



天维信息

NEEQ:837919

广州天维信息技术股份有限公司

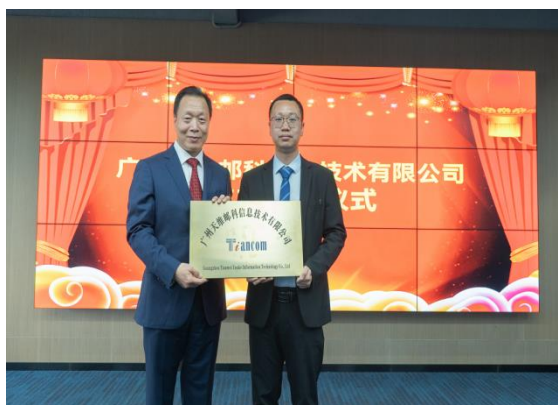
Guangzhou Tiancom Information Technology Co.,Ltd



年度报告

2022

## 公司年度大事记



2022年10月，天维信息为了更好地服务邮政客户，投资成立天维邮科控股子公司。



2022年11月，天维信息获得2022年第二届全国人力资源创新大赛人力资源服务品牌类“培训与开发服务品牌”奖项。

## 第十二届全国银行绩效管理论坛

2022年11月 中国厦门



2022年11月11日，天维信息成功举办第十二届全国银行绩效管理论坛。

## 第四届中国农金30人论坛广西会议

2022.11.23



2022年11月21日，天维信息董事长丁家奎受邀参加第四届中国农金30人论坛广西会议。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重大事件 .....	41
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	45
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	49
第八节	行业信息 .....	52
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	57
第十节	财务会计报告 .....	60
第十一节	备查文件目录 .....	71

## 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。

公司负责人丁家奎、主管会计工作负责人田蓉及会计机构负责人（会计主管人员）龚四伟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
公司治理及股权分散风险	<p>股份公司成立前，公司治理机制及内部控制不完善；股份公司成立后，公司逐步建立规范的治理机制，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系；2020年5月，由基础层调为创新层后，公司进一步建立健全公司规章制度，提升公司管理层的规范治理及内部控制意识。随着公司经营规模不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。</p> <p>公司现有股权较为分散，公司控股股东、实际控制人丁家奎直接持有公司股权比例为 26.03%，通过广州小雨控制的公司股权比例为 6.66%，合计控制公司 32.69%股权。若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，例如股东间通过股权转让或</p>



	<p>其它协议安排使控制权发生变更、或更加趋于分散，可能会进一步削弱实际控制人对公司的控制力，给公司生产经营和未来发展带来潜在风险。</p>
<p>技术革新风险</p>	<p>公司主营业务从属于软件和信息技术服务行业，该行业技术具有更新周期较短、升级频繁、继承性强等特点。因此企业若想持续经营，要求其能够准确把握技术的发展趋势，加大研发投入，保持较高的技术水平和较快的研发速度。若公司对行业技术发展趋势的把握出现偏差，或者技术水平及研发速度未能跟上行业水平，将会阻碍公司发展。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>公司主要从事银行绩效考核解决方案服务，属于银行业 IT 行业，目前从事该行业的企业日益增多，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在该领域取得多项软件著作权，建立了成熟的服务体系和商业模式，拥有较为广泛的客户群体和稳定的市场地位。但随着国家政策的大力支持和银行业对 IT 需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与银行业 IT 行业，导致市场竞争加剧。如果公司业务不能保持良好增长态势，公司服务不能持续满足客户需求，则会对公司经营造成负面影响。公司需不断加大研发投入，大力引进高端人才，深化数据服务模式，以增强核心竞争力。</p>
<p>应收账款可回收性的风险</p>	<p>2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 1,627.08 万元，较上年年末减少 325.21 万元，可见应收账款金额仍较大，若公司的应收款项长时间不能收回或发生大额坏账，将影响公司的营运资金，对公司的生产经营活动和经营业绩产生不利影响。</p>
<p>政策风险</p>	<p>公司所处的软件和信息技术服务行业是我国重点鼓励、扶持发展的产业。我国政府通过制定产业政策和颁布法律法规，从税收减免、投资优惠、支持研究开发、加强人才培养到知识产权保护等方面，对公司所处行业给予大力扶持。公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、产业政策、行业竞争格局变化</p>

	<p>等因素密切相关，不能排除有关扶持政策的变化给公司经营带来的潜在风险。</p>
<p>人才流失风险</p>	<p>公司从事的银行绩效考核解决方案业务，属于资金密集型和知识密集型行业，高端咨询和项管人员、核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈。若公司的人力资源政策对现有高端咨询和项管人员、核心技术人员的吸引力下降，将可能导致核心人才的流失，削弱企业竞争力，对公司经营具有不利影响。</p>
<p>净利润下降风险</p>	<p>2022年受到疫情影响，销售交流难以开展，直接影响新增合同的签订；同样疫情也给项目现场工作和人员调配造成极大困难，造成项目工期拖延；疫情期间员工大面积隔离，造成成本增加，导致净利润的下降。疫情基本结束，利润情况后续将得到改善，但需有个过程，需关注净利润下降对公司经营的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>重大变化情况，净利润下降风险</p>

**是否存在被调出创新层的风险**

是 否

**行业重大风险**

无

## 释义

释义项目	指	释义
新三板、股转系统、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司、本公司、天维公司、天维信息	指	广州天维信息技术股份有限公司
天维有限、有限公司	指	广州天维信息技术有限公司, 也包括其前身广州市天维 数码技术有限公司
本年度、报告期内、本期	指	2022 年度
深圳小树苗	指	深圳小树苗股权投资中心（有限合伙）
广州小雨	指	广州小雨投资管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、中信证券	指	中信证券股份有限公司
立信、会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
科金控股	指	广州科技金融创新投资控股有限公司
公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行公开转 让
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括 董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
《公司章程》	指	《广州天维信息技术有限公司章程》
《公司章程》	指	《广州天维信息技术股份有限公司章程》
IDC	指	International DataCorporation, 国际数据公司
农商行	指	农村商业银行
城商行	指	城市商业银行
农信社	指	农村信用合作社
工信部、工业和信息化部	指	中华人民共和国工业和信息化部
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	广州天维信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou Tiancom Information Technology Co.,Ltd -
证券简称	天维信息
证券代码	837919
法定代表人	丁家奎

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	姚慧明
联系地址	广州市天河区华观路 1934 号 501 房
电话	020-22139711
传真	020-22139700
电子邮箱	yaohm@tiancom.com
公司网址	www.tiancom.com
办公地址	广州市天河区华观路 1934 号 501 房
邮政编码	510663
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	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 5 日
挂牌时间	2016 年 7 月 13 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)--软件开发(I651)-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	绩效考核管理系统软件及服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	70,551,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（丁家奎）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（丁家奎），无一致行动人



#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440101729902172N	否
注册地址	广东省广州市天河区华观路 1934 号 501 房	否
注册资本	70,551,000.00	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中信证券股份有限公司			
主办券商办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场(二期)北座			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	中信证券			
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	李新航 2 年	何健勇 2 年	年	年
会计师事务所办公地址	上海市黄埔区南京东路 61 号四楼			

#### 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	144,190,235.46	163,388,699.02	-11.75%
毛利率%	39.32%	42.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-432,286.27	12,189,342.13	-103.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-948,621.27	11,862,656.32	-108.00%
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）	-0.43%	12.20%	-
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）	-0.94%	11.87%	-
基本每股收益	-0.01	0.17	-105.88%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	136,543,224.20	133,628,906.63	2.18%
负债总计	35,590,582.73	27,607,679.27	28.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,885,541.09	106,021,227.36	-4.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.80	-20.56%
资产负债率%（母公司）	25.82%	20.50%	-
资产负债率%（合并）	26.07%	20.66%	-
流动比率	2.09	2.68	-
利息保障倍数	-16.68	52.84	-

#### 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	8,453,522.74	11,335,895.64	-25.43%
应收账款周转率	7.71	8.81	-
存货周转率	9.55	17.07	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.18%	6.05%	-
营业收入增长率%	-11.75%	9.58%	-
净利润增长率%	-103.55%	-32.69%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	70,551,000	58,792,500	20%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 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	-1,594.63
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）	363,842.42
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	156,322.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,205.23
<b>非经常性损益合计</b>	<b>516,364.56</b>
所得税影响数	29.56
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>516,335.00</b>

## 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司自 2001 年创立以来，始终专注于绩效管理产品研发与升级，致力于通过借助前沿理论研究和科技实力构建绩效管理生态圈，为客户提供融合“技术、咨询、管理”的中长期绩效管理综合解决方案，使绩效管理效果可感、可视、可转化，切实提升客户员工积极性、促进客户业务发展。

#### （一）商业模式

2014 年，公司提出“数据服务”模式：以效果为核心诉求，为客户提供“三位一体、两个落地”的服务，客户按月付费。在“数据服务”模式成熟的基础上，公司进一步提出了构建“高绩效工作平台”的精细化管理新概念，通过构建以“绩效管理”为核心、涵盖“人力资源管理”、“战略管理”等多维管理体系的精细化管理专业体系，打造以金融业为主，横跨多个行业的绩效管理生态圈。

经过近二十二年的发展与沉淀，公司形成了独具天维特色的商业模式，即以研发为先导，结合实践经验形成“三大法宝”，为客户提供融合技术、咨询、管理的中长期绩效管理综合服务，同时举办全国银行绩效考核论坛、区域论坛、行业交流会、调研访谈等，为客户提供前沿行业知识分享、同业交流、培训推广等增值赋能服务，鼓励客户共享管理经验，促进行业水平提升。公司亦在此过程中，令理论研究、产品研发走在行业前沿的同时始终贴合客户诉求，从而进一步促进研发和业务水平的提升。

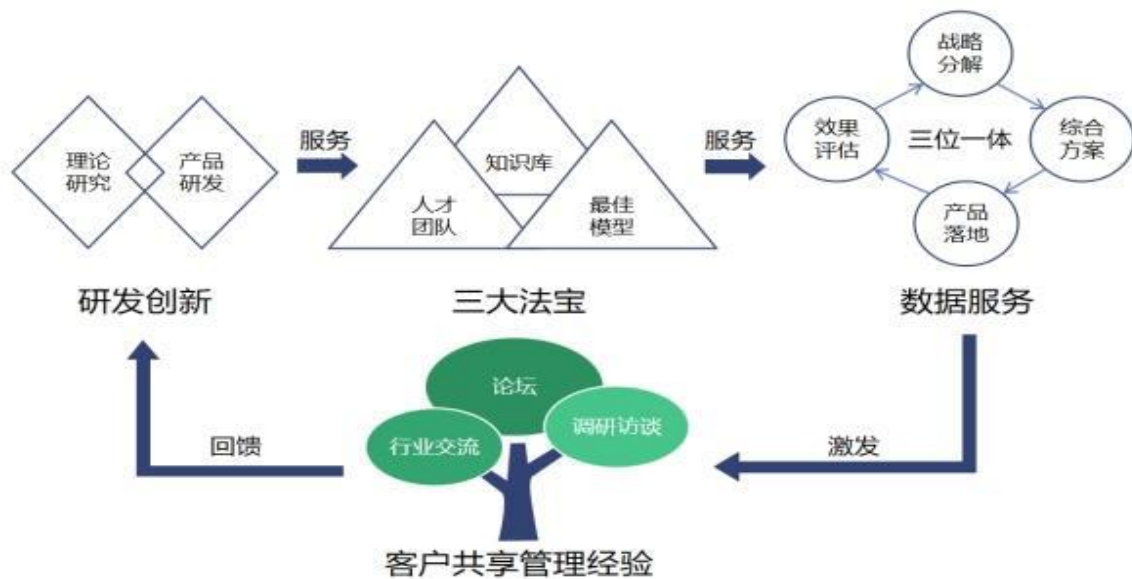


图 1 商业模式

## （二）研发模式

公司的研发目前包含理论研究和产品研发，二者相互协作、促进，共同推动公司业务能力提升。

1、公司设立天维研究院，通过前沿理论研究以满足公司业务拓展及质量提升需求。研究院除了定期发布年度著作与趋势报告、半年度期刊《知行》、双月刊《银行绩效考核专刊》等成果物外，对于前沿绩效考核理论、行业热点与公司战略业务等开展专题研究，为公司业务发展赋能。

2、产品研发以绩效管理平台为核心，以自有平台化的自主研发系列软件产品为基础，结合客户个性化需求以及前沿业务进行系统研发和应用设计推广。通过引进大数据、人工智能、云计算、区块链等先进技术，公司目前能够满足省联社、城商行、农商行、股份制银行等不同类型银行技术需求。

## （三）销售模式

公司采用直接销售的方式向银行客户销售产品和服务。通过深耕绩效管理领域近二十二年，公司在该细分领域已形成了良好的品牌效应，通过公司专业销售团队与客户接洽、谈判，客户接受度及认可度较高。另外，公司每年定期举办高质量的全国银行绩效管理论坛、区域论坛，定期发表著作、刊物等，进一步提升了公司品牌知名度和影响力，吸引潜在客户前往交流。

## （四）盈利模式

公司现有的盈利模式主要有数据服务模式 and 项目开发模式。数据服务模式是公司目前主要盈利模式。通过为客户提供主要为五年一期融合“技术、咨询、管理”的绩效管理综合服务，公司按月向客户收取一定费用。该模式增强了客户与公司的粘性，保障了公司稳健的现金流和收入水平。项目开发模式主要指个性化系统开发，客户按项目进度付费。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，围绕既定的经营工作目标，经营管理层积极组织好各项经营工作的落实。2022年，依托公司清晰的业务定位和在行业内业已形成的绩效管理产品体系、专业技术服务团队和良好的行业口碑，在疫情的持续影响下，公司业务在2022年仍保持稳定发展态势。

2022年，公司完成了技术、咨询、项管最佳模型5.0的开发升级和绩效管理驾驶舱、金融管家、知识管理平台等产品的研发升级，进一步完善、丰富了公司高绩效工作产品体系。截止目前，公司累计已获得专利8项、计算机软件著作权超过50项，出版《银行绩效管理理论与实践》、《银行绩效管理实践案例》、《战略绩效管理：为中小银行赢得未来》、《银行精细化考核之路—二十人二十年》4本书籍，为后续业务发展提供了有力的产品和理论基础支撑。

2022年，公司先后中标南京银行、江苏银行、齐商银行、桂林银行、绍兴银行、柳州银行、昆仑银行、齐鲁银行、山西银行等14家城商行绩效考核项目。截至2022年底，天维已与55家城商银行建立合作，占当前城商银行数量近半。城商行客户合作加速，再次说明公司得到越来越多的大客户的认可，有力保障公司业务的持续性、稳定性，为实现公司业务的稳定增长奠定坚实的基础。

2022年，公司经营管理团队稳定并继续壮大，主要核心团队人员长期稳定。根据公司的发展规划，公司持续加强人才培养体系的建设，不断完善公司人才培养体系，加大对专业技术、咨询、项管人员的培训投入，持续提高团队专业能力。这样一方面提升团队工作效率，另一方面提升三大条线专业技术等级，以提高在专业服务方面的议价能力，同时也为公司的长期持续发展积极储备后备管理和专业人才。

2022年，报告期内公司实现营业收入14,419.02万元，与去年同期相比下降11.75%，主要原因是受到疫情影响，销售交流难以开展，直接影响新增合同的签订；此外，员工大面积隔离，给项目现场工作和人员调配造成极大困难，造成项目回款的拖延。疫情对经营造成的影响在公司的预计和可承受范围内，随着疫情的结束，销售工作和项目日常工作正常开展，公司经营将恢复正常经营态势；此

外，从客观现实情况及长远发展趋势来看，银行等金融机构对于绩效管理等金融科技方面的需求会持续增加，将会促进银行等金融机构在金融科技发展方面的加大投入，进而推动公司所处行业的市场需求增加和业务发展，我们预计市场将进一步向好发展。

## (二) 行业情况

### 1、数字化管理时代，绩效管理已成为精细化管理的核心手段

随着国家政策进一步深化金融供给侧结构性改革，引导大银行服务重心下沉，推动中小银行聚焦主责主业，健全具有高度适应性、竞争力、普惠性的现代金融体系，国际宏观环境变化加剧以及疫情常态化对国内外经济形势的影响，银行在求存求发展下对精细化管理需求迫切。在数字化转型期间，绩效管理必然要嵌入到银行各精细化管理手段当中，这些管理手段包括 CRM、管会系统、人力资源管理系统、业务系统等等。数字化管理时代，以绩效考核为抓手，采用技术整合、功能整合、数据整合、模式整合、业务整合等技术手段，将各个独立软件和信息数据等要素集成到相互关联的、统一和协调的系统之中，使系统整体的功能、性能符合使用要求，使资源达到充分共享，实现集中、高效、便利的管理，已成为不可逆转的趋势。

### 2、银行数字化绩效管理已从 PAS 时代进入 D-PAS 时代

绩效管理数字化经历了一个持续迭代、不断进化的转型过程，完成从 1.0: PAS→2.0: E-PAS→3.0: C-PAS→4.0: D-PAS 的转变，从而实现银行绩效管理数字化的转型和升级。



图 2 绩效管理发展历程

### 3、未来，高绩效的工作平台是绩效治理有效的保障

高质量发展是全面贯彻新发展理念的根本要求，推动高质量发展，是当前和今后一个时期确定的

发展思路。监管层对银行高质量发展的要求，首次出现在 2018 年全国银行业监督管理工作会议上。中央经济工作会议指出，新的考核评价体系是经济走向高质量发展的“牛鼻子”，这对金融企业发展具有重要启示意义。考核评价体系是引领发展方向的“指挥棒”，是检验发展成效的“试金石”。为此，广大金融机构纷纷提出自己高质量发展的考核方案。

要实现银行更高质量发展，绩效管理体系首先要上升到人力资源管理层面，涉及到人力资源各个模块，要求建立高绩效工作平台，实施人力资源最佳实践。高绩效工作平台是一种通过提高员工能力、态度和动机来提升组织绩效的人力资源实践的动态组合，这种组合能对组织的各类组织绩效结果产生相互协同的促进作用。其次，绩效考核是企业发展的动力系统，没有战略的方向把握，绩效考核的方向就会偏离企业的发展目标。越来越多的银行意识到绩效管理必须结合战略，体现与战略的承接性，绩效管理同时是战略落地的一项重要工具。同时，企业文化决定组织的经营绩效，要使经营业绩能够持续稳定地增长，建立高绩效导向的企业文化是必由之路。绩效文化是企业文化的精髓，是通过绩效管理而共同形成的绩效价值观。未来，融合战略管理、人力资源管理、绩效管理的高绩效工作系统是绩效治理有效的保障。

#### 4、绩效管理服务市场规模巨大

近年来，随着监管部门以及银行的客户对银行管理水平的要求逐步提高，利率市场化的深入推进，互联网金融的兴起及新型商业模式的涌现，银行间的竞争日益激烈，促使银行的经营管理层为了取得理想的经营绩效在经营管理方面进行开拓创新，绩效管理作为决策类管理体系已成为银行发展的刚需。公司目前除了深耕银行业以外，同时开拓了基金、证券等非银类金融业、政府工业园等行业业务，未来，将根据“高绩效工作平台”战略进一步提升横向行业拓展、纵向业务拓展能力，市场规模巨大，发展前景广阔。

### (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	37,428,747.70	27.41%	27,986,431.35	20.94%	33.74%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	16,270,776.07	11.92%	19,522,919.46	14.61%	-16.66%
存货	19,290,427.60	14.13%	10,151,677.03	7.60%	90.02%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	56,074,127.23	41.07%	58,345,156.72	43.66%	-3.89%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	2,002,322.31	1.47%	4,907,561.00	3.67%	-59.20%
长期借款	-	-	-	-	-
交易性金融资产	2,024,789.72	1.48%	11,062,381.42	8.28%	-81.70%
其他流动资产	1,430,591.18	1.05%	2,151,836.11	1.61%	-33.52%
合同负债	11,734,934.67	8.59%	5,826,810.30	4.36%	101.40%
应付职工薪酬	18,712,661.65	13.70%	13,484,406.77	10.09%	38.77%
资产总额	136,543,224.20	-	133,628,906.63	-	2.18%

### 资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期内货币资金较上年同期增加 944.23 万元，增幅 33.74%，主要原因为购买的大部分理财产品已在报告期内赎回，导致货币资金大幅增加；

2、应收账款：报告期内应收账款较上年同期减少 325.21 万元，同比减少 16.66%，主要原因为持续加大对项目款催收力度后带来的资金回笼；

3、存货：报告期内存货较上年同期增加 913.88 万元，增幅 90.02%，主要原因为 2022 年新增 7 个存货项目，且广州邮政、中信银行、贵州银行、黄河农商行、宁夏银行、广东省联社项目等大项目临近终验阶段，年末受疫情影响导致工期加长无法完成终验，人工成本投入累计增加较多；

4、短期借款：报告期内短期借款较上年同期减少 290.52 万元，同比减少 59.20%，主要原因为本期经营持续趋好，报告期内偿还部分银行借款；

5、交易性金融资产：报告期内交易性金融资产较上年同期减少 903.76 万元，同比减少 81.70%，主要为大部分理财产品已于报告期内赎回；

6、合同负债：报告期内合同负债较上年同期增加 590.81 万元，同比增加 101.40%，主要原因为年末受疫情影响，广州邮政、中信银行、贵州银行、黄河农商行、宁夏银行、广东省联社项目等大项目工期加长无法完成终验，导致无法确认收入；

7、应付职工薪酬：报告期内应付职工薪酬较上年同期增加 522.83 万元，同比增加 38.77%，主要原因为 2022 年受疫情影响，公司为保留核心骨干员工坚持不降薪，同时除正常的考核之外，加入一系列的奖励措施，从而最大限度确保员工的稳定性，为疫情后公司的稳定发展奠定良好基础。

## 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	144,190,235.46	-	163,388,699.02	-	-11.75%
营业成本	87,501,191.13	60.68%	93,204,353.08	57.04%	-6.12%
毛利率	39.32%	-	42.96%	-	-
销售费用	15,987,972.47	11.09%	16,455,730.29	10.07%	-2.84%
管理费用	21,654,251.07	15.02%	24,855,818.20	15.21%	-12.88%
研发费用	18,227,382.89	12.64%	13,960,842.44	8.54%	30.56%
财务费用	-49,713.33	-0.03%	164,788.24	0.10%	-130.17%
信用减值损失	-985,707.96	-0.68%	-185,549.36	-0.11%	431.24%
资产减值损失	-744,856.85	-0.52%	-85,876.80	-0.05%	767.36%
其他收益	497,925.47	0.35%	565,647.14	0.35%	-11.97%
投资收益	131,532.28	0.09%	78,421.00	0.05%	67.73%
公允价值变动收益	24,789.72	0.02%	62,381.42	0.04%	-60.26%
资产处置收益	6,807.85	0.005%	7,907.16	0.005%	-13.90%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-1,322,715.36	-0.92%	13,792,324.49	8.44%	-109.59%
营业外收入	63,925.29	0.04%	18,260.14	0.01%	250.08%
营业外支出	11,517.83	0.01%	190,256.92	0.12%	-93.95%
净利润	-435,185.89	-0.30%	12,189,342.13	7.46%	-103.57%

#### 项目重大变动原因：

- 1、报告期内营业收入较上年同期减少 1,919.85 万元，同比减少 11.75%，主要是受疫情影响，2022 年数据服务项目到期续约、新签合同一定程度受阻，故报告期内收入较上期有所减少；
- 2、报告期内管理费用较上年同期减少 320.16 万元，同比减少 12.88%，主要是北交所上市申请项目已于 2021 年年底撤回材料，本期无大额资本运作费用，故较去年同期减少 379.79 万元；
- 3、报告期内信用减值损失较上年同期增加 80.02 万元，主要是挂账的应收款项坏账损失增加 80.14 万元；
- 4、报告期内资产减值损失较上年同期增加 65.90 万元，主要是报告期内存货项目跌价损失增加；
- 5、报告期内营业外收入较上年同期增加 4.57 万元，主要是报告期内政府补助较上年增加；
- 6、报告期内营业外支出较上年同期减少 17.87 万元，主要是报告期内支付滞纳金较上年同期减少 15.16 万元；
- 7、报告期内毛利率较上年同期下降，主要是报告期内受疫情影响，客户和销售交流无法按计划开

展，导致新增销售业绩达不到预期；项目团队无法按计划开展项目服务工作，导致项目周期加长，项目无法验收，成本增加，影响营收并带来净利润下降等情况导致毛利率下降；

8、报告期内研发费用较上年同期增加 426.65 万元，主要是报告期内市场不断拓展，合作的大银行客户、省联社项目越来越多。为了进一步覆盖大银行/省联社的客户群，满足银行对于系统软件“更先进、更好用、更易用”的目标需求，故引入新的技术架构，支持全栈化的信创技术，满足大银行需求产品的适配性，全面提升用户体验。因此，加大对技术产品更新迭代及信创研发投入力度；

9、报告期内净利润较上年同期下降 103.57%，主要是由于受疫情影响，2022 年数据服务项目到期续约、新签合同一定程度受阻，本期收入较上期有所减少，同时由于存货增加导致信用减值损失、资产减值损失增加。

## (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	144,190,235.46	163,388,699.02	-11.75%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	87,501,191.13	93,204,353.08	-6.12%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
数据服务	120,619,184.86	68,506,378.90	43.20%	-3.78%	2.53%	-3.49%
非数据服务	23,571,050.60	18,994,812.23	19.41%	-38.03%	-28.02%	-11.21%
合计	144,190,235.46	87,501,191.13	39.32%	-11.75%	-6.12%	-3.64%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
东北	5,361,132.08	2,460,336.40	54.11%	-4.10%	-17.97%	7.76%
华北	46,523,155.88	24,717,824.89	46.87%	-9.71%	-6.94%	-1.58%
华东	42,296,072.41	25,375,122.60	40.01%	-16.79%	-8.03%	-5.72%



华南	24,209,605.06	15,116,023.16	37.56%	2.53%	10.56%	-4.53%
华中	8,873,331.25	5,861,384.87	33.94%	-13.76%	-5.17%	-5.98%
西北	11,357,225.63	9,916,149.43	12.69%	-22.63%	-21.99%	-0.72%
西南	5,569,713.15	4,054,349.78	27.21%	-18.80%	16.22%	-21.94%
合计	144,190,235.46	87,501,191.13	39.32%	-11.75%	-6.12%	-3.64%

**收入构成变动的的原因:**

报告期内，营业收入较上年减少 1,919.85 万元，同比减少 11.75%，本期确认数据服务合同收入 12,061.92 万元，较上年减少 473.21 万元，同比减少 3.78%；本期确认非数据服务合同收入 2,357.11 万元，较上年减少 1,446.63 万元，同比减少 38.03%。主要是受疫情影响程度较大，业务人员出差受限制度较大，新合同签订率下降，同时客户因疫情防控需要影响项目进展，进而影响非数据服务合同项目交付。

**(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	陕西丝路金融信息发展有限公司	3,262,875.15	2.26%	否
2	江门农村商业银行股份有限公司	2,954,716.99	2.05%	否
3	天津滨海农村商业银行股份有限公司	1,869,811.32	1.30%	否
4	西安银行股份有限公司	1,855,471.70	1.29%	否
5	武汉农村商业银行股份有限公司	1,547,169.80	1.07%	否
合计		11,490,044.96	7.97%	-

**(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	广东信源集团有限公司广州人力资源分公司	849,056.60	92.95%	否
2	华信大数据有限公司	64,386.79	7.05%	否
3				
4				
5				
合计		913,443.39	100%	-

**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	8,453,522.74	11,335,895.64	-25.43%

投资活动产生的现金流量净额	8,876,402.35	-11,370,657.21	178.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,887,608.74	-5,261,975.27	-49.90%

#### 现金流量分析:

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 288.24 万元，主要原因是本年度支付的税费较上年减少 272.07 万元；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年增加 2,024.71 万元，主要是赎回 2021 年度到期理财产品增加；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 262.56 万元，主要是本年度偿还银行贷款较去年同期减少 100 万元，以及分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加 450.38 万元。

#### (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
广州天维融科信息技术有限公司	控股子公司	银行组织发展与人力资源管理咨询	3,000,000.00	3,607,182.52	2,843,375.34	3,546,574.42	232,869.03
广州天维邮科信息技术有限公司	控股子公司	邮政客户的绩效管理系统业务	2,000,000.00	2,013,610.04	1,888,320.68	92,452.81	-81,679.32

##### 主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 2. 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	2,024,789.72	0	不存在
合计	-	2,024,789.72	0	-

## 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

我司于 2022 年 8 月 15 日购买自 2022 年 8 月 15 日至 2023 年 3 月 15 日的九江银行理财产品 200 万元。

## 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

### (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	18,227,382.89	13,960,842.44
研发支出占营业收入的比例	12.64%	8.54%
研发支出中资本化的比例	-	-

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科以下	91	122
研发人员总计	94	125
研发人员占员工总量的比例	13.76%	18.71%

#### 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	8	0
公司拥有的发明专利数量	5	0

(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	<p>2022年1月-12月天维信息营业收入14,419.02万元，主要为银行绩效管理服务收入。由于营业收入是天维信息的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将天维信息收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”（二十四）。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别客户取得相关商品或服务的控制权的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对本年记录的服务收入交易选取样本，核对销售合同、发票、收款凭证、测算服务期间收入、检查验收报告、结算单、成果确认等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（4）以抽样方式对审计截止日前后重要的营业收入会计记录进行检查，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况；</p> <p>（5）根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序；</p> <p>（6）分析和复核新收入准则的实施对公司收入确认时点的变化，及对财务报表及相关披露的影响。</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

公司于 2022 年度投资设立广州天维邮科信息技术有限公司，注册资本 200 万元。截至 2022 年 12 月 31 日止，已办妥工商设立登记手续，已于 2022 年 10 月 25 日支付投资款 190 万元。本公司拥有对其 95%的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

## (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

企业的任务是发展和盈利，并担负着增加税收和国家发展的使命。我们承担起发展的责任，搞好经济发展，以发展为中心、以发展为前提，不断扩大企业规模，规范管理，依法纳税，为国家发展做出大贡献。

我们秉承可持续发展的理念，以公司的和谐发展不断促进社会责任的履行，依托公司的专业技术、人才和资源优势，推动行业的发展与创新。在公司受疫情影响的情况下，主动为员工着想，不裁员不降薪，积极为解决就业问题做出贡献。

人力资源是社会的宝贵财富，也是企业发展的支撑力量。保障企业职工的健康和确保职工的工作与收入待遇，这不仅关系到企业的持续健康发展，而且也关系到社会的发展与稳定。为了应对国际上对企业社会责任标准的要求，也为了使中央关于“以人为本”和构建和谐社会的目标落到实处，我们的企业必须承担起保护职工身体健康和确保护工职待遇的责任。作为企业要坚决作好遵纪守法，爱护企业的员工，定期安排员工体检，搞好劳动保护，不断提高员工工资水平。

报告期内，公司为社会、投资者创造了相对较高的财富价值，同时依法纳税，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

## 三、持续经营评价

### (一) 业务明确，具有持续经营能力

公司自创立以来，始终聚焦绩效管理业务，并围绕绩效管理进行了多层次的、深度的商业模式创新，以及多维度的、前沿的技术和理论研发，致力于为客户提供有效果的绩效管理数据服务。公司主

营业务明确突出，具有持续经营能力，不存在终止经营及影响持续经营的情形。

#### （二）公司治理机制健全，合法规范经营

公司的主营业务符合法律、行政法规及《公司章程》的规定，符合国家产业政策、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》相关规定，并依法建立健全了公司治理制度。公司具有健全的法人治理结构，相关机构和人员能够依法履行职责，规范运作，符合《业务规则》第 2.1 条第（三）项的规定。

#### （三）公司运营状况良好

公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心员工队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

### （一） 行业发展趋势

2022 年末，宏观经济波动，国内经济发展持续恢复，但是国际经济仍有极大的不确定性。其次，国外政策的不确定性对我国宏观经济产生冲击，如美国的超规模刺激措施会带来通货膨胀，带来美元的贬值，进而影响大宗商品的价格上涨，对我国人民币的汇率和价格水平产生影响，从而造成我国经济的不确定性。

目前来看，2023 年我国经济将持续改善，以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局逐步形成，但经济下行压力仍存，经济增长内生动力不足。在宏观经济不确定性加剧、经营管理转型深化等背景下，银行业高质量发展及其绩效管理面临着新的挑战与机遇。天维研究院基于 2022-2023 年银行绩效管理发展的洞察提炼出九大行业发展新趋势。

#### 一）刚柔并济，提升绩效管理柔性化能力

绩效管理柔性化的本质是“以人中心”的人本管理思想，依据组织的共同价值观和文化精神进行人格化管理，在考虑员工心理和行为规律的基础上，通过绩效管理建设与实践的柔性化，来深入激发员工的内在潜力、主动性和创造精神，在员工心理上产生一种潜在的说服力，从而把组织意志转变为个人的自觉行动。

绩效管理“柔性化”，需要将柔性化理念落实到具体的制度机制与策略实践当中，可以从绩效管



理 PDCA 运营的计划目标、沟通辅导、考核执行、结果运用等方面促进刚柔结合。

“计划目标”提倡双向参与，取得共识。绩效管理目标的设计要促进管理者与员工共同参与确定，促使被考核者将计划目标视为自身的发展目标，而不是上级下达的任务。

“沟通辅导”强调全程与实时。绩效管理的沟通辅导伴随整个绩效管理运营全程，良好有效的沟通能够及时解决管理问题和堵点，促进绩效管理运营顺畅。

“考核执行”突出过程管理，打破以往考核后置、强调作为结果进行评价的情况。在柔性化管理下，考核执行需加强考核的全过程管理，重视考核过程中的辅导、调节、提升管理。

“结果运用”重视员工个体诉求，加强非经济性激励。经济性激励直接，但是在实践中，会出现激励效果不足的情况。人的需求层次是多层次的，不只需要经济型激励。对关键人才的激励，需要更多有助于自我价值实现、认可、尊重、情感认同等方面的激励。

## 二) 价值驱动，绩效管理注重效果呈现

银行利益相关者很多，不同的利益相关者对应的价值目标诉求如下表所示。基于银行服务价值链的分析可知，股东、员工、客户三者的价值互为循环，目标趋同。在“以客户为中心”的经营理念下，围绕客户的精准服务，能够将其它各利益相关者的价值诉求都纳入进来，形成一个完整的价值体系。

相关利益者 <sup>↻</sup>	价值目标 <sup>↻</sup>
股东 <sup>↻</sup>	EVA、RAROC、资产利润率、每股收益 <sup>↻</sup>
员工（管理者、一般管理者） <sup>↻</sup>	薪酬福利、职业发展、幸福感（组织认同、品牌文化） <sup>↻</sup>
供应商 <sup>↻</sup>	相互信任、互惠互利 <sup>↻</sup>
客户 <sup>↻</sup>	产品价值、服务价值、品牌价值、体验价值、成就价值等 <sup>↻</sup>
监管单位 <sup>↻</sup>	合规稳健经营，保障金融稳定及安全；不良贷款率、资本充足率、拨备覆盖率等； <sup>↻</sup>
社区、政府、环境 <sup>↻</sup>	服务实体经济，支持经济发展和国家战略实现，保障金融稳定及安全，绿色金融、普惠金融、科技金融、乡村振兴等 <sup>↻</sup>
合作伙伴 <sup>↻</sup>	协同发展，合作共同利益最大化 <sup>↻</sup>

图 3：不同的利益相关价值目标诉求

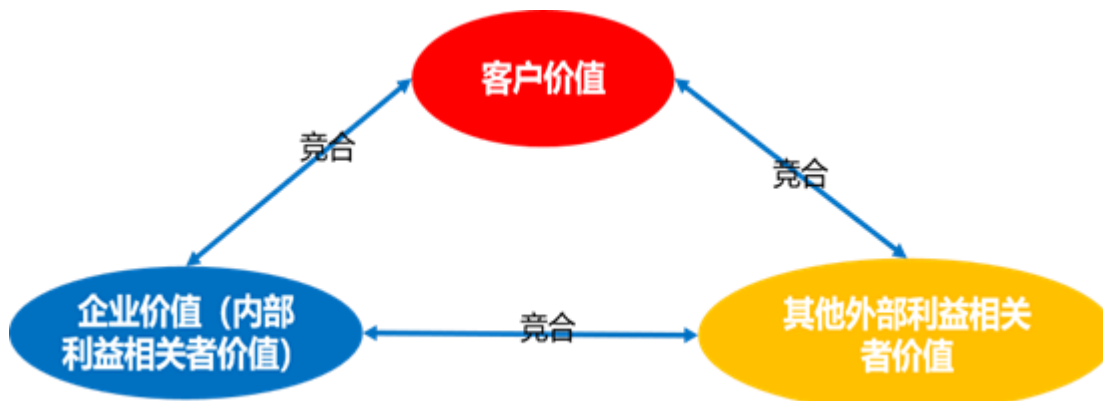


图 4：银行价值体系下的各利益相关者的竞合关系

因此，银行需明确自身的价值体系，提炼价值目标，绩效管理需要围绕价值诉求下的目标进行设计，避免出现绩效管理与价值目标脱节，才能促进绩效管理的效果呈现。整体而言，就是要聚焦客户价值实施战略绩效管理。

聚焦客户价值考核，融通内外部利益相关者价值，将各利益相关者都视为银行的“客户”，员工是内部客户，客户、合作伙伴、政府、监管等可视为外部客户，建立“以客户为中心”的考核体系，以客户价值实现为目标，推进考核实施。

实施战略绩效管理，实现计划、策略、资源协同，将战略目标细分到各利益相关者的价值目标，通过将价值目标在横向、纵向维度分解，明确目标、责任主体，实现目标的融合、策略的融合、资源的充分利用。

### 三）长期主义，绩效管理兼顾短期与长期利益

“长期主义”强调既赢得现在，又赢得未来，既要关注短期目标，又要关注长期目标，“长期主义”要求银行具有长期艰苦奋斗的文化，持续激活的人才机制，人才与银行同成长。目前银行却普遍缺乏长期的激励机制，如图所示，在针对中小银行薪酬体系建设的问题调查中，被调研人员普遍认为，目前中小银行缺乏针对人才的长期激励制度，占比高达 75.68%。

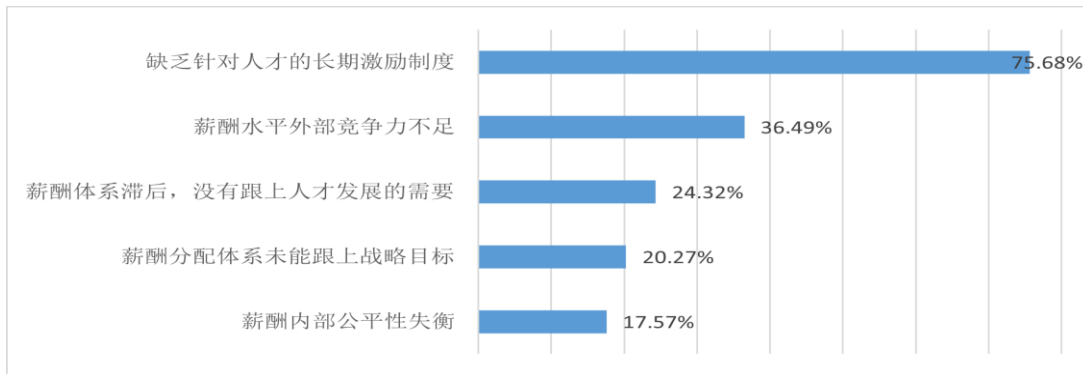


图 5：在薪酬体系建设过程中遇到的问题

（数据来源：天维信息《中小银行人才管理实践调研报告》）

“长期主义”下，银行的可持续发展是重要目标，因此，绩效管理要立足当下，更要着眼未来，利用长期绩效导向与核心人才的长期激励设计，促进银行持续性发展动力的打造，绩效管理要兼顾短期与长期利益。

绩效考核强调以效益考核为中心。在基本指标设置中以经济效益和价值为考量，主要考虑收入和利润两大类指标，关注效益与价值实现，要关注考核对象在考核期内是否真正产生效益，以效益为目标推进考核，协调银行近期利益与远期利益。

绩效管理与长远利益相结合。一方面，绩效考核重点关注长期基础性任务工作，如零售战略定力、助力乡村振兴、绿色金融发展等基础性长期工作；另一方面，绩效考核与人才长期激励挂钩，导入长期绩效导向，注重人才的长期培养与职业发展，强化任期管理，绩效考核与管理的内容设置覆盖员工整个任期，设置长期任期目标，引导员工关注长远利益目标的实现。

绩效管理强化风险管控意识。通过采用延迟支付、追索扣回考核等手段，保障银行能够有效管控长期性的绩效管理与考核，促进考核的可持续。

#### 四) 管理协同，催生“大绩效管理”

银行需要在经营过程中，协同推进所有任务工作，才能有助于业务发展。战略管理、目标管理为银行明确发展方向和目标；计划预算管理能够为各项工作任务地完成提供资源保障；同时，人力资源管理配齐能够胜任各项工作的人员；在此基础上，通过具体营销管理活动的实施，把银行业务与产品带给客户，实现变现，从而促进银行经营目标、业务发展目标的实现。

如果这些管理的基础管理不牢、配套管理不全，会使整体经营的目标体系、计划体系、预算体系、责任体系等都不健全，在这种情况下实施绩效管理，就会遇到价值导向不明确、指标和目标不清晰等问题，绩效管理也就自然达不到预期的效果。因此，要保障绩效管理有效，银行的各管理模块必须配套实施，并通过绩效管理协同各管理模块推进，促进银行系统内部各管理模块的有效运行，协同推动，共同创造目标绩效，形成“大绩效管理”。

一方面基于共创目标绩效，银行“大绩效”管理的范围要涉及战略管理、目标管理、财务预算管理、人力资源管理、营销管理，以及绩效管理等整体性的经营管理活动，这些管理活动都是围绕创造目标绩效而展开的，纳入整体的绩效管理范围将更有利于绩效目标的实现。

另一方面“大绩效”管理的实施也相应需要拓展，即绩效管理要深入银行经营管理的各方面，一是纵向的前置，也就是绩效管理工作的前置，比如对于战略管理、预算管理、人力资源管理等方面进行绩效管理控制，以促进相关管理活动有序进行；二是横向的协同，在一段经营期内，银行相关的管理活动中的一些具体工作协同推进，如执行某项营销管理任务时，需要配套特定地人力配置、财务预算配置等等，因此绩效管理在这段时间内需要横向协同各方，从而使所有主体及工作活动都围绕目标绩效进行。

#### 五) 人效提升，绩效管理重视组织能力打造

利差缩窄、盈利能力下降等困境之下，如何实现降本增效？这已成为银行发展的重要目标，其中“人效提升”是关键，绩效管理的重要目标就是促进银行整体的人效提升。传统的绩效管理关注的是工作任务的完成情况，根据完成情况进行绩效分配，关注事的效能而忽略了效益。因此，常出现任务

完成但并没有产生相应对应的利润、创造更多价值，造成绩效发出去了，但没有实现很好的效益。

围绕效益层面的“人效提升”路径，从个人层面，需关注个人能力训练和培养，通过能力提升促进“人效”；从团队层面，关注团队能力建设，致力于实现“1+1 大于 2”，通过团队能力建设做大“效能蛋糕”，进而促进“单位人效”。因此，围绕“人效提升”目标，绩效管理愈加重视组织能力的打造，通过绩效管理促进组织能力全面提升。



图6：“人效提升”要求绩效管理重视组织能力打造

一是绩效管理需要强化人的全面管理。通过绩效管理对人的全面管理，可以从三个方面提升其产生绩效的可能性：意愿方面，包括人员与组织的价值观契合、人员的发展前景、组织文化氛围、员工体验等；能力方面，即提升员工绩效参与绩效实现的能力；评价方面，包括人员相关的绩效评价、行为评价、能力评价等等，通过对人员全方位的评价管理，实现对人员的综合管理。

二是人员的团队重构促进绩效管理团队化。在团队化工作开展下，首先，需要明确团队工作的模式、相关工作流程、相应的责权利等等；其次，要考虑相关的激励约束设计，既要兼顾个人的激励约束，也要考虑团队的激励约束；再次，需要设计相对应的考核与管理机制以及利益分配模式等。

#### 六）业务下沉，推进绩效管理及其能力下沉

在经济下行压力增大的环境中，中小银行面对同业竞争加剧、业务增速下降、不良上升、利差收窄、成本上升等情况，逐步进入“微利时代”。银行愈加强调业务下沉，扎根本土，深耕县城和社区，做深、做细、做特、做优，激活业务发展。支行作为银行业务发展的主阵地，它的活力高低决定了业务发展的成败。业务下沉，不仅是营销下沉、服务重心下沉、管理下沉，而且绩效资源也要下沉，才能压实业务责任，发挥基层组织的主动性和创造性，快速反应和决策，精准地完成资源配置，提供服

务，在竞争中占据优势。

总行层面搭建绩效管理下沉体系与机制。一是总行要调整和优化整体绩效管理体系设计，建立起贯穿全行层级的绩效组织结构，一把手牵头负责构建起“纵横”权责明确，协同运作，传导畅通的组织保障；制度体系建设方面根据实际情况动态调整总行垂直考核与基层机构二次考核的比重，将绩效资源、绩效考核权限等适当向基层机构倾斜。二是处理好绩效考核三角关系。总行与分支机构的绩效管理链条具有上级定绩效目标、下级落实的特征，故在绩效管理下沉时，要理清总行和机构在绩效管理中的权限和边界，注意处理好总行、机构、员工之间的三角关系。

支行层面强化自身责任意识、促进能力全面提升。一是强化基层行的绩效管理主体责任制。绩效管理下沉到基层行，需强化基层行的绩效管理主体责任制。从根本上保证各级管理者对绩效工作的重视，关键是建立绩效管理机制，把绩效管理融入日常管理的各个环节和各个领域，围绕各分支机构，重点针对支行行长，从目标及任务分解、行动计划、跟踪/预警、绩效看板到结果运用、系统支持等进行全过程管理。二是提升基层管理者绩效管理能力。绩效管理下沉，机构负责人必须成为绩效管理的主角。基层管理者必须掌握绩效管理能力，通过绩效管理这一有效的管理工具，持续关注任务目标，关注员工成长，引导员工努力实现绩效目标，实现部门的绩效提升与改进，有助于达成业绩目标，从而实现组织、管理者和员工的共同发展。基层管理者可以从制定计划、实施计划、绩效辅导、绩效考核、绩效激励、绩效改进等六个方面提升绩效管理能力。

#### 七）财富时代，客户考核差异化与场景化

在以客户为中心趋势下，银行逐渐围绕客户加快财富管理金融服务，财富管理业务越来越普惠化，注重围绕客户需求进行服务，关注客户获得与价值的提升。因此具体到绩效考核与管理层面，对相关业务的考核越来越重视客户层面的考核体现，持续深入探索和完善客户考核。

以客户为中心，绩效管理持续探索差异化客户考核。零售业务方面，客户考核加速成熟，并在实践过程中不断拓展衍生。在零售业务追求获客、追求客户流量的发展阶段，银行普遍采用“DAU”“MAU”等客户指标，随着银行零售业务发展进入客户提升、追求客户价值与质量的阶段，相关的客户考核指标也转变为“AUM”“LUM”，在此基础上加强对客户的分层分类管理。

在数字化转型、以客户为中心等趋势下，对公业务服务的综合化趋势明显，围绕对公客户的金融服务也逐渐综合化、一体化，因而对公业务 FPA 考核应运而生，促进银行从客户视角进行金融服务，加快实现从“持有资产”向“管理资产”转变，实现更好的客户服务。

客户考核持续场景生态化。在当前以客户为中心的经营理念下，银行零售与对公业务的发展趋于融合交互，业务之间联动推进，由 B2C 转向 BBC。一方面，由“银行—零售客户”向“银行—合作伙



伴一零售客户”转变，另一方面，由“银行—零售客户”向“银行—企业客户—零售客户”转变，公私联动明显越来越强。

当前，很多银行都在打造生态圈，其业务逻辑就是将各类客户联系建立起来，以各类场景生态为依托，被纳入生态圈的客户，无论是零售客户，还是对公客户，彼此基于银行打造的生态圈能够建立紧密联系。在此基础上，银行能够通过持续服务生态圈中的客户发展业务。基于此，银行围绕客户的绩效考核与管理也逐渐形成场景生态的概念，通过打造场景生态，将各业务客户生命周期当中的各类契合点进行链接，银行在其中促进两者的交互，并围绕各自的生命周期提供相应的金融服务，进一步通过考核推进客户的经营管理。

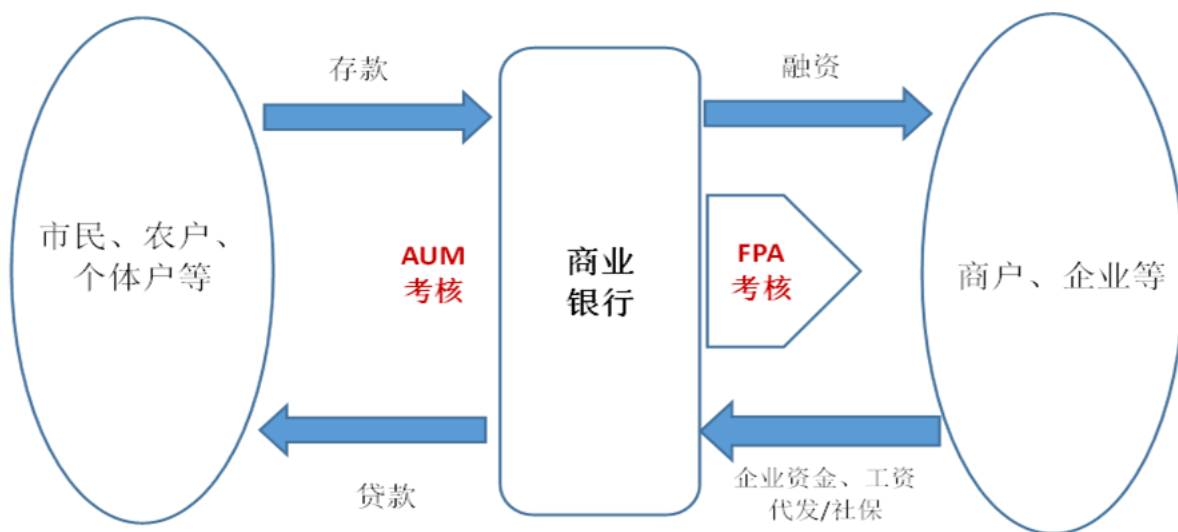


图7：客户考核场景生态化促进银行客户管理

#### 八) 创造合力，促进高绩效工作平台管理与运营

以往单纯的员工绩效考核、考核到员工更多只是初步解决了员工积极性的动力问题、个人绩效问题，银行要取得整体组织的高绩效，必须在银行内部经营管理协同运营、共创价值的基础上实现“合力”建设和打造。因此，具体到绩效管理层面，银行要以高绩效实现为目标推进银行平台一体化运营，绩效管理的运营模式也要围绕高绩效的获得进行平台化打造，促进银行迈向高绩效工作平台的管理和运营。

以战略绩效管理为核心构建与实施高绩效工作平台。高绩效工作平台是以客户为中心实现价值共创，以战略绩效管理为核心，对共创价值链进行系统性的构建、实施和运营，以实现外部客户价值、内部各层级绩效的持续高绩效获得，促进商业银行业务持续发展的一套体系化管理运行机制。其管理运营并非简单的模块整合和数据连接，是找寻各个板块之间以战略绩效目标为核心的价值创造的协同和贯通的连接点。

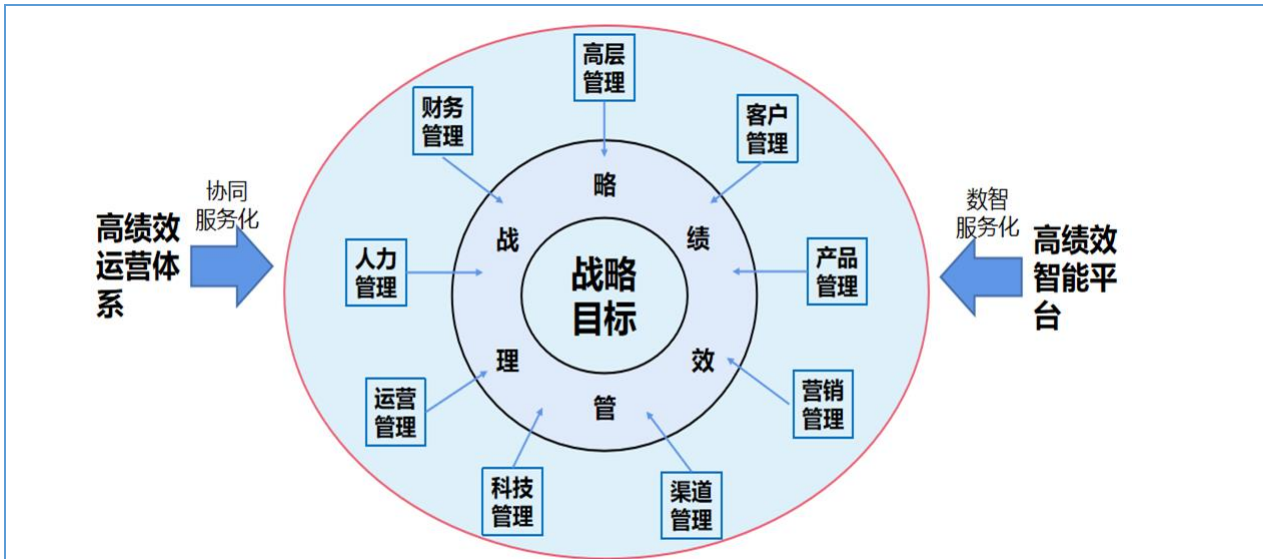


图 8： 高绩效工作平台构成

不同银行的高绩效工作平台实施策略差异化。高绩效工作平台是一个系统化、一体化的整体解决方案的提供与实施，整体平台搭建与运营是十分庞大的体系，因此对于银行而言，推进高绩效工作平台的建设，首先要坚持的原则就是整体规划、分步实施、关键需求点突破。具体分析高绩效工作平台的实施方案，基于银行的管理基础、考核基础建设、系统建设水平等情况，可以分为三种建设模式，分别是整体型解决方案、互补性型解决方案、连接服务型解决方案，相应的不同银行可选择的方案也存在差异。

#### 九）应用升级，绩效管理平台融合智能化

随着数字化时代的到来，银行绩效管理迎来了一些新的变化：一是从传统绩效向大绩效转变。数字化时代的价值创造除了传统的人的因素外，也包含了数据要素、技术要素、创新要素等非人因素。二是从局部绩效场景向全场景绩效转变。

全面场景绩效指以银行的全价值链为绩效提升方向，突出各个经营管理活动产生的价值，以企业整体经营效果的变化为依据，以战略目标为引领，绩效考核为抓手，对客户管理、产品管理、营销管理、人力资源管理等活动进行全面场景化设计。为了应对上述变化，需要持续推进银行绩效管理平台的连接、融合与智能化建设。

##### 1、提升绩效管理平台的融合能力

基于全面绩效价值链，提升绩效管理平台的融合能力。即以业务为核心，通过基于战略导向的价值链的建设和运营，促进业务与战略的紧密对接，促进业务与考核高度融合，整合一套全新的业务流程，包括定目标（战略管理）、搭班子（人力资源管理）、找客户（客户管理）、做营销（营销管理）、分绩效（绩效管理）。其中，以分绩效为核心，串联起各个主流程。



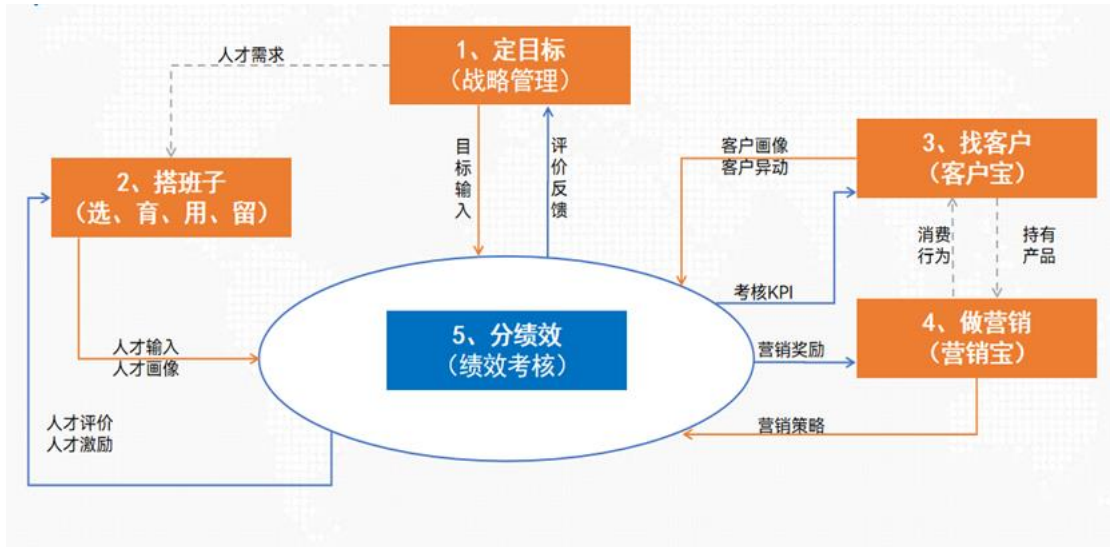


图 9： 绩效管理平台应用

## 2、提升绩效管理平台的连接能力

基于“数据共享+开放 API”提升绩效管理应用的连接、集成能力。我们按照业务与考核融合整合出的全新业务流程，梳理绩效管理平台与各业务系统边界及接口，建立绩效数据共享中心，数据看板、即时消息服务、工作台等。这些要素的连接，能让银行在各个系统间进行灵活、无缝的衔接，提高工作效率。还可以通过货架式的设计，构建绩效+战略、绩效+营销、绩效+人力等多样化的管理需求场景。

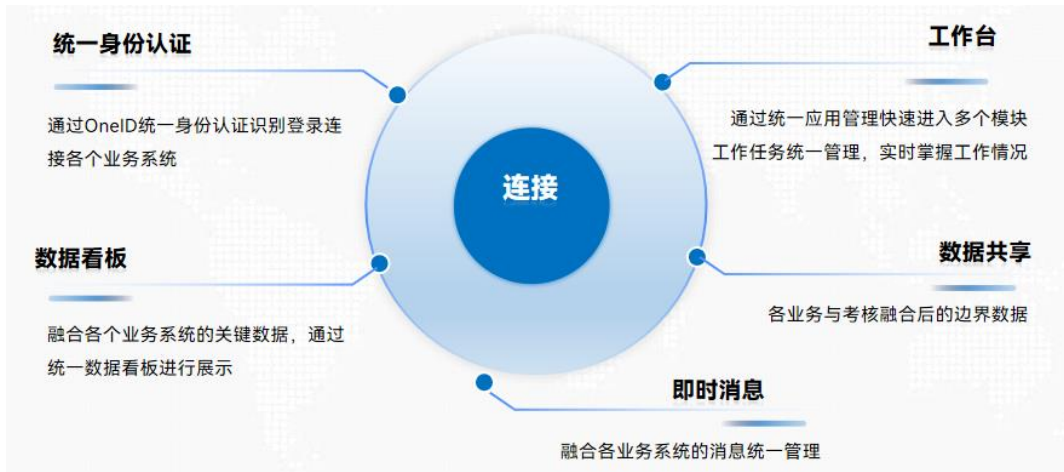
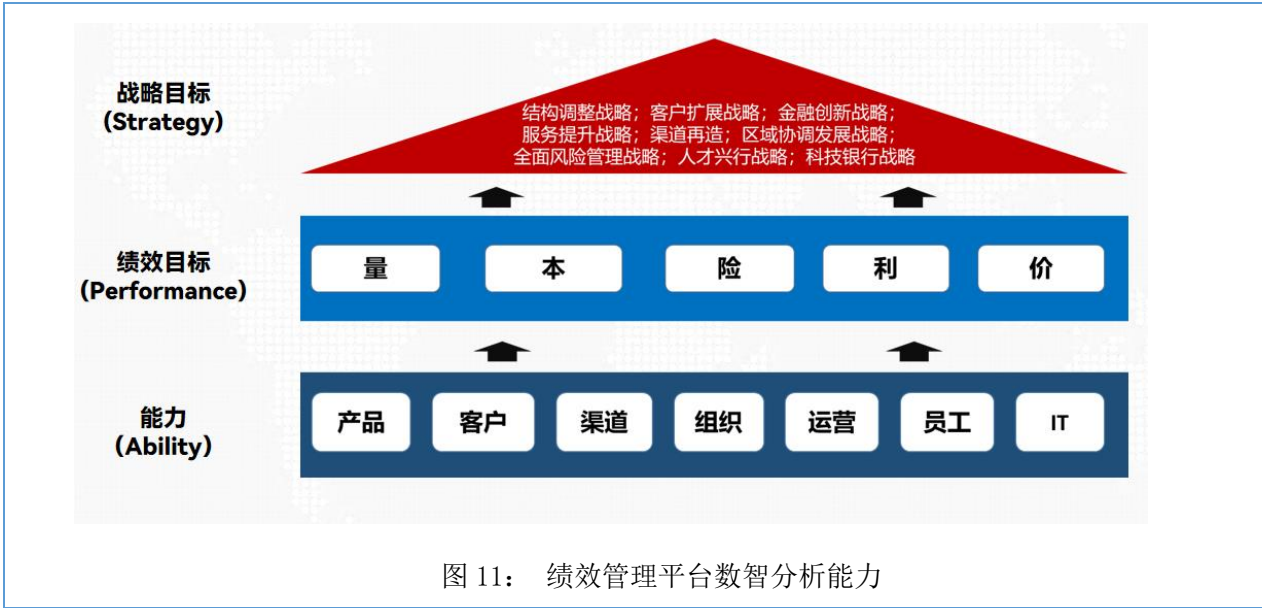


图 10： 绩效管理平台链接能力

## 3、提升绩效管理平台的数智分析能力

构建以“战略、绩效、能力”为核心的高绩效分析体系，帮助银行找到战略目标的实现路径和关键能力。一切围绕战略目标的实现，将战略目标分解到“规模、成本、风险、利润、价值”维度的绩效目标，再从“产品、客户、渠道、组织、运营、员工、IT”中七个方面中发力，以达成绩效目标。



(二) 公司发展战略

天维信息一直致力于积极推动绩效管理向数字化、智能化、生态化转型，为以金融机构为主的企业提供绩效管理综合解决方案服务。未来，天维信息将紧跟金融科技发展趋势，着力打造高绩效工作平台，从广度和深度等多个维度加强拓展公司业务，不断扩大公司市场份额。

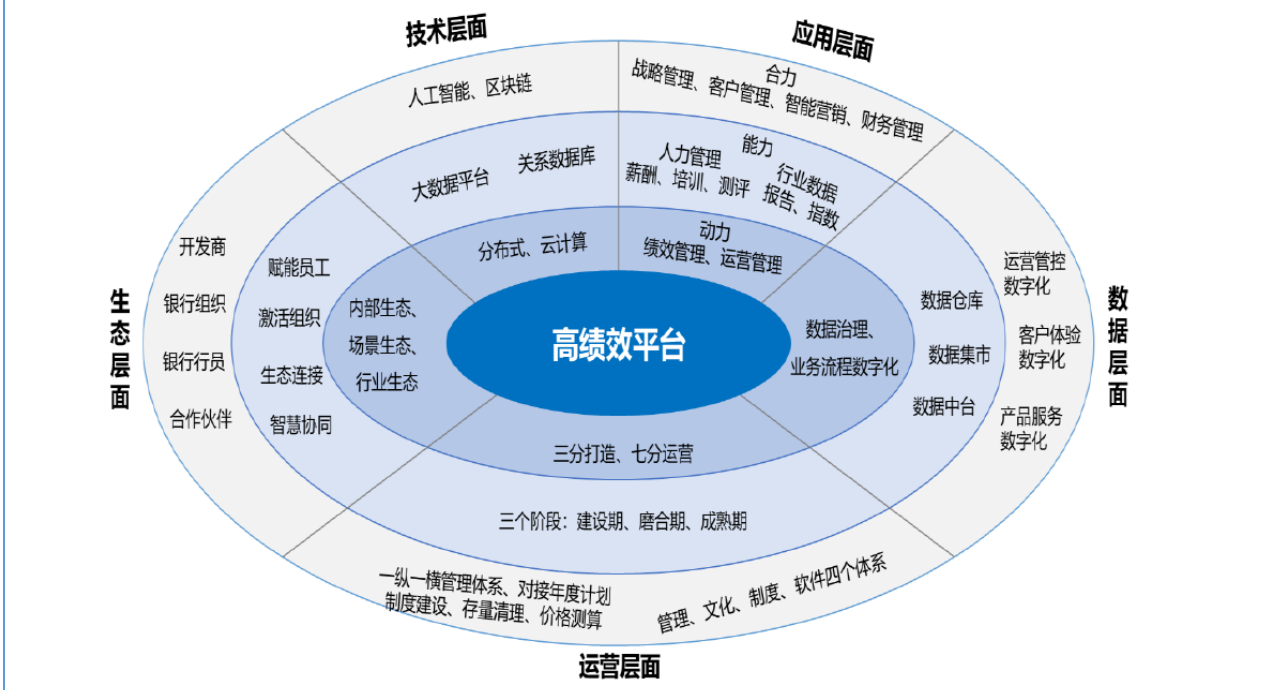


图 12：高绩效平台

1、技术层面，以“分布式、云计算、大数据”为平台，积极探索前瞻技术。新一代的绩效管理平

台采用“分布式、云计算、大数据”技术为基础技术平台，实现敏捷开发、持续交付、跑批性能优化，并探索人工智能等前瞻技术在系统中应用。

2、应用层面，构建一站式高绩效平台的场景应用。通过打造“合力、动力、能力”三力模型应用场景，循序渐进，实现绩效管理自动化、提升员工积极性、促进银行业务发展等三层效果。

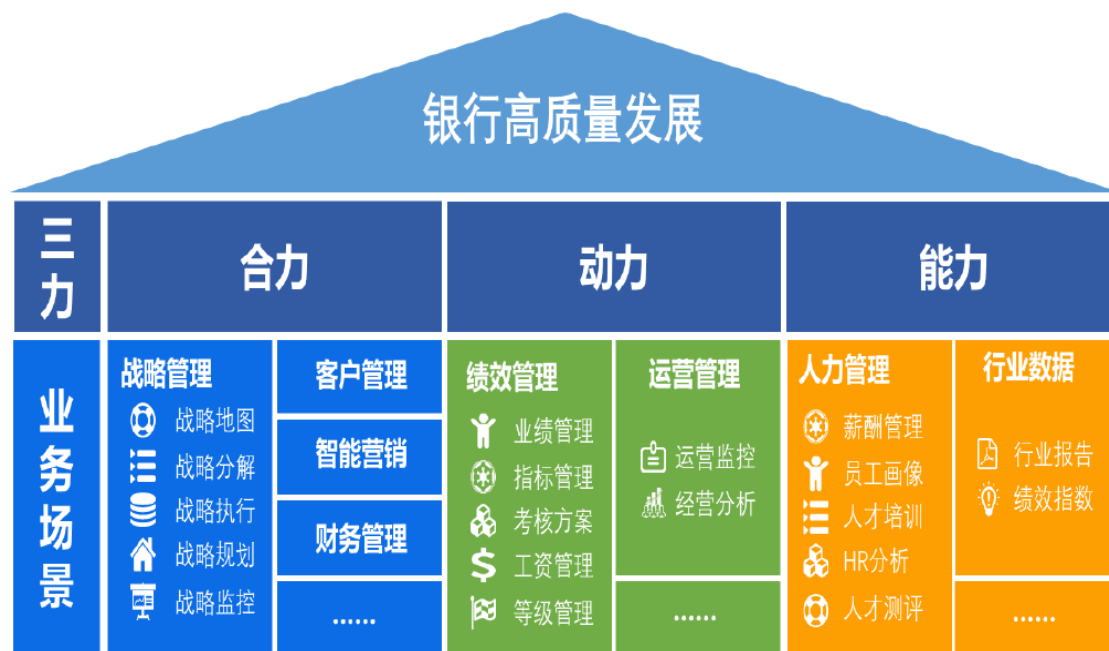


图 13:三力模型应用场景

3、数据层面，以数据驱动绩效数字化，挖掘数据价值。通过将绩效管理系统数据加以规划和治理，形成数据资产，构建数据中台，进行数据挖掘，再加以利用，打造综合性数据能力的数据中台。

4、运营层面，构建数字化运营体系。通过建立数字运营组织及保障机制，以数据、平台工具为支撑，围绕制度体系、文化体系、软件体系、运营体系建立运营方案，从而让运营触达到银行员工、厂商员工，实现三层效果。

5、生态层面，构建多层次的高绩效生态圈。通过以移动互联网、云计算、大数据、人工智能、区块链等新技术为手段，以“赋能员工、激活组织，生态连接，智慧协同”为目标，以“开发商-银行-银行行员-第三方合作伙伴”形成多层次高绩效生态圈，建立社会级、赋能型的数字化绩效管理云服务平台，推动银行绩效管理数字化转型和升级。



图 14：高绩效平台生态圈

天维信息致力于运用最先进的技术不断提升金融行业的运营效率。未来，天维信息与客户的合作将更深入与更多维，以科技力量打造现代化的高绩效工作平台，为金融机构打造包容开放、生机勃勃、健康良性的互联网金融生态，贡献自己的力量。

### (三) 经营计划或目标

公司将继续专注于银行金融科技软件产品及绩效管理专业服务领域，成为该领域一流的综合服务提供商。未来，公司将充分发挥在金融科技业务领域中，绩效管理细分领域的自主创新优势、行业经验优势、客户资源和品牌等优势，通过以下措施积极推动业务发展。

#### 1、深度挖掘现有客户需求，积极拓展大中型银行客户

公司目前与城市及农村商业银行，在绩效管理领域已经建立并展开了紧密的业务合作。对于这些客户，继续通过对其需求的深度挖掘，以实现产品和服务的增量及交叉销售。面对大型银行和股份制商业银行客户市场，利用公司在绩效管理领域已经形成的云平台产品体系，以及已有客户的项目成功案例等优势，通过分支机构的建设拓展，面向大中银行客户进行销售，一方面满足这些客户在绩效管理方面的需求，另一方面进一步扩大公司经营规模，实现公司营收继续保持快速的增长要求。

#### 2、立足银行业，积极向其他金融行业扩展

银行业是社会金融最基础、最重要的行业，也是金融 IT 解决方案行业最主要的市场。公司在该行业市场，注重与最具代表性的行业客户的合作，一方面这些行业客户业务比重大，行业代表性强，另外此类行业客户在银行业信息化发展上基础好，创新意识和能力强，愿意投入，通过与这些重点客户

的合作，一方面积累经验，完善产品，另一方面这样的合作可以带来良好的示范效应。公司已在全国除西藏之外的 30 省市构建了广泛的客户网，通过与这些客户的合作，树立典范，并逐步向同行业其他客户或其他行业客户进行推广，形成全面的发展格局。

### 3、拓展业务领域，增加新的利润增长点

公司提出高绩效工作平台发展理念，致力于围绕绩效管理构建包含战略咨询、人力资源咨询、营销推广等高绩效产品解决方案，该业务对公司现有的业务范围和内容进行了有效的扩充。通过对业务领域的完善和拓展，公司可以形成新的潜在利润增长点。

### 4、不断提升团队专业能力

专业技术团队是软件类企业的核心竞争力之一。一方面，公司通过培训体系的建立、实施，不断提高团队的专业性，提升效率，提高人均盈利能力。公司从团队成员招聘、遴选以及培养计划的制定、实施上都经过精心设计；另一方面，公司通过企业文化、合理薪酬制度设计、灵活的绩效考评等多种方式来吸引人才加盟，从而提升技术团队的专业能力。

### 5、加强公司精细化运营管理

公司通过自主研发，建立 TMis 公司运营管理平台，通过该管理平台可实现公司运营的数字化。公司可通过该平台对全体员工每天的工作状态、工作任务、工作绩效进行实时化、信息化、可视化管理，为公司未来进一步的发展提供良好的管理手段和工具。

## (四) 不确定性因素

随着天维信息的迅速发展，对公司未来发展或经营计划有重大影响的不确定因素主要来自市场竞争，主要包括金融行业数字化建设不及预期、银行业改革尤其是省联社的改制不及预期、行业竞争加剧导致客户流失、人力成本大幅上升等，公司将密切关注市场变化，及时调整以应对变化。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理及股权分散风险

股份公司成立前，公司治理机制及内部控制不完善；股份公司成立后，公司逐步建立规范的治理机制，制定了适应企业现阶段发展的管理制度和内部控制体系；2020 年 5 月，由基础层调为创新层后，公司进一步建立健全了公司规章制度，提升了公司管理层的规范治理及内部控制意识。随着公司



经营规模不断扩大、业务范围不断扩展、人员不断增加，将对公司治理及内部控制提出更高要求。

公司现有股权较为分散，公司控股股东、实际控制人丁家奎直接持有公司股权比例为 26.03%，通过广州小雨控制的公司股权比例为 6.66%，合计控制公司 32.69% 股权。若公司未来股权结构不稳定或发生重大变化，例如股东间通过股权转让或其它协议安排使控制权发生变更、或更加趋于分散，可能会进一步削弱实际控制人对公司的控制力，给公司生产经营和未来发展带来潜在风险。

应对措施：加强公司内部治理及制度建设，进一步提高公司的董事、监事、高级管理人员规范治理和内部控制的意识，并在公司实际运营过程中严格按照既定的规章制度运作，避免因公司治理不健全和内部控制不完善给公司带来的风险。若发生实际控制人持股份额被稀释，降低公司股东大会对重大事项决策效率的情况，实际控制人将与其他股东签署一致行动协议，来提高公司的决策效率。

## 2、技术革新风险

公司主营业务从属于软件和信息技术服务行业，该行业技术具有更新周期较短、升级频繁、继承性强等特点。因此企业若想持续经营，要求其能够准确把握技术的发展趋势，加大研发投入，保持较高的技术水平和较快的研发速度。若公司对行业技术发展趋势的把握出现偏误，或者技术水平及研发速度未能跟上行业水平，将会阻碍公司发展。

应对措施：公司将加大对前沿技术的研发和投入，提高科技研发能力，使公司的研发水平始终保持行业领先地位。

## 3、市场竞争风险

公司主要从事银行绩效考核解决方案服务，属于银行业 IT 行业，目前从事该行业的企业日益增多，市场竞争激烈。经过多年经营，公司已在该领域取得多项发明专利和软件著作权，建立了成熟的服务体系和商业模式，拥有较为广泛的客户群体和稳定的市场地位。但随着国家政策的大力支持和银行业对 IT 需求的大幅提升，未来将会有更多企业参与银行业 IT 行业，导致市场竞争加剧。如果公司业务不能保持良好增长态势，公司服务不能持续满足客户需求，则会对公司经营造成负面影响。公司需不断加大研发投入，大力引进高端人才，深化数据服务模式，以增强核心竞争力。

应对措施：公司将在提升理论研究、技术研发实力，增强核心竞争力的同时，深化升级数据服务模式为“高绩效工作平台”模式，进一步提升公司在精细化管理领域的行业地位。

## 4、应收账款可回收性的风险

2022 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净额为 1,627.08 万元，较上年年末减少 325.21 万元，较上年期末下降 16.66%。由此可见应收账款金额较大，若公司的应收款项长时间不能收回或发生大额坏账，将影响公司的营运资金，对公司的生产经营活动和经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将严格合同评审、加强客户信用管理、完善定期对账、催收制度，指定专门人员定期了解客户的付款进度及其经营动态，动态监测应收账款的变化，对应收账款风险保持全程有效的管理，尽可能保证款项及时收回，以降低公司应收账款发生呆坏账的风险。

#### 5、政策风险

公司所处的软件和信息技术服务行业是我国重点鼓励、扶持发展的产业。我国政府通过制定产业政策和颁布法律法规，从税收减免、投资优惠、支持研究开发、加强人才培养到知识产权保护等方面，对公司所处行业给予大力扶持。公司的持续快速发展与国家宏观经济环境、产业政策、行业竞争格局变化等因素密切相关，不能排除有关扶持政策的变化给公司经营带来的潜在风险。

应对措施：公司将积极拓展绩效管理业务，通过提升研发水平和市场洞察力规避政策风险带来的不稳定性；同时，把握国家经济发展方向和国家政策方向，减少政策风险给企业带来的影响。

#### 6、人才流失风险

公司从事的银行绩效考核解决方案业务，属于资金密集型和知识密集型行业，高端咨询和项管人员、核心技术人员是公司生存与发展的根本，也是公司核心竞争力的根本所在。随着市场竞争的日益加剧，企业间对人才的争夺也日益激烈。若公司的人力资源政策对现有高端咨询和项管人员、核心技术人员吸引力下降，将可能导致核心人才的流失，削弱企业竞争力，对公司经营具有不利影响。

应对措施：公司将加大对高端人才的投入，加强企业文化建设，不断健全人才培养机制、晋升激励机制、绩效考核机制和股权激励机制，持续扩大对高端人才的吸引力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

#### 1、净利润下降风险：

2022年受到疫情影响，销售交流难以开展，直接影响新增合同的签订；同样疫情也给项目现场工作和人员调配造成极大困难，造成项目工期拖延；疫情期间员工大面积隔离，造成成本增加，这些都导致净利润的下降。疫情基本结束，利润情况后续将得到改善，但需有个过程，需关注净利润下降对公司经营的影响。

应对措施：疫情对经营造成的影响在公司的预计和可承受范围内，随着疫情的结束，销售工作和项目日常工作正常开展，公司经营将恢复正常经营态势；当前市场逐步回暖，公司通过扩大销售团队积极拓展市场；推行项目强制标准提升项目质量，保证项目正常运行；同时通过编制管理严格控制人数增长及各项成本支出。以上举措可有效降低和规避净利润下降风险。



## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	30,000,000.00	10,000,000.00

2022年5月23日召开公司2021年度股东大会，会议上审议通过了《关于预计公司2022年度日常性关联交易的议案》，该议案主要内容为根据公司未来业务发展的需要，预计公司实际控制人丁家奎拟为

天维信息 2022 年提供不超过人民币 3,000 万元的商业银行贷款或商业银行授信担保，具体内容以最终签署的协议为准。

报告期内，我司于 2022 年 6 月 7 日与中信银行签订综合授信额度为 1,000 万元的综合授信合同，约定综合授信额度使用期限自 2022 年 6 月 7 日起至 2022 年 10 月 27 日止。在此合同基础上签订自 2022 年 6 月 7 日至 2023 年 4 月 27 日期间享有 1,000 万元的最高额保证合同。

公司以上述签订的授信协议书为担保于 2022 年 9 月 26 日与中信银行签订自 2022 年 9 月 26 日至 2023 年 4 月 26 日为期半年的借款合同，共计借款 200 万元。

**企业集团财务公司关联交易情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况**

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
购销商品、提供和接受劳务的关联交易	2,700,000.00	509,433.96

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

2021 年 4 月 29 日召开公司第二届董事会第十三次会议，会议上审议提供了《关于补充确认关联交易的议案》，该议案主要内容为天维信息实际控制人、董事长及总经理丁家奎自 2015 年 7 月至 2021 年 5 月于山西阳曲农村商业银行股份有限公司担任独立董事。2017 年 4 月 7 日，天维信息与山西阳曲农村商业银行股份有限公司（原阳曲县农村信用合作联社）签订《技术开发（委托）合同》，天维信息为山西阳曲农村商业银行股份有限公司提供技术开发及相关应用服务，服务期限自 2017 年 5 月 1 日至 2020 年 4 月 30 日，合同金额共计人民币 162 万元。2020 年 11 月 13 日，天维信息与山西阳曲农村商业银行股份有限公司签订了《山西阳曲农村商业银行股份有限公司绩效考核系统（开发及应用服务）合同补充协议》，双方约定延长服务期限 5 年（由 2020 年 12 月 1 日延长至 2025 年 11 月 30 日）。

报告期内，公司为山西阳曲农村商业银行股份有限公司提供劳务，本期交易不含税金额 509,433.96 元，占报告期内营业收入 0.35%。

(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	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	住房公积金被追缴的风险	正在履行中
其他股东	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	住房公积金被追缴的风险	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	潜在股权纠纷的风险	正在履行中
其他股东	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	潜在股权纠纷的风险	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	避免股权转让的瑕疵	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	出具《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》	正在履行中
董监高	2016年3月28日	2999年12月31日	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为避免住房公积金被追缴的风险，公司的实际控制人及主要股东承诺，如果主管部门要求公司补缴在本次申请挂牌前未及时足额为所聘用人员缴纳的住房公积金，其将督促公司按要求及时足额补缴，并将全额承担因未为全部员工缴纳住房公积金的行为所可能导致的公司损失。报告期内承诺人不存在违背该承诺的事项。

2、为避免潜在股权纠纷的风险，公司股东丁家奎、徐志信已出具承诺，承诺承担因龚召华、杨志雄主张权利给公司造成的经济损失。报告期内承诺人不存在违背该承诺的事项。

3、为避免股权转让的瑕疵对公司造成影响，公司实际控制人丁家奎出具承诺：为避免股权转让潜在瑕疵对公司在新三板挂牌事宜造成损失或不利影响，本人承诺将承担公司因此造成的经济损失（若有），并配合办理相关的国资确认程序或手续。报告期内承诺人不存在违背该承诺的事项。

4、为避免同业竞争，公司实际控制人丁家奎出具如下《避免同业竞争与利益冲突的承诺函》。报告期内承诺人不存在违背该承诺的事项。

5、对于公司董事、监事、高级管理人员签订的重要协议或做出的重要承诺，承诺在担任天维信息

董事、监事、高级管理人员期间，为避免同业竞争承诺不向其他业务与天维信息相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密等。报告期内承诺人不存在违背该承诺的事项。

6、2021年6月，因公司申请公开发行股票并在精选层挂牌（后平移至北京证券交易所），公司及董监高作出以下承诺：本次发行前公司股东关于股份锁定和减持意向的承诺、稳定股价的预案及承诺、关于填补本次公开发行股票被摊薄即期回报的措施、关于避免同业竞争的承诺、关于未履行承诺时的约束措施以及公司申请挂牌前及挂牌时的相关承诺。2021年12月，公司向北京证券交易所提交了《广州天维信息技术股份有限公司关于撤回向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市申请文件的申请》。2022年1月，北京证券交易所同意公司终止北交所上市申请，公司及董监高与精选层挂牌/北交所IPO相关承诺同步终止。

**(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	履约保证金	其他（履约保证金）	99,000.00	0.07%	履行合同保证金额
<b>总计</b>	-	-	99,000.00	0.07%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

公司资产权利受限事项主要用于履行保证合同完成，不会为公司财务带来重大风险，担保风险可控，对公司经营生产不会造成重大不利影响。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	12,288,128	20.90%	14,370,092	26,658,220	37.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,857,550	3,857,550	5.46%	
	董事、监事、高管	2,149,962	3.66%	7,724,672	9,874,634	13.99%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	46,504,372	79.10%	-2,611,592	43,892,780	62.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	16,122,501	27.42%	-1,612,250	14,510,251	20.56%	
	董事、监事、高管	34,920,491	59.39%	-1,289,781	33,630,710	47.66%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		58,792,500	-	11,758,500	70,551,000	-	
普通股股东人数						68	

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	丁家奎	16,122,501	2,245,300	18,367,801	26.0348%	14,510,251	3,857,550	0	0
2	深圳小树	7,497,051	2,478,844	9,975,895	14.1400%	6,992,603	2,983,292	0	0

	苗股权投资中心(有限合伙)								
3	姚慧明	6,222,545	1,244,509	7,467,054	10.5839%	5,690,291	1,776,763	0	0
4	徐志信	6,125,549	1,225,110	7,350,659	10.4189%	5,690,293	1,660,366	0	0
5	王远光	5,756,961	1,151,392	6,908,353	9.7920%	5,181,265	1,727,088	0	0
6	张鸣先	5,374,166	1,074,833	6,448,999	9.1409%	0	6,448,999	0	0
7	广州小雨投资管理合伙企业(有限合伙)	4,086,830	817,366	4,904,196	6.9513%	3,269,467	1,634,729	0	0
8	苏家怡	2,634,397	526,880	3,161,277	4.4808%	2,370,960	790,317	0	0
9	广州科技金融创新投资控股有限公司	2,351,700	470,340	2,822,040	4.0000%	0	2,822,040	0	0
10	谭健健	1,079,901	215,980	1,295,881	1.8368%	0	1,295,881	0	0
	<b>合计</b>	57,251,601	11,450,554	68,702,155	97.3794%	43,705,130	24,997,025	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

深圳小树苗股权投资中心(有限合伙)（以下简称“深圳小树苗”）为公司持股平台，公司股东丁家奎为深圳小树苗的普通合伙人。

## 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

公司的控股股东为公司的第一大股东丁家奎，截至 2022 年 12 月 31 日，丁家奎直接持有公司股权比例为 26.03%，通过广州小雨控制的公司股权比例为 6.66%，合计控制公司 32.69%股权。

截至 2022 年 12 月 31 日，丁家奎先生通过广州小雨（其在广州小雨中占有的份额为 67.31%，广州小雨持有公司 6.66%的股份）间接持有公司 4.68%的股份；通过深圳小树苗（其在深圳小树苗中占有的份额为 14.00%，深圳小树苗持有公司 14.14%的股份）间接持有公司 1.98%的股份。丁家奎合计直接及间接持有公司 32.69%的股份总额。

丁家奎，男，1968 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1991 年 7 月毕业于中山大学考古学专业，取得学士学位；1994 年 7 月毕业于中山大学文化人类学专业，取得硕士学位；1994 年 7 月至 1995 年 10 月在广州市社会科学院社会问题研究所承担科研工作；1995 年 10 月至 1997 年 3 月在广州金固网络安全技术有限公司任综合管理部经理、总经理助理；1997 年 3 月至 2001 年 4 月在广州易达计算机系统有限公司先后任综合部经理、销售部经理、公司副总经理；2015 年 6 月起至今在广州小雨投资管理合伙企业(有限合伙)任执行事务合伙人；2015 年 7 月至 2021 年 5 月在山西阳曲农村商业银行股份有限公司任独立董事；2016 年 11 月起至今在广州天维融科信息技术有限公司任执行董事；2022 年 10 月起至今在广州天维邮科信息技术有限公司任执行董事；2001 年 5 月起至今就职于广州天维信息技术股份有限公司，现任公司董事长兼总经理。

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用



## 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

## 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率
					起始日期	终止日期	
1	保证贷款	中信银行	银行贷款	2,000,000.00	2022年9月26日	2023年4月26日	3.80%
2							
合计	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2022年5月23日	0.8	2	0
合计	0.8	2	0

### 利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2021年的利润分配与公积金转增股本方案已获 2022年5月23日召开的股东大会审议通过，并在2022年6月30日执行完毕。

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
丁家奎	董事/董事长/总经理	男	1968年5月	2021年11月22日	2024年11月21日
姚慧明	董事/董事会秘书/副总经理	男	1970年9月	2021年11月22日	2024年11月21日
田蓉	董事/副总经理/财务负责人	女	1976年9月	2021年11月22日	2024年11月21日
潘茂林	董事	男	1965年9月	2021年11月22日	2024年11月21日
张建军	董事	男	1976年1月	2021年11月22日	2024年11月21日
李洪斌	独立董事	男	1965年1月	2021年11月22日	2024年11月21日
童泽恒	独立董事	男	1974年2月	2021年11月22日	2024年11月21日
徐志信	监事会主席	男	1971年7月	2021年11月22日	2024年11月21日
赵峥	监事	男	1984年2月	2021年11月22日	2024年11月21日
魏烈龙	监事	男	1984年5月	2021年11月22日	2024年11月21日
王远光	副总经理	男	1968年7月	2021年11月22日	2024年11月21日
苏家怡	副总经理	女	1972年7月	2021年11月22日	2024年11月21日
张慧宙	副总经理	男	1978年11月	2021年11月22日	2024年11月21日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
丁家奎	董事/董事长/总经理	16,122,501	2,245,300	18,367,801	26.03%	0	0
姚慧明	董事/董事会秘书/副总经理	6,222,545	1,244,509	7,467,054	10.58%	0	0

田蓉	董事/副总经理/财务负责人	0	0	0	0%	0	0
潘茂林	董事	0	0	0	0%	0	0
张建军	董事	58,500	11,700	70,200	0.09%	0	0
李洪斌	独立董事	0	0	0	0%	0	0
童泽恒	独立董事	150,000	30,000	180,000	0.25%	0	0
徐志信	监事长	6,125,549	1,225,110	7,350,659	10.41%	0	0
赵峥	监事	0	0	0	0%	0	0
魏烈龙	监事	0	0	0	0%	0	0
王远光	副总经理	5,756,961	1,151,392	6,908,353	9.79%	0	0
苏家怡	副总经理	2,634,397	526,880	3,161,277	4.48%	0	0
张慧宙	副总经理	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	37,070,453	-	43,505,344	61.63%	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

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

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	33	2	4	31
行政人员	33	10	15	28
销售人员	27	21	15	33
技术人员	585	194	209	570
财务人员	5	2	1	6
<b>员工总计</b>	<b>683</b>	<b>229</b>	<b>244</b>	<b>668</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	55	42
本科	496	481

专科	131	144
专科以下	1	1
员工总计	683	668

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

公司实行的是能力薪酬制+多劳多得的绩效相结合的薪酬政策。全公司分六大专业条线，不同的专业条线设置不同的专业等级，并建立相应的专业能力认证办法，特别是加强对项管、咨询和技术三大条线的专业资质认证建设，对三大条线中高等级额外给与荣誉和资质津贴，提升专业人员的使命感和待遇；绩效考核通过公司考核到机构，机构内部二次分配的方式进行，员工可以通过提升项目质量，提升客户满意度，保证项目的回款，提升管理和工作效率降低成本共同创造本机构更大的绩效总包，同时个人通过服务更多的项目，或在项目中付出多的贡献度来获得更多的个人绩效奖金。另外不断的完善员工福利体系，提供更加多元化，覆盖员工全生命周期的福利保障。

公司成立天维培训中心进一步系统、体系、规范的搭建各层级员工的培训与赋能工作，全面提升各专业序列人员的专业能力和综合素质。整个员工培训分为新员工培训和在职员工培训。

新员工培训内容由入职指引、线上理论培训、线下特训、项目实践、交叉培训五大模块组成。旨在让新员工快速融入公司，掌握所需要的专业知识和所需技能，提高其对岗位工作的理解与认识，六个月完成从新人到熟手的转换，独立开展工作，发挥其人才价值，推动公司人才队伍建设步伐。

在职员工的培训匹配员工专业能力的认证和晋升，配置相应的学习地图，三个条线不同专业层级的员工匹配对应的线上学习课程和线下集中培训计划项目，通过授课、情景模拟、行动学习、导师带教等多种形式进行，从而保证员工能力的不断提升，满足客户/项目对专业能力的需要。

公司没有需承担费用的离退休职工。

**(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

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

#### (1) 高新技术企业证书

2021 年取得证书编号为 GR202144013465 的高新技术企业证书，有效期为 2021 年 12 月 31 日至 2024 年 12 月 30 日。

#### (2) IT 服务管理体系认证证书

2021 年取得 IT 服务管理体系认证证书，有效期为 2021 年 7 月 19 日至 2024 年 7 月 18 日。

#### (3) 信息安全管理证书

2021 年取得信息安全管理证书，有效期为 2021 年 7 月 20 日至 2024 年 7 月 19 日。

#### (4) 质量管理体系认证证书

2021 年取得质量管理体系认证证书，有效期为 2021 年 4 月 24 日至 2024 年 4 月 23 日。

#### (5) 知识产权管理体系认证证书

2021 年取得知识产权管理体系认证证书，有效期为 2021 年 12 月 31 日至 2024 年 12 月 30 日。

#### (6) CMMI-3 证书

2021 年取得 CMMI-3 证书，有效期为 2021 年 10 月 14 日至 2024 年 10 月 13 日。

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

报告期内公司主要通过软件产品著作权申请以及技术发明专利申请来进行知识产权保护。在 2022 年公司获得发明专利授权 5 项，外观设计专利授权 3 项，软件产品著作权登记批准 10 项。

#### (二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内公司知识产权保护措施无变动，主要通过软件产品著作权申请以及技术发明专利申请来进行知识产权保护。

### 三、 研发情况

#### (一) 研发模式

公司的研发目前包含理论研究和产品研发，二者相互协作、促进，共同推动公司业务能力水平提升。

1、公司设立了天维研究院，通过前沿理论研究以满足公司业务拓展及质量提升需求。研究院除了定期发布年度著作与趋势报告、半年度期刊《知行》、双月刊《银行绩效考核专刊》等成果物外，对于前沿绩效考核理论、行业热点与公司战略业务等开展专题研究，为公司业务发展赋能。

2、产品研发以绩效管理平台为核心，以自有平台化的自主研发系列软件产品为基础，结合客户个性化需求以及前沿业务进行系统研发和应用设计推广。通过引进大数据、人工智能、云计算、区块链等先进技术，公司目前能够满足省联社、城商行、农商行、股份制银行等不同类型银行技术需求。

#### (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	面向金融行业的绩效管理平台	3,345,256.79	3,771,333.78
2	基于云计算的省联社绩效管理平台	3,047,096.85	6,133,258.64
3	基于华为云及腾讯云的省联社绩效管理平台	2,615,420.83	6,424,638.10
4	基于人工智能的在线考试云系统	2,269,665.58	2,504,379.39
5	基于云计算的省级邮政绩效管理平台	2,220,127.20	4,577,082.28
合计		13,497,567.25	23,410,692.19

研发项目分析：

报告期内，公司作为国家高新技术企业，持续加大研发投入，注重技术的积累与创新，不断提升行业内的核心竞争力。公司基于自身的业务需求，致力于银行业相关项目的自主研发及合作研发，并有针对性地成立以广州研发中心、长沙研发中心及西安研发中心为核心的三个研发团队，2022年正研发8个研发项目，其中主要执行项目如下：

##### 1、面向金融行业的绩效管理平台

随着公司业务的发展，大项目越来越多，为了进一步覆盖大银行/省联社的客户群，提供系统对大银行的需求产品的适配性，提升用户的体验度，满足银行对于系统软件“更先进、更好用、更易用”的目标需求，故引入新的技术架构，实现前后端分离，对系统模块进行解耦，实现模块化管理，减少升级带来的困难。目前面向金融行业的绩效管理平台包括业绩平台、考核方案管理、考核指标管理、战略管理、

客户管理、营销管理、个人桌面、系统管理、移动 APP 等其他模块。

## 2、基于云计算的省联社绩效管理平台

省农村信用合作联社（以下简称“省联社”）是各省农商银行/农信的管理机构，各地农商银行都是独立的法人机构，各地的营商环境还是存在一定的差异，甚至个别地方的差异还比较大，绩效管理的措施也会有各自的设计，尽管过往有些省联社构建绩效考核系统的时候，考虑到各法人行社的差异化要求，但在系统批处理性能、单法人机构绩效重算以及分级管理等方面的问题还是严重困扰并制约各地法人行社的绩效管理。为帮助各地法人行社形成具有各自特色的企业管理竞争力，建立自主可控的多法人绩效管理体系，计划开展有针对性的研发，以替代省联社原有的绩效考核系统单一部署模式。本研发项目以新的绩效考核理念为基础，结合省联社基础数据供给平台的建设，构建基于云计算的绩效考核管理体系，形成基于云计算的省联社绩效管理平台。

## 3、基于华为云及腾讯云的省联社绩效管理平台

随着业务不断发展，部分省联社客户要求采用华为云及腾讯云的环境部署绩效管理平台，现有的绩效管理系统不能满足该部分客户的需求，为了进一步满足客户的需求，提升系统模块耦合度，提升开发运维效率，增强功能及系统间的复用率，提升性能。以现有绩效管理系统功能为原型，采用华为云及腾讯云部署，建设全省统一规范、专注银行绩效考核、面向法人机构的绩效管理服务平台，为省联社、法人机构自主差异化绩效考核和实施服务提供灵活可控的平台支撑。具体目标如下：①实现系统分布式架构建设；②实现绩效功能服务化转变；③完善优化绩效系统功能；④提高系统兼容性和用户体验；⑤推出移动绩效应用。行业中还没有未有基于华为云和腾讯云的统一绩效管理平台。

## 4、基于人工智能的在线考试云系统

随着公司业务的扩张和客户量的积累，进行制度培训、技能考试的场景越来越多，采用传统的考试方式组织一次考试至少要经过人工出卷、考生考试、人工阅卷、成绩统计和试卷分析五个步骤，工作量大而且容易出错，因此需要开发一个服务银行制度培训、人才招聘、员工考试等需求的在线考试云系统。系统包括几大功能模块：考生管理、试题库管理、试卷管理、考试管理、在线考试，本阶段主要实现阅卷管理、考生中心、考试中心、模拟练习、活动中心模块开发。

## 5、基于云计算的省级邮政绩效管理平台

目前邮政行业主要以储蓄业务为主，因此更多是对组织机构的考核，大部分邮政公司并没有实现垂直考核到人、精细化管理，搭建精细化管理体系。基于云计算的省级邮政绩效管理平台其设计初衷就是根据各地市机构的差异化指标及考核方案，结合邮政行业员工特点，实现精细化绩效管理体系建设。构建以新的绩效考核理念，结合省邮政基础数据供给平台的建设，构建基于云计算的省级邮政绩效管理平



台。研发内容主要包括：省级统一绩效管理平台、省邮政绩效考核应用、各市公司绩效管理应用。

#### 四、 业务模式

##### 1、 盈利模式

公司现有的盈利模式主要有数据服务模式 and 项目开发模式。数据服务模式是公司目前主要盈利模式。通过为客户提供主要为五年一期融合“技术、咨询、管理”的绩效管理数据服务，公司按月向客户收取一定费用。该模式增强了客户与公司的粘性，保障了公司稳健的现金流和收入水平。项目开发模式主要指个性化系统开发，客户按项目进度付费。

##### 2、 销售模式

公司采用直接销售的方式向银行客户销售产品和服务。公司深耕绩效管理领域近二十二年，公司在该细分领域已形成了良好的品牌效应，通过公司专业销售团队与客户接洽、谈判，客户接受度及认可度较高。另外，公司每年定期举办高质量的全国银行绩效管理论坛、区域论坛，定期发表著作、刊物等，进一步提升了公司品牌知名度和影响力，吸引潜在客户前往交流。

##### 3、 生产及服务模式

有别于其他信息技术服务公司，一方面，公司精耕银行绩效管理领域，为客户提供绩效管理咨询、绩效考核软件开发、绩效管理应用推广的“三位一体”综合服务；同时，在对自身商业模式进行改革的过程中，公司引入互联网思维，以客户为导向，在银行绩效管理领域首次提出“数据服务”模式，即立足于绩效管理咨询、绩效考核软件开发、绩效管理应用推广的全面解决方案，客户只需每月支付费用即可。在持续创新的方面，公司成立天维研究院，专注于银行绩效考核管理领域，研究院本着“学习、探索、创新和实践”的宗旨，致力于为各商业银行提供具有前瞻性和实操性的绩效管理研究咨询服务，利用理论创新带动公司的技术创新，实现业务水平从“并行”向“引领”的升级。

#### 五、 产品迭代情况

适用 不适用

公司自成立以来长期专注于“银行绩效系统”商业生态圈的建设，主营业务、主要产品、主要经营模式发展脉络如下所述。

第一阶段（2001 年至 2008 年）：公司以绩效考核软件开发为主。于 2001 年正式推出银行绩效考核系统（PAS）。

第二阶段（2008 年至 2013 年）：公司开展咨询-软件-应用推广三位一体项目。于 2008 年签约

第一个信息化咨询合同客户，标志着天维由单纯的 IT 公司转变成“咨询+IT”公司。

第三阶段（2014 年至 2017 年）：公司以绩效管理数据服务为主，于 2014 年签订第一个数据服务合同客户，标志着全新绩效管理服务模式开启。

第四阶段（2017 年至今）：公司服务由单一绩效考核升级为全面绩效管理。

未来，公司将利用《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》和《产业结构调整指导目录（2019 年本）》部署创造的良好环境，以“高绩效工作平台”为核心战略，打造健全的银行绩效考核系统生态圈。

## 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关规范性文件的要求，已经建立了包括股东大会、董事会、监事会和经理层等在内的较为完善的治理结构及健全的制度，确保公司规范运行。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序等有关法律、法规的要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策等均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

报告期内，上述机构和人员均依法履行职责，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，平等对待所有股东，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配，依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权。经董事会评估认为，公司的治理机制完善，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改。

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	3	4	3

##### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

#### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。同时，根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，并结合公司的实际情况，规范公司的内部控制管理体系，以充分满足公司管理的要求和公司发展需求。

#### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股份转让系统公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权利。同时，根据国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，并结合公司的实际情况，规范公司的内部控制管理体系，以充分满足公司管理的要求和公司发展需求。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会独立有效运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，且报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司完全具备独立自主经营能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的要求，已建立起一套较为完善的人员管理、财务管理和风险控制等内部控制体系。其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，经公司第一届董事会第九会议审议通过。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 三、 投资者保护

### (一) 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

### (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 ZC10260 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	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	李新航 2 年	何健勇 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	8 年			
会计师事务所审计报酬	19 万元			
审计报告正文：如下。				

## 审计报告

信会师报字[2023]第 ZC10260 号

广州天维信息技术股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了广州天维信息技术股份有限公司（以下简称天维信息）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，公允反映了天维信息 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，我们独立于天维信息，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	该事项在审计中是如何应对的
<b>收入确认</b>	
<p>事项描述</p> <p>2022年1月-12月天维信息营业收入14,419.02万元，主要为银行绩效管理服务收入。由于营业收入是天维信息的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将天维信息收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入请参阅财务报表附注“五、合并财务报表项目注释”（二十四）。</p>	<p>与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别客户取得相关商品或服务的控制权的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）对本年记录的服务收入交易选取样本，核对销售合同、发票、收款凭证、测算服务期间收入、检查验收报告、结算单、成果确认等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司收入</p>

	<p>确认的会计政策；</p> <p>(4)以抽样方式对审计截止日前后重要的营业收入会计记录进行检查，确定是否存在提前或延后确认营业收入的情况；</p> <p>(5)根据客户交易的金额，挑选样本执行函证程序；</p> <p>(6)分析和复核新收入准则的实施对公司收入确认时点的变化，及对财务报表及相关披露的影响。</p>
--	--

#### 四、 其他信息

天维信息管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括天维信息 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，管理层负责评估天维信息的持续经营能力，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。

治理层负责监督天维信息的财务报告过程。

## 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，就可能导致对天维信息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天维信息不能持续经营。

（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) 就天维信息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。

**立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)**

**中国注册会计师：李新航  
(项目合伙人)**

**中国注册会计师：何健勇**

**中国·上海**

**二〇二三年四月二十五日**

## 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	五（一）	37,428,747.70	27,986,431.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	2,024,789.72	11,062,381.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（三）	16,270,776.07	19,522,919.46
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	2,102,085.27	2,264,432.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	19,290,427.60	10,151,677.03
合同资产	五（六）	145,500.00	507,455.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	1,430,591.18	2,151,836.11
<b>流动资产合计</b>		<b>78,692,917.54</b>	<b>73,647,133.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	56,074,127.23	58,345,156.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（九）	153,831.44	576,272.52

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十）	644,857.30	913,086.46
递延所得税资产	五（十一）	977,490.69	147,257.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		57,850,306.66	59,981,773.14
<b>资产总计</b>		136,543,224.20	133,628,906.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十二）	2,002,322.31	4,907,561.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十三）	115,663.94	511,875.58
预收款项			
合同负债	五（十四）	11,734,934.67	5,826,810.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十五）	18,712,661.65	13,484,406.77
应交税费	五（十六）	1,253,068.82	995,062.26
其他应付款	五（十七）	1,671,446.70	1,404,623.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十八）	96,766.19	384,096.08
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		35,586,864.28	27,514,435.53
<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	五（十九）		83,886.53
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	五（十一）	3,718.45	9,357.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,718.45	93,243.74
<b>负债合计</b>		35,590,582.73	27,607,679.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十）	70,551,000.00	58,792,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	640,253.71	640,253.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	9,266,136.75	9,266,136.75
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	20,428,150.63	37,322,336.90
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		100,885,541.09	106,021,227.36
少数股东权益		67,100.38	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		100,952,641.47	106,021,227.36
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		136,543,224.20	133,628,906.63

法定代表人：丁家奎

主管会计工作负责人：田蓉

会计机构负责人：龚四伟

## （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		32,574,144.20	26,063,732.96
交易性金融资产		2,024,789.72	11,062,381.42
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	16,129,626.07	18,690,813.61
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二（二）	2,033,919.04	2,251,284.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货		19,290,427.60	10,151,677.03
合同资产		145,500.00	507,455.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,400,671.09	2,149,923.85
<b>流动资产合计</b>		<b>73,599,077.72</b>	<b>70,877,268.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	4,900,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		56,074,127.23	58,345,156.72
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		153,831.44	576,272.52
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		644,857.30	913,086.46
递延所得税资产		948,745.74	131,784.42
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,721,561.71</b>	<b>62,966,300.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>136,320,639.43</b>	<b>133,843,568.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,002,322.31	4,907,561.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		583,683.05	704,755.63
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		18,320,498.99	13,222,853.29
应交税费		1,183,857.86	962,435.86
其他应付款		1,486,176.61	1,331,092.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		11,522,670.52	5,826,810.30
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		96,766.19	384,096.08

其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		35,195,975.53	27,339,604.20
<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			83,886.53
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		3,718.45	9,357.21
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,718.45	93,243.74
<b>负债合计</b>		35,199,693.98	27,432,847.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		70,551,000.00	58,792,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		640,253.71	640,253.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		9,266,136.75	9,266,136.75
一般风险准备			
未分配利润		20,663,554.99	37,711,830.59
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		101,120,945.45	106,410,721.05
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		136,320,639.43	133,843,568.99

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入		144,190,235.46	163,388,699.02
其中：营业收入	五（二十四）	144,190,235.46	163,388,699.02
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		144,443,441.33	150,039,305.09
其中：营业成本	五（二十四）	87,501,191.13	93,204,353.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十五）	1,122,357.10	1,397,772.84
销售费用	五（二十六）	15,987,972.47	16,455,730.29
管理费用	五（二十七）	21,654,251.07	24,855,818.20
研发费用	五（二十八）	18,227,382.89	13,960,842.44
财务费用	五（二十九）	-49,713.33	164,788.24
其中：利息费用		71,849.71	262,752.89
利息收入		129,420.42	121,837.43
加：其他收益	五（三十）	497,925.47	565,647.14
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	131,532.28	78,421.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	24,789.72	62,381.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-985,707.96	-185,549.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十四）	-744,856.85	-85,876.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	6,807.85	7,907.16
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,322,715.36	13,792,324.49
加：营业外收入	五（三十六）	63,925.29	18,260.14
减：营业外支出	五（三十七）	11,517.83	190,256.92
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,270,307.90	13,620,327.71
减：所得税费用	五（三十八）	-835,122.01	1,430,985.58
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-435,185.89	12,189,342.13
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）		-435,185.89	12,189,342.13

2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,899.62	
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-432,286.27	12,189,342.13
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-435,185.89	12,189,342.13
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-432,286.27	12,189,342.13
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-2,899.62	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	五（三十九）	-0.01	0.17
（二）稀释每股收益（元/股）	五（三十九）	-0.01	0.17

法定代表人：丁家奎

主管会计工作负责人：田蓉

会计机构负责人：龚四伟

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十二（四）	141,900,612.86	160,457,831.16

减：营业成本	十二（四）	86,611,648.28	92,166,609.48
税金及附加		1,111,032.98	1,372,103.49
销售费用		15,788,607.19	16,442,819.40
管理费用		21,420,346.58	24,788,556.23
研发费用		17,661,636.80	13,960,842.44
财务费用		-43,334.93	165,483.80
其中：利息费用		71,849.71	262,752.89
利息收入		122,097.39	119,808.27
加：其他收益		492,306.71	561,412.60
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	131,532.28	78,421.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		24,789.72	62,381.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-721,706.23	-152,245.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-744,856.85	-85,876.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		6,807.85	7,907.16
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,460,450.56</b>	<b>12,033,416.40</b>
加：营业外收入		63,596.94	17,710.79
减：营业外支出		11,372.06	189,056.92
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,408,225.68</b>	<b>11,862,070.27</b>
减：所得税费用		-821,850.08	1,335,778.90
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-586,375.60</b>	<b>10,526,291.37</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-586,375.60	10,526,291.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			



4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-586,375.60	10,526,291.37
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		158,171,978.71	163,849,507.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	2,330,386.28	2,221,238.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		160,502,364.99	166,070,746.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,252,250.00	671,725.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		120,834,198.64	115,903,086.25
支付的各项税费		6,514,781.28	9,235,471.85
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十）	23,447,612.33	28,924,567.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		152,048,842.25	154,734,850.94

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,453,522.74	11,335,895.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		192,835.05	78,421.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十）	19,501,078.65	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		19,693,913.70	12,119,221.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,511.35	489,878.21
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十）	10,500,000.00	23,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		10,817,511.35	23,489,878.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		8,876,402.35	-11,370,657.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		70,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,000.00	
取得借款收到的现金		2,000,000.00	4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,070,000.00	4,900,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	5,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,767,608.74	263,779.27
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十）	290,000.00	3,998,196.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,957,608.74	10,161,975.27
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,887,608.74	-5,261,975.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,442,316.35	-5,296,736.84
加：期初现金及现金等价物余额		27,887,431.35	33,184,168.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		37,329,747.70	27,887,431.35

法定代表人：丁家奎

主管会计工作负责人：田蓉

会计机构负责人：龚四伟

## (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		155,099,978.71	161,261,155.42
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,226,712.32	2,201,804.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>157,326,691.03</b>	<b>163,462,959.77</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,420,864.03	1,531,054.73
支付给职工以及为职工支付的现金		118,542,880.16	114,722,046.98
支付的各项税费		6,311,729.86	8,993,639.31
支付其他与经营活动有关的现金		22,559,599.35	28,064,267.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>149,835,073.40</b>	<b>153,311,008.71</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,491,617.63</b>	<b>10,151,951.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		192,835.05	78,421.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			40,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		19,501,078.65	12,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>19,693,913.70</b>	<b>12,119,221.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		317,511.35	489,878.21
投资支付的现金		1,900,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		10,500,000.00	23,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,717,511.35</b>	<b>23,489,878.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>6,976,402.35</b>	<b>-11,370,657.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000.00	4,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	5,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,767,608.74	263,779.27
支付其他与筹资活动有关的现金		290,000.00	3,998,196.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>9,957,608.74</b>	<b>10,161,975.27</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,957,608.74</b>	<b>-5,261,975.27</b>

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		6,510,411.24	-6,480,681.42
加：期初现金及现金等价物余额		25,964,732.96	32,445,414.38
六、期末现金及现金等价物余额		32,475,144.20	25,964,732.96

(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	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,322,336.90		106,021,227.36
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	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,322,336.90		106,021,227.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,758,500.00										-16,894,186.27	67,100.38	-5,068,585.89
（一）综合收益总额											-432,286.27	-2,899.62	-435,185.89
（二）所有者投入和减少资本												70,000.00	70,000.00
1. 股东投入的普通股												70,000.00	70,000.00
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	11,758,500.00									-16,461,900.00		-4,703,400.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	11,758,500.00									-16,461,900.00		-4,703,400.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	70,551,000.00			640,253.71				9,266,136.75		20,428,150.63	67,100.38	100,952,641.47



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	58,792,500.00				640,253.71				8,213,507.61		26,185,623.91		93,831,885.23
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	58,792,500.00				640,253.71				8,213,507.61		26,185,623.91		93,831,885.23
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									1,052,629.14		11,136,712.99		12,189,342.13
（一）综合收益总额											12,189,342.13		12,189,342.13
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,052,629.14		-1,052,629.14		
1. 提取盈余公积									1,052,629.14		-1,052,629.14		
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>	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,322,336.90		106,021,227.36

法定代表人：丁家奎

主管会计工作负责人：田蓉

会计机构负责人：龚四伟

(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	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,711,830.59	106,410,721.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,711,830.59	106,410,721.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,758,500.00										-17,048,275.60	-5,289,775.60
（一）综合收益总额											-586,375.60	-586,375.60
（二）所有者投入和减少资本	11,758,500.00											11,758,500.00
1. 股东投入的普通股	11,758,500.00											11,758,500.00
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											-16,461,900.00	-16,461,900.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-16,461,900.00	-16,461,900.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	70,551,000.00				640,253.71				9,266,136.75		20,663,554.99	101,120,945.45

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	58,792,500.00				640,253.71				8,213,507.61		28,238,168.36	95,884,429.68

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	58,792,500.00				640,253.71			8,213,507.61		28,238,168.36	95,884,429.68
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>								1,052,629.14		9,473,662.23	10,526,291.37
（一）综合收益总额										10,526,291.37	10,526,291.37
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,052,629.14		-1,052,629.14	
1. 提取盈余公积								1,052,629.14		-1,052,629.14	
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>	58,792,500.00				640,253.71				9,266,136.75		37,711,830.59	106,410,721.05

### 三、 财务报表附注

## 广州天维信息技术股份有限公司 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

广州天维信息技术股份有限公司(以下简称“天维信息”或“本公司”)系由2001年7月成立的广州市天维数码技术有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号: 91440101729902172N。2016年7月13日, 广州天维信息技术股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称: 天维信息, 证券代码: 837919。所属行业为软件和信息技术服务业。

公司住所: 广州市天河区华观路1934号501房。

本公司主要经营活动为: 软件开发; 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 计算机技术开发、技术服务; 企业管理服务(涉及许可经营项目的除外); 企业管理咨询服务; 计算机批发; 计算机零配件批发; 计算机零售; 计算机零配件零售。

本公司的实际控制人为丁家奎。

截至2022年12月31日止, 本公司累计发行股本总数7,055.10万股, 注册资本为7,055.10万元。

本财务报表业经公司董事会于2023年4月25日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

#### 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



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表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。

#### (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

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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产,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。

对于租赁应收款,本公司选择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。

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) 应收款项坏账准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

#### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:是指余额在 50 万元人民币以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

#### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项、其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	关联方往来款、公司租赁场地的押金、投标保证金及履约保证金等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
其他组合	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

账龄	应收账款计提比例(%)
5年以上	100

组合中，采用其他组合计提坏账准备的：

组合名称	方法说明
其他组合	除了有证据表明其回收性存在重大不确定外，一般预期信用损失率为零。

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的：①债务人发生严重财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

4、其他的应收款项的坏账准备：

对于除应收账款以外其他的应收款项（包括应收票据、其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照应收账款的减值的测试方法及会计处理方法处理。

## (十二) 存货

### 1、 存货的分类和成本

本公司存货为在履行合同过程中，尚未达到收入确认时点前发生的相关项目成本支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

### (十三) 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）金融工具之金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### (十四) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### (十五) 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。

## (十六) 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:



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
房屋及建筑物	平均年限法	30	5	3.17

### 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。

#### (十七) 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。

#### (十八) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## (十九) 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。

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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	依据
软件	3-5 年	平均年限法	预测使用年限

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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司暂时没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 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。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (二十) 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、油气资产等长期资产，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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，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。

## **(二十一) 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。

### **1、 摊销方法**

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### **2、 摊销年限**

摊销年限按照相关合同条款或可使用年限。

## **(二十二) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## (二十五) 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。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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。

## (二十六) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、



合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

根据企业会计准则关于收入确认的基本原则，公司的主营业务按业务类型划分为数据服务和非数据服务两大类，本公司各项具体业务的收入确认原则及方法如下：

（1）数据服务模式：指公司为客户提供约定期限的绩效管理开发综合服务。

公司在合同约定开发或服务期间每月按直线法确认收入。

（2）项目开发模式：指公司在自主研发的软件功能模块或技术的基础上，根据客户的个性化需求开发应用软件，成果交付时需客户验收。公司在软件系统

上线运行并取得客户验收时确认收入。

(3) 人月定量开发模式：指公司根据客户的需求，为客户提供相应工作量，公司在提供服务并取得经客户确认的工作量确认单后，依据合同约定的人月单价和实际人月数计算确认收入。

(4) 咨询服务：指公司为客户提供咨询方案。公司在交付咨询成果并取得客户确认后确认收入。

## (二十七) 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## (二十八) 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：将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：与资产相关的政府补助以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## 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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## (二十九) 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。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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。

### (三十) 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。

对于由特殊情况直接引发的、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、(二十)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；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 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。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （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）特殊情况相关的租金减让

对于采用特殊情况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。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### （3）特殊情况相关的租金减让

- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；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，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。
- 对于采用特殊情况相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。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，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

## 3、 售后租回交易



公司按照本附注“三、(二十六)收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为承租人继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

(2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的,公司作为出租人对资产购买进行会计处理,并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理;售后租回交易中的资产转让不属于销售的,公司作为出租人不确认被转让资产,但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、(十)金融工具”。

### (三十一) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### (三十二) 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) 执行财会〔2022〕13 号文

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会〔2022〕13 号,再次对允许采用简化方法的特殊情况下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。对于由特殊情况直接引发的 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财会〔2020〕10 号文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。

## (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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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

本报告期公司重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	0%、6%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
房产税	按房产余值计缴	1.2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% (见税收优惠)

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

税种	计税依据	税率
		1、(1))
个人所得税	累进税率	
城镇土地使用税	面积	6元/平方米

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
广州天维融科信息技术有限公司	2.5% (见税收优惠 1、(3))
广州天维邮科信息技术有限公司	25%

## (二) 税收优惠

### 1、 企业所得税优惠：

母公司：

(1) 天维信息通过高新技术企业重新认定，证书编号：GR202144013465，有效期3年（2021年12月31日-2024年12月30日），在该有效期内，天维信息可享受15%优惠所得税税率。

(2) 根据《企业所得税法》第三十条，开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用和安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资可以加计扣除。

融科子公司：

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(税务总局公告2021年第12号)的规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)第二条规定的优惠政策基础上（对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税），再减半征收企业所得税。

### 2、 增值税优惠：

(1) 根据财税【2016】36号附件3第二十六条规定：纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务，免征增值税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告2022年第11号)规定，原财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号第七条规定增值税加计抵减政策，执行

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

### 3、 其他税种优惠：

融科子公司：

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于扩大有关政府性基金免征范围的通知》（财税【2016】12 号）规定，按月纳税的月销售额或营业额不超过 10 万元（按季度纳税的季度销售额或营业额不超过 30 万元）的缴纳义务人，免征教育费附加、地方教育附加。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）相关规定。对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

## 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	3,260.76	2,760.76
银行存款	37,224,421.23	27,784,022.89
其他货币资金	201,065.71	199,647.70
合计	37,428,747.70	27,986,431.35

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	99,000.00	99,000.00
合计	99,000.00	99,000.00

### (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	2,024,789.72	11,062,381.42
其中：其他（理财产品）	2,024,789.72	11,062,381.42
合计	2,024,789.72	11,062,381.42

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (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	14,954,697.94	18,442,033.28
1 至 2 年	1,720,745.63	1,690,656.04
2 至 3 年	308,640.00	150,138.20
3 至 4 年		14,920.00
4 至 5 年		
5 年以上		100,000.00
小计	16,984,083.57	20,397,747.52
减：坏账准备	713,307.50	874,828.06
合计	16,270,776.07	19,522,919.46

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按组合计提坏账准备	16,984,083.57	100.00	713,307.50	4.20	16,270,776.07	20,397,747.52	100.00	874,828.06	4.29	19,522,919.46
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	16,984,083.57	100.00	713,307.50	4.20	16,270,776.07	20,397,747.52	100.00	874,828.06	4.29	19,522,919.46
合计	16,984,083.57	100.00	713,307.50		16,270,776.07	20,397,747.52	100.00	874,828.06		19,522,919.46

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,984,083.57	713,307.50	4.20
合计	16,984,083.57	713,307.50	

### 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	
应收账款坏账计提	874,828.06	982,641.41		1,144,161.97	713,307.50
合计	874,828.06	982,641.41		1,144,161.97	713,307.50

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,144,161.97

### 5、 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
广东华兴银行股份有限公司	1,218,197.05	7.17	75,367.28
陕西丝路金融信息发展有限公司	1,140,734.66	6.72	34,222.04
宁夏银行股份有限公司	732,000.00	4.31	21,960.00
山西银行股份有限公司	700,000.00	4.12	70,000.00
蔚县银泰村镇银行股份有限公司	609,000.00	3.59	36,540.00
合计	4,399,931.71	25.91	238,089.32

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,102,085.27	2,264,432.62
合计	2,102,085.27	2,264,432.62

### 1、 其他应收款项



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,429,075.06	1,432,046.09
1 至 2 年	142,984.31	549,373.74
2 至 3 年	326,739.51	147,379.72
3 至 4 年	71,109.38	159,594.73
4 至 5 年	159,549.60	2,867.64
5 年以上	6,670.26	5,150.00
小计	2,136,128.12	2,296,411.92
减：坏账准备	34,042.85	31,979.30
合计	2,102,085.27	2,264,432.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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										
其中：										
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按组合计提坏账准备	2,136,128.12	100.00	34,042.85	1.59	2,102,085.27	2,296,411.92	100.00	31,979.30	1.39	2,264,432.62
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的应收 账款	2,136,128.12	100.00	34,042.85	1.59	2,102,085.27	2,296,411.92	100.00	31,979.30	1.39	2,264,432.62
合计	2,136,128.12	100.00	34,042.85		2,102,085.27	2,296,411.92	100.00	31,979.30		2,264,432.62

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,073,641.78	34,042.85	3.17
其他组合	1,062,486.34		
合计	2,136,128.12	34,042.85	

确定组合的依据如下:

账龄组合: 其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合; 其他组合: 押金、保证金以及经营活动正常及现金流量良好的关联方账款。

对划分为组合的其他应收款, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

(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	31,979.30			31,979.30
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,066.55			3,066.55
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,003.00			1,003.00
其他变动				
期末余额	34,042.85			34,042.85

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	2,296,411.92			2,296,411.92
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	17,987,008.54			17,987,008.54
本期终止确认	18,147,292.34			18,147,292.34
其他变动				
期末余额	2,136,128.12			2,136,128.12

(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	
其他应收款坏账计提	31,979.30	3,066.55		1,003.00	34,042.85
合计	31,979.30	3,066.55		1,003.00	34,042.85

(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	1,003.00

(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
备用金	280,874.47	442,186.11
押金、保证金	1,244,915.71	1,247,046.70
其他	610,337.94	607,179.11
合计	2,136,128.12	2,296,411.92

(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
员工个人公积金	公积金	378,484.08	1 年以内	17.72	11,354.52
中国邮政集团有限公司广东省分公司	履约保证金	300,000.00	2 至 3 年	14.04	
员工个人社保	社保	229,242.03	1 年以内	10.73	6,877.26
宁夏黄河农村商业银行	履约保证金	180,000.00	2 至 3 年	8.43	
江苏银行股份有限公司	投标保证金	105,000.00	1 年以内	4.92	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
合计		1,192,726.11		55.84	18,231.78

## (五) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
项目履约成本	20,046,478.95	756,051.35	19,290,427.60	10,151,677.03		10,151,677.03
合计	20,046,478.95	756,051.35	19,290,427.60	10,151,677.03		10,151,677.03

### 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目履约成本		756,051.35				756,051.35
合计		756,051.35				756,051.35

## (六) 合同资产

### 1、 合同资产情况

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
项目已完成未结算的资产	150,000.00	4,500.00	145,500.00	523,150.00	15,694.50	507,455.50
合计	150,000.00	4,500.00	145,500.00	523,150.00	15,694.50	507,455.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	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
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备										
其中：										
单项金额重大并单独 计提坏账准备的应收 账款										
按组合计提减值准备	150,000.00	100.00	4,500.00	3.00	145,500.00	523,150.00	100.00	15,694.50	3.00	507,455.50
其中：										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的合同 资产	150,000.00	100.00	4,500.00	3.00	145,500.00	523,150.00	100.00	15,694.50	3.00	507,455.50
合计	150,000.00	100.00	4,500.00		145,500.00	523,150.00	100.00	15,694.50		507,455.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提减值准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
账龄组合	150,000.00	4,500.00	3.00
合计	150,000.00	4,500.00	

### 3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
合同资产坏账 计提	15,694.50	-11,194.50			4,500.00
合计	15,694.50	-11,194.50			4,500.00

### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证税费	73,415.43	38,405.84
待摊费用	1,128,513.20	1,542,355.51
待退所得税	228,662.55	571,074.76
合计	1,430,591.18	2,151,836.11

### (八) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	56,074,127.23	58,345,156.72
固定资产清理		
合计	56,074,127.23	58,345,156.72

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	58,783,008.47	4,207,046.29	62,990,054.76
(2) 本期增加金额	161,810.71	196,880.01	358,690.72
—购置	161,810.71	196,880.01	358,690.72
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额		58,015.96	58,015.96
—处置或报废		58,015.96	58,015.96
(4) 期末余额	58,944,819.18	4,345,910.34	63,290,729.52
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	2,326,827.45	2,318,070.59	4,644,898.04
(2) 本期增加金额	1,863,596.96	757,720.77	2,621,317.73
—计提	1,863,596.96	757,720.77	2,621,317.73
(3) 本期减少金额		49,613.48	49,613.48
—处置或报废		49,613.48	49,613.48
(4) 期末余额	4,190,424.41	3,026,177.88	7,216,602.29
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	54,754,394.77	1,319,732.46	56,074,127.23
(2) 上年年末账面价值	56,456,181.02	1,888,975.70	58,345,156.72



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (九) 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	903,951.72	903,951.72
(2) 本期增加金额		
—新增租赁		
(3) 本期减少金额	202,786.19	202,786.19
—转出至固定资产		
—处置	202,786.19	202,786.19
(4) 期末余额	701,165.53	701,165.53
2. 累计折旧		
(1) 上年年末余额	327,679.20	327,679.20
(2) 本期增加金额	321,047.93	321,047.93
—计提	321,047.93	321,047.93
(3) 本期减少金额	101,393.04	101,393.04
—转出至固定资产		
—处置	101,393.04	101,393.04
(4) 期末余额	547,334.09	547,334.09
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—转出至固定资产		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	153,831.44	153,831.44
(2) 上年年末账面价值	576,272.52	576,272.52

## (十) 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	537,923.27		139,687.56		398,235.71
其他	375,163.19	92,452.83	220,994.43		246,621.59
合计	913,086.46	92,452.83	360,681.99		644,857.30

## (十一) 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	1,507,901.70	224,776.08	922,501.86	133,613.02

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
可抵扣亏损	4,982,732.35	752,117.00	261,837.93	13,091.90
使用权资产税会差异	3,984.10	597.61	3,683.47	552.52
合计	6,494,618.15	977,490.69	1,188,023.26	147,257.44

## 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
交易性金融资产公允价值变动	24,789.72	3,718.45	62,381.42	9,357.21
合计	24,789.72	3,718.45	62,381.42	9,357.21

## (十二) 短期借款

### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	2,002,322.31	4,907,561.00
合计	2,002,322.31	4,907,561.00

## (十三) 应付账款

### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
服务费	115,663.94	511,875.58
合计	115,663.94	511,875.58

## (十四) 合同负债

### 1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同款项	11,734,934.67	5,826,810.30
合计	11,734,934.67	5,826,810.30

## (十五) 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	13,449,906.82	120,461,047.72	115,481,252.23	18,429,702.31

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定提存计划	23,999.95	5,340,845.66	5,337,683.36	27,162.25
辞退福利	10,500.00	395,679.84	150,382.75	255,797.09
合计	13,484,406.77	126,197,573.22	120,969,318.34	18,712,661.65

## 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	13,369,801.74	109,077,597.81	104,094,846.82	18,352,552.73
(2) 职工福利费		1,793,373.64	1,793,373.64	
(3) 社会保险费	15,596.72	3,144,405.91	3,126,151.41	33,851.22
其中：医疗保险费	15,286.39	3,015,411.22	2,997,195.17	33,502.44
工伤保险费	310.33	82,365.34	82,326.89	348.78
生育保险费		46,629.35	46,629.35	
(4) 住房公积金	12,861.00	5,874,793.40	5,887,654.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	51,647.36	570,876.96	579,225.96	43,298.36
合计	13,449,906.82	120,461,047.72	115,481,252.23	18,429,702.31

## 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	23,224.03	5,178,144.56	5,175,078.29	26,290.30
失业保险费	775.92	162,701.10	162,605.07	871.95
合计	23,999.95	5,340,845.66	5,337,683.36	27,162.25

## (十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	746,157.80	595,734.68
个人所得税	424,172.49	322,068.71
城市维护建设税	45,141.38	39,597.52
教育费附加	19,346.31	16,970.37
地方教育费附加	12,897.55	11,313.58
印花税	5,114.04	9,377.40
房产税	226.53	
土地使用税	12.72	
合计	1,253,068.82	995,062.26

## (十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,671,446.70	1,404,623.54

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
合计	1,671,446.70	1,404,623.54

## 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
计提未付的期间费用	1,569,514.71	1,312,764.19
装修款	37,425.00	37,425.00
其他	64,506.99	54,434.35
合计	1,671,446.70	1,404,623.54

## (十八) 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	96,766.19	384,096.08
合计	96,766.19	384,096.08

## (十九) 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债		83,886.53
合计		83,886.53

## (二十) 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	58,792,500.00		11,758,500.00			11,758,500.00	70,551,000.00

根据公司 2022 年 5 月 23 日召开的 2021 年年度股东大会决议,以公司总股本 5,879.25 万股为基数,向全体股东每 10 股送红股 2 股,即申请新增的注册资本为人民币 1,175.85 万元,以未分配利润向全体股东转增股份总额 1,175.85 万股,每股面值 1 元,增加股本 1,175.85 万元。该出资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2022]第 ZC10391 号《验资报告》验证。

## (二十一) 资本公积

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	490,020.00			490,020.00
其他资本公积	150,233.71			150,233.71
合计	640,253.71			640,253.71

## (二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,266,136.75	9,266,136.75			9,266,136.75
合计	9,266,136.75	9,266,136.75			9,266,136.75

## (二十三) 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	37,322,336.90	26,185,623.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	37,322,336.90	26,185,623.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-432,286.27	12,189,342.13
减：提取法定盈余公积		1,052,629.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,703,400.00	
转作股本的普通股股利	11,758,500.00	
期末未分配利润	20,428,150.63	37,322,336.90

## (二十四) 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	144,190,235.46	87,501,191.13	163,388,699.02	93,204,353.08
合计	144,190,235.46	87,501,191.13	163,388,699.02	93,204,353.08

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	144,190,235.46	163,388,699.02
其中：数据服务收入	120,619,184.86	125,351,334.47
非数据服务收入	23,571,050.60	38,037,364.55
合计	144,190,235.46	163,388,699.02

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入：

调整原因	本期金额	上期金额
旧合同在本年执行完毕，对前期已经履行的履约义务在本期调整		1,627,641.51
合计		1,627,641.51

## (二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	331,032.91	331,663.56
教育费附加	141,765.36	142,070.45
地方教育费附加	94,510.26	94,713.64
印花税	49,584.11	49,317.90
房产税	504,254.74	778,111.83
土地使用税	1,209.72	1,895.46
合计	1,122,357.10	1,397,772.84

## (二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,973,636.99	6,582,926.74
差旅费	2,049,875.13	2,209,770.79
办公费	278,842.31	326,323.38
业务招待费	349,275.42	561,815.24
会议费	491,649.88	733,878.34
车辆费用	11,170.02	3,602.38
培训咨询服务费	910,180.65	1,357,440.84
市场维护费	3,872,123.66	4,650,989.62
其他	51,218.41	28,982.96
合计	15,987,972.47	16,455,730.29

## (二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,595,372.30	12,373,027.90
折旧摊销费	2,859,669.10	3,061,875.89
办公费	1,306,210.92	1,353,500.66
差旅费	1,036,662.86	1,914,673.79
咨询服务费	1,297,605.53	5,095,500.77
业务招待费	193,627.91	418,356.97
车辆费用	49,516.35	57,016.44
残疾人保障金	304,268.00	234,351.54
会议费	8,500.00	61,649.29
其他	2,818.10	285,864.95
合计	21,654,251.07	24,855,818.20

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## (二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研究人员职工薪酬	18,189,518.25	13,954,379.92
设备购置费		4,367.52
折旧及摊销	36,092.38	2,095.00
其他	1,772.26	
合计	18,227,382.89	13,960,842.44

## (二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	71,849.71	262,752.89
其中：租赁负债利息费用	12,879.66	20,631.12
减：利息收入	129,420.42	121,837.43
其他	7,857.38	23,872.78
合计	-49,713.33	164,788.24

## (三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	300,827.25	407,700.00
进项税加计抵减	58,378.27	92,977.06
代扣个人所得税手续费	138,719.95	64,970.08
合计	497,925.47	565,647.14

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
广州市商务发展专项资金 服务贸易事项补助	20,000.00	144,200.00	与收益相关
广州科学局奖励-2018年 度高新技术企业认定奖励		200,000.00	与收益相关
广州天河人力资源保障局 “以工代训”培训补贴		63,500.00	与收益相关
广州市科技局 2022 年创新 专题补助	100,000.00		与收益相关
留工补贴	156,250.00		与收益相关
其他	24,577.25		与收益相关
合计	300,827.25	407,700.00	

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### (三十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品	131,532.28	78,421.00
合计	131,532.28	78,421.00

### (三十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	24,789.72	62,381.42
合计	24,789.72	62,381.42

### (三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-982,641.41	-181,153.91
其他应收款坏账损失	-3,066.55	-4,395.45
合计	-985,707.96	-185,549.36

### (三十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-756,051.35	-94,570.65
合同资产减值损失	11,194.50	8,693.85
合计	-744,856.85	-85,876.80

### (三十五) 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
处置使用权资产	6,807.85		6,807.85
出售固定资产		7,907.16	
合计	6,807.85	7,907.16	6,807.85

### (三十六) 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
政府补助	63,015.17	17,689.73	63,015.17
其他	910.12	570.41	910.12
合计	63,925.29	18,260.14	63,925.29



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	49,515.17	17,689.73	与收益相关
失业保险金	13,500.00		与收益相关
合计	63,015.17	17,689.73	

### (三十七) 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
非流动资产毁损报废损失	8,402.48	33,584.35	8,402.48
罚没支出	1,888.22	153,479.77	1,888.22
其他	1,227.13	3,192.80	1,227.13
合计	11,517.83	190,256.92	11,517.83

### (三十八) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	750.00	1,133,214.71
递延所得税费用	-835,872.01	297,770.87
合计	-835,122.01	1,430,985.58

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-1,270,307.90
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-190,546.18
子公司适用不同税率的影响	-41,743.52
调整以前期间所得税的影响	750.00
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,168.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	7,736.51
研发费用加计扣除和其他影响	-645,486.83
所得税费用	-835,122.01

### (三十九) 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

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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	-432,286.27	12,189,342.13
本公司发行在外普通股的加权平均数	70,551,000.00	70,551,000.00
基本每股收益	-0.01	0.17
其中：持续经营基本每股收益	-0.01	0.17
终止经营基本每股收益		

#### (四十) 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
利息收入	129,420.42	121,837.43
政府补助	363,842.42	445,234.73
往来款	1,730,994.20	1,585,301.66
其他	106,129.24	68,865.16
合计	2,330,386.28	2,221,238.98

##### 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
各项费用	22,529,301.36	27,914,059.11
备用金	628,798.47	551,447.00
往来款	288,606.00	396,593.00
其他	906.50	62,468.73
合计	23,447,612.33	28,924,567.84

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	19,501,078.65	12,000,000.00
合计	19,501,078.65	12,000,000.00

##### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
理财产品	10,500,000.00	23,000,000.00
合计	10,500,000.00	23,000,000.00

##### 5、 支付的其他与筹资活动有关的现金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
租赁费用	290,000.00	390,226.00
发行费用		3,607,970.00
合计	290,000.00	3,998,196.00

#### (四十一) 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	-435,185.89	12,189,342.13
加：信用减值损失	985,707.96	185,549.36
资产减值准备	744,856.85	85,876.80
固定资产折旧	2,621,317.73	2,864,500.39
油气资产折耗		
使用权资产折旧	321,047.93	327,679.20
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	360,681.99	224,019.24
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）	-6,807.85	-7,907.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,402.48	33,584.35
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-24,789.72	-62,381.42
财务费用（收益以“-”号填列）	71,849.71	282,597.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-131,532.28	-78,421.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-830,233.25	288,413.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-5,638.76	9,357.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,138,750.57	-1,156,377.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,181,768.50	-2,185,909.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,730,827.91	-1,664,027.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,453,522.74	11,335,895.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	37,329,747.70	27,887,431.35
减：现金的期初余额	27,887,431.35	33,184,168.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	9,442,316.35	-5,296,736.84

##### 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	37,329,747.70	27,887,431.35
其中：库存现金	3,260.76	2,760.76
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	37,224,421.23	27,784,022.89

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	期末余额	上年年末余额
可随时用于支付的其他货币资金	102,065.71	100,647.70
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	37,329,747.70	27,887,431.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### (四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,000.00	履约保证金
合计	99,000.00	

#### (四十三) 政府补助

##### 1、 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	
稳岗补贴	49,515.17	49,515.17	17,689.73	营业外收入
广州市商务发展专项资金服务贸易事项补助	20,000.00	20,000.00	144,200.00	其他收益
广州科学局奖励-2018年度高新技术企业认定奖励			200,000.00	其他收益
广州天河人力资源保障局“以工代训”培训补贴			63,500.00	其他收益
广州市科技局2022年创新专题补助	100,000.00	100,000.00		其他收益
留工补贴	156,250.00	156,250.00		其他收益
其他	38,077.25	38,077.25		其他收益、营业外收入
合计	363,842.42	363,842.42	425,389.73	

##### 2、 政府补助的退回

项目	金额	原因
广州市商务发展专项资金服务贸易事项补助	72,100.00	政府多拨付资金

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

#### (四十四) 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	12,879.66	20,631.12
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	4,188,219.00	4,149,985.58

#### 六、 合并范围的变更

##### (一) 其他原因的合并范围变动

公司于 2022 年度投资设立广州天维邮科信息技术有限公司，注册资本 200 万元。截至 2022 年 12 月 31 日止，已办妥工商设立登记手续，已于 2022 年 10 月 25 日支付投资款 190 万元。本公司拥有对其 95%的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### 七、 在其他主体中的权益

##### (一) 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广州天维融科信息技术有限公司	广州	广州	软件开发及销售	100.00		新设立
广州天维邮科信息技术有限公司	广州	广州	软件开发及销售	95.00		新设立

#### 八、 关联方及关联交易

##### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是自然人丁家奎，截止本报告期末，其直接持股比例为 26.03%，间接持股比例为 6.66%。

##### (二) 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”。

##### (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
姚慧明	董事、董事会秘书、副总经理

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
田蓉	董事、副总经理、财务负责人
潘茂林	董事
张建军	董事
童泽恒	独立董事
李洪斌	独立董事
徐志信	监事会主席
赵峥	监事
魏烈龙	职工监事
苏家怡	副总经理
张慧宙	副总经理
王远光	副总经理
张鸣先	公司投资者
谭健健	公司投资者
刘聪斌	过去 12 个月，曾担任公司副总经理
吴小节	过去 12 个月，曾担任公司董事
山西阳曲农村商业银行股份有限公司	公司实际控制人丁家奎曾担任独立董事的公司
广州小雨投资管理合伙企业（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人丁家奎控制的企业
深圳小树苗股权投资中心（有限合伙）	持有公司 5%以上股份的股东、公司董事及高管田蓉控制的企业
湖南中方农村商业银行股份有限公司	持有公司 5%以上股份的股东、公司董事及高管姚慧明担任独立董事的公司
广州科技金融创新投资控股有限公司	公司投资者
东莞市君哲投资咨询有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先控制的企业
东莞市三众企业投资有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先担任副董事长及董事的企业
广东太阳神健康产业有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先担任董事及经理的企业
东莞太阳神新零售服务有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先担任董事及经理的企业
广东德邻健康产业集团有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先担任副董事长的企业
广东国灸健康科技有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先担任执行董事的企业
东莞市先行房地产咨询有限公司	持有公司 5%以上股份的股东张鸣先配偶曹芳控制且担任执行董事的企业
广州天绎智能科技股份有限公司	公司董事张建军担任董事的企业
深圳市城市规划设计研究院股份有限公司	公司董事张建军担任董事的企业
深圳市星卡科技股份有限公司	公司董事张建军担任董事的企业
广东迅维信息产业股份有限公司	公司董事张建军担任董事的企业
至德健康研究院（广州）有限公司	公司董事张建军担任监事的企业
至德中医诊所（广州）有限公司	公司董事张建军担任监事的企业
广州中望龙腾软件股份有限公司	公司董事张建军担任独立董事的企业
广州开拓者科技服务有限公司	公司董事张建军之配偶任海燕控制的、并担任执行董事兼总经理的企业
广州启航企业服务有限公司	公司董事张建军之配偶任海燕通过广州开拓者科技服务有限公司控制的、并担任执行董事兼总经理的企业
简单汇信息科技（广州）有限公司	公司独立董事童泽恒控制且担任董事长兼总经理的企业
鼎龙文化股份有限公司	公司独立董事童泽恒担任独立董事的企业
广州智科普惠融资担保有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事的企业
TCL 融资租赁（珠海）有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事的企业
惠州市仲恺 TCL 智融科技小额贷款股份有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事的企业

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广西汇能云数字科技有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事的企业
TCL 商业保理（深圳）有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事长的企业
广州 TCL 互联网小额贷款有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事长的企业
天津简单汇商业保理有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事长的企业
广东恒诚信用管理有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事长的企业
TCL 金服控股（广州）集团有限公司	公司独立董事童泽恒担任董事长兼总经理的企业
广州明见心理咨询服务有限公司	公司独立董事童泽恒之配偶赵明控制并担任执行董事兼总经理的企业
扬州大自然网络信息有限公司	公司董事潘茂林担任监事的企业
东莞铭普光磁股份有限公司	公司独立董事李洪斌担任独立董事的企业

#### (四) 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
山西阳曲农村商业银行股份有限公司	提供劳务	509,433.96	382,075.47

##### 2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁家奎、杨永红	2,000,000.00	2022/9/26	2023/4/26	否

##### 3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	6,001,664.99	4,702,703.73

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1、 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
合同负债	山西阳曲农村商业银行股份有限公司	82,358.49	127,358.49

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 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	14,879,697.94	17,862,542.71
1 至 2 年	1,644,745.63	1,390,656.04
2 至 3 年	308,640.00	150,138.20
3 至 4 年		14,920.00
4 至 5 年		
5 年以上		100,000.00
小计	16,833,083.57	19,518,256.95
减：坏账准备	703,457.50	827,443.34
合计	16,129,626.07	18,690,813.61



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

## 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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	16,833,083.57	100.00	703,457.50	4.18	16,129,626.07	19,518,256.95	100.00	827,443.34	4.24	18,690,813.61
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,833,083.57	100.00	703,457.50	4.18	16,129,626.07	19,518,256.95	100.00	827,443.34	4.24	18,690,813.61
合计	16,833,083.57	100.00	703,457.50		16,129,626.07	19,518,256.95	100.00	827,443.34		18,690,813.61

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	16,833,083.57	703,457.50	4.18
其他组合			
合计	16,833,083.57	703,457.50	

### 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	
应收账款坏账计提	827,443.34	720,176.13		844,161.97	703,457.50
合计	827,443.34	720,176.13		844,161.97	703,457.50

### 4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	844,161.97

### 5、 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
广东华兴银行股份有限公司	1,218,197.05	7.24	75,367.28
陕西丝路金融信息发展有限公司	1,140,734.66	6.78	34,222.04
宁夏银行股份有限公司	732,000.00	4.35	21,960.00
山西银行股份有限公司	700,000.00	4.16	70,000.00
蔚县银泰村镇银行股份有限公司	609,000.00	3.62	36,540.00
合计	4,399,931.71	26.15	238,089.32

## (二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,033,919.04	2,251,284.50
合计	2,033,919.04	2,251,284.50

### 1、 其他应收款项

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,359,834.62	1,422,160.21
1 至 2 年	142,284.31	545,873.74
2 至 3 年	326,739.51	147,379.72
3 至 4 年	71,109.38	159,594.73
4 至 5 年	159,549.60	2,867.64
5 年以上	6,670.26	5,150.00
小计	2,066,187.68	2,283,026.04
减：坏账准备	32,268.64	31,741.54
合计	2,033,919.04	2,251,284.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

(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										
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	2,066,187.68	100.00	32,268.64	1.56	2,033,919.04	2,283,026.04	100.00	31,741.54	1.39	2,251,284.50
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,066,187.68	100.00	32,268.64	1.56	2,033,919.04	2,283,026.04	100.00	31,741.54	1.39	2,251,284.50
合计	2,066,187.68	100.00	32,268.64		2,033,919.04	2,283,026.04	100.00	31,741.54		2,251,284.50

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,014,501.34	32,268.64	3.18
其他组合	1,051,686.34		
合计	2,066,187.68	32,268.64	

(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	31,741.54			31,741.54
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,530.10			1,530.10
本期转回				
本期转销				
本期核销	1,003.00			1,003.00
其他变动				
期末余额	32,268.64			32,268.64

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	2,283,026.04			2,283,026.04
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	17,518,104.83			17,518,104.83
本期终止确认	17,734,943.19			17,734,943.19
其他变动				
期末余额	2,066,187.68			2,066,187.68

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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 计提	31,741.54	1,530.10		1,003.00	32,268.64
合计	31,741.54	1,530.10		1,003.00	32,268.64

(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	1,003.00

(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
备用金	232,174.25	442,186.11
押金、保证金	1,234,115.71	1,241,586.10
其他	599,897.72	599,253.83
合计	2,066,187.68	2,283,026.04

(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
员工个人公积金	公积金	370,930.08	1年以内	17.95	11,127.90
中国邮政集团有限公司广 东省分公司	履约保证 金	300,000.00	2至3年	14.52	
员工个人社保	社保	226,355.81	1年以内	10.96	6,790.67
宁夏黄河农村商业银行	履约保证 金	180,000.00	2至3年	8.71	
江苏银行股份有限公司	投标保证 金	105,000.00	1年以内	5.08	
合计		1,182,285.89		57.22	17,918.57

(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	4,900,000.00		4,900,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	4,900,000.00		4,900,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

1、 对子公司投资

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

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
广州天维融科信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州天维邮科信息技术有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00		
合计	3,000,000.00	1,900,000.00		4,900,000.00		

#### (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	141,900,612.86	86,611,648.28	160,457,831.16	92,166,609.48
合计	141,900,612.86	86,611,648.28	160,457,831.16	92,166,609.48

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	141,900,612.86	160,457,831.16
其中：数据服务收入	120,619,184.86	125,351,334.47
非数据服务收入	21,281,428.00	35,106,496.69
合计	141,900,612.86	160,457,831.16

前期已经履行（或部分履行）的履约义务在本期调整的收入：

调整原因	本期金额	上期金额
旧合同在本年执行完毕，对前期已经履行的履约义务在本期调整		1,627,641.51
合计		1,627,641.51

#### (五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品	131,532.28	78,421.00
合计	131,532.28	78,421.00

### 十三、 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	-1,594.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

项目	金额	说明
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）	363,842.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	156,322.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,205.23	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	516,364.56	
所得税影响额	-29.56	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	516,335.00	

## (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	-0.43	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.94	-0.01	-0.01

广州天维信息技术股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二三年四月二十五日



错误!未提供文档变量。

错误!未提供文档变量。

财务报表附注

---

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：

公司董事会秘书办公室