	
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		181,204,361.85	418,006,560.04
加: 营业外收入	附注五 (四十五)	40,335.17	395,425.10
减: 营业外支出	附注五 (四十六)	10,052,384.17	754,137.35
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		171,192,312.85	417,647,847.79
减: 所得税费用	附注五 (四十七)	21,579,702.94	87,578,470.26
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		149,612,609.91	330,069,377.53
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)		149,612,609.91	330,069,377.53
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)		427,003.05	-149,781.32
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		149,185,606.86	330,219,158.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-325,078.26	1,312,664.59
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-325,078.26	1,312,664.59
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,035,147.18	2,332,075.72
(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		-5,035,147.18	2,332,075.72
(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		4,710,068.92	-1,019,411.13
(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		4,710,068.92	-1,019,411.13



(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>		149,287,531.65	331,382,042.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		148,860,528.60	331,531,823.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		427,003.05	-149,781.32
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	附注五（四十八） /1	0.43	0.95
(二) 稀释每股收益（元/股）	附注五（四十八） /2	0.43	0.95

法定代表人：杨文斌

主管会计工作负责人：仇文瑾

会计机构负责人：仇文瑾

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业收入</b>	附注十五（四）	72,315,575.17	61,616,399.06
减：营业成本	附注十五（四）	30,681,141.25	14,689,133.43
税金及附加		215,065.82	262,760.08
销售费用		14,905,659.47	14,420,968.81
管理费用		17,174,162.45	18,769,529.89
研发费用			2,160,987.70
财务费用		219,957.41	49,191.19
其中：利息费用		320,101.23	102,022.17
利息收入		131,667.48	93,114.67
加：其他收益		499,742.90	2,407,372.17
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十五（五）	72,084,993.95	66,748,171.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		116,621.11	-1,199,086.11
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）		-27,875,379.75	7,060,751.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-220,423.59	1,882,331.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			

列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
<b>二、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		53,608,522.28	89,362,454.58
加: 营业外收入		38.02	1.28
减: 营业外支出		10,002,268.48	396,878.45
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		43,606,291.82	88,965,577.41
减: 所得税费用		-4,325,063.20	6,408,090.57
<b>四、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		47,931,355.02	82,557,486.84
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		47,931,355.02	82,557,486.84
(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>		-5,035,147.18	2,332,075.72
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,035,147.18	2,332,075.72
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		-5,035,147.18	2,332,075.72
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>		42,896,207.84	84,889,562.56
<b>七、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.14	0.24
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.14	0.24

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 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		842,362,987.24	1,131,980,266.02
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		1,048,621,093.83	-150,035,061.57
收到的税费返还		63,679.44	
收到其他与经营活动有关的现金	附注五（四十九） /1	132,672,733.77	74,021,895.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>2,023,720,494.28</b>	<b>1,055,967,099.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		57,854,761.33	88,926,347.3
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		246,552,157.24	-18,117,452.56
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		502,544,310.15	516,207,555.69
支付的各项税费		122,604,405.99	83,720,257.84
支付其他与经营活动有关的现金	附注五（四十九） /2	128,582,747.88	183,384,172.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,058,138,382.59</b>	<b>854,120,880.46</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	附注五（五十）/1	<b>965,582,111.69</b>	<b>201,846,219.42</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			217,207.22
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			217,207.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,485,461.67	21,582,486.65
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		21,485,461.67	41,582,486.65
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-21,485,461.67	-41,365,279.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<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			58,914,751.20
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		30,482,438.30	21,052,300.74
<b>筹资活动现金流出小计</b>		30,482,438.30	79,967,051.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-30,482,438.30	-79,967,051.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,324,704.74	-968,872.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	附注五（五十）/2	918,938,916.46	79,545,015.30
加：期初现金及现金等价物余额	附注五（五十）/2	1,760,487,091.14	1,680,942,075.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	附注五（五十）/2	2,679,426,007.60	1,760,487,091.14

法定代表人：杨文斌

主管会计工作负责人：仇文瑾

会计机构负责人：仇文瑾

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 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		75,908,694.26	69,817,930.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		58,177,448.40	128,134,353.47
<b>经营活动现金流入小计</b>		134,086,142.66	197,952,283.58
购买商品、接受劳务支付的现金		38,440,105.12	6,573,320.49
为交易目的而持有的金融资产净增加额		163,292,288.25	16,014,669.76
支付给职工以及为职工支付的现金		10,300,418.79	13,114,704.63
支付的各项税费		2,017,551.34	1,513,404.08
支付其他与经营活动有关的现金		32,400,870.80	76,699,750.98
<b>经营活动现金流出小计</b>		246,451,234.30	113,915,849.94
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-112,365,091.64	84,036,433.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			217,207.22
取得投资收益收到的现金		60,000,000.00	60,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		60,000,000.00	60,217,207.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		226,859.52	27,697.35
投资支付的现金			10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,000.00	21,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		236,859.52	31,027,697.35
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		59,763,140.48	29,189,509.87
<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			58,914,751.20
支付其他与筹资活动有关的现金		2,518,771.44	1,114,407.68
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,518,771.44	60,029,158.88

筹资活动产生的现金流量净额		-2,518,771.44	-60,029,158.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-55,120,722.60	53,196,784.63
加：期初现金及现金等价物余额		101,938,542.27	48,741,757.64
六、期末现金及现金等价物余额		46,817,819.67	101,938,542.27

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022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	346,557,360.00				481,233,263.05		782,708.00		26,860,569.18		483,862,270.87	4,522,457.61	1,343,818,628.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	346,557,360.00				481,233,263.05		782,708.00		26,860,569.18		483,862,270.87	4,522,457.61	1,343,818,628.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-325,078.26		4,793,135.50		144,392,471.36	427,003.05	149,287,531.65
（一）综合收益总额							-325,078.26				149,185,606.86	427,003.05	149,287,531.65
（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								4,793,135.50		-4,793,135.50			
1. 提取盈余公积								4,793,135.50		-4,793,135.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	346,557,360.00				481,233,263.05	457,629.74		31,653,704.68		628,254,742.23	4,949,460.66	1,493,106,160.36

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	346,557,360.00				481,252,754.80		-529,956.59	0.00	18,604,820.50		220,813,611.90	4,672,238.93	1,071,370,829.54
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	346,557,360.00				481,252,754.80		-529,956.59		18,604,820.50		220,813,611.90	4,672,238.93	1,071,370,829.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-19,491.75		1,312,664.59		8,255,748.68		263,048,658.97	-149,781.32	272,447,799.17
（一）综合收益总							1,312,664.59				330,219,158.85	-149,781.32	331,382,042.12

额													
(二) 所有者投入和减少资本					-19,491.75								-19,491.75
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-19,491.75								-19,491.75
4. 其他													
(三) 利润分配								8,255,748.68	-67,170,499.88				-58,914,751.20
1. 提取盈余公积								8,255,748.68	-8,255,748.68				0
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-58,914,751.20				-58,914,751.20
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>	346,557,360.00			481,233,263.05		782,708.00		26,860,569.18		483,862,270.87	4,522,457.61	1,343,818,628.71

法定代表人：杨文斌

主管会计工作负责人：仇文瑾

会计机构负责人：仇文瑾

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 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	346,557,360.00				485,074,369.66		3,336,904.39		26,860,569.18		135,604,180.04	997,433,383.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	346,557,360.00				485,074,369.66		3,336,904.39		26,860,569.18		135,604,180.04	997,433,383.27
三、本期增减变动 金额（减少以 “-”号填列）							-5,035,147.18		4,793,135.50		43,138,219.52	42,896,207.84
（一）综合收益总额							-5,035,147.18				47,931,355.02	42,896,207.84
（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									4,793,135.50		-4,793,135.50	
1. 提取盈余公积									4,793,135.50		-4,793,135.50	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股 东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内 部结转												
1. 资本公积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	346,557,360.00				485,074,369.66		-1,698,242.79		31,653,704.68		178,742,399.56	1,040,329,591.11

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	346,557,360.00				485,093,861.41		1,004,828.67		18,604,820.50		120,217,193.08	971,478,063.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,557,360.00				485,093,861.41		1,004,828.67		18,604,820.50		120,217,193.08	971,478,063.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-19,491.75		2,332,075.72		8,255,748.68		15,386,986.96	25,955,319.61

(一) 综合收益总额						2,332,075.72				82,557,486.84	84,889,562.56
(二) 所有者投入和减少资本					-19,491.75						-19,491.75
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-19,491.75						-19,491.75
4. 其他											
(三) 利润分配							8,255,748.68		-67,170,499.88		-58,914,751.20
1. 提取盈余公积							8,255,748.68		-8,255,748.68		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-58,914,751.20		-58,914,751.20
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>	346,557,360.00				485,074,369.66		3,336,904.39		26,860,569.18		135,604,180.04	997,433,383.27

### 三、 财务报表附注

## 好买财富管理股份有限公司 二〇二二年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

好买财富管理股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)由杨文斌、乐嘉庆、陶怡、张茹、陈达等五位自然人共同出资组建, 于 2007 年 7 月 18 日批准成立, 法定代表人杨文斌, 统一社会信用代码: 91310000664330280P。

公司 2015 年第一届董事会第四次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过《好买财富管理股份有限公司股票发行方案》。公司向 31 位投资者完成定向发行股份计 5,251,000 股, 发行价格为每股人民币 95.22 元, 募集资金总额为人民币 500,000,220.00 元。扣减发行费用人民币 8,030,000.00 元后, 实际募集资金净额为人民币 491,970,220.00 元, 其中计入股本人民币 5,251,000.00 元, 计入资本公积人民币 486,719,220.00 元。

公司 2016 年 8 月 25 日第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第三次会议审议通过《公司资本转增股本预案》。公司以 2016 年 6 月 30 日股本 57,759,560 股为基数, 以资本公积股本溢价向全体股东每 10 股转增 50 股, 转增股本的资本公积总额 288,797,800.00 元, 转增后公司总股本增加至 346,557,360.00 元。

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司注册资本为 346,557,360.00 元, 住所: 中国(上海)自由贸易试验区张杨路 500 号 12 楼 A 单元。

经营范围为: 投资管理, 企业资产委托管理, 实业投资, 投资咨询、财务咨询、企业管理咨询、会展服务咨询、商务咨询(以上咨询均除经纪), 计算机专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。【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】

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 4 月 12 日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海新东方私募基金管理有限公司
上海好睿投资中心(有限合伙)
上海好买基金销售有限公司

子公司名称
上海好买信金融信息服务有限公司
上海煦远资产管理有限公司
上海元年金融信息服务有限公司
上海垒裕金融信息服务有限公司
宁波好买投资管理有限公司
上海好臻投资管理有限公司
上海好买管理咨询有限公司
好买香港有限公司
New Founder Asset Management (Cayman) Limited
New Founder Investment SPC
好买香港保险有限公司
好买香港代理人有限公司
好买香港信托有限公司
好买香港顾问有限公司
上海好孚企业管理有限公司
宁波好泽投资管理有限公司
成都舜历资产管理有限公司
成都上投资产管理有限公司
上海好晓买软件系统有限公司
好晟融资租赁（天津）有限公司
上海好侃企业管理咨询有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，好买香港有限公司、好买香港保险有限公司、好买香港代理人有限公司、好买香港信托有限公司、New Founder Asset Management (Cayman) Limited、New Founder Investment SPC、好买香港顾问有限公司的记账本位币为港币。本财务报表以人民币列示。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合

并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的

各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整

留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资  
处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务和外币报表折算

##### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

##### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。



## (十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

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

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企业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，并在企业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。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用

计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

—收取金融资产现金流量的合同权利终止；

—金融资产已转移，且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；

—金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金

融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对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（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

①合同付款是否发生逾期，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。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

- ③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- ④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- ⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- ⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- ⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组别	内容
组合 1	合并范围内公司之间的应收款项和应收保证金及押金，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态的预测，计算预期信用损失。
组合 2	除组合 1 外的应收款项（包括应收账款、其他应收款），公司参考历史与之相同或类似的具有类似信用损失风险特征，结合当前状况以及未来经济状态的预测，划分应收款项账龄组合。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (十一) 合同资产

### 1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）/6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长

期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## （十三）固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。



固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
通用设备	年限平均法	3-5	0	33.33-20.00
运输工具	年限平均法	5	0	20

## 3、 固定资产处置

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

### (十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (十五) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率 (%)
软件	5年-10年	年限平均法	0

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金

额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租赁房屋的装修费。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	在受益期内平均摊销	两个装修日之间的时间长度与租赁期长度的较短者

### (十八) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十九) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (二十) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工

具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (二十一) 收入

### 1、劳务的收入确认和计量的总体原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 2、劳务的收入确认的具体原则

#### (1) 金融电子商务服务收入：

服务合同或协议已经签订，已经通过代理买卖平台提供服务和相关信息，根据合同约定的比例，在完成代理交易事项的时点确认收入。

#### (2) 私募基金管理人手续费收入：

公司接受委托签订基金合同成为私募基金管理人，行使基金管理人的权利并履行管理人义务后，按照合同约定比例获取基金管理人报酬，包括应享有的管理费收益，业绩报酬收益等。

(3) 其他服务收入：

其他手续费收入包括咨询顾问服务，推介保险服务等，按照签订的合同，相关服务已经提供，合并约定的经济利益能够流入企业，收入能够可靠计量，经对账确认后确认收入。

## (二十二) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

### (二十四) 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 1、 本公司作为承租人

### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款



额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金

减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## (二十五) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)。

#### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### ②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本

的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了《关于适用<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>相关问题的通知》(财会〔2022〕13 号)，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期销售费用 3,330,368.13 元，管理费用 2,885,379.75 元，合计人民币 6,215,747.88 元。

(3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”)。

① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。执行该规定未对本公

司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、所在地适用税率

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
好买香港有限公司	所在地适用税率
好买香港保险有限公司	所在地适用税率
好买香港代理人有限公司	所在地适用税率
好买香港信托有限公司	所在地适用税率
New Founder Asset Management (Cayman) Limited	所在地适用税率
New Founder Investment SPC	所在地适用税率

## 五、合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	2,324,747,238.73	1,289,057,746.53
其中：客户存款	2,250,616,364.43	1,201,058,541.85
公司存款	74,130,874.30	87,999,204.68
其他货币资金	556,921.52	556,165.79
合计	2,325,304,160.25	1,289,613,912.32
其中：存放在境外的款项总额	16,851,075.35	117,114,439.77

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
业务保证金	556,921.52	556,165.79

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,379,226,549.75	1,364,728,078.30
其中：货币基金及银行超短期理财	354,678,742.56	461,507,223.88
其他	1,024,547,807.19	903,220,854.42

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	50,193,225.14	44,919,823.48
1 至 2 年	3,472,225.52	1,769,318.84
2 至 3 年	671,998.61	293,861.54
3 年以上	497,700.51	406,850.69
小计	54,835,149.78	47,389,854.55
减：坏账准备	4,385,028.81	3,330,568.29
合计	50,450,120.97	44,059,286.26

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	54,835,149.78	100.00	4,385,028.81	8.00	50,450,120.97	47,389,854.55	100.00	3,330,568.29	7.03	44,059,286.26
其中：										
按账龄分析法计提	54,835,149.78	100.00	4,385,028.81	8.00	50,450,120.97	47,389,854.55	100.00	3,330,568.29	7.03	44,059,286.26

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	50,193,225.14	2,509,661.34	5.00
1 至 2 年	3,472,225.52	1,041,667.65	30.00
2 至 3 年	671,998.61	335,999.31	50.00
3 年以上	497,700.51	497,700.51	100.00
合计	54,835,149.78	4,385,028.81	

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	外币折算差异	转销或核销	
应收账款 坏账准备	3,330,568.29	1,047,450.16	-7,010.36		4,385,028.81

### 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,676,080.00	6.70	183,804.00
第二名	3,265,716.20	5.96	530,337.46
第三名	2,558,410.85	4.67	127,920.54
第四名	2,466,000.00	4.50	123,300.00
第五名	2,339,295.01	4.27	116,964.75
合计	14,305,502.06	26.10	1,082,326.75



(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,575,075.84	100.00	6,232,822.74	93.43
1至2年	206.19	0.00	415,287.25	6.22
3年以上			23,320.00	0.35
合计	6,575,282.03	100.00	6,671,429.99	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	5,000,000.00	76.04
第二名	264,013.16	4.02
第三名	230,794.20	3.51
第四名	155,752.22	2.37
第五名	91,250.00	1.39
合计	5,741,809.58	87.33

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	26,348,441.98	66,914,204.18

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	3,747,774.98	60,174,182.06
1至2年	17,296,313.10	2,528,301.90
2至3年	2,270,904.40	11,209,383.18
3年以上	14,032,762.82	3,769,776.05
小计	37,347,755.30	77,681,643.19
减: 坏账准备	10,999,313.32	10,767,439.01
合计	26,348,441.98	66,914,204.18

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000,000.00	26.89	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00	12.87	10,000,000.00	100.00	
其中：										
未收回股权转让款	10,000,000.00	26.78	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00	12.87	10,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	27,347,755.30	73.22	999,313.32	3.65	26,348,441.98	67,681,643.19	87.13	767,439.01	1.13	66,914,204.18
其中：										
应收保证金及押金	14,229,824.03	38.10			14,229,824.03	64,017,005.10	82.41			64,017,005.10
股权投资款	10,000,000.00	26.78			10,000,000.00					
按账龄分析法计提	3,117,931.27	8.35	999,313.32	32.05	2,118,617.95	3,664,638.09	4.72	767,439.01	20.94	2,897,199.08
合计	37,347,755.30	100.00	10,999,313.32		26,348,441.98	77,681,643.19	100.00	10,767,439.01		66,914,204.18

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
未收回股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	677,396.27	33,869.82	5.00
1-2年	2,069,120.00	620,736.00	30.00
2-3年	53,415.00	26,707.50	50.00
3年以上	318,000.00	318,000.00	100.00
合计	3,117,931.27	999,313.32	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	767,439.01		10,000,000.00	10,767,439.01
上年年末余额在本期	764,939.01		10,002,500.00	10,767,439.01
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,500.00		2,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	234,374.31			234,374.31
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,500.00	2,500.00
其他变动				
期末余额	999,313.32		10,000,000.00	10,999,313.32

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	67,681,643.19		10,000,000.00	77,681,643.19
上年年末余额在本期	67,679,143.19		10,002,500.00	77,681,643.19
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,500.00		2,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	40,331,387.89		2,500.00	40,333,887.89
其他变动				
期末余额	27,347,755.30		10,000,000.00	37,347,755.30

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	10,767,439.01	234,374.31		2,500.00	10,999,313.32

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫基金销售业务赎回款	134,601.69	1,053,900.93
员工借款和备用金	3,099,370.07	3,602,528.09
保证金或押金	14,095,222.34	62,963,104.17
未收回股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
股权投资款	10,000,000.00	
其他	18,561.20	62,110.00
合计	37,347,755.30	77,681,643.19

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	股权转让款	10,000,000.00	3 年以上	26.78	10,000,000.00
第二名	股权投资款	10,000,000.00	1 年以内	26.78	
第三名	押金及保证金	4,637,465.90	1-2 年	12.42	
第四名	员工借款	2,000,000.00	1-2 年	5.36	600,000.00
第五名	押金及保证金	1,383,231.36	0-3 年	3.70	
合计		28,020,697.26		75.04	10,600,000.00

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待摊费用	3,319,316.51	2,696,264.79
待抵扣税金	1,484,461.06	2,998,848.68
预缴所得税	2,264,157.18	
合计	7,067,934.75	5,695,113.47

(七) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
上海鑫舟投资咨询有限公司 (注1)	4,013,726.82									4,013,726.82	4,013,726.82
深圳锦城长久资本管理有限公司	6,305,073.38			-526,089.60						5,778,983.78	
北京规格委外技术有限公司 (注2)	6,871,667.39									6,871,667.39	6,871,667.39
上海芯与网络科技有限公司	2,013,427.91			-367,870.12						1,645,557.79	
泓源资产管理(天津)有限公司	9,153,227.90			1,010,580.83						10,163,808.73	
合计	28,357,123.40			116,621.11						28,473,744.51	10,885,394.21

1、持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据详见七/(二)/1；

2、其他说明：

注 1、公司持有上海鑫舟投资咨询有限公司 30.80%股权，减值测试表明资产可收回金额低于账面价值，已全额计提减值。

注 2、公司持有北京规格委外技术有限公司 14.59%股权，减值测试表明资产可收回金额低于账面价值，已全额计提减值。

**(八) 其他权益工具投资****1、 其他权益工具投资情况**

项目	期末余额	上年年末余额
竹间智能科技（上海）有限公司（注1）	9,445,248.00	9,445,248.00
上海梦腾商务信息咨询有限公司（注2）	8,022,432.71	14,477,805.85
鼎力可持续数字科技（深圳）有限公司（注3）	9,741,843.56	10,000,000.00
合计	27,209,524.27	33,923,053.85

其他说明：

注1、2018年9月公司与竹间科技（开曼）有限公司（简称“竹间科技”）股东签订协议，协议约定公司向竹间科技增资事项。截止2022年12月31日，公司合计投入944.5248万元持有竹间科技0.792%的股权，公司不对其具有重大影响，认定为以公允价值计量计入其他综合收益的金融资产。

注2：2018年4月公司与上海梦腾商务信息咨询有限公司（简称“上海梦腾”）股东签订协议，协议约定公司向上海梦腾增资事项。截止2022年12月31日，公司合计投入1,002.86万元持有上海梦腾1.67%的股权，公司不对其具有重大影响，认定为以公允价值计量计入其他综合收益的金融资产。

注3：2021年10月公司与鼎力可持续数字科技（深圳）有限公司（简称“深圳鼎力”）股东签订协议，协议约定公司向深圳鼎力增资事项。截止2022年12月31日，公司合计投入1,000.00万元持有深圳鼎力5.95%的股权，公司不对其具有重大影响，认定为以公允价值计量计入其他综合收益的金融资产。

**(九) 其他非流动金融资产**

项目	期末余额	上年年末余额
云启美元基金I期	126,079,322.37	103,492,089.98
合力美元基金I期	12,941,357.57	16,801,912.44
合计	139,020,679.94	120,294,002.42

**(十) 固定资产****1、 固定资产**

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	20,001,259.00	12,932,846.74

## 2、 固定资产情况

项目	运输工具	通用设备	合计
1. 账面原值			
（1）上年年末余额	1,694,467.31	48,881,703.77	50,576,171.08
（2）本期增加金额		11,730,385.18	11,730,385.18
—购置		11,730,385.18	11,730,385.18
（3）本期减少金额		687,112.87	687,112.87
—处置或报废		687,112.87	687,112.87
（4）期末余额	1,694,467.31	59,924,976.08	61,619,443.39
2. 累计折旧			
（1）上年年末余额	750,763.67	36,892,560.67	37,643,324.34
（2）本期增加金额	200,646.00	4,459,058.44	4,659,704.44
—计提	200,646.00	4,459,058.44	4,659,704.44
（3）本期减少金额		684,844.39	684,844.39
—处置或报废		684,844.39	684,844.39
（4）期末余额	951,409.67	40,666,774.72	41,618,184.39
3. 账面价值			
（1）期末账面价值	743,057.64	19,258,201.36	20,001,259.00
（2）上年年末账面价值	943,703.64	11,989,143.10	12,932,846.74

## (十一) 在建工程

### 1、 在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程		1,017,699.13

### 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
服务器				1,017,699.13		1,017,699.13



## (十二) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	83,885,986.05	83,885,986.05
(2) 本期增加金额	16,999,727.69	16,999,727.69
—新增租赁	16,999,727.69	16,999,727.69
(3) 本期减少金额	913,282.22	913,282.22
—处置	913,282.22	913,282.22
(4) 期末余额	99,972,431.52	99,972,431.52
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	18,397,697.74	18,397,697.74
(2) 本期增加金额	31,256,947.29	31,256,947.29
—计提	31,256,947.29	31,256,947.29
(3) 本期减少金额	655,134.24	655,134.24
—处置	655,134.24	655,134.24
(4) 期末余额	48,999,510.79	48,999,510.79
3. 账面价值		
(1) 期末账面价值	50,972,920.73	50,972,920.73
(2) 上年年末账面价值	65,488,288.31	65,488,288.31

## (十三) 无形资产

## 1、无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	14,079,924.25	14,079,924.25
(2) 本期增加金额	2,752,195.71	2,752,195.71
—购置	1,734,496.58	1,734,496.58
—在建工程转入	1,017,699.13	1,017,699.13
(3) 本期减少金额	33,333.34	33,333.34
—处置	33,333.34	33,333.34
(4) 期末余额	16,798,786.62	16,798,786.62
2. 累计摊销		

项目	软件	合计
(1) 上年年末余额	9,136,953.44	9,136,953.44
(2) 本期增加金额	1,295,550.65	1,295,550.65
—计提	1,295,550.65	1,295,550.65
(3) 本期减少金额	33,333.34	33,333.34
—处置	33,333.34	33,333.34
(4) 期末余额	10,399,170.75	10,399,170.75
3. 账面价值		
(1) 期末账面价值	6,399,615.87	6,399,615.87
(2) 上年年末账面价值	4,942,970.81	4,942,970.81

#### (十四) 商誉

##### 1、商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
上海垒裕金融信息 服务有限公司	2,186,010.71			2,186,010.71
减值准备				
上海垒裕金融信息 服务有限公司	2,186,010.71			2,186,010.71
账面价值				

公司子公司上海元年金融信息服务有限公司（简称：元年金服）于2019年出价人民币1,512.00万元收购上海垒裕金融信息服务有限公司（简称：垒裕金服）100%股权。合并成本超过获得的垒裕金服可辨认净资产公允价值的差额人民币2,186,010.71元，确认为垒裕金服相关的商誉。2019年将垒裕金服确认为单个资产组进行减值测试，全额计提减值准备。

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金 额	本期摊销金 额	其他减少金 额	期末余额
装修费	16,054,435.40	7,153,854.48	6,171,550.83		17,036,739.05

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
资产减值准备	25,594,824.87	6,385,596.17	24,570,017.81	6,133,513.88
可抵扣亏损	2,599,467.32	649,866.83	17,560,437.92	4,390,109.48
其他权益工具投资 公允价值变动	2,264,323.73	566,080.94		
应付职工薪酬	7,615,246.46	1,867,435.59	27,169,569.64	6,792,392.41
公益性捐赠	4,767,244.98	1,191,811.25		
合计	42,841,107.36	10,660,790.78	69,300,025.37	17,316,015.77

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
其他权益工具投资 公允价值变动			4,449,205.84	1,112,301.46
交易性金融资产公 允价值变动	59,746,874.41	15,074,124.74	104,113,857.28	26,028,464.32
合计	59,746,874.41	15,074,124.74	108,563,063.12	27,140,765.78

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修款	1,845,235.48		1,845,235.48	1,069,101.73		1,069,101.73

(十八) 交易性金融负债

项目	期末余额	上年年末余额
美元基金	138,492,491.90	120,347,000.48

(十九) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付渠道费	13,325,745.25	12,234,664.62
应付手续费	1,576,286.67	2,632,873.28
应付监管费	4,947,173.10	4,111,924.56
应付装修尾款	8,980.58	8,980.58
应付技术服务费	440,087.49	555,382.38
合计	20,298,273.09	19,543,825.42

(二十) 预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收公募基金	1,097,417.51	2,446,136.85
预收私募基金	963,786.55	12,730,748.09
预收固定收益		1,724,644.64
合计	2,061,204.06	16,901,529.58

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
合同负债	11,100,272.56	

(二十二) 代理买卖证券款

类别	期末余额	上年年末余额
基金第三方销售业务	2,215,043,819.61	1,166,422,725.78

## (二十三) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	115,972,617.48	435,624,756.80	463,498,747.30	88,098,626.98
离职后福利-设定提存计划	3,970,792.47	44,355,087.60	43,350,229.17	4,975,650.90
辞退福利		392,916.67		392,916.67
合计	119,943,409.95	480,372,761.07	506,848,976.47	93,467,194.55

## 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	111,231,686.51	376,069,349.31	409,127,797.78	78,173,238.04
(2) 职工福利费		11,106,649.17	11,106,649.17	
(3) 社会保险费	2,406,622.53	27,211,169.24	22,032,129.95	7,585,661.82
其中：医疗保险费	2,339,859.52	26,215,557.89	21,063,573.57	7,491,843.84
工伤保险费	35,897.97	604,702.05	601,298.78	39,301.24
生育保险费	30,865.04	390,909.30	367,257.60	54,516.74
(4) 住房公积金	2,334,308.44	20,585,706.04	20,580,287.36	2,339,727.12
(5) 工会经费和职工教育经费		651,883.04	651,883.04	
合计	115,972,617.48	435,624,756.80	463,498,747.30	88,098,626.98

## 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,809,899.61	42,997,318.31	42,070,263.19	4,736,954.73
失业保险费	160,892.86	1,357,769.29	1,279,965.98	238,696.17
合计	3,970,792.47	44,355,087.60	43,350,229.17	4,975,650.90

## (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,626,683.55	11,368,867.43
企业所得税	32,045,256.99	75,552,065.13
个人所得税	6,289,747.49	1,985,081.17
城市维护建设税	82,614.74	855,805.38
教育费附加	59,010.52	611,393.63
印花税	298.86	5,580.50
文化事业建设费	22,056.55	
合计	40,125,668.70	90,378,793.24

## (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,645,149.03	3,677,956.22

## 1、其他应付款项

## (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付外部劳务费	385,280.90	1,240,222.32
应付质保金	295,535.00	296,429.98
应付募集结算资金	473,375.19	1,246,757.28
其他	1,490,957.94	894,546.64
合计	2,645,149.03	3,677,956.22

## (二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	29,193,213.95	29,684,401.88

## (二十七) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	18,159,708.30	32,910,762.98

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
归属其他投资人的基金资产	6,940,324.30	97,422,367.85

(二十九) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	346,557,360.00						346,557,360.00

(三十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢 价)	476,810,536.22			476,810,536.22
其他资本公积	4,422,726.83			4,422,726.83
合计	481,233,263.05			481,233,263.05

(三十一) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	3,336,904.39	-5,035,147.18				-5,035,147.18		- 1,698,242.79
其中：其他权益工具投资公允价值变动	3,336,904.39	-5,035,147.18				-5,035,147.18		- 1,698,242.79
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-2,554,196.39	4,710,068.92				4,710,068.92		2,155,872.53
其中：外币财务报表折算差额	-2,554,196.39	4,710,068.92				4,710,068.92		2,155,872.53
其他综合收益合计	782,708.00	-325,078.26				-325,078.26		457,629.74



(三十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,860,569.18	4,793,135.50		31,653,704.68

(三十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	483,862,270.87	220,813,611.90
调整后年初未分配利润	483,862,270.87	220,813,611.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	149,185,606.86	330,219,158.85
减：提取法定盈余公积	4,793,135.50	8,255,748.68
应付普通股股利		58,914,751.20
期末未分配利润	628,254,742.23	483,862,270.87

(三十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	783,938,126.19	44,074,680.38	1,036,268,558.92	57,872,865.17
其他业务	3,411,624.05		5,043,334.83	
合计	787,349,750.24	44,074,680.38	1,041,311,893.75	57,872,865.17

(三十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,419,336.90	3,835,428.02
教育费附加	1,727,980.20	2,739,427.35
印花税	5,395.68	20,670.70
文化事业建设费	56,357.47	
合计	4,209,070.25	6,595,526.07

(三十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	290,120,107.39	370,547,464.07
折旧与摊销	5,553,847.19	5,532,743.55
使用权资产折旧	23,580,015.92	15,693,274.65
房租及物业费	12,436,110.38	11,582,509.12
业务宣传推广费	11,354,842.73	11,480,918.28
业务招待费	4,945,384.08	5,991,758.18
资讯费	10,068,931.05	4,734,698.75
差旅费	6,714,945.51	10,121,179.57
中介费	4,589,481.46	4,509,542.02
其他	5,876,030.94	13,771,998.71
合计	375,239,696.65	453,966,086.90

(三十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	133,568,313.42	114,128,077.33
折旧费及摊销	5,596,446.87	5,412,570.38
使用权资产折旧	7,676,931.37	2,704,423.09
中介机构费用	5,132,742.39	1,987,535.44
邮电通讯费	5,739,444.18	5,875,439.13
技术服务费	2,898,763.34	3,231,030.49
其他	10,299,124.29	20,937,002.78
合计	170,911,765.86	154,276,078.64

(三十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	41,231,022.90	35,147,269.93
其他	104,309.07	710,194.42
合计	41,335,331.97	35,857,464.35

(三十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	2,531,521.48	1,795,706.80
其中：租赁负债利息费用	2,531,521.48	1,795,706.80
减：利息收入	40,800,344.45	27,784,858.74
汇兑损益	-614,396.43	-49,886.15
手续费	318,285.31	358,860.90
合计	-38,564,934.09	-25,680,177.19

(四十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	18,448,647.58	9,647,850.29
进项税加计抵减	934,816.69	429,301.62
三代手续费返还	1,165,242.78	583,566.66
合计	20,548,707.05	10,660,718.57

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
金融大数据服务平台		1,833,333.34	与资产相关
企业转型升级扶持资金	9,700,000.00	3,400,000.00	与收益相关
企业发展财政扶持资金		898,000.00	与收益相关
虹口区重点企业表彰奖励	80,000.00	80,000.00	与收益相关
稳岗补贴	89,783.93	9,338.41	与收益相关
职工培训费补贴	45,549.00	42,024.00	与收益相关
就业补贴	23,584.30	134,118.86	与收益相关
退役军人减免税款		8,035.68	与收益相关
高新技术企业区级奖励		200,000.00	与收益相关
上海服务业引导资金	3,000,000.00	1,800,000.00	与收益相关
税收返还		1,243,000.00	与收益相关
虹口区绩效奖励	580,000.00		与收益相关
企业增资补贴	4,000,000.00		与收益相关
浦东世博地区管理委员会专项资金	532,000.00		与收益相关
证监会补贴	386,419.93		与收益相关
商业登记补贴	5,498.12		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
残疾补助	5,812.30		与收益相关
合计	18,448,647.58	9,647,850.29	

(四十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	116,621.11	-1,199,086.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	6,107,983.34	5,636,900.21
处置交易性金融资产取得的投资收益	16,303,649.21	18,221,107.10
合计	22,528,253.66	22,658,921.20

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	-50,727,349.95	24,898,026.56

(四十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-1,047,450.16	-116,470.52
其他应收款坏账损失	-234,272.25	1,480,662.19
合计	-1,281,722.41	1,364,191.67

(四十四) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-7,905.11		-7,905.11

(四十五) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		14,961.60	
其他	40,335.17	380,463.50	40,335.17
合计	40,335.17	395,425.10	40,335.17

(四十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	2,268.48		2,268.48
对外捐赠	10,000,000.00	3,270.00	10,000,000.00
罚款滞纳金支出	81.22	17,513.20	81.22
赔偿支出	42,251.89	448,778.72	42,251.89
其他	7,782.58	284,575.43	7,782.58
合计	10,052,384.17	754,137.35	10,052,384.17

(四十七) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	25,312,736.59	78,874,679.36
递延所得税费用	-3,733,033.65	8,703,790.90
合计	21,579,702.94	87,578,470.26

(四十八) 每股收益

1、基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	149,185,606.86	330,219,158.85
本公司发行在外普通股的加权平均数	346,557,360.00	346,557,360.00
基本每股收益	0.43	0.95
其中：持续经营基本每股收益	0.43	0.95

**2、 稀释每股收益**

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润 （稀释）	149,185,606.86	330,219,158.85
本公司发行在外普通股的加权平均数 （稀释）	346,557,360.00	346,557,360.00
稀释每股收益	0.43	0.95
其中：持续经营稀释每股收益	0.43	0.95

**(四十九) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
收回押金、保证金、借款等	71,792,948.67	37,022,837.10
专项补贴、补助款	20,039,105.48	8,833,736.09
利息收入	40,800,344.45	27,784,858.74
营业外收入	40,335.17	380,463.50
合计	132,672,733.77	74,021,895.43

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
支付押金、保证金、借款等	33,094,028.78	79,957,849.64
费用性支出	85,438,603.41	102,672,185.20
营业外支出	10,050,115.69	754,137.35
合计	128,582,747.88	183,384,172.19

## (五十) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	149,612,609.91	330,069,377.53
加：信用减值损失	1,281,722.41	-1,364,191.67
固定资产折旧	4,671,362.59	5,684,958.42
使用权资产折旧	31,256,947.29	18,397,697.74
无形资产摊销	1,295,550.65	1,238,167.77
长期待摊费用摊销	6,171,550.83	4,778,978.83
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)	7,905.11	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,268.48	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	50,727,349.95	-24,898,026.56
财务费用(收益以“-”号填列)	1,917,125.05	1,745,820.65
投资损失(收益以“-”号填列)	-22,528,253.66	-22,658,921.20
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,012,696.72	-17,316,015.77
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-10,745,730.37	26,019,806.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-222,245,071.09	-18,972,843.28
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	967,144,077.82	-100,878,589.71
经营活动产生的现金流量净额	965,582,111.69	201,846,219.42
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,324,747,265.04	1,289,057,762.53
减：现金的期初余额	1,289,057,762.53	1,398,532,064.47
加：现金等价物的期末余额	354,678,742.56	471,429,328.61
减：现金等价物的期初余额	471,429,328.61	282,410,011.37
现金及现金等价物净增加额	918,938,916.46	79,545,015.30

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、 现金	2,324,747,265.04	1,289,057,762.53
其中： 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,323,403,044.11	1,289,057,746.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,344,220.93	16.00
二、 现金等价物	354,678,742.56	471,429,328.61
其中： 货币基金及银行超短期理财	354,678,742.56	461,507,223.88
低风险流动性强交易性金融资产		9,922,104.73
三、 期末现金及现金等价物余额	2,679,426,007.60	1,760,487,091.14

## (五十一) 外币货币性项目

### 1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			16,850,075.23
其中： 美元	1,667,810.50	6.9646	11,627,953.76
港币	5,635,047.57	0.8933	5,033,618.94
欧元	30.00	7.4229	222.69
日元	67,623.00	0.0524	3,540.61
瑞士法郎	24,490.83	7.5432	184,739.23
应收账款			1,854,963.53
其中： 港币	2,076,598.93	0.8933	1,854,963.53

## (五十二) 政府补助

### 1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期金额	上期金额	
金融大数据 服务平台	11,000,000.00	递延收益		1,833,333.34	其他收益



2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
企业转型升级扶持资金	3,400,000.00		3,400,000.00	其他收益
企业发展财政扶持资金	898,000.00		898,000.00	其他收益
虹口区重点企业表彰奖励	80,000.00		80,000.00	其他收益
稳岗补贴	9,338.41		9,338.41	其他收益
职工培训费补贴	42,024.00		42,024.00	其他收益
就业补贴	134,118.86		134,118.86	其他收益
退役军人减免税款	8,035.68		8,035.68	其他收益
高新技术企业区级奖励	200,000.00		200,000.00	其他收益
上海服务业引导资金	1,800,000.00		1,800,000.00	其他收益
税收返还	1,243,000.00		1,243,000.00	其他收益
企业转型升级扶持资金	9,700,000.00	9,700,000.00		其他收益
虹口区重点企业表彰奖励	80,000.00	80,000.00		其他收益
稳岗补贴	89,783.93	89,783.93		其他收益
职工培训费补贴	45,549.00	45,549.00		其他收益
就业补贴	23,584.30	23,584.30		其他收益
虹口区绩效奖励	580,000.00	580,000.00		其他收益
上海服务业引导资金项目	3,000,000.00	3,000,000.00		其他收益
区级配套拨款				
企业增资补贴	4,000,000.00	4,000,000.00		其他收益
浦东世博地区管理委员会	532,000.00	532,000.00		其他收益
专项资金				
证监会补贴	386,419.93	386,419.93		其他收益
商业登记补贴	5,498.12	5,498.12		其他收益
残疾补助	5,812.30	5,812.30		其他收益
合计	26,263,164.53	18,448,647.58	7,814,516.95	

(五十三) 租赁

1、 作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	2,531,521.48	1,795,706.80
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	9,809,059.50	18,739,008.85
与租赁相关的总现金流出	40,291,497.80	39,791,309.59

2、 执行新冠肺炎疫情租金减让会计处理规定的影响

对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，本公司选择按照《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》采用简化方法进行会计处理。

本公司作为承租人采用上述简化方法处理相关租金减让冲减本期销售费用 3,330,368.13 元，管理费用 2,885,379.75 元，合计人民币 6,215,747.88 元；冲减上期销售费用合计人民币 45,496.00 元。

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

本期全资子公司好买香港有限公司新设子公司好买香港顾问有限公司。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海新东方私募基金管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海好睿投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资管理		100.00	设立
上海好买基金销售有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海好买信金融信息服务有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海煦远资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海元年金融信息服务有限公司	上海	上海	金融信息服务	90.20		设立
上海垒裕金融信息服务有限公司	上海	上海	金融信息服务		90.20	非同一控制 企业合并
宁波好买投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100.00		设立
上海好臻投资管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
上海好买管理咨询有限公司	上海	上海	管理咨询	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
好买香港有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		设立
NewFounderAssetManagement(Cayman)Limited	开曼	开曼	投资管理		100.00	设立
NewFounderInvestmentSPC	开曼	开曼	基金管理		100.00	设立
好买香港保险有限公司	香港	香港	保险业务		100.00	设立
好买香港代理人有限公司	香港	香港	代理业务		100.00	设立
好买香港信托有限公司	香港	香港	信托业务		100.00	设立
好买香港顾问有限公司	香港	香港	管理咨询		100.00	设立
上海好孚企业管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
宁波好泽投资管理有限公司	宁波	宁波	投资管理	100.00		设立
成都舜历资产管理有限公司	成都	成都	投资管理	100.00		设立
成都上投资资产管理有限公司	成都	成都	投资管理	100.00		设立
上海好晓买软件系统有限公司	上海	上海	软件管理	100.00		设立
好晟融资租赁（天津）有限公司	天津	天津	融资租赁	100.00		非同一控制 企业合并
上海好侃企业管理咨询有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立

## 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海元年金融信息服务有限公司	9.80%	427,003.05		4,949,460.66

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海元年金融信息服务有限公司	66,611,851.70	8,650,196.99	75,262,048.69	22,093,896.35	1,234,233.87	23,328,130.22	94,368,433.07	9,679,716.08	104,048,149.15	53,864,170.56	2,607,234.13	56,471,404.69

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海元年金融信息服务有限公司	36,257,710.77	4,357,174.01	4,357,174.01	2,298,147.41	29,056,839.30	-1,528,380.84	-1,528,380.84	-12,183,032.35

其他说明：元年金服 2019 年 1 月 29 日完成非同一控制下企业 100%合并垒裕金服后，公司非全资子公司包括直接持股 90.20%的元年金服，间接持股 90.20%的垒裕金服，上述重要非全资子公司的主要财务信息披露的是元年金服合并垒裕金服后的合并财务数据。

(一) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
上海鑫舟投资咨询有限公司	上海	上海	投资管理	30.80		权益法	是
深圳锦城长久资本管理有限公司(注1)	深圳	深圳	资本管理	12.00		权益法	是
上海芯与网络科技有限公司(注2)	上海	上海	计算机技术	9.00		权益法	是
北京规格委外技术有限公司(注3)	北京	北京	软件开发	14.99		权益法	是
泓源资产管理(天津)有限公司(注4)	天津	天津	资产管理	19.23		权益法	是

持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据:

注 1: 公司持有深圳锦城长久资本管理有限公司 12.00%股权, 向其委派董事一名参与经营决策, 判断公司对深圳锦城长久资本管理有限公司具有重大影响, 采用长期股权投资权益法核算。

注 2: 公司持有上海芯与网络科技有限公司 9.00%股权, 向其委派一名董事参与经营决策, 判断对上海芯与网络科技有限公司具有重大影响采用长期股权投资权益法核算。

注 3: 公司持有北京规格委外技术有限公司 14.59%股权, 向其委派一名董事参与经营决策, 判断对北京规格委外技术有限公司具有重大影响采用长期股权投资权益法核算。

注 4: 公司持有泓源资产管理(天津)有限公司 19.23%股权, 向其委派一名董事参与经营决策, 判断对泓源资产管理(天津)有限公司具有重大影响采用长期股权投资权益法核算。

(二) 公司发行并控制纳入合并范围的内容

根据财政部 2015 年 12 月 16 日发布的《企业会计准则解释第 8 号》, 2016 年度开始公司将对发行的形成控制的产品按照《合并财务报表准则》的规定纳入合并范围, 截止 2022 年 12 月 31 日公司发行并形成控制的产品如下:

产品名称	期末余额			
	所发行基金净资产	其中：本公司投资份额		
		成本	公允价值变动	合计
晨曦基金	161,283,049.28	127,044,800.00	34,238,249.28	161,283,049.28

公司发行并形成控制的产品为晨曦基金，本期对该产品进行合并，晨曦基金投资项目包括以下公司发行并形成控制的基金产品：

产品名称	期末余额			
	所发行基金净资产	其中：本公司投资份额		
		成本	公允价值变动	合计
新方程私募精选 E5 号基金	16,886,058.34	9,900,990.10	56,448.05	9,957,438.15
新方程人类未来海外私募基金	16,309,325.16	15,000,000.00	1,309,325.16	16,309,325.16
合计	33,195,383.50	24,900,990.10	1,365,773.21	26,266,763.31

将归属于其他投资人的投资资产列入表内核算，合并对公司报表的影响增加交易性金融资产 36,587.96 元，增加货币资金 6,903,736.34 元，同时增加其他非流动负债 6,940,324.30 元。

## 八、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，公司认为不存在重大的信用风险。

本公司的信用风险主要来自本公司代理客户买卖证券，若本公司没有提前要求客户依法缴足交易保证金，在结算当日客户的资金不足以支付交易所需的情况下，或客户资金由于其他原因出现缺口，本公司有责任代客户进行结算而造成信用损失。本公司代理客户进行证券交易均以全额保证金结算方式进行风险规避，代理客户进行证券交易通过严格筛选客户，逐日盯市来控制信用风险。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生

资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司主要涉及的市场风险是指在以自有资金进行各类投资时因证券市场价格变动、利率变动或汇率变动而产生盈利或亏损。

#### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行存款、交易性金融资产投资等。其中银行存款的利率在同期银行同业存款利率的基础上与各存款银行协商确定，银行存款的利息收入随市场利率的变化而波动。交易性金融资产投资面临由于市场利率上升而导致公允价值下降的风险，其中浮动利率类债券还面临每个付息期结束按市场利率重新定价而影响未来现金流量的风险，公司持续监控利率风险。

于 2022 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果市场利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 37,095,307.10 元（2021 年 12 月 31 日：26,543,419.91 元）。

#### 2、 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）及其于境外子公司的净投资有关。

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 442,448.39 元（2021 年 12 月 31 日：1,373,451.26 元）。

#### 3、 其他价格风险

其他价格风险是指本公司所持金融工具的公允价值或未来现金流量因除市场

利率和外汇汇率以外的市场价格因素变动而发生波动的风险。本公司主要投资于证券交易所上市或银行间同业市场交易的股票和债券及基金及非上市公司股权等，所面临的其他价格风险由所持金融工具的公允价值决定。

本公司持有的其他价格风险敞口列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	1,379,226,549.75	1,364,728,078.30

于 2022 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果市场价格上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少净利润 13,792,265.50 元（2021 年 12 月 31 日：净利润 13,647,280.78 元）。

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### (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>				
◆交易性金融资产	496,311,387.98	874,257,317.04	8,657,844.73	1,379,226,549.75
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	496,311,387.98	874,257,317.04	8,657,844.73	1,379,226,549.75
(1) 其他	496,311,387.98	874,257,317.04	8,657,844.73	1,379,226,549.75
◆其他权益工具投资			27,209,524.27	27,209,524.27
◆其他非流动金融资产		139,020,679.94		139,020,679.94
(1) 其他		139,020,679.94		139,020,679.94
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	496,311,387.98	1,013,277,996.98	35,867,369.00	1,545,456,753.96
◆交易性金融负债		138,492,491.90		138,492,491.90
其他		138,492,491.90		138,492,491.90



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>持续以公允价值计量的负债总额</b>		138,492,491.90		138,492,491.90

**(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**

对于存在活跃市场的投资品种，资产负债表日有成交市价，以当日收盘作为公允价值，属于公允价值计量第一层。

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

部分理财产品其公允价值是依据折现现金流量的方法计算，属于公允价值第二层，可比同类预期回报率为主要输入变量。其他基金类投资在资产负债表日未有市场公开报价，获取管理人净值报价，属于公允价值第二层。

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

列入第三层级的金融工具包括本公司持有的未上市股权投资及部分信托产品投资，参考近期可比同期投资者投资定价，结合被投资单位后续发展进行估值。

**十、 关联方及关联交易**

**(一) 本公司的子公司情况**

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益\（一）”。

**(二) 本公司的合营和联营企业情况**

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益\（二）”。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市腾讯计算机系统有限公司	与法人股东深圳市世纪凯华投资基金有限公司、深圳市腾讯产业投资基金有限公司具有关联关系的其他企业
财付通支付科技有限公司	
深圳市腾讯商业管理有限公司	
众安在线财产保险股份有限公司	与深圳市腾讯计算机系统有限公司具有关联关系的其他企业
腾讯科技（深圳）有限公司	企业
腾安基金销售（深圳）有限公司	
上海腾富金融信息服务有限公司	
腾讯云计算（北京）有限责任公司	法人股东深圳市世纪凯华投资基金有限公司控股的企业
上海鑫舟投资咨询有限公司	公司持股 30.8%的企业
深圳锦城长久资本管理有限公司	公司持股 12.00%的企业
上海芯与网络科技有限公司	公司持股 9.00 的企业
北京规格委外技术有限公司	公司持股 14.99%的企业
上海域秀投资管理有限公司	董事/自然人股东/高级管理人员陶怡的配偶控制的企业
上海域秀投资管理中心（有限合伙）	董事/自然人股东/高级管理人员陶怡的配偶控制的企业
鼎力可持续数字科技（深圳）有限公司	公司持股 5.95%的企业

## (四) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
深圳市腾讯计算机系统有限公司	接受劳务	222,818.06	28,753.10
财付通支付科技有限公司	接受劳务	4,971,049.44	10,395,165.59
腾讯科技（深圳）有限公司	接受劳务		848.11
腾讯云计算（北京）有限责任公司	接受劳务	1,090,647.40	429,379.23
北京规格委外技术有限公司	接受劳务	2,623,632.01	2,046,502.61
上海鑫舟投资咨询有限公司	接受劳务	1,260.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海域秀投资管理有限公司	提供劳务	28,889.03	159,856.92
上海域秀投资管理中心（有限合伙）	提供劳务		3,324,835.25
财付通支付科技有限公司	提供劳务		695.36
深圳锦城长久资本管理有限公司	提供劳务	234,611.59	2,644,073.58
腾安基金销售（深圳）有限公司	提供劳务	60,000.00	60,000.00
鼎力可持续顾问（深圳）有限公司	提供劳务	347,517.71	

## (五) 关联方应收应付款项

## 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	腾安基金销售（深圳）有限公司			63,600.00	3,180.00
预付款项					
	腾讯云计算（北京）有限责任公司	81,978.91			

## 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	财付通支付科技有限公司		1,124,275.84

## 十一、 股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	本期发生额	上期发生额
公司本期行权的各项权益工具总额	375,881.70	3,371,684.40

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	本期发生额	上期发生额
授予日权益工具公允价值的确定方法	转让公允价	转让公允价
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	7,775,987.02	7,775,987.02
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额		-19,491.75

## 十二、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、 资产负债表日存在的重要承诺

与租赁相关的承诺详见本附注“五、（五十三）租赁”。

#### 2、 本公司无需要披露的其他承诺事项

### (二) 或有事项

本公司没有需要披露的重要或有事项。

## 十三、 资产负债表日后事项

### (一) 利润分配情况

公司于 2023 年 4 月 12 日召开的第三届董事会第六次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配方案》的议案：公司拟以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税）。

## 十四、 其他重要事项

### (一) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期末发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

### (二) 关于公司私募管理人基金账户管理

#### 1、私募管理人：上海新方程私募基金管理有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日，子公司上海新方程私募基金管理有限公司（以下简称“新方程”）受托管理 145 个基金产品，并以新方程名义开立 53 个银行账户，属于基金募集户及托管户，归属于基金资产。除本附注六\（三）部分，其他基金产品及银行账户不作为本公司资产且不计入公司账面进行核算。

#### 2、私募管理人：上海好臻投资管理有限公司

截至 2022 年 12 月 31 日，子公司上海好臻投资管理有限公司（以下简称“好臻”）受托管理 63 个基金产品，并以好臻名义开立 4 个银行账户，属于基金募集户及托管户，归属于基金资产，相关基金产品及银行账户不作为本公司资产且不计入公司账面进行核算。

### (三) 分部信息

#### 1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定经营分部，各个报告分部分别提供不同服务，本公司按照服务内容确定报告分部。

#### 2、报告分部的财务信息

营业收入构成：

业务类型	本期金额		上期金额	
	收入金额	占比	收入金额	占比
基金代销业务	528,866,552.61	67.17%	689,066,470.10	66.18%
基金管理业务	173,153,701.15	21.99%	224,810,244.89	21.59%
财务顾问业务	31,796,665.16	4.04%	74,712,433.53	7.17%
其他业务	53,532,831.32	6.80%	52,722,745.23	5.06%
合计	787,349,750.24	100.00%	1,041,311,893.75	100.00%

其中：基金管理业务按照私募基金管理人披露分部报告列示如下：

项目	新方程		好臻	
	金额	占比	金额	占比
管理费收入	53,106,052.24	45.02%	40,436,658.26	73.25%
业绩报酬	62,739,758.38	53.20%		
其他收入	2,103,307.75	1.78%	14,767,924.52	26.75%
合计	117,949,118.37	100.00%	55,204,582.78	100.00%

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,344,542.57	543,528.75
减：坏账准备	67,227.13	27,176.44
合计	1,277,315.44	516,352.31

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,344,542.57	100.00	67,227.13	5.00	1,277,315.44	543,528.75	100.00	27,176.44	5.00	516,352.31
其中：										
按账龄分析法计提	1,344,542.57	100.00	67,227.13	5.00	1,277,315.44	543,528.75	100.00	27,176.44	5.00	516,352.31

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	1,344,542.57	67,227.13	5.00

### 3、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	27,176.44	40,050.69			67,227.13

### 4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	612,000.00	45.52	30,600.00
第二名	447,436.16	33.28	22,371.81
第三名	285,106.41	21.20	14,255.32
合计	1,344,542.57	100.00	67,227.13

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	6,869,211.89	57,951,281.47

### 1、其他应收款项

#### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内 (含1年)	4,306,830.22	57,492,502.33
1至2年	2,618,351.33	50,000.00
2至3年	50,000.00	10,010,000.00
3年以上	10,511,565.14	838,441.04
小计	17,486,746.69	68,390,943.37
减: 坏账准备	10,617,534.80	10,439,661.90
合计	6,869,211.89	57,951,281.47



(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	10,000,000.00	57.19	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00	14.62	10,000,000.00	100.00	
其中：										
未收回股权转让款	10,000,000.00	57.19	10,000,000.00	100.00		10,000,000.00	14.62	10,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	7,486,746.69	42.81	617,534.80	8.25	6,869,211.89	58,390,943.37	85.38	439,661.90	0.75	57,951,281.47
其中：										
受同一母公司控制的公司之间的应收款项	4,032,454.32	23.06			4,032,454.32	4,881,151.00	7.14			4,881,151.00
应收保证金及押金	1,117,196.47	6.39			1,117,196.47	51,117,196.47	74.74			51,117,196.47
按账龄分析法计提	2,337,095.90	13.36	617,534.80	26.42	1,719,561.10	2,392,595.90	3.50	439,661.90	18.38	1,952,934.00
合计	17,486,746.69	100.00	10,617,534.80		6,869,211.89	68,390,943.37	100.00	10,439,661.90		57,951,281.47

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
未收回股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 按账龄分析法计提

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	334,375.90	16,718.80	5.00
1-2年	2,002,720.00	600,816.00	30.00
合计	2,337,095.90	617,534.80	26.42

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来12个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
上年年末余额	439,661.90		10,000,000.00	10,439,661.90
上年年末余额在本期	437,161.90		10,002,500.00	10,439,661.90
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,500.00		2,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	180,372.90			180,372.90
本期转回				
本期转销				
本期核销			2,500.00	2,500.00
其他变动				
期末余额	617,534.80		10,000,000.00	10,617,534.80

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失 (已发生信用 减值)	
上年年末余额	58,390,943.37		10,000,000.00	68,390,943.37
上年年末余额在本期	58,388,443.37		10,002,500.00	8,390,943.37
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-2,500.00		2,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	50,901,696.68		2,500.00	50,904,196.68
其他变动				
期末余额	7,486,746.69		10,000,000.00	17,486,746.69

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏 账准备	10,439,661.90	180,372.90		2,500.00	10,617,534.80

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	2,500.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
受同一母公司控制的公司 之间的应收款项	4,032,454.32	4,881,151.00
员工借款和备用金	2,334,375.90	2,389,875.90
保证金或押金	1,117,196.47	51,117,196.47
股权转让款	10,000,000.00	10,000,000.00
其他	2,720.00	2,720.00
合计	17,486,746.69	68,390,943.37

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 款项期末余 额合计数的 比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	股权转让款	10,000,000.00	3年以上	57.19	10,000,000.00
第二名	受同一母公司 控制的公司之 间的应收款项	3,130,651.00	1年以内	17.90	
第三名	员工借款	2,000,000.00	1-2年	11.44	600,000.00
第四名	受同一母公司 控制的公司之 间的应收款项	750,000.00	1-3年	4.29	
第五名	押金及保证金	515,631.33	1-2年	2.95	
合计		16,396,282.33		93.77	10,600,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	549,856,400.00		549,856,400.00	549,846,400.00		549,846,400.00
对联营、合营企业投资	28,473,744.51	10,885,394.21	17,588,350.30	28,357,123.40	10,885,394.21	17,471,729.19
合计	578,330,144.51	10,885,394.21	567,444,750.30	578,203,523.40	10,885,394.21	567,318,129.19

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海新东方私募基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海好买基金销售有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海好买信金融信息服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海煦远资产管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海元年金融信息服务有限公司	45,100,000.00			45,100,000.00		
宁波好买投资管理有限公司	5,800,000.00			5,800,000.00		
上海好臻投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海好孚企业管理有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海好买管理咨询有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
好买香港有限公司	6,946,400.00			6,946,400.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波好泽投资管理有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
成都舜历资产管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海好晓买软件系统有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
好晟融资租赁（天津）有限公司	170,000,000.00			170,000,000.00		
上海好侃企业管理咨询有限公司		10,000.00		10,000.00		
合计	549,846,400.00	10,000.00		549,856,400.00		

## 2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
上海鑫舟投资咨询有限公司 (注1)	4,013,726.82									4,013,726.82	4,013,726.82
深圳锦城长久资本管理有限公司	6,305,073.38			-526,089.60						5,778,983.78	
北京规格委外技术有限公司 (注2)	6,871,667.39									6,871,667.39	6,871,667.39

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海芯与网络科技有限公司	2,013,427.91			-367,870.12						1,645,557.79	
泓源资产管理（天津）有限公司	9,153,227.90			1,010,580.83						10,163,808.73	
合计	28,357,123.40			116,621.11						28,473,744.51	10,885,394.21

1、持有 20%以下表决权但具有重大影响的依据详见七/（二）/1；

2、其他说明：

注 1、公司持有上海鑫舟投资咨询有限公司 30.80%股权，减值测试表明资产可收回金额低于账面价值，已全额计提减值。

注 2、公司持有北京规格委外技术有限公司 14.59%股权，减值测试表明资产可收回金额低于账面价值，已全额计提减值。

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	69,889,385.00	30,681,141.25	61,171,227.87	14,689,133.43
其他业务	2,426,190.17		445,171.19	
合计	72,315,575.17	30,681,141.25	61,616,399.06	14,689,133.43

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	60,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	116,621.11	-1,199,086.11
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,387,020.79	1,695,327.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,581,352.05	6,251,930.55
合计	72,084,993.95	66,748,171.44

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,268.48	
其他营业外收入和支出	-10,009,780.52	
小计	-10,012,049.00	
所得税影响额	-2,504.87	
少数股东权益影响额（税后）	0.09	
合计	-10,009,544.22	



(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	10.55	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	11.26	0.46	0.46

好买财富管理股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二三年四月十二日

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室