

鼎捷软件2021年年度报告

ANNUAL REPORT



4J

数智时代 捷足先登



致股东信

尊敬的各位股东和所有关心鼎捷的朋友们：

大家好！

即辞辛丑，又迎壬寅。过去的 2021 年，各地疫情反复，全球格局动荡，技术在变、市场在变、客户也在变。整体环境瞬息万变，机会和挑战如影随形。鼎捷在过去的一年中直面变局，勇于承担、奋楫笃行，在助推制造与流通企业客户成就数字化转型实践价值的同时，也实现了自身的成长与突破。2021 年，公司实现营业收入 1,788,139,319.94 元，同比增长 19.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 112,192,104.35 元，同比下降 7.58%。净利润变动原因主要系公司 2021 年度股权激励费用分摊所致，股权激励费用摊销金额合计为 53,680,981.28 元。剔除股权激励影响后，公司归属于上市公司股东的净利润为 165,873,085.63 元，较上年同期增长 36.65%。

变与不变，坚守与创新同行

四十年来，公司有坚守和不变，同时也勇于变化和创新。不变的是始终以“创造客户数字价值”为使命，初心如磐、历久弥新。在早期绝大多数企业还处在会计电算化阶段或仅追求功能的上线时，鼎捷就以创造客户数字价值为己任，并身体力行，率先发展出以管理议题为导向的服务商品，推动客户从账务型应用迈向管理型应用，从提高作业效率到提升管理效益，同时发展与沉淀出鼎捷独创的应用价值成熟度模型。过去的一年，鼎捷在持续助力客户数字化转型、追求量化应用效益的过程中，为客户降本增效，创造了多倍的投报比。而我们也始终认为，只有帮助客户得到真正的效益，公司才有更长久的价值与发展。

随趋势而变化的是，因应数字化转型浪潮，鼎捷拥抱新技术、新市场，并以更开阔的视角和更开放的合作和创新，围绕客户需求为中心，带动创造更高、更广、更深的客户数字价值。在 2021 年，公司布局发展下一代新产品，以创新的数据思维，开发承载未来数字企业的核心运营系统，充分利用数据驱动、知识封装、IT+OT 融合、场景化服务、全面可信架构、全生命周期开放等核心优势，发展包含边缘层、PaaS 平台层、SaaS 应用层的智慧企业赋能平台（Athena），赋能用户智能化工作、赋能企业智慧化运营、

赋能生态伙伴互联共享共赢。鼎捷雅典娜智驱中台首次亮相，即获得世界智能制造大会组织的首届“智能制造创新大赛”华南赛区一等奖、全国总决赛前三的荣誉，并获申请多项创新的专利。在业务模式上，凭借以客户需求为中心的视角，鼎捷除管理软件之外，更丰富应用场景下的多样需求，聚集内、外部资源，整合创新更具竞争力的商业模式。生态互融，共生共赢，是鼎捷面向市场的全新姿态，透过新生态体系的构建和多种业务类型的组合规划，形成自身主角、配角、配角业务的循环，从此带动鼎捷增长飞轮效应。

未来已来，践行初心再启新程

随着以 5G、人工智能、物联网、云计算、大数据等新兴技术为代表的新一轮科技革命的推动和产业变革的不断深化，中国经济发展将持续注入新动能。数字化转型、智能制造等观念和模式将更加普及。而大部分制造、流通业客户随着自身的发展也进入升级换代期，客观上市场需求进入旺盛期，鼎捷将面临前所未有的大好时机。

未来已来，面对企业数字化转型的大势，公司将坚守使命，以客户需求为中心，创造客户数字价值和典范应用效益，并不断孵化和探索新业务、新产品、新领域，形成鼎捷自身主角、配角、配角业务的循环，为公司的可持续发展提供持续动力。

最后诚挚感谢各位股东对公司的信任和支持，感谢公司管理层和全体员工的付出和努力。2022 是公司的四十周年，也是一个全新的起点，我们将以鼎故革新的信念砥砺前行，以助企业伙伴捷足先登的目标朝夕奋进，于挑战中寻找机遇，在奋斗中探索创新，挥洒出属于鼎捷四十周年的梦想华彩。

鼎捷软件
董事长兼总裁

葉子禎

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人叶子祯、主管会计工作负责人张苑逸及会计机构负责人(会计主管人员)朱锐声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意以下风险：

(一) 境外股东和子公司住所地法律、法规发生变化导致的风险。《台湾人民与大陆地区人民关系条例》《在大陆地区从事投资或技术合作许可办法》与《在大陆地区从事投资或技术合作审查原则》针对中国台湾籍自然人、法人到大陆地区投资的范围加以限制，分为禁止类与一般类。本公司所处的管理软件行业属于一般类项目，不受上述法规关于投资范围的限制。同时，本公司的子公司台湾鼎新目前是目前本公司合并报表中营业收入和利润的主要来源，其对台湾地区以外的母公司进行利润分配及汇出的行为受台湾地区《公司法》的约束。如果台湾地区在大陆地区投资方面的经贸政策发生变化，对在大陆地区投资范围加以限制或向大陆地区分配利润采取较为严格的限制措施，或者证券期货监管政策发生变化，将会对本公司的生产经营产生不利影响。

(二) 无实际控制人风险。本公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为 30% 以下。由于公司股权相对分散，使得公司有可能成为被收购对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务或经营管理

等带来一定影响。另外，公司所有重大决策必须民主讨论，由公司股东充分协商后确定，虽然避免因单个股东滥用控制权或决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但存在决策效率较低的风险。

（三）业绩增长放缓的风险。本公司客户主要集中在制造业和流通行业，受宏观经济波动影响较大，如果本公司未来不能有效开拓其他行业客户，本公司将面临宏观经济不景气带来的成长性风险。

（四）人力成本上升风险。管理软件行业属于知识密集型产业，不仅需要较多的软件研发人员，还需要大量的实施和咨询服务人员，行业内企业对人才的竞争推高了行业内的整体薪酬水平。公司最主要的经营成本是人力成本，占经营成本的 50%以上，但是如果市场因素使单位人力成本的上升速度快于人均产值的增长速度，则公司仍将面临人均利润率水平下降的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至第四届董事会第十九次会议召开日公司扣除回购专户中已回购股份后的总股本 264,428,630 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	3
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	13
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境和社会责任.....	60
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况.....	81
第八节 优先股相关情况.....	89
第九节 债券相关情况.....	90
第十节 财务报告.....	91

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的 2021 年年度报告文本；
 - 二、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；
 - 三、报告期内在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券办。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、鼎捷软件	指	鼎捷软件股份有限公司
鼎新电脑、台湾鼎新	指	本公司全资子公司鼎新电脑股份有限公司
鼎捷网络	指	本公司全资子公司上海鼎捷网络科技有限公司，旨在以互联网云服务为核心的互联网产品及数据信息服务产品的研发、销售、实施和服务及投资。
智互联	指	本公司控股子公司智互联（深圳）科技有限公司，旨在专注企业客户的经营，利用互联网与云计算技术，协助企业做到资源透通、资源互联与资源重组再利用的企业间资源优化利用目的。
鼎捷移动	指	本公司控股子公司上海鼎捷移动科技有限公司，主要业务为计算机系统集成与服务。
龙鼎科技	指	本公司参股公司中山市龙鼎家居科技有限公司，由本公司全资子公司上海鼎捷网络科技有限公司与中山市中泰龙办公用品有限公司共同设立。
维尔京 DC SOFTWARE	指	DIGITAL CHINA SOFTWARE (BVI) LIMITED
维尔京 EQUITY DYNAMIC	指	EQUITY DYNAMIC ASIA LIMITED
维尔京 FULL CYCLE	指	FULL CYCLE RESOURCES LIMITED
维尔京 MEGA BILLION	指	MEGABILLION INVESTMENT LIMITED
维尔京 TALENT	指	TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED
开曼 WEP	指	WHITESUN T2C PRIVATE EQUITY FUND, L. P.
香港 TOP PARTNER	指	TOP PARTNER HOLDING LIMITED
香港 STEP BEST	指	STEP BEST HOLDING LIMITED
香港 MEGA PARTNER	指	MEGA PARTNER HOLDING LIMITED
香港 COSMOS LINK	指	COSMOS LINK HOLDING LIMITED
新葛咨询	指	新葛企业管理咨询（上海）有限公司
昭忠咨询	指	昭忠企业管理咨询（上海）有限公司
文绍咨询	指	文绍企业管理咨询（上海）有限公司
旭禄咨询	指	旭禄企业管理咨询（上海）有限公司
文梦咨询	指	文梦企业管理咨询（上海）有限公司
合连咨询	指	合连企业管理咨询（上海）有限公司
鸿宪咨询	指	鸿宪企业管理咨询（上海）有限公司

宇泰咨询	指	宇泰企业管理咨询（上海）有限公司
玄隆咨询	指	玄隆企业管理咨询（上海）有限公司
承勇咨询	指	承勇企业管理咨询（上海）有限公司
神州数码	指	神州数码控股有限公司
工业富联	指	富士康工业互联网股份有限公司
T100	指	公司针对大型集团、超大型企业推出的智能制造解决方案
E10	指	公司针对中型企业推出的智能制造解决方案
易飞、易助	指	公司针对中小企业推出的智能制造解决方案
ERP	指	企业资源计划（Enterprise Resource Planning）是整合了企业管理理念、业务流程、基础数据、人力物力、计算机硬件和软件于一体的企业资源管理系统。根据 2003 年信息产业部组织制定的《企业信息化技术规范》（SJ/T11293-2003），ERP 系统的主要功能模块被定义为：库存、采购、营销、BOM、车间任务管理、工艺、MRP、成本、人力资源、质量管理、经营决策、总账、自动分录、应收、应付、固定资产等功能模块。
MES	指	制造执行系统（Manufacturing Execution System），面向制造企业的生产过程执行管理系统。
SaaS	指	软件即服务（Software-as-a-Service）指 SaaS 提供商为企业搭建信息化所需要的所有网络基础设施及软件、硬件运作平台，并负责所有前期的实施、后期的维护等一系列服务，企业无需购买软硬件、建设机房、招聘 IT 人员，即可通过互联网使用信息系统。
IaaS	指	基础设施即服务（Infrastructure-as-a-Service），是指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络对外提供，并根据用户对资源的实际使用量或占用量进行计费的一种服务模式。
PaaS	指	平台即服务（Platform-as-a-Service），是云计算模式下的平台软件服务。
PLM	指	产品生命周期管理（Product Life cycle Management）是支持产品全生命周期信息创建、管理、分发和应用的解决方案。
本报告期、报告期	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	鼎捷软件	股票代码	300378
公司的中文名称	鼎捷软件股份有限公司		
公司的中文简称	鼎捷软件		
公司的外文名称（如有）	DIGIWIN SOFTWARE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	DIGIWIN SOFTWARE		
公司的法定代表人	叶子祯		
注册地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 7 号 20 层		
注册地址的邮政编码	200072		
公司注册地址历史变更情况	2016 年 12 月由上海市闸北区共和新路 4666 弄 1 号 8 层变更为现注册地址		
办公地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层		
办公地址的邮政编码	200072		
公司国际互联网网址	http://www.digiwin.com		
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林健伟	王濛
联系地址	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层
电话	021-51791699	021-51791699
传真	021-51791660	021-51791660
电子信箱	digiwin-zhengquan@digiwin.com	digiwin-zhengquan@digiwin.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn 、《证券时报》
公司年度报告备置地点	上海市静安区江场路 1377 弄绿地中央广场 1 号楼 22 层（鼎捷软件股份有限公司证券办）

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	边俊豪、王晓光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,788,139,319.94	1,496,085,348.78	19.52%	1,466,718,146.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,192,104.35	121,389,515.74	-7.58%	103,363,164.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,333,880.33	82,478,389.52	10.74%	89,076,813.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	316,704,326.84	225,803,254.39	40.26%	238,653,686.82
基本每股收益（元/股）	0.42	0.46	-8.70%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.45	-6.67%	0.39
加权平均净资产收益率	7.03%	8.33%	-1.30%	7.61%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,638,207,551.03	2,329,025,578.88	13.28%	2,269,797,270.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,667,632,440.33	1,520,889,077.23	9.65%	1,401,929,568.89

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4211

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	285,956,216.25	437,343,177.06	449,197,857.71	615,642,068.92
归属于上市公司股东的净利润	-17,273,697.75	51,464,515.35	32,765,566.31	45,235,720.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,873,462.65	44,173,224.76	27,944,914.26	38,089,203.96
经营活动产生的现金流量净额	-125,853,364.87	116,512,970.12	111,289,740.13	214,754,981.46

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-39,817.79	-351,243.75	-284,941.96	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,149,349.90	37,055,736.06	5,205,344.32	主要系收到的政府财政、科委等财税、技术类补贴
委托他人投资或管理资产的损益	10,575,280.75	10,657,983.62	11,582,877.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,101,732.37	-52,106.89	384,631.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,502,130.42			
减：所得税影响额	3,216,839.30	8,401,337.90	2,588,876.62	
少数股东权益影响额（税后）	10,147.59	-2,095.08	12,683.70	
合计	20,858,224.02	38,911,126.22	14,286,351.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（一）公司所处的行业情况说明

近年来，国家高度重视数字经济产业的发展。2021年，数字经济上升为国家战略，国家密集出台《“十四五”规划和2035年远景目标纲要》、《“十四五”信息化和工业化深度融合发展规划》以及《“十四五”智能制造发展规划》等多项政策，推进产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合。工业制造业是实体经济的主战场，其数字化、网络化、智能化发展作为第四次工业革命的主要特征和发展趋势，已成为推动经济增长以及保持竞争优势的核心抓手。工业制造业数字化与智能化将快速助推传统产业转型升级，探索新的增长模式，营造新的经济业态。

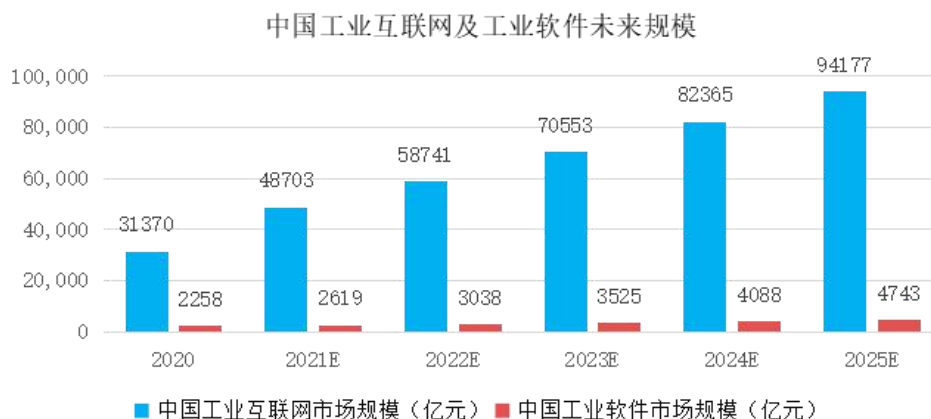
未来，随着国家政策的大力扶持以及产业的快速发展，预计我国将快速涌现一批智能制造、工业互联网行业的龙头企业。面对新的发展局势，公司将积极抓住历史机遇，改革创新，继续保持自身领先的市场地位；另一方面，公司也将持续深化“智能+”战略，创造客户数字价值，实现互利共赢。

1、智能制造领域

2021年是“十四五”规划的开局之年，国家相继出台《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》、《“十四五”智能制造发展规划》等一系列战略举措，促进企业数字化转型。根据工信部、发改委、教育部等八部门联合印发的《“十四五”智能制造发展规划》，到2025年，我国70%的规模以上制造业企业力争实现数字化、网络化，将建成500个以上引领行业发展的智能制造示范工厂；智能制造装备和工业软件市场满足率分别超过70%和50%，培育150家以上专业水平高、服务能力强的系统解决方案供应商；完成200项以上国家、行业标准的制修订，建成120个以上具有行业和区域影响力的工业互联网平台。到2035年，规模以上制造业企业全面普及数字化网络化，重点行业骨干企业基本实现智能化。

2、工业互联网领域

工业互联网对支撑制造强国建设、提升生产效率、促进我国经济高质量发展具有重要意义，作为推动制造业数字化转型的重要方式，获得了政策的大力支持及各级政府的全力推动。根据中国互联网络信息中心(CNNIC)以及赛迪顾问的预测，2025年我国工业互联网市场规模将达到9.42万亿元，工业软件市场规模4,743亿元左右。



数据来源：中国互联网络信息中心(CNNIC)、赛迪顾问

2021年，工信部发布《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》，提出：加快覆盖各地区及各行业的工业互联网网络基础设施；推动智能化制造、网络化协同、个性化定制、服务化延伸、数字化管理等新模式、新业态广泛普及等。预计2023年，我国工业互联网新型基础设施建设进一步完善，产业综合实力显著提升。同时，随着5G快速发展，5G与工业互联网将加速融合，促进实体经济向数字化、网络化、智能化转型升级，为各垂直行业和领域赋能、赋智，成为推动经济高质量发展的新引擎。

3、云服务领域

2020年，国家发改委、中央网信办印发《关于推进“上云用数赋智”行动培育新经济发展实施方案》的通知。通知提出，在已有工作基础上，大力培育数字经济新业态，深入推进企业数字化转型，构建设备数字化-生产线数字化-车间数字化-工厂数字化-企业数字化-产业链数字化-数字化生态的典型范式。在企业上云等工作基础上，促进企业研发设计、生产加工、经营管理、销售服务等业务数字化转型。打破传统商业模式，通过产业与金融、物流、交易市场、社交网络等生产性服务业的跨界融合，着力推进农业、工业服务型创新，培育新业态。以数字化平台为依托，构建“生产服务+商业模式+金融服务”数字化生态，形成数字经济新实体，充分发掘新内需。在国家政策及国内经济转型、企业需求的推动下，企业上云空间广阔。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及经营模式

公司成立于1982年，是国内领先的企业数字化转型与智能制造综合解决方案服务提供商，主营业务是为制造业、流通业企业提供数字化、网络化、智能化的综合解决方案。通过多年的技术沉淀与经验积累，公司在上述领域的产品研发能力、软件实施能力以及管理咨询与规划能力处于国内同行业领先水平。

报告期内，公司坚持“智能+”的战略，持续推动“一线、三环、互联”的实践路径，业务领域已由管理软件的销售与实施向工业软件、智能制造及新零售数字化领域拓展，并积极推进云与工业互联网领域的研究与业务发展。公司不断创新，持续发展工业软件、智能制造、工业互联网相关领域的产品与解决方案；推动商业模式变革，发展敏捷交付的服务商品，提升服务价值及交付效率，助力企业降本增效，创造客户数字价值。

1、研发模式

报告期内，公司注重自主创新及持续研发投入，具备完善的研发机制与流程制度。公司新产品的研发主要包括现售产品的升级换代和基于新一代信息技术研发全新系列产品，通过综合考量产品功能、技术创新、行业与技术发展趋势以及客户需求等因素，制定研发目标及开发策略。新一代产品上市后，转入产品中心进入“产品持续升级”阶段，并根据客户反馈进行产品的维护与版本更新，持续提升产品的竞争力。

2、采购模式

报告期内，公司采购的产品主要包括操作系统、开发工具、数据库等软件产品，以及服务器、存储器、AGV/自动仓库/AOI/机械手臂等硬件产品。公司根据客户的数字化转型需求提供完整的软、硬一体化的IT+OT综合解决方案，助力客户快速实现数字化。因产品供应市场成熟，且整体采购量不大，公司会综合考虑供应商的供货价格及销售等因素，签订不同期限的采购框架协议，采购价格稳定。

3、销售模式

报告期内，公司的销售模式根据制造业客户的数字化服务需求及市场情况制定，主要采用直销模式。公司拥有完善的销售网络体系，且拥有一批高素质的专业技术支持及客户服务人员。公司销售团队主要通过参加行业展会、互联网营销推广以及客户拜访等方式获客，并通过优质的产品质量、高效的价值服务吸引客户，且针对需求较为集中的大客户建立专人负责机制，与客户保持良好的合作关系，快速响应客户的多元化服务需求。

4、售后及服务模式

报告期内，公司注重客户体验，建立健全专业的售后及服务团队，为客户提供持续的技术支持和售后服务，帮助客户解决系统使用过程中的技术问题。同时，交付团队根据客户的不同需求，为客户提供二次开发服务。此外，为给予客户更佳的服务体验及回应效率，公司加大投入研发资源，完成服务云管家的开发与上线，助力客户提升系统应用能力及行业知识能力，持续助力客户数字化转型，进一步提升客户粘性，创造新的商机来源。

（二）公司主要产品及服务

1、面向行业的数字化服务

（1）面向制造业的数字化解决方案与专业服务

公司专注于制造业领域的数字化、网络化、智能化解决方案，通过多年的技术发展与行业经验沉淀，已在机械装备制造、半导体、汽车零部件、电子、品牌分销等行业积累了丰富的软件实施与行业精益管理经验，帮助企业实现数字化转型。

1) 机械装备制造行业

鼎捷软件致力于为机械装备（通用设备与专用设备）企业提供从创造数字化运营、服务化转型、设备智能化三个方向的数字应用价值。涵盖从研发设计到营销管理、项目运营管理、制造管理、协同供应链管理、售后服务管理的全价值链数字化、网络化、智能化解决方案。充分结合机械装备行业的标准机改制、订单选配生产、接单定制、项目型制造等行业特性，满足企业图文协同、快速设计变更、装配齐套管理、项目进度透明化、项目四算管理、远程运维服务等行业核心需求，帮助多家客户实现数字化转型。

2) 汽车零部件行业

鼎捷软件专注于为汽车零部件企业提供整体的数字化咨询服务和产业链端到端的智能制造解决方案，并已累计服务近千家汽车零部件企业。在汽车零部件企业的运营管理、产品设计管理、生产计划与物流管理、质量控制与追溯管理等核心业务场景提供完整的数字化解决方案，赋能企业高效研发、敏捷供应链、精益生产等核心能力，助力汽车零部件企业卓越运营与敏捷创新的高质量发展。同时，公司积极与国内大型汽车整车企业展开深度合作，通过物联网、云计算、大数据等先进技术，合力打造面向汽车行业的工业互联网平台与应用，为汽车行业的数字化、网络化、智能化提供从咨询规划到方案交付及运维的全过程服务。

3) 半导体行业

鼎捷软件深耕半导体数字化及智能制造领域20余年，积累了丰富的数字化改造经验，打造了一批知名行业案例，形成涵盖芯片设计、芯片制造、芯片测试、集成电路封装等多个环节的数字化解决方案，并发展出独特的优势。公司响应国产替代、双循环等国家政策并顺应市场需求，积极布局第三代半导体产业数字化转型。通过数字化方式，进一步助力半导体企业在芯片设计、制造、封测等环节大幅提升供应链效率、生产制造效率及产品质量，缩小与国际第一梯队的差距。

4) 电子行业

鼎捷软件也致力于为通讯、新能源电子、汽车电子、3C电子等行业企业提供研发管理、智能排程、制造运营管理、智能仓储物流、品质追溯及财务成本管理等核心业务场景解决方案，将新一代技术融入智能制造解决方案，为电子的AOI检测图谱识别、品质视觉扫描检测、AGV行动路线规划等环节全方位打造高效敏捷的管理体系，打通外部与供应商和客户及上下游的环节，形成生态链的互联互通。

5) 品牌分销行业

在家装、家具、厨电、快销品分销领域，鼎捷品牌分销解决方案为品牌商、经销商、服务商提供业务流程专业咨询和客户关系管理、订单管理、渠道管理及售后服务等核心业务系统的全渠道分销解决方案。依托鼎捷智能营销平台，对传统渠道营销中的流通成本高、资金匹配效率低、信息不透明等重要瓶颈问题进行改善，实现品牌企业全渠道的数字化。

(2) 面向流通零售业的数字化解决方案与专业服务

鼎捷软件聚焦为食品、餐饮、美妆等流通零售业企业提供新零售解决方案及相关数字化服务。鼎捷在流通零售领域以客户经营视角出发，深耕行业经营，从代工、制造、研发到自创品牌不同经营方针，协助建构流通数据化转型路径，帮助客户提升效率，满足企业数字化需求。

在食品业，鼎捷食品业解决方案以数字化运营为基础，整合线上线下平台的一体化运作，推动多业种与业态的会员整合，提供丰富的营销策略，帮助客户实施精准营销，完善销售管理、赊销管理及售后服务机制，全方位提升企业的运营管理能力；在餐饮行业，鼎捷新餐饮整体解决方案通过数字化方式，优化企业的产销流程，建立高效分拣机制，整合线上线下的全渠道经营模式，确保食品全程可追溯，全面杜绝供需错配，打造高效的餐饮业数字化管理体系；在美妆业，鼎捷软件透过数字化解决方案，优化代工企业生产的供需平衡、提升成本管理与获利掌控、满足GMP认证管理规范、品牌商多渠道供应链管理、会员精准营销等需求，助力客户实现从代工到自有品牌经营的转变。

2、透过服务商品推动企业数字化转型

服务商品是基于企业经营管理咨询和数字化软硬件（IT+OT）融合的综合解决方案，交付标的包含了知识、机制、流程、工具、监控、预警等六个要素。不同于传统的实施服务，服务商品从用户需求视角出发，以改善企业管理瓶颈、提升企业运营能力、支撑企业战略达成为目标，满足不同行业特性或处于不同发展阶段企业的降本、增效、提质、减存以及创新的需求。

传统的软件销售模式是以产品为视角，偏向于一次性服务；服务商品是以企业管理议题为导向，聚焦客户管理痛点，通过综合分析与诊断，制定机制和流程，运用产品工具去解决相关问题，并用量化指标衡量取得的效益。因此，透过服务商品的业务模式，摆脱了工时计费的制约，提升了经营效率，公司会随着客户的精进管理而持续服务，助力客户实现数字化转型。

3、云与工业互联网业务

公司以企业核心需求结合新一代信息技术，把企业价值链各环节（研发设计、供应链管理、生产制造、售后服务、财务管理等）的管理机制和工业机理萃取转换成工业APP，通过工业互联网平台连接用户、连接设备、连接系统，将实体企业映射成由数据+模型+软件所构建的数字化企业，以数据驱动企业数字化转型升级。

鼎捷工业互联网平台支持云化软件、IT与OT融合、产业互联协同等应用服务。在云地协同上，支持混合云部署架构、发展云地集成技术，让设备数据、用户数据、系统数据可以实时地传送至云端，支持新型工业APP的应用发展。

公司工业APP基于鼎捷工业互联网平台微服务应用架构开发，具备轻量化、服务化、场景化、智能化的优点。工业APP以设备为中心，为制造业客户提供设备云、售后云服务，赋能工业设备从自动化到智能化，构建智能售后运维体系，推动装备制造业服务化发展。

（三）主要业绩驱动因素

随着国家政策的大力支持，国内经济转型升级以及企业数字化需求的不断增加，公司的数字化服务以及智能制造业务将进一步快速增长。公司持续聚焦优势行业，在机械装备制造、半导体、汽车零部件、电子、品牌分销等行业的业绩呈现快速增长趋势。同时，公司在新能源汽车、光伏行业等新行业领域的业务扩展，也将为公司的中长期业务增长带来新的机遇。此外，公司也将进一步加大投入研发资源，促进产品的优化与迭代升级，持续提升管理水平，积极拓展市场，采用内涵式增长和外延式拓展并重的发展策略来实现公司业绩的快速成长。

三、核心竞争力分析

1、解决方案与专业服务优势

公司多年来持续聚焦行业深度经营，以行业核心需求出发，提供跨产品线服务，全面满足客户生产、分销、零售等不同发展阶段的多业态经营管理需求，为客户提供全方位的数字化、智能化解决方案，帮助客户数字化转型。积累了机械装备制造、半导体、汽车零部件、电子、品牌分销、注塑、金属五金等行业成功服务经验，打造了一批优秀的企业“标杆”典范。

在产品层面，公司具有丰富、完整的产品线，产品定位清晰、功能全面：有面向超大型、大型企业集团推出的T100等系列产品，并实行本地化原厂服务；有面向中型企业的E10等系列产品及面向中小企业的易飞、易助等产品；在智能制造领域，目前已发展出多款成熟工业软件，包括MES、PLM、APS等系列产品，以及在工业互联网、移动应用等领域的工业APP产品。

在实施层面，公司不断创新商业模式，推进软件服务的升级换代。发展敏捷交付的服务商品，摆脱工时计费的束缚，提升服务价值，提高交付效率，推动客户从账务型应用迈向管理型应用，坚守“创造客户数字价值”的企业使命，助力我国制造业与流通业企业实现数字化转型。

在服务层面，公司对于行业客户从设立到成长到转型的各个阶段所面临的问题，归纳出需求感知期、方案导入期、管理精进期、经营优化期等四个时期，每个时期都有对应的服务机制与服务内容，并发展出鼎捷独创的应用价值成熟度模型，引导客户对数字化的转型由浅入深，满足客户各层级全生

命周期的完整服务需求。

引述客户对鼎捷竞争力的评价“鼎捷是所有做管理软件厂商中最懂管理的，是所有做管理咨询中系统做得最好的，是所有做系统和咨询的公司中信息化实践和管理实践做的最好的”。

2、研发优势

公司自成立以来就将研发与创新作为公司的立足之本，注重自主研发与创新，是公司实现“智能+”与云转型的重要支柱。公司坚持高比例的研发投入，不断优化产品，持续更新产品和解决方案。公司形成了独特的创新管理方法和工具，强大的产品研发能力、优质的终端产品助力公司在智能制造、工业互联网以及新零售领域不断开拓创新。

公司目前拥有高学历、高素质、高技术的研发队伍，专业化的研发人才是公司在转型升级过程中不断取得突破的重要保证。公司将持续推动在新业务、新领域的技术创新，不断推出符合企业客户需求的应用与服务，逐步打造具有多元化价值服务的云应用平台与智能制造服务。

3、客户基础优势

凭借对多个行业及客户的业务形态、业务需求、业务模式的深刻理解和丰富经验，公司在大陆、台湾及东南亚地区积累了50,000多家不同行业、不同规模的客户，并为客户提供数字化、网络化、智能化的解决方案。以半导体行业为例，鼎捷完整的产品线支撑半导体行业数字化转型，聚焦半导体行业22年，累积超过380家成功案例；在芯片设计业，公司服务的客户中，台湾上市公司的占比约为64%，大陆上市公司的占比约为50%；在汽车零部件行业，公司在国内已累计服务近千家汽车零部件企业，其中A股上市汽车零部件企业占比约为15%。

同时，公司建立了强大的客户服务体系，能够从人员组织、项目管控、技术支持等多方面高效保障客户项目稳定运行，并因此获得客户高度认可。依靠优质、稳定的客户，公司积极发展创新型业务，为新、老客户提供更多的创新产品及服务，进一步推动公司与客户共赢发展。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司围绕“智能+”的战略布局，贯彻落实“领先市场的产品、聚焦行业经营、高效价值服务”的经营策略，聚焦垂直行业深度经营，深化发展工业软件，提高应用深度及广度，积极拓展智能制造与工业互联网领域，通过改善经营管理、优化运作流程、推行价值交付等方式帮助企业实现数字化、智能化转型升级。

报告期内，公司积极响应数字经济等国家政策，推动与各级政府合作，参与多场由政府主管部门、产业协会及媒体单位等举办的数字经济活动，助推企业加速实现数字化。公司不断优化组织资源，成

立行业经营事业部，进一步提升交付效率，拉动细分行业深度经营。公司围绕行业数字化转型价值与生态，聚焦优势行业，打造行业标杆案例，透过聚焦优势行业数字化转型的典型范式，深挖客户需求，促进公司各项业务快速增长。

报告期内，公司持续深化产业合作：联合工业富联卓越制造顶层规划，携手打造中信戴卡项目，并积极推进双方创新融合，为客户数字化赋能；加强与华为合作，联手打造智能制造应用场景，共建数字产业生态，实现更为深度的技术共生与商业共赢，荣获“2021年度华为云产业生态优秀伙伴”以及“华为云优秀严选SaaS伙伴奖”两大奖项，开启双方开放共赢、深度合作关系的新起点。

报告期内，公司业务增长迅速，实现营业收入1,788,139,319.94元，同比增长19.52%；实现归属于上市公司股东的净利润112,192,104.35元，同比下降7.58%。净利润变动主要系公司2021年度股权激励费用分摊所致，2021年公司股权激励费用摊销金额合计为53,680,981.28元，剔除前述股权激励影响后，归属于上市公司股东的净利润为165,873,085.63元，较上年同期增长36.65%。

（1）服务商品发展情况

1) 以服务商品推动企业数字化转型

报告期内，公司聚焦优势行业，从客户视角出发，根据企业数字化运营、研发、制造等需求，以企业管理议题为导向，挖掘客户管理痛点，围绕“行业经营、丰富服务商品库”两大核心手段，实现业务的快速增长。2021年签约客群中服务商品的覆盖比例明显提升，实现服务商品签约家数同比增长32%，签约金额同比增长36%。

报告期内，公司透过对制造业战略议题的解构，从用户角度出发，通过梳理企业全流程，找到企业在每个业务节点的需求，并将需求与管理议题结合。透过对企业生产与经营管理的共性问题萃取，形成生产运营、研发、采购、制造、供应链及财务等多个行业级与领域级的服务商品。

2) 聚焦行业经营

报告期内，公司持续专注于装备制造、半导体、汽车零部件、电子、品牌分销等优势行业，并成立装备制造、半导体、汽车工业及印刷包装等专业的行业事业部，深入客户经营、挖掘企业生产管理痛点，以行业场景为主轴，企业精进管理为核心，实现产品联动发展，完善细分行业解决方案。同时，公司建立健全快速养成行业专家（规划顾问）的入模培训机制，并以PMO推进交付标准化，提升行业复用，进一步提升交付效率与交付效益。

面对半导体产业快速发展的机遇，公司逐步完善在芯片设计、芯片生产、外延片管理、晶圆级封测、集成电路封测、分立器件封测、LED封测等细分领域的运营数字化、生产智能化业务的布局，进一步发展细分半导体行业方案。公司通过研判行业趋势议题，以及全方位的价值售前论述，提升售前项目胜率及签约率；通过高效的价值交付模型，提升行业快速交付能力；通过老客精益管理，进一步

提升客户满意度，老客经营成效显著。

（2）智能制造业务发展情况

报告期内，公司面对智能制造快速发展的历史机遇及政策支持，持续探索制造行业数字化转型价值与产业生态，萃取行业工业机理，洞察行业数字化转型发展路径，以行业示范基地、行业伙伴、渠道伙伴，拉动区域及行业经营，进一步抢占智能制造市场。报告期内，公司智能制造业务收入2.93亿元，同比增长27.39%；营收占比16.39%；其中，大陆区域智能制造业务同比增长51%。

1) 完善产品解决方案

报告期内，公司以发展领先市场的制造运营管理（Manufacture Operation Management, MOM）为核心，持续优化制造执行系统（MES）、先进排成系统（APS）、质量管理体系（QMS）、数智工厂战情室（FWR）及智能制造中台（MMP）等产品的功能与应用。公司通过行业MOM贴合细分行业需求，加强新技术及应用场景的融合，以工艺插件加速行业产品发展，丰富产品功能，完善数字工厂相关的IT+OT整体解决方案，满足客户不同阶段的数字化管理需求。同时，公司进一步发展与完善专业领域的APS产品，满足制造业客户在排产上日益增长的需求，并获得2021-首届智能制造创新大赛-创意奖、优秀奖，获得市场的高度肯定。

2) 积极参与智能制造相关标准制定及政府单位协作

报告期内，公司积极参与上海市机械工程学会《机械制造企业数字化转型实施指南》团体标准的制定。公司与江苏、山东多地政府、协会开展智能制造线下诊断咨询合作，为制造企业提供多方位咨询诊断服务，并与河南省、江苏省、广东省等多个华为产业基地联手推进区域业务赋能培训。公司与太仓市工信局、苏州电信联合举办装备制造业培训；受邀参加由湖北省经信厅、黄石市人民政府、中国信通院等联合主办的2021黄石工业互联网创新发展大会并演讲；参加襄阳市人民政府主办的“襄十随神”首届数字工业创新发展论坛并演讲。透过多维度、全方位的品牌建设与市场推广，公司在智能制造领域的市场影响力不断提高。

（3）云与工业互联网业务的发展情况

报告期内，公司持续加强与知名公有云服务商合作，借力“企业上云上平台”的政策支持，快速推动企业上云。在云原生SaaS应用方面，公司优先聚焦装备制造业的核心业务场景，研发IT+OT融合的SaaS新应用，助力企业加速数字化转型、提升企业竞争力。

报告期内，公司积极完善在工业互联网领域的业务布局，持续深化工业APP的研发，通过优化模型、算法功能和功能扩展实现运营管理、经营管理、研发设计和生产制造解决方案的优化升级，实现企业运营的可视化、透明化、预测化和自适业化，并透过企业内以及企业间信息互联互通与共享，提升企业生产、运营、经营智能化管控水平。公司通过硬件加软件订阅服务的新模式，将与生产设备上

云所需的网络设备(含网关、I/O盒、DTU、工业电脑等)加上工业App打包为可订阅的服务,降低企业设备连接&数据采集的门槛,并为企业提供可持续建设工业互联网服务。通过工业APP的敏捷发展与创新应用,从而实现工业App业务的快速增长。

报告期内,公司进一步发展轻量化的SaaS产品应用:持续优化轻量化SaaS应用“AI商务云”的产品与功能,提升IT智能运维服务“服务云”的产品深度,并不断完善“售后云”的智能运维体系,持续提升客户服务效能及管理效益,客户认可度不断提升。通过一系列的布局,公司面向B端的SaaS产品模式得到逐步验证,并将为公司带来新的商业机会。

(4) 与工业富联的合作情况

报告期内,公司积极推进与工业富联(股票代码:601138)的战略合作,推动IT与OT的融合,持续完善在智能制造、工业互联网方面的业务布局。

1) 携手打造细分行业头部客户的灯塔工厂

报告期内,公司积极推进与工业富联的战略合作,以自有技术平台为基座,融合工业富联OT数据采集与边缘计算技术,携手打造细分行业头部客户的灯塔工厂。双方合作建设的中信戴卡项目,在2021年顺利通过了达沃斯经济论坛的全球灯塔工厂认证。通过灯塔工厂项目的建设,有助于公司持续探索总结行业头部客户数字化转型路径,透过萃取头部企业的经营管理与工业机理重新封装至软件中,进一步为其他大、中、小型客户赋能,引领企业实现数字化、智能化转型升级。

2) 联合打造标准化IT+OT解决方案

报告期内,公司联合工业富联富集云进行相关云产品的整合上架及应用试验,合力探索轻量化的敏态应用;联合工业富联卓越制造顶层规划,为双方上、下游供应链客户提供以业务场景设计、精益规划、自动化场景设计、数字化设计及路径规划的标准化IT+OT智能工厂解决方案,进一步满足客户精益管理与数字化需求。

3) 持续推进创新融合

报告期内,公司与工业富联通过优势互补,持续完善工业互联网平台架构的技术融合,为更好地实现垂直行业的应用创新以及区域工业互联网的业务布局提供了稳固的基础。未来,双方将进一步围绕在工业自动化、工业软件、工业大数据、工业智能等方面各自的优势能力,打造更加成熟的智能工业系统,助力我国制造产业的数字化、智能化转型升级。

(5) 产品研发与应用

报告期内,公司各研发领域的进展情况如下:

1) 数字化转型服务

报告期内,公司基于新一代数字企业平台的微服务架构,发展云原生的SaaS化应用,并优先聚焦

在“装备制造业”的核心业务场景。公司完成“项目中控台”、“带图采购”、“设计变更导航”与“项目概算”等多个装备制造业云化新应用，并完成近百家新客户的签约，且已于“华为云”及“微软云”进行相关部署与运行。

报告期内，公司多个创新云应用获得相关荣誉与认证：“设备云”工业APP解决方案获评“2020年度中国制造业智能制造优秀推荐产品”、“2021最佳工业互联网创新产品”等多个奖项；装备制造云-项目中控台荣获第三届上海“新特杯”数字化创新设计大赛三等奖；“数据驱动+知识封装的智驱中台”创新方案，荣获智能制造软件系统创新赛道全国前三名，充分展现出业界对公司领先市场的产品应用研发成果的高度认可。

2) 智能制造领域

报告期内，公司加速智质量(sQMS)、智战情(sFWR)及智中台(sMMP)等新产品方案的发展与验证，并持续发展细分行业智能制造解决方案，积极推动半导体、电子组装、装备制造及汽车零部件等多行业MOM方案的落地与迭代。此外，通过实行部分软件的底层平台架构改造，实现跨平台部署以及应用低代码开发，进一步提升应用开发效率与项目交付效率，提升客户使用体验与满意度。

报告期内，公司聚焦核心业务场景，在半导体行业中的芯片材料、外延与芯片制造、芯片测试、封装及测试等五个细分领域，锁定发展柔性生产、人机协作及数据增值分析三个方向的解决方案。在电子行业，聚焦行业SMT、DIP、组装、测试、包装等核心业务场景，加速细分行业MOM方案的深化发展。此外，公司正式发布电子组装PCBA MES标准化产品，实现电子组装行业MES业务快速增长。

3) 工业互联网领域

报告期内，公司持续发展工业互联网平台技术，支持云化软件、虚实融合、产业互联协同等应用服务。持续推动设备水晶球、设备云视界、设备任务管理、设备控制台、设备健康管理、设备模具管理等工业APP的功能迭代与优化；加快设备知识库管理、设备服务中心、设备刀具管理等新应用的研发。公司通过工业APP的持续迭代与创新，结合人工智能、大数据等新技术手段，为客户沉淀生产工艺知识，提高智能制造水平，迈向数字化转型。

(6) 海外业务发展情况

报告期内，面对不断反复的海外疫情，公司以智能制造为行业管理议题，强化多元线上营销活动，加强智能制造案例宣讲，积极拓展经销商、开拓市场商机，克服疫情带来的不利影响。公司持续加大区域品牌建设，结合当地政策加强市场营销，推广轻方案、易交付的服务商品，持续完善在越南、马来西亚、泰国等地的业务布局，保障了海外业务的稳定发展。

(7) 品牌建设

报告期内，公司持续深化“智能+”战略的部署推进，积极顺应智能制造与新零售的产业数字化

方向，为企业提供效益可落地的数字化整合解决方案。公司多次受政府主管部门、生态伙伴、产业联盟与行业协会的邀请参与各类会议与活动，充分展示了公司在相关领域的专业服务实力。

报告期内，公司在全国各地连续主办行业峰会、交流会、标杆企业经验分享会等近两百场线下活动，累计吸引超过2万多家制造与流通企业参会，全方位展示了公司在产业数字化转型服务领域的品牌影响力。公司与战略股东工业富联携手参与“第四届数字中国建设峰会”，展示了包括“汽车零部件行业端到端智能制造解决方案”、“设备云”等行业智能制造解决方案及全新云端应用，获得众多关注与好评。同时，公司受邀参加由国家多部委联合主办的“2021年世界互联网大会”互联网之光博览会，并于现场展示了“设备云”的创新应用，充分彰显了公司在数字化转型领域专业领先的方案服务优势与品牌形象。

报告期内，根据IDC发布的《中国制造业MES市场份额报告》，公司位列2020年中国制造执行系统（MES）软件行业第4名，在国产MES软件排行中位列第2，市场占有率为3.7%，获得客户的充分认可与肯定。同时，公司还积极参与了由上海市机械工程学会发起、编写制定的《离散型机械制造企业数字化转型实施指南》团体标准，借此将包含数字化管理、数字工厂、服务化转型、设备智能化等行业经验实践通过标准化制定得以沉淀，助力行业高质量发展，实现机械装备企业数字化转型。

报告期内，公司成功上榜“2021工业互联网解决方案提供商TOP50”、“2021年工业互联网先锋榜TOP100”、“2021新零售服务商TOP30”等权威资质榜单；在“2021（第十届）中国智能制造高峰论坛”上，公司获评“2020年度中国智能管理解决方案杰出供应商”。此外，公司荣获“2021年度华为云产业生态优秀伙伴”以及“华为云优秀严选SaaS伙伴奖”两大奖项，获得生态合作伙伴对双方共建数字产业生态成果的认可。凭借在智能制造、工业互联网以及新零售领域的实践成果，公司持续受到界的关注与认可，品牌影响力进一步增强。

（8）人力资源及团队建设情况

报告期内，公司以“提升组织能力”和“增加人才密度”为工作抓手，持续推动组织优化管理、绩效管理、薪酬管理制度、培训体质优化等机制变革，不断推进与完善公司“专业能力与管理能力双轨制”。同时，公司完成新一期股权激励计划，通过完善中长期激励机制，使员工利益与公司长远发展目标更紧密地结合，充分调动员工积极性，实现企业与人才的可持续发展。

报告期内，公司持续强化人资战略招聘团队，负责公司战略性岗位的招聘，引入优秀人才支持公司的战略转型。公司持续举办活力营、行动主管营、薪传营等培训，为打造学习型组织和员工能力提升发挥重要作用，进一步支撑公司战略目标的达成。

（9）对外投资情况

报告期内，公司探索通过投资、并购的方式不断完善工业互联网、智能制造相关产业与生态布局，

持续关注“智能+”领域的各类优质产品以及关键技术，通过产业整合的方式支持公司战略转型。此外，公司与广州开发区平台共同参与设立的产业基金——广州黄埔智造产业投资基金合伙企业（有限合伙）持续关注智能制造领域所涉及的人工智能、智能装备、物联网、云计算、大数据、互联网及新一代信息技术服务业等领域，完成芯片设计、芯片制造、SCADA、信息安全及物联网等领域的多个项目投资。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,788,139,319.94	100%	1,496,085,348.78	100%	19.52%
分行业					
软件服务业	1,788,139,319.94	100.00%	1,496,085,348.78	100.00%	19.52%
分产品					
自制软件销售	548,916,799.57	30.70%	435,308,892.85	29.10%	26.10%
外购软硬件销售	363,026,722.50	20.30%	303,550,133.24	20.29%	19.59%
技术服务	876,195,797.87	49.00%	757,226,322.69	50.61%	15.71%
分地区					
中国大陆内	850,889,961.86	47.59%	620,967,781.60	41.51%	37.03%
中国大陆外	937,249,358.08	52.41%	875,117,567.18	58.49%	7.10%
分销售模式					
直营	1,788,139,319.94	100.00%	1,496,085,348.78	100.00%	19.52%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	285,956,216.25	437,343,177.06	449,197,857.71	615,642,068.92	231,365,371.72	370,668,031.29	413,177,112.13	480,874,833.64
归属于上市公司股东的净利润	-17,273,697.75	51,464,515.35	32,765,566.31	45,235,720.44	-52,788,990.04	38,045,768.50	86,594,110.99	49,538,626.29

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

无

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

单位：元

	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
分客户所处行业						
软件服务业	1,788,139,319.94	602,533,132.57	66.30%	19.52%	19.67%	-0.05%
分产品						
自制软件销售	548,916,799.57	0.00	100.00%	26.10%	0.00%	0.00%
外购软硬件销售	363,026,722.50	263,203,433.59	27.50%	19.59%	17.70%	1.17%
技术服务	876,195,797.87	339,329,698.98	61.27%	15.71%	21.24%	-1.77%
分地区						
中国大陆内	850,889,961.86	260,654,855.78	69.37%	37.03%	26.05%	2.67%
中国大陆外	937,249,358.08	341,878,276.79	63.52%	7.10%	15.22%	-2.57%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件服务业	602,533,132.57	100.00%	503,497,370.45	100.00%	19.67%

单位：元

产品分类	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
自制软件销售	0.00	0.00%	0.00	0.00%	

外购软硬件销售	263,203,433.59	43.68%	223,616,421.79	44.41%	17.70%
技术服务	339,329,698.98	56.32%	279,880,948.66	55.59%	21.24%
合计	602,533,132.57	100.00%	503,497,370.45	100.00%	19.67%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件服务业	602,533,132.57	100.00%	503,497,370.45	100.00%	19.67%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年7月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的议案》：因公司业务发展需要，公司拟于广州市设立全资子公司广州鼎捷聚智软件科技有限公司（暂定名），并使用该子公司自有资金不超过人民币5,500万元购买位于广州市黄埔区映山路的房产用于华南业务开展及办公运营。

2021年8月5日，完成工商注册登记手续，并取得了广州市黄埔区市场监督管理局颁发的营业执照。注册名称为广州鼎捷聚智有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	30,735,915.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	1.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位甲	12,743,777.67	0.71%
2	单位乙	4,640,109.17	0.26%
3	单位丙	4,509,672.33	0.25%
4	单位丁	4,502,951.79	0.25%
5	单位戊	4,339,404.89	0.24%

合计	--	30,735,915.85	1.72%
----	----	---------------	-------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	115,133,364.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	45.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商甲	32,103,733.64	12.75%
2	供应商乙	30,243,259.12	12.01%
3	供应商丙	25,721,482.94	10.21%
4	供应商丁	20,156,188.09	8.00%
5	供应商戊	6,908,700.61	2.74%
合计	--	115,133,364.40	45.71%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	595,002,521.92	495,324,360.40	20.12%	
管理费用	230,108,576.51	189,660,404.69	21.33%	
财务费用	-593,542.40	-1,052,264.08	43.59%	主要系本年度执行新租赁准则，摊销的融资费用计入利息支出所致
研发费用	229,415,011.43	189,256,813.90	21.22%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
项目中控台	针对装备制造项目型生产模式，提供数据驱动的项目管理方案	完成研发项，并在客户验证取得成果，进入扩量阶段	以数据驱动任务，实现订单项目全过程进度管理，保障订单项目过程任务能准时完成。	1.为公司发展数据驱动方案的先驱。2.实现机制封装，作为以服务商品销售模式转换到知识商品的基

				石。3.提供行业解决方案，深化行业发展。
设计变更导航	针对装备制造边设计边生产的特性，提供设计变更快速响应的方案	完成研发项，并在客户验证取得成果，进入扩量阶段	利用数据驱动任务特色，并以数据模型快速判断设变对生产、采购、存货等影响，快速提供用户应变方案，并快速执行，保障满足客户订单的时程。	1.为公司发展数据驱动方案的先驱。2.实现机制封装，做为以服务商品销售模式转换到知识商品的基石。3.提供行业解决方案，深化行业发展。
带图采购	针对装备制造生产过程所需的成千上万的机构件、加工件，提供快速采购的方案	完成研发项，并在客户验证取得成果，进入扩量阶段	利用数据驱动任务特色提供采购过程的询价、选择供货商、追料、异常变化等的决策，保到料时程能满足生产的需求。	1.为公司发展数据驱动方案的先驱。2.实现机制封装，做为以服务商品销售模式转换到知识商品的基石。3.提供行业解决方案，深化行业发展。
设备知识库管理工业 APP	针对装备制造业客户服务需求，积累维保知识及设备工艺程序，支撑运维服务工作	完成上架并持续迭代优化	能进行客户维保纪录，维保服务，针对客户设备工艺进行查询与纪录，满足装备制造业客户服务需求。	持续提供装备制造业设备服务闭环，满足公司对于装备制造业工业 APP 方案完整性。
设备刀具管理工业 APP	针对制造业刀具管理问题，提供管理刀具寿命方案	完成上架并持续迭代优化	能进行刀模具设备维保设置，查看模具整体健康状况，查看使用状况图表并警示刀模具异常状况等。	持续完善制造业设备服务方案及深化行业应用，并奠基 IT，OT 融合方案基础。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,291	1,164	10.91%
研发人员数量占比	30.20%	29.95%	0.25%
研发人员学历			
本科	983	895	9.83%
硕士	152	128	18.75%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	490	444	10.36%
30~40 岁	534	483	10.56%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	229,415,011.43	189,256,813.90	166,431,604.90
研发投入占营业收入比例	12.83%	12.65%	11.35%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00

资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求
项目名称、基本情况、实施进度详见上文“4、研发投入”的情况，研发资本化金额为 0。

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,949,141,499.05	1,692,987,961.48	15.13%
经营活动现金流出小计	1,632,437,172.21	1,467,184,707.09	11.26%
经营活动产生的现金流量净额	316,704,326.84	225,803,254.39	40.26%
投资活动现金流入小计	1,308,035,544.75	1,652,657,983.62	-20.85%
投资活动现金流出小计	1,205,427,349.54	1,727,851,876.66	-30.24%
投资活动产生的现金流量净额	102,608,195.21	-75,193,893.04	236.46%
筹资活动现金流入小计	416,442,482.71	1,178,293,684.42	-64.66%
筹资活动现金流出小计	529,955,740.54	1,310,580,211.17	-59.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-113,513,257.83	-132,286,526.75	14.19%
现金及现金等价物净增加额	304,425,339.18	14,411,716.92	2,012.35%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期业务量增加，销售收入增长同时客户回款增加；

投资活动产生的现金流量净额：本期购买理财及定期存单的规模较往年下降，期末未续购部分理财产品所致；

现金及现金等价物净增加额：本年度主要系销售回款增加及投资期末未续购所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	10,777,247.04	6.78%	主要为理财收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-1,034,058.40	-0.65%		否
营业外收入	576,940.73	0.36%		否
营业外支出	1,714,652.77	1.08%		否
其他收益	35,858,120.48	22.57%	主要为政府补助	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	825,113,255.44	31.28%	520,152,438.48	21.65%	9.63%	系本期主营收入及回款增加，及期末理财未续购所致
应收账款	151,720,494.35	5.75%	123,247,484.88	5.13%	0.62%	系本期主营收入增加所致
存货	44,735,208.99	1.70%	26,593,416.17	1.11%	0.59%	系期末备货增加及期末正在履约尚未结束项目增加所致
长期股权投资	56,461,680.52	2.14%	54,943,452.63	2.29%	-0.15%	系权益法投资损益变动
固定资产	754,598,928.88	28.60%	754,229,767.12	31.40%	-2.80%	系新增购置房屋及折旧计提变动
在建工程	1,891,526.44	0.07%		0.00%	0.07%	主要系办公场所装修
使用权资产	71,315,242.65	2.70%	73,355,387.35	3.05%	-0.35%	根据新租赁准则确认使用权资产
短期借款	92,251,799.08	3.50%	160,351,995.46	6.67%	-3.17%	系归还借款所致
合同负债	258,289,030.58	9.79%	215,185,419.10	8.96%	0.83%	系期末已收合同对价，但尚未按合同约定履行完毕合同义务项目额增加
租赁负债	61,753,578.14	2.34%	65,560,980.93	2.73%	-0.39%	根据新租赁准则确认租赁负债
交易性金融资产	255,000,000.00	9.67%	353,430,910.95	14.71%	-5.04%	系期末理财未续购
应收票据	191,748,843.43	7.27%	161,707,872.94	6.73%	0.54%	系台湾地区期末未结算票据余额增

						加
预付款项	17,540,053.95	0.66%	12,074,247.27	0.50%	0.16%	系按合同约定预付外购软件授权使用费增加所致
其他流动资产	55,871,710.76	2.12%	30,764,377.83	1.28%	0.84%	系购买大额存单增加
无形资产	116,901,958.80	4.43%	116,991,867.57	4.87%	-0.44%	系软件使用权的摊销。
其他非流动资产	38,107,917.79	1.44%	114,403,809.83	4.76%	-3.32%	系当年存单到期日小于 1 年转入流动资产科目或转购其他产品
应付账款	126,485,903.39	4.79%	99,933,568.98	4.16%	0.63%	系本期业务规模增长采购量增加所致
应付职工薪酬	311,399,720.11	11.80%	252,195,097.51	10.50%	1.30%	系期末未付职工薪酬及社保奖金等增加
应交税费	61,150,519.92	2.32%	33,519,194.89	1.40%	0.92%	系收入增长导致增值税应缴额增加，同时期末应交所得税金额增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	353,430,910.95				1,100,000,000.00	1,197,442,264.00	-988,646.95	255,000,000.00
其他	120,000,000.00				43,690,800.74	100,000,000.00		63,690,800.74
金融资产合计	473,430,910.95				1,143,690,800.74	1,297,442,264.00	-988,646.95	318,690,800.74
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

其他变动系本公司子公司越南鼎捷软件股份公司的理财产品折算人民币时的汇率变动影响。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	5,049,873.43	主要系诉讼冻结及履约保证金等
固定资产	377,637,834.00	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行、国泰世华商业银行的借款向其提供的抵押
无形资产	111,816,757.79	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押
合计	494,504,465.22	

七、投资状况分析**1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
56,461,680.52	54,943,452.63	2.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	472,698,799.66			1,143,690,807.74	1,297,442,264.00	10,575,280.75	318,690,800.74	自有资金
合计	472,698,799.66	0.00	0.00	1,143,690,807.74	1,297,442,264.00	10,575,280.75	318,690,800.74	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
智互联(深圳)科技有限公司	子公司	计算机系统集成及服务	5000 万人民币	70,567,019.96	65,845,789.32	24,565,955.54	10,666,536.19	12,560,105.38
鼎新电脑股份有限公司	子公司	软件开发生产销售	注册资本 48.01 亿新台币, 实收 763,689,880 元	1,040,079,225.12	512,761,443.21	937,496,759.65	125,226,026.43	86,438,164.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司发展战略

当前及未来一段时期内，公司将坚持“智能+”的战略，以客户为中心，以“领先市场的产品、聚焦行业经营、高效价值服务”为策略重点，应用5G、AIoT、云原生、大数据与人工智能等先进信息技术，深化发展工业软件、智能制造、云与工业互联网相关领域的方案和产品；聚焦行业深挖客户需求，持续积累行业知识与应用，塑造行业专家的品牌形象，提升聚焦行业市场经营效率和；聚焦客户核心业务场景和管理议题，发展融合知识、流程、机制、工具、监控与预警六要素的服务商品库，并持续优化交付方法与工具，实现高效价值服务，提升客户应用效益。

（1）领先市场的产品

公司着力发展下一代新产品，应用5G、AIoT、云原生、大数据与人工智能等先进信息技术，以数据驱动、知识封装、IT+OT融合、场景化服务、全面可信架构、全生命周期开放等核心优势，发展包含边缘层、PaaS层、SaaS层的智慧企业赋能平台（Athena），赋能企业运营智慧化运行、赋能用户智能化工作、赋能生态伙伴互联、共享、共赢。

（2）聚焦行业经营

公司持续聚焦机械装备制造、半导体、汽车工业、电子、印刷包装、品牌分销等优势行业，并积极拓展新能源、光伏等行业。持续研究和洞察行业发展趋势、深度理解行业痛点、难度、深挖客户需求，以行业核心业务场景和价值为经营重点，传递行业典范效益，强化鼎捷创造客户数字价值形象，创造稳定商机流，提升市场经营效率，提高行业覆盖度，并横向扩展到利好行业或相近行业。

（3）高效价值服务

公司将融合聚焦行业经营和领先市场产品策略，以高效满足行业核心业务场景、及行业需求趋势议题为目标，持续发展融合知识、流程、机制、工具、监控与预警六要素的行业服务商品，形成客户效益导向的标准化、服务化的项目交付，持续优化项目交付方法、工具，实现交付效率与客户应用效益的双重提升。

2、经营计划

2022年公司将坚定贯彻落实“领先市场的产品、聚焦行业经营、高效价值服务”三大策略，进一步透过机制与组织优化驱动三大策略的相互融合、相互促进，对外提升市场竞争力、对内提升经营效率，针对区域经营组织策略性地加以培育、发展、裂解，扩大经营区域的覆盖。从而支撑公司业务快速增长。

（1）业务发展

2022年公司在制造领域聚焦机械装备制造、半导体、汽车工业、电子、印刷包装、品牌分销等行业，在新零售领域聚焦餐饮、食品、烘焙、美妆等优势行业。通过行业的深耕服务，深度挖掘行业数字化转型、IT与OT融合、智能化升级、产业链互联等行业需求商机，实现聚焦行业的循环经营、深度

经营。

基于新一代PaaS和AIoT平台，积极发展ISV伙伴与OT伙伴，培育制造与零售企业数字化、网络化、智能化的服务生态圈，促进生态圈互联、共享、共赢的良性发展。公司将整合发展OT设备(AGV/自动仓库/AOI/机械手臂/智能电表等)与ERP、MES、WMS的IT+OT融合产品与方案；在聚焦行业开拓发展整厂规划(EPC)业务，如新建工厂产线自动化、精益化、数字化、智能化的整体规划服务；通过ISV伙伴、OT伙伴的价值叠加与融合，面向不同类型的客户，创造多层次、更深入的数字价值，创新更丰富的商业模式。

公司将通过组织结构调整、管理机制优化、创新创业精神激发，释放既有组织活力，策略性将大区经营群处按省裂解成省级经营群处，省级经营群处再下设城市级经营事业部，从而增强各省内市场覆盖密度、提升各群处内部经营活力和经营效率。

(2) 研发规划

2022年公司将加大研发投入力度，应用5G、AIoT、云原生、大数据与人工智能等先进技术，结合行业领域知识的积累，持续打造领先市场的产品，保持竞争力。

在企业数字化转型领域，公司将推动现有管理软件产品的迭代升级，并着力推动新产品的研发进程，加快发展包含边缘层、PaaS层、SaaS层的智慧企业赋能平台，同时敏捷发展装备制造与零部件行业新应用。

在智能制造与工业互联网领域，公司将深化聚焦智能工厂数字化、网络化、智能化需求，不断完善智能制造IT+OT融合的整体解决方案，并推进各类工业APP研发及工业互联网PaaS平台建设。

在服务商品领域，公司将聚焦机械装备制造、半导体、汽车工业、电子、印刷包装、品牌分销等行业，进一步探索行业发展趋势、深刻理解行业需求、聚焦行业议题，持续发展服务商品，丰富服务商品库，延展服务商品价值链。

(3) 市场营销与品牌建设

2022年公司围绕“聚焦行业经营”、“领先市场产品”、“高效价值服务”三策略一循环的理念，在营销端聚焦公司重点行业，通过传递行业典范效益，打造“行业数字化转型专家”以及“行业智能制造专家”的品牌形象，推动数字化营销。从客户需求视角，提供深化行业管理议题与IT+OT整体方案，形成市场营销的有力支援，助力公司达成业绩成长目标，提升公司品牌影响力。

(4) 组织发展

2022年公司将通过成立事业合伙人促进小组，并抓住公司40周年庆契机，加强企业文化建设，提升员工认同感、归属感、荣誉感，激发员工创新、奋斗的创业精神，促进员工对战略的理解和执行，支撑公司战略目标的达成。同时将持续推动“专业能力与管理能力双轨制”的人才管理战略。以“提

升组织能力”和“增加人才密度”为两大工作抓手，持续优化绩效管理体系，通过绩效规划、过程管理、持续改善的闭环设计，提升组织与员工绩效。优化干部任免机制，加强战略人才建设，实行战略人才的差异化管理机制，驱动战略人才发挥最大绩效，支持公司战略转型。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月02日	上海	其他	个人	公众投资者	年度报告、经营情况与未来发展规划等	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《300378 鼎捷软件业绩说明会、路演活动信息 20210402》
2021年04月07日	上海	实地调研	机构	南方基金、景顺长城基金、千合资本、汇添富基金、建信基金、中欧基金、浦银安盛基金	公司基本情况、2020年经营成果、软件销售模式和2021年发展规划等	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《鼎捷软件：300378 鼎捷软件调研活动信息 20210408》
2021年07月30日	上海	其他	机构	中信证券、红杉资本、光大证券、兴业证券、华商基金、嘉实基金、国泰君安、国华人寿、工银瑞信、广发证券、开源证券、广发资管、景顺长城等 80 余家机构投资者	公司基本情况、2021年上半年经营成果、业务进展等	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《300378 鼎捷软件调研活动信息 20210730》
2021年09月17日	上海	其他	个人	公众投资者	2021上半年的经营成果、业务进展情况等	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《300378 鼎捷软件业绩说明会、路演活动等 20210917》
2021年10月29日	上海	其他	机构	天风证券、千合资本、华融基金、国海富兰克林基金、财通证券、中信建投、广发证券、国元证券、东吴证券、安信证券等 20 余家机构投资者。	公司基本情况、2021年三季度经营成果、业务进展情况及战略规划等	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《300378 鼎捷软件调研活动信息 20211029》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》和中国证监会有关法律法规的要求，及时制定或修订了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《募集资金管理制度》《董事会秘书工作制度》《独立董事工作制度》《信息披露管理制度》等规章制度；不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，规范股东大会的召集、召开和议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东能充分行使自己的权利。

（二）关于公司与实际控制人

公司股权结构相对分散，无控股股东、实际控制人。公司第一大股东工业富联及其一致行动人严格规范自己的行为，按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《公司章程》等规定的要求，依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于第一大股东及其控制的其它企业。公司不存在向大股东及其实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（三）关于董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，选聘程序规范，人数和人员构成均符合相关法律法规和《公司章程》的规定。公司依法选聘3名独立董事，其中1名为会计专业人士，符合中国证监会《上市公司独立董事规则》的要求。董事会设立了战略、审计、薪酬与考核、提名等四个委员会，制订了相应的议事规则。公司董事严格按照《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规章制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，正确行使权利和勤勉履行义务，确保董事会的有效运作和科学决策。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中1名监事由非股东职工担任，其人数和人员构成均符合相关法律

法规的要求；公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》的规定，积极开展工作；公司监事本着对全体股东负责的态度，切实行使监察、督促职能，对公司董事、经理及其他高级管理人员履行职务情况进行监督，对公司财务状况进行检查，对相关重大事项发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（六）公司董事长、独立董事及其它董事履行职责情况

1、公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等规定，行使董事长职权，履行职责。执行董事会集体决策机制，推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其它董事。督促其它董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

2、公司独立董事认真履行职责，能够严格按照《公司章程》《独立董事工作制度》等的规定，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，认真发挥独立董事作用，不受公司和股东的影响，努力维护公司整体利益及中小股东的合法权益。报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

3、报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极的履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其它对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司股权结构相对分散，无控股股东、实际控制人。工业富联及其一致行动人为公司第一大股东。

公司自成立以来严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运

作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立：本公司具有独立的研发、销售、服务业务体系，独立签署各项与生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，本公司的业务独立于第一大股东工业富联及其一致行动人，与其不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产完整：公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等资产的所有权或使用权，上述资产可以完整地用于公司所从事的生产经营活动。公司的原材料采购和产品销售系统均独立于关联方。

3、机构独立：公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构，并严格按照《公司法》《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

4、人员独立：本公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均属专职，没有在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且没有在以上关联企业领薪。本公司的财务人员没有在主要股东及其控制的其他企业中兼职。公司独立聘用高级管理人员和一般员工，在册员工均和公司签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

5、财务独立：本公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.19%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	详见公司于巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）披露的

					《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-02033）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	34.56%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-04077）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
叶子祯	董事长兼总裁	现任	男	56	2020年05月07日	2023年05月07日	228,000	0	0	66,000	294,000	股票期权行权
孙嵩彬	董事	现任	男	74	2020年05月07日	2023年05月07日	21,000	0	0	0	21,000	无
张苑逸	董事、财	现任	女	43	2020	2023	132,000	0	0	36,000	168,000	股票

	务负责人 兼副总裁				年 05 月 07 日	年 05 月 07 日	0				0	期权 行权
刘波	董事、资 深副总裁	现任	男	46	2020 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	132,00 0	0	0	36,000	168,00 0	股票 期权 行权
陈建勇	董事	离任	男	51	2020 年 05 月 07 日	2021 年 03 月 29 日	48,000	0	0	36,000	84,000	股票 期权 行权
唐世刚	董事	离任	男	42	2020 年 08 月 07 日	2021 年 12 月 20 日	0	0	0	0	0	无
揭晓小	董事	现任	女	38	2020 年 08 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
刘宗长	董事	现任	男	33	2022 年 01 月 13 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
林凤仪	独立董事	现任	男	68	2020 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
万华林	独立董事	现任	男	46	2020 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
朱慈蕴	独立董事	现任	女	67	2020 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
皮世明	监事会主 席	现任	男	56	2020 年 05 月 07 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
吴肇铭	监事	现任	男	57	2020 年 05	2023 年 05	0	0	0	0	0	无

					月 07 日	月 07 日						
王娟	监事	现任	女	34	2020 年 12 月 21 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
林健伟	董事会秘 书	现任	男	34	2022 年 01 月 13 日	2023 年 05 月 07 日	0	0	0	0	0	无
合计	--	--	--	--	--	--	561,00 0	0	0	174,00 0	735,00 0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

1、2021年3月29日，董事陈建勇先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。

2、2021年12月20日，董事唐世刚先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建勇	董事	离任	2021年03月 29日	陈建勇先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。
张苑逸	董事	被选举	2021年04月 27日	公司董事会提名张苑逸女士为公司第四届董事会非独立董事候选人，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，任期自股东大会通过之日起至第四届董事会任期届满。2021年4月27日召开的2020年年度股东大会同意聘任张苑逸女士为第四届董事会非独立董事。
唐世刚	董事	离任	2021年12月 20日	唐世刚先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。
刘宗长	董事	被选举	2022年01月 13日	公司董事会提名刘宗长先生为公司第四届董事会非独立董事候选人，经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，任期自股东大会通过之日起至第四届董事会任期届满。2022年1月13日召开的2022年第一次临时股东大会同意聘任刘宗长先生为第四届董事会非独立董事。
张苑逸	董事会秘书	离任	2022年01月 13日	张苑逸女士因工作分工调整原因，申请辞去董事会秘书职务。辞去董事会秘书职务后，张苑逸女士继续担任公司董事、财务负责人、副总裁职务，集中精力专注于公司运营、财务及投资工作。
林健伟	董事会秘书	被选举	2022年01月	公司于2022年1月13日召开第四届董事会第十八

			13 日	次会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意聘任林健伟先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满。
--	--	--	------	--

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）现任董事会成员

本届董事会席位共设9人，其中3名独立董事。本届董事的任期从2020年5月7日至2023年5月7日。董事中一人为新西兰籍，其余均为中国国籍或中国台湾籍，不持有中国（含港澳台地区）以外的永久居留权。

- 1、叶子祯先生：中国台湾籍，1966年出生，硕士。1993年加入鼎新电脑(鼎捷软件台湾全资子公司)，历任鼎新电脑事业部经理、事业群总经理、副总裁及总裁； 历经顾问实施、产品开发历程，并参与多家客户的信息化咨询规划及实施服务，对软件业及企业信息化有丰富的经验及前沿的见解，擅长企业运营及战略规划，自2013年起任鼎捷软件营运最高负责人并于2014年起任鼎捷软件总裁，2017年4月任鼎捷软件副董事长，2020年5月起任鼎捷软件董事长。
- 2、孙蔼彬先生：中国台湾籍，1948年出生，博士。曾任美商通用电子公司程序工程师、台湾淡江大学管理科学研究所讲师；于1982年于台湾台北创立鼎新电脑股份有限公司；为鼎新电脑(鼎捷软件台湾全资子公司)、鼎捷软件创办人。孙蔼彬先生长期从事公司信息系统的研究、开发与管理工作，先后被推选为台湾地区NICI民间咨询会委员；台湾地区产业发展咨询委员会委员；台湾地区商业电子化体系辅导推动计划会委员；台湾地区产业E化推动委员会召集人；台湾地区中华ERP学会常务理事等，秉持创造客户数字价值，致力于产业信息化，于管理软件与互联网IT服务领域专注经营三十多年。
- 3、刘波先生：中国国籍，1976年出生。2001年入职公司，历任系统规划师、业务部经理、总监、助理总裁等职位，曾参与众多客户的信息化咨询规划，并具备优秀的组织管理及量化复制能力，现任鼎捷软件资深副总裁。
- 4、张苑逸女士：中国台湾籍，1979年出生，学士。2001年至2008年任职安永及资诚会计师事务所，2008年加入鼎捷软件，历经公司架构重组及上市完整过程，曾任项目经理、证券办副总经理、董事会秘书，现任公司财务负责人、副总裁。
- 5、揭晓小女士：新西兰国籍，持有中国绿卡。1984年出生，2006年获新西兰奥克兰大学会计与金融学士学位，2008年获澳大利亚悉尼大学金融硕士学位，2016年获中国人民大学工商管理（财务学）博士学位。2009年至2013年任新华基金分析师，2016年至2018年任中诚信国际信用评级有限公司高级分析师，2018年至今任富士康工业互联网股份有限公司投资者关系总监。
- 6、刘宗长先生：1989年7月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，获得上海交通大学电气信息、美国密西根大学机械工程学士学位，以及美国辛辛那提大学机械工程博士学位。2019年3月至今担任富士康工业互联网股份有限公司首席数据官，负责工业互联网平台开发、内部数字化转型推动及对外科技服务业务。
- 7、朱慈蕴女士：中国国籍，1955年出生，1982年毕业于天津财经大学，获经济学学士学位；1998年毕业于中国社会科学院研究生院，获民商法博士学位。1999年至今任清华大学法学院教授，2017年3月至今兼任厦门建霖健康家居股份有限公司独立董事，2017年7月至今兼任贵阳银行股份有限公司独立董事。
- 8、林凤仪先生：中国台湾籍，1954年出生，台湾私立东吴大学会计系学士，天津南开大学经济研究所硕士。1978年8月至1980年9月任勤业会计师事务所查账员；1980年10月至1983年3月任侨新企业股份有限公司会计主任，1983年4月至1985年4月任宜兰食品工业股份有限公司财务经理，1985年5月至1995年3月任敦吉科技股份有限公司管理部副总经理，1995年4月至2010年6月任旺旺控股有限公司董事兼副总经理。2015年6月至今兼任葡萄王生技股份有限公司（台湾）独立董事，2018年6月至今兼任合晶科技股份有限公司独立董事，2020年7月任上海冠龙阀门节能设备股份有限公司董事，2022年1月兼任鲜活控股股份有限公司独立董事。
- 9、万华林先生：中国国籍，1976年出生，2007年6月毕业于上海财经大学会计学专业（硕博连读），博士学位。1998年7月至2005年8月担任华东理工大学教师，2006年10月至2006年12月担任香港中文大学制度与公司治理研究中心助理研究员，2007年8月至2008年7月担任香港中文大学经济金融研究中心博士后、副研究员，2008年8月起至今历任上海立信会计金融学院讲师、副教授、教授、特聘教授。2013年8月至2014年8月曾赴哥伦比亚大学访学一年。2018年9月至今兼任艾艾精密工业输送

系统（上海）股份有限公司独立董事，2021年10月兼任上海新研工业设备股份有限公司独立董事，2022年1月兼任上海万业企业股份有限公司独立董事。

（二）现任监事会成员

本公司监事会由3名监事组成，本届监事的任期从2020年5月7日至2023年5月7日。

- 1、皮世明先生：男，中国台湾籍，1966年出生，博士。2013年8月至今任台湾中原大学资讯管理系教授。2011年5月至今任台湾鼎新监事，2010年6月至2011年4月任鼎捷有限公司监事；2011年4月至今任本公司监事。
- 2、吴肇铭先生：中国台湾籍，1965年出生，博士。2012年至今历任中原大学秘书室主任秘书、中原大学信息管理学系系主任、所长、策略长/信息管理学系教授，现任财团法人普仁青年关怀基金会董事。专业及研究领域为信息管理、网络营销、缩减数位落差、电子化政府、智慧城市、企业经营与策略。
- 3、王娟女士：中国国籍，1988年出生。2011年入职鼎捷软件股份有限公司，历任易拓部门助理，企管部行政助理，现任平台服务中心高级管理师。

（三）现任高级管理人员

本公司共有3名高级管理人员，不持有中国（含港澳台地区）以外的永久居留权。

- 1、叶子祯先生：董事长、总裁，简历见前述“（一）现任董事会成员”。
- 2、张苑逸女士：董事、财务负责人兼副总裁，简历见前述“（一）现任董事会成员”。
- 3、林健伟先生：董事会秘书，1988年3月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，获得北京师范大学珠海分校金融学、英国阿伯里斯特维斯大学会计与金融学士学位，以及英国格拉斯哥大学国际会计与金融管理硕士学位。2018年11月至今先后担任鼎捷软件股份有限公司资本运作专案经理、投融资管理中心兼证券办公室总监，负责公司信息披露、合规治理、投资者关系管理及对外投资工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙嵩彬	香港 TOP PARTNER	董事	2010年10月01日		否
孙嵩彬	新嵩咨询	法定代表人	2010年07月01日		否
揭晓小	富士康工业互联网股份有限公司	投资者关系总监	2018年06月01日		是
刘宗长	富士康工业互联网股份有限公司	首席数据官	2019年03月01日		是
在股东单位任职情况的说明	香港 TOP PARTNER、新嵩咨询未从事经营业务，法人代表为公司创始人孙嵩彬。另外，揭晓小女士、刘宗长先生任职于工业富联。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
万华林	上海立信会计金融学院	特聘教授	2008年08月01日		是
皮世明	台湾中原大学资讯管理系	教授	2013年08月01日		是
吴肇铭	台湾中原大学信息管理学系	教授	2012年01月01日		是
朱慈蕴	清华大学法学院	教授	1999年08月01日		是
在其他单位任职情况的说明	公司部分董事、监事在其他单位亦有任职，但其能够对工作时间做出有效安排，没有影响其勤勉履行在公司任职的相应职责。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

一、董事报酬的决策程序：薪酬与考核委员会结合其经营绩效、工作能力、岗位职责订立薪酬方案，并经董事会审议通过、股东大会审议批准。

二、监事报酬的决策程序：监事会审议通过、股东大会审议批准。

三、高级管理人员报酬的决策程序：由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出高级管理人员的报酬数额和奖励方式，制定高级管理人员报酬方案，报公司董事会，由董事会审议通过。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
叶子祯	董事长兼总裁	男	56	现任	417.5	否
孙嵩彬	董事	男	74	现任	94.9	否
张苑逸	董事、财务负责人兼副总裁	女	43	现任	238.4	否
刘波	董事、资深副总裁	男	46	现任	256.7	否
陈建勇	董事	男	51	离任	14.1	否
唐世刚	董事	男	42	离任	0	是

揭晓小	董事	女	38	现任	0	是
刘宗长	董事	男	33	现任	0	是
林凤仪	独立董事	男	68	现任	12	否
万华林	独立董事	男	46	现任	12	否
朱慈蕴	独立董事	女	67	现任	12	否
皮世明	监事会主席	男	56	现任	10	否
吴肇铭	监事	男	57	现任	10	否
王娟	监事	女	34	现任	13.4	否
林健伟	董事会秘书	男	34	现任	89.7	否
合计	--	--	--	--	1,180.7	--
备注	<p>1、公司于 2022 年 1 月 13 日召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更公司董事会秘书的议案》，同意聘任林健伟先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至第四届董事会任期届满。</p> <p>2、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会同意聘任刘宗长先生为第四届董事会非独立董事。</p> <p>此表中，林健伟先生、刘宗长先生从公司获得的税前报酬总额栏均为聘任董高前 2021 年度发放的以非董监高身份获取的薪资。</p>					

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第八次会议	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 02 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第八次会议决议公告》（公告编号：2021-02004）
第四届董事会第九次会议	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 10 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-02018）
第四届董事会第十次会议	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 26 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-02036）
第四届董事会第十一次会议	2021 年 03 月 29 日	2021 年 03 月 31 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露

			的《第四届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-03044）
第四届董事会第十二次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-04079）
第四届董事会第十三次会议	2021 年 07 月 28 日	2021 年 07 月 30 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2021-07086）
第四届董事会第十四次会议	2021 年 09 月 24 日	2021 年 09 月 25 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-09104）
第四届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2021-10112）
第四届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-12119）
第四届董事会第十七次会议	2021 年 12 月 27 日	2021 年 12 月 28 日	详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2021-12131）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

叶子祯	10	5	5	0	0	否	2
孙嵩彬	10	5	5	0	0	否	2
陈建勇	4	1	3	0	0	否	1
刘波	10	5	5	0	0	否	2
张苑逸	6	4	2	0	0	否	1
揭晓小	10	5	5	0	0	否	2
唐世刚	8	4	4	0	0	否	2
刘宗长	0	0	0	0	0	否	0
林凤仪	10	5	5	0	0	否	2
万华林	10	5	5	0	0	否	2
朱慈蕴	10	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事对公司提出的各项合理建议均被采纳。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届审计委员会	万华林、林凤仪、叶子祯	6	2021年03月29日	(一)审议《2020年年度报告全文及其摘要》(二)审议《公司2020年度内部控制自我评价报告》(三)审议《关于聘任公司2021年度会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》	监督及评估内外部审计工作；审核公司的财务信息及其披露；监督及评估公司的内部控制。	无

			2021 年 04 月 27 日	(一) 审议《2021 年第一季度报告》(二) 审议《2021 年第一季度内部审计报告》	开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。		
			2021 年 07 月 28 日	(一) 审议《2021 年半年度报告及其摘要》(二) 审议《2021 年第二季度内部审计报告》			
			2021 年 09 月 23 日	(一) 审议《关于使用自有资金购买理财产品的议案》			
			2021 年 10 月 27 日	(一) 审议《2021 年第三季度报告》(二) 审议《2021 年第三季度内部审计报告》			
			2021 年 12 月 20 日	(一) 审议《2021 年第四季度内部审计报告》(二) 审议《2022 年度内部审计计划》			
第四届薪酬与考核委员会	朱慈蕴、万华林、叶子祯	3	2021 年 02 月 01 日	(一) 审议《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》(二) 审议《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	研究董事与高级管理人员考核的标准, 进行考核并提出建议; 研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。	无
			2021 年 02 月 09 日	(一) 审议《关于修订 2021 年限制性股票激励计划相关内容的议案》(二) 审议《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划(草案修正案)>及其摘要的议案》(三) 审议《关于公司<2021 年股票期权与限制性股票激励计划实			

				施考核管理办法>的议案》			
			2021年03月29日	(一) 审议《关于公司2021年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》			
第四届提名委员会	林凤仪、朱慈蕴、叶子祯	2	2021年03月29日	(一) 审议《关于提名张苑逸女士为公司第四届董事会董事候选人的议案》 (二) 审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查,一致通过相关议案。	研究董事、高级管理人员的选择标准和程序并提出建议; 遴选合格的董事人选和高级管理人员人选; 对董事人选和高级管理人员人选进行审核并提出建议。	无
			2021年12月20日	(一) 审议《关于提名刘宗长先生为公司第四届董事会董事候选人的议案》			
第四届战略委员会	叶子祯、万华林、孙嵩彬、张苑逸、刘波、唐世刚	3	2021年07月28日	(一) 审议《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 提出了相关的意见, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案。	对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。	无
			2021年09月23日	(一) 审议《关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联交易的议案》(二) 审议《关于与同一关联方发生关联交易的议案》			
			2021年10月27日	(一) 审议《关于对外投资设立合资公司的议案》			
第四届战略委员会	叶子祯、万华林、孙嵩彬、张苑逸、刘波	1	2021年12月27日	(一) 审议《关于与同一关联方发生关联交易的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以	对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建	无

					及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	议。	
--	--	--	--	--	---	----	--

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,495
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,779
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,274
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,274
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	806
技术人员	3,158
财务人员	57
行政人员	253
合计	4,274
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上	510
大学本科	2,985
大专	750
大专以下	29
合计	4,274

2、薪酬政策

为进一步完善公司董事、监事与高级管理人员的薪酬管理，建立合理、有效的激励与约束机制，调动公司董事、监事及高级管理人员工作积极性，提高公司经营效益，公司依据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规，结合《公司章程》，制定了公司的薪酬政策。同时，公司设立董事会薪酬与考核委员会，主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

公司的薪酬政策，遵循以下几项原则：

- 1、公平原则：重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对董监高的绩效考评决定其最终收入；
- 2、竞争原则：收入水平符合公司规模与业绩，同时与同行业外部薪酬相当；
- 3、激励原则：打破工资刚性原则，通过发放浮动奖金的方式，调整高级管理人员的薪酬结构比例，体现激励与约束并重、奖罚对等；
- 4、经济原则：人力成本的增长与企业总利润的增长幅度相对应，用适当工资成本的增加引发董监高创造更多的经济价值，实现可持续发展。
- 5、职薪匹配原则：职位体系与薪酬宽带相结合，同一职位划分若干职级，以专业能力认证晋升及同步按岗调薪的方式，保证其在同一岗位上具有上升空间，以体现其在公司中的成长感及对公司的认同感。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。报告期内，计入营业总成本的职工薪酬总额为11.17亿元，占公司营业总成本的66.89%；公司利润对职工薪酬总额变化的敏感性高；报告期内，核心技术人员占比约8.94%，核心技术人员薪酬占比15.98%，核心技术人员离职率为7.59%。

3、培训计划

2021年，公司全面启动“721”员工培养模式，即10%用于线上线下理论学习、20%进行导师带教、70%进行实战训练培养模式。2021年，分别开发了公司业务培训、公司顾问培训、公司产品培训等线上课程，全公司通过线上参训人数达到2270人，人均参训10.8课时；同时，2021年公司与世界一流领导力培训公司合作，开始尝试基层主管的领导力培养模式，通过线下领导力课程培训、实战演练、教练辅导、总结提升等综合训练方式，结合基层主管在工作中碰到的实际情况，让以往只注重理论教育的培训体系，向理论与实战结合的方向靠拢，也通过这样的方式，快速提升主管的管理能力，满足公司战略发展要求。

2021年，公司认证的52位讲师陆续持证上岗，不仅在公司各级培训中对员工进行有计划、有针对性、多层次、多形式的培训，传承企业的价值观，提升企业的竞争力，增强企业的凝聚力，使企业在激烈的市场竞争中实现可持续发展，同时也利用线上直播、线上讲课等方式，为公司客户、合作伙伴等进行公开授课，扩大影响。

2021年，公司修改讲师管理办法，提升讲师授课待遇，持续进行讲师队伍的优化。不仅需要大力培养线下讲师，同时也要进行线上讲师的选拔。通过线上线下双重讲师培养制度，让公司讲师队伍更加多元化，让有不同专长的同仁的知识技能、授课方法、授课技巧，从而发挥出讲师最大的潜力和主观能动性，推动组织和个人的不断进步，实现组织和个人的双重发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《公司章程》、《未来三年分红计划（2020年-2022年）》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。公司的利润分配方案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	无调整

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	264,428,630
现金分红金额（元）（含税）	26,442,863.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	26,442,863.00
可分配利润（元）	429,455,092.78
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

2021 年度，公司利润分配预案为：以截至第四届董事会第十九次会议召开日，公司总股本扣除回购专户中已回购股份后的 264,428,630 股为分配基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计派发现金红利人民币 26,442,863 元（含税），不以公积金转增股本，不送红股。

本利润分配预案尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。如果本利润分配预案经公司股东大会审议通过后至该预案实施期间公司总股本发生变化的，公司将按照分配总额不变的原则，相应调整分红金额。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2020年9月16日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期可行权的议案》。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，2017年股权激励计划预留授予部分第二个行权期行权方式采取自主行权模式，行权期为2020年10月16日起至2021年9月15日。符合行权条件的激励对象8人，合计可行权的股票期权数量为270,000份。本报告期内，激励对象共计自主行权187,000份，公司股本增加187,000股；

2、2021年2月1日，公司第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2021年2月9日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司<2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案修正案）>及其摘要的议案》，并于2021年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。2021年2月25日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，于2021年4月19日完成了公司2021年股票期权与限制性股票激励计划股票期权首次授予登记工作。2021年12月20日，公司第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于向激励对象授予 2021 年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》，于2022年2月10日完成了公司2021年股票期权与限制性股票激励计划股票期权预留授予登记工作。

3、2021年7月28日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司2017年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于调整公司2021年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》。由于公司实施了2020年年度权益分派方案，以公司股权登记日总股本剔除已回购股份后可参与分配的总股数264,418,630股为基数，向全体股东每10股派0.999971元人民币现金。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《公司2017年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，应对预留股票期权的行权价格进行调整。经过调整，公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权的行权价格由11.14元/份调整为11.04元/份。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《公司2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案修正案）》的相关规定，应对授予期权的行权价格以及授予限制性股票的授予价格进行调整。经过调整，公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的行权价格由24.22元/份调整为24.12元/份，首次授予限制性股票的授予价格由12.11元/股调整为12.01元/股。

具体内容详见公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初	报告	报告	报告	报告	期末	报告	期初	报告	限制	本期	期末
----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

		持有股票期权数量	期新授予股票期权数量	期内可行权股数	期内已行权股数	期内已行权股数行权价格(元/股)	持有股票期权数量	期末市价(元/股)	持有限制性股票数量	期新授予限制性股票数量	性股票的授予价格(元/股)	已解锁股份数量	持有限制性股票数量
叶子祯	董事长、总裁	66,000	760,000	66,000	66,000	11.14	760,000	24.00	70,000	400,000 130,000	12.11 11.11	0	70,000
孙嵩彬	董事	0	0	0	0	0	0	24.00	21,000	0	0	0	21,000
陈建勇	董事	36,000	0	36,000	36,000	11.14	0	24.00	0	0	0	0	0
刘波	董事、资深副总裁	36,000	350,000	36,000	26,000 10,000	11.14 11.04	350,000	24.00	48,000	200,000	12.11	0	48,000
张苑逸	董事、财务负责人、副总裁	36,000	350,000	36,000	36,000	11.14	350,000	24.00	48,000	200,000 60,000	12.11 11.11	0	48,000
林健伟	董事会秘书	0	50,000	0	0	0	50,000	24.00	0	30,000 70,000	12.11 11.11	0	0
合计	--	174,000	1,510,000	174,000	174,000	--	1,510,000	--	187,000	1,090,000	--	0	187,000
备注(如有)	1、报告期新授予限制性股票为第二类限制性股票，报告期内仅完成第二类限制性股票授予，暂未完成归属。 2、报告期新授予股票期权中，首次授予部分已于 2021 年 4 月 19 日登记完成，预留授予部分已于 2022 年 2 月 10 日登记完成。 3、2021 年 3 月 29 日，董事陈建勇先生因个人原因向董事会申请辞去公司董事及战略委员会委员职务。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据公司薪酬制度，公司高级管理人员的薪酬由基本固定薪酬、年度绩效薪酬两部分组成，同时配套公司股权激励计划，发挥公司高级管理人员的最大绩效。

激励以公司的经济效益为出发点，根据公司年度经营指标和战略指标进行综合考核，依照考核结果确定高级管理人员的

薪酬发放。高级管理人员的基本固定薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会负责研究拟定，并经公司董事会审议通过；年度绩效薪酬以公司年度经营指标和战略指标完成情况为基础，并综合考虑高级管理人员分管领域的绩效目标达成和履职情况，由董事会薪酬与考核委员会进行年度考核和评定，并提交公司董事会审议通过。

同时，为了进一步完善公司治理结构，形成良好、均衡的价值分配体系，建立股东与核心管理、业务与技术团队之间的利益共享与约束机制；实现对核心管理、业务与技术团队的长期激励与约束，充分调动其积极性和创造性，使其利益与公司长远发展更紧密地结合，防止人才流失，实现企业可持续发展。2021年，公司实行了2021年股票期权与限制性股票激励计划，公司向226名激励对象，合计授予240万股股票期权和760万股限制性股票，激励对象中包括公司董事、高级管理人员4人，中层管理人员、核心技术（业务）骨干以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工222人。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。报告期内，归属于上市公司股东净利润为112,192,104.35元，公司当期计提股权激励费用53,680,981.28元，剔除股权激励影响后，归属于上市公司股东的净利润为165,873,085.63元，核心技术人员的股权激励费用为25,221,592.32元，占公司当期股权激励费用46.98%。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司内部控制分别在内部环境、风险评估、控制措施、重点控制、信息和沟通、内部监督六个方面对公司内部控制制度是否完整合理、执行是否有效进行了评估。根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司内部控制体系与相关制度能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《鼎捷软件股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》（公告编号：2022-03024）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>（一）视为重大缺陷的情况：①存在隐藏非法交易且未被揭露的；②存在高层管理人员舞弊事实的；③当期财务报告存在重大错报，能改变盈亏情况的；④外部审计发现当期财务报告存在重大错误但公司内部未发现；（二）视为重要缺陷的情况：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③当期财务报告存在一项或多项缺陷且不能保证编制的财务报表达到真实、准确的目标；④存在重大交易未被披露的；⑤未对财务报告流程中涉及的信息系统进行有效控制的；</p> <p>（三）视为一般缺陷的情况：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>（一）重大缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标；（二）重要缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标；（三）一般缺陷的认定标准：缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表、资产负债表相关的，以营业收入和资产总额指标衡量。（一）重大缺陷：错报影响大于或等于合并财务报表营业收入的 2.5%或者合并财务报表资产总额的 1.5%；（二）重要缺陷：错报影响大于或等于合并财务报表营业收入的 1.25%，但小于 2.5%；错报影响大于或等于合并财务报表资产总额的 0.75%，但小于 1.5%；（三）一般缺陷：错报影响小于合并财务报表营业收入的 1.25%或者小于合并财务报表资产总额的 0.75%。</p>	<p>参考财务报告定量标准，确定公司非财务报告内部控制缺陷重要程度的定量标准为：（一）重大缺陷：错报影响大于或等于合并财务报表营业收入的 2.5%；（二）重要缺陷：错报影响大于或等于合并财务报表营业收入的 1.25%，但小于 2.5%；（三）一般缺陷：错报影响小于合并财务报表营业收入的 1.25%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

具体内容详见公司于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2021年度环境、社会及公司治理报告》(公告编码:2022-03028)。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

本报告期内,公司尚未开展脱贫攻坚和乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	富士康工业互联网股份有限公司、TOP PARTNER HOLDING LIMITED、孙嵩彬、叶子祯、新嵩企业管理咨询（上海）有限公司	股份限售承诺	自股权转让交易完成、权益变动后 18 个月内，承诺不转让本次权益变动所获得的股份，亦不会转让本次权益变动中所获得的委托表决权权益。但法律法规允许一致行动人之间相互转让的除外。	2020 年 12 月 11 日	2022 年 6 月 11 日	至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司主要负责人孙嵩彬、古丰永、李绍远、刘梦杰、林连兴	主要负责人对上市后重大事项的承诺	督促鼎捷软件按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律、法规规定的重大事件进行信息披露，协调解决相关问题，并按	2011 年 01 月 27 日	任职期结束	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中孙嵩彬先生、李绍远先生、林连兴先生与刘梦杰先生已卸任相关职务，因此由现任董事长、总经

		<p>规定提请召开董事会、股东大会对相关事项进行表决；积极配合证监会、证券交易所、上市公司协会等监管机构对鼎捷软件及其子公司采取的监督管理，包括配合进行现场检查、提供相关资料、执行相关监管决定等；加强与主要股东沟通协调，督促鼎捷软件股东遵守大陆法律、法规及证券市场监管规则，促使主要股东股权变动符合大陆及股东所在地相关规定并及时进行信息披露；督促鼎捷软件及其子公司严格按照本公司及子公司的《公司章程》等规定及时、足额进行股利分配，保障投资者的合法</p>			<p>理叶子祯先生、现任董事、财务负责人张苑逸女士及现任董事会秘书林健伟先生承接上述负责人的承诺义务。</p>
--	--	---	--	--	---

			<p>权益；督促鼎捷软件、鼎捷软件股东、董事、监事、高级管理人员履行对招股说明书及其他事项的承诺，对违反承诺的相关人员按规定进行处理；为保荐机构、律师、会计师提供便利条件，保障中介机构顺利进行审计、核查及持续督导；至少两人常驻大陆，保持与证监会、证券交易所及投资者进行及时、有效的沟通；本承诺于承诺人任职期间持续有效且不可撤销。</p>			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEPBEST、香港 MEGAPARTNER、香港 COSMOS LINK、新葛</p>	<p>其他承诺</p>	<p>若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断鼎捷软件是否符合法律规定的发行条件构成重大、实</p>		<p>长期有效</p>	<p>截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

	<p>咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>		<p>质影响的，将按照二级市场价格在不少于 30 个交易日不超过 60 个交易日的购回期限内依法购回已转让的原限售股份；若鼎捷软件招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，上述股东将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。</p>			
	<p>公司全体董事、监事和高级管理人员</p>	<p>其他承诺</p>	<p>若鼎捷软件股份有限公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，但是能够证明自己没有过错的除外。</p>		<p>长期有效</p>	<p>截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新谿咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>所持鼎捷软件股票在锁定期满两年后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过公司总股本的 1%。</p>		<p>长期有效</p>	<p>截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。</p>
	<p>维尔京 EQUITY DYNAMIC、开曼 WEP 和维尔京 FULL CYCLE、维尔京 MEGABILLION</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>所持鼎捷软件股票在锁定期满后如果减持将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过深交所综合协议交易平台减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东每月通过二级市场竞价交易减持数量不超过</p>		<p>长期有效</p>	<p>截止公告日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

			公司总股本的 1%。			
	公司、主要股东、公司全体董事、高管	其他承诺	<p>本公司如违反相关承诺，本公司应当及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者造成损失的，应依法进行赔偿；本公司应依照中国证监会或证券交易所的要求进行及时整改。</p> <p>主要股东如违反相关承诺，主要股东应通过公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给其他投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；在股东依法履行承诺前，公司暂停向违反承诺的股东进行分红。</p> <p>董事和高级管理人员如违反相关承诺，应通过</p>		依据各承诺约定时间	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。

			<p>公司及时公告违反承诺的事实及原因，并向投资者公开道歉；给投资者或者公司造成损失的，应依法进行赔偿；公司应对违反承诺的董事和高级管理人员进行内部批评，并视具体情况给予 1 万元至 10 万元的罚款。</p>			
	<p>公司主要股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新蔼咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；在持有股份公司股权的相关期间内，承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协</p>		<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

			<p>助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使承诺人控制的其他企业</p> <p>（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；如因国家政策调整等不可抗力原因导致承诺人或承诺人控制的其他企业</p> <p>（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则承诺人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，股份公</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如承诺人违反上述承诺，股份公司及股份公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制承诺人履行上述承诺，并赔偿股份公司及股份公司其他股东因此遭受的全部损失；同时承诺人因违反上述承诺所取得的利益归股份公司所有。</p>			
	<p>维尔京 DC SOFTWARE、维尔京 TALENT 以及神州数码</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>目前，神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业所从事的主要业务与本公司所从事的 ERP 系统开发、销售及后续技术支持业务不存在重叠，神州数码控股有限公司、</p>		<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。其中，原股东维尔京 DC SOFTWARE、Talent 于 2020 年 7 月 4 日与富士康工业互联网股份有限公司签署了《关于鼎捷软件股份有限公司之股份</p>

			<p>维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 及其控制的企业未针对本公司的客户销售与本公司的产品/服务的性能或用途相同或类似的产品/服务，不存在竞争关系。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于其单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益且该等权益构成对该主体重要影响的）直接或间接针对本公司的客户，销售与本公司 ERP 系统的开</p>			<p>买卖协议》，DCSoftware 拟将其持有的股份 39,971,265 股，全部以协议转让的方式转让给工业富联，12 月 11 日完成过户登记手续。</p>
--	--	--	---	--	--	--

			<p>发、销售及后续技术支持业务相同或类似的产品/服务。神州数码控股有限公司、维尔京 TALENT、维尔京 DC SOFTWARE 今后为本公司直接或间接股东期间，不会利用对本公司股东地位损害本公司及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。</p>			
	<p>公司股东香港 TOP PARTNER、香港 STEP BEST、香港 MEGA PARTNER、香港 COSMOS LINK、新嵩咨询、昭忠咨询、文绍咨询、旭禄咨询、文梦咨询、合连咨询、鸿宪咨询、宇泰咨询、玄隆咨询、承勇咨询、神州数码控股有限公司、维</p>	<p>减少并规范关联交易的承诺</p>	<p>减少并规范与本公司之间的关联交易，关联交易价格公允，并按正常的商业行为准则进行。</p>		<p>长期有效</p>	<p>截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。</p>

	尔京 DC SOFT WARE、维 尔京 TALENT、 维尔京 EQUITY DYNAMIC 、 WHITESU N T2C PRIVATE EQUITY FUND,L.P. 和维尔京 MEGA BILLION					
	公司首发前 股东	其他承诺	本公司及子 公司因被认 定为高新技 术企业而享 受企业所得 税税收优惠 政策，本公 司还享受销 售自行开发 生产的计算 机软件产品 增值税即征 即退优惠政 策，如果根 据有权部门 的要求或决 定需要补缴 或返还本次 发行上市前 相关税收优 惠款项，公 司全体股东 承诺将按照 各自持股比 例足额补缴 或返还。	长期有效	截至公告 日，承诺人 遵守了上 述承诺。	

	公司首发前 股东	其他承诺	如果根据有权部门的要求或决定，鼎捷软件股份有限公司及其控股子公司需要为员工补缴本次发行上市前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，签署本承诺的全体股东将根据各自持股比例共同足额补偿鼎捷软件股份有限公司因此发生的支出或所受损失。		长期有效	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。
	公司首发前 股东	其他承诺	本次发行上市前，不存在委托他人或接受他人委托持有本公司股份的情形，也没有以任何方式将所持本公司的股份全部或部分设置质押、担保，所持股份没有被司法机关依法冻结，也不存在其他任何重大权		长期有效	截至公告日，承诺人遵守了上述承诺。

			属纠纷。			
	公司股东 TOP PARTNER HOLDING LIMITED、 新嵩企业管理 咨询（上海）有 限公司、孙嵩彬 先生、叶子 祯先生、富 士康工业互 联网股份有 限公司	经营管理 的相关承诺	在符合法律 法规的前提 下，公司的 日常经营活 动由管理层 负责，各方 支持以叶子 祯先生为核 心的管理层 团队积极开 展公司的日 常经营活 动。	2020 年 07 月 04 日	长期有效	截至公告 日，承诺人 遵守了上 述承诺。
股权激励承诺	公司	不提供财务 资助、担保 承诺	公司承诺不 为激励对象 依本激励计 划获取有关 限制性股票 提供贷款以 及其他任何 形式的财务 资助，包括 为其贷款提 供担保。	2017 年 07 月 26 日	长期有效	截至公告 之日，承诺 人遵守了 上述承诺。
	激励对象	其他承诺	若公司因信 息披露文件 中有虚假记 载、误导性 陈述或者重 大遗漏，导 致不符合授 予权益或归 属安排的， 激励对象应 当自相关信 息披露文件 被确认存在 虚假记载、 误导性陈述 或者重大遗 漏后，将由	2021 年 02 月 10 日	长期有效	截至公告 之日，承诺 人遵守了 上述承诺。

			股权激励计划所获得的全部利益返还公司。			
	公司	不提供财务资助、担保承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2021年02月10日	长期有效	截至公告之日，承诺人遵守了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

经2020年12月21日第四届董事会第七次会议审批，本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》；

2021年3月29日第四届董事会第十一次会议审批，本公司对固定资产残值率进行调整；

具体说明详见第十节财务报告中第五节重要会计政策及会计估计-44.重要会计政策和会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，合并范围变更主体的具体信息详见合并范围的变更。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	145
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14年
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、王晓光
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	边俊豪2年，王晓光5年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	34,000	25,500	0	0
合计		34,000	25,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联交易情况

公司于2021年9月24日召开第四届董事会第十四次会议及第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联交易的议案》。为进一步加快全资孙公司南京鼎华智能系统有限公司（以下简称“南京鼎华”）的业务发展，提升南京鼎华的市场竞争力，优化南京鼎华治理结构，稳定和吸引人才，充分调动管理团队和核心骨干积极性，公司拟通过原有持股平台子我企业管理（上海）合伙企业（有限合伙）（以下简称“子我企业”）以及新增持股平台子夏企业管理（天津）合伙企业（以下简称“子夏企业”）对南京鼎华进行股权架构调整及增资扩股。南京鼎华注册资本为3,500万元，根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的评估报告，以2021年6月30日为评估基准日，确认南京鼎华股东全部权益价值评估值为人民币4,000万元。子我企业出资1,500万元认购南京鼎华24.5455%的股份（其中1,312.5000万元计入注册资本，187.5000万元计入资本公积）；子夏企业出资611.1111万元认购南京鼎华10%的股份（其中534.7222万元计入注册资本，76.3889万元计入资本公积）。

截至目前，南京鼎华已完成工商变更登记手续，并取得了南京江宁经济技术开发区管理委员会行政审批局颁发的营业执照。具体内容详见公司分别于2021年09月25日、2021年12月04日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联交易的公告》（公告编号：2021-09108）、《关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-12118）。

2、关于设立全资子公司并购买办公场所情况

公司于2021年7月28日召开第四届董事会第十三次会议及第四届监事会第十二次会议，审议通过《关于拟设立全资子公司并

购买办公场所的议案》。公司已在广州深耕多年，现因业务发展需要，拟于广州市设立全资子公司广州鼎捷聚智有限公司（以下简称“新设子公司”）。新设子公司的注册资本为6,000万元。设立完成后，新设子公司拟使用自有资金不超过5,500万元（最终支付价格以实际签订协议为准）购买位于广州市黄埔区映山路的房产用于华南地区业务开展及办公运营。

截至目前，公司新设子公司完成工商注册登记手续，并取得了广州市黄埔区市场监督管理局颁发的营业执照。

具体内容详见公司分别于2021年07月30日、2021年08月06日、2021年11月12日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的公告》（公告编号：2021-07097）、《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的进展公告》（公告编号：2021-08101）、《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的进展公告》（公告编号：2021-11117）。

3、关于对外投资设立合资公司情况

公司于2021年10月27日召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》。为进一步服务制造业企业，深化企业数字化探索，鼎捷软件拟与北京宇信科技集团股份有限公司、员工持股平台A合伙企业（暂未设立，以工商登记为准）、员工持股平台B合伙企业（暂未设立，以工商登记为准）共同出资设立合资公司鼎信科技有限责任公司（暂定名，具体以工商登记为准），主营业务为软件及信息技术服务。

具体内容详见公司于2021年10月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于对外投资设立合资公司的公告》（公告编号：2021-10116）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	402,000	0.15%	0	0	0	149,250	149,250	551,250	0.21%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	94,500	0.03%	0	0	0	31,500	31,500	126,000	0.05%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	94,500	0.03%	0	0	0	31,500	31,500	126,000	0.05%
4、外资持股	307,500	0.12%	0	0	0	117,750	117,750	425,250	0.16%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	307,500	0.12%	0	0	0	117,750	117,750	425,250	0.16%
二、无限售条件股份	265,852,353	99.85%	0	0	0	37,750	37,750	265,890,103	99.79%
1、人民币普通股	265,852,353	99.85%	0	0	0	37,750	37,750	265,890,103	99.79%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	266,254,353	100.00%	0	0	0	187,000	187,000	266,441,353	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期采用自主行权模式，激励对象自主行权187,000

股，导致公司总股本增加了187,000股。因此公司股份总数由266,254,353股变更为266,441,353股。

2、报告期内，公司限售股份变动原因为公司董事、高级管理人员行权，导致公司限售股增加149,250股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2020年9月16日，公司2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期行权条件已满足，并于2020年9月16日召开第四届董事会第五次会议及第四届监事会第四次会议审议通过了《关于公司2017年股票期权与限制性股票激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期可行权的议案》。本次自主行权事项已获深圳证券交易所审核通过，且公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成自主行权相关登记申报工作。

2、部分董事、高级管理人员所持股份的锁定情况按照中国证监会的相关规定执行。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2017年股权激励计划预留授予部分股票期权的激励对象行权已向中国登记结算公司办理相关股份登记手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期初，公司股份总数为266,254,353股，本期增加187,000股，股份总数变更为266,441,353股；

对基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标基本无影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高管锁定股	402,000	149,250	0	551,250	高管锁定股	按高管锁定股的规定定期解限
合计	402,000	149,250	0	551,250	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司2017年股权激励计划预留授予部分股票期权第二个行权期采用自主行权模式，激励对象自主行权187,000股，导致公司总股本增加了187,000股。因此公司股份总数由266,254,353股变更为266,441,353股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,451	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,510	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注9)	0	持有特别表决权股份的股东总数(如有)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
富士康工业互联网股份有限公司	境内非国有法人	15.00%	39,971,265	0	0	39,971,265			
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	境外法人	7.40%	19,712,242	0	0	19,712,242			
STEP BEST HOLDING LIMITED	境外法人	4.96%	13,220,924	-1,064,700	0	13,220,924			
中国工商银行股份有限公司一财通资管价值成	其他	2.46%	6,550,800	6,246,600	0	6,550,800			

长混合型 证券投资 基金								
TALENT GAIN DEVELO PMENTS LIMITED	境外法人	1.91%	5,097,47 7	-1,083,3 53	0	5,097,4 77		
中国农业 银行股份 有限公司 一财通资 管宸瑞一 年持有期 混合型证 券投资基 金	其他	1.35%	3,593,02 2	3,593,02 2	0	3,593,0 22		
中国农业 银行股份 有限公司 一财通资 管价值发 现混合型 证券投资 基金	其他	1.08%	2,870,90 3	2,709,30 3	0	2,870,9 03		
华泰证券 股份有限 公司	国有法人	0.96%	2,547,70 0	2,288,26 2	0	2,547,7 00		
平安基金 一中国平 安人寿保 险股份有 限公司一 平安人寿 一平安基 金权益委 托投资 1 号单一资 产管理计 划	其他	0.91%	2,427,66 1	2,427,66 1	0	2,427,6 61		
兴业银行 股份有限	其他	0.87%	2,326,13 1	2,326,13 1	0	2,326,1 31		

公司一财通资管价值精选一年持有期混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	为保持公司股权结构的稳定性，促进公司的持续稳定发展，TOP PARTNER HOLDING LIMITED 等股东与工业富联于 2020 年 7 月 4 日签署了《一致行动人协议》，协议生效后成为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
富士康工业互联网股份有限公司	39,971,265	人民币普通股	39,971,265					
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	19,712,242	人民币普通股	19,712,242					
STEP BEST HOLDING LIMITED	13,220,924	人民币普通股	13,220,924					
中国工商银行股份有限公司一财通资管价值成长混合型证券投资基金	6,550,800	人民币普通股	6,550,800					
TALENT GAIN DEVELOPMENTS LIMITED	5,097,477	人民币普通股	5,097,477					
中国农业银行股份有限公司一财通资管宸瑞一年持有期混合型证券投资基金	3,593,022	人民币普通股	3,593,022					
中国农业银行股份有限公司一财通资管价值发现混合型证券投资基金	2,870,903	人民币普通股	2,870,903					

华泰证券股份有限公司	2,547,700	人民币普通股	2,547,700
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—平安人寿—平安基金权益委托投资 1 号单一资产管理计划	2,427,661	人民币普通股	2,427,661
兴业银行股份有限公司—财通资管价值精选一年持有期混合型证券投资基金	2,326,131	人民币普通股	2,326,131
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	为保持公司股权结构的稳定性，促进公司的持续稳定发展，TOP PARTNER HOLDING LIMITED 等股东与工业富联于 2020 年 7 月 4 日签署了《一致行动人协议》，协议生效后成为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

报告期末，香港TOP PARTNER、新谔咨询、孙谔彬先生、叶子祯先生与工业富联为一致行动人，合计持有公司总股本的 22.59%，为公司主要股东。

公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为30%以下，但董事会结构体现了股东对公司经营管理团队能力的认可。单一股东持股比例均不满足《公司法》第二百一十六条第（二）款关于持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东构成控股股东等的规定。根据公司目前的股权结构、股东间的关联关系及公司章程的规定，公司现有股东中具有关联关系的股东、采取一致行动的股东，其所持股份表决权比例均不足三分之一，单个股东均不足以认定为公司控股股东。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

报告期末，香港TOP PARTNER、新嵩咨询、孙嵩彬先生、叶子祯先生与工业富联为一致行动人，合计持有公司总股本的22.59%，为公司主要股东。

公司股权结构相对分散，单一股东的持股比例均为30%以下，但董事会结构体现了股东对公司经营管理团队能力的认可。单一股东持股比例均不满足《公司法》第二百一十六条第（二）款关于持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东构成控股股东等的规定。根据公司目前的股权结构、股东间的关联关系及公司章程的规定，公司现有股东中具有关联关系的股东、采取一致行动的股东，其所持股份表决权比例均不足三分之一，单个股东均不足以认定为公司控股股东。故不存在实际控制人。

公司第四届独立董事于2020年7月15日对公司无控股股东、实际控制人相关事项的发表了明确同意的独立意见。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	孙嵩彬	2010 年 10 月 08 日	-	投资，未从事经营业务
新嵩企业管理咨询(上海)有限公司	孙嵩彬	2010 年 07 月 07 日	55745434-1	投资，未从事经营业务
富士康工业互联网股份有限公司	李军旗	2015 年 03 月 06 日	914403003296132911	各类电子设备产品的设计、研发、制造与销售业务，提供智能制造和科技服务解决方案
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

公司不存在实际控制人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]006019 号
注册会计师姓名	边俊豪、王晓光

审计报告正文

鼎捷软件股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了鼎捷软件股份有限公司(以下简称鼎捷软件公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了鼎捷软件公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

应收账款坏账准备

收入确认

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

如鼎捷软件公司财务报表附注六、注释4所示,截止2021年12月31日,鼎捷软件应收账款账面余额为人民币31,713.91万元,坏账准备为人民币16,541.86万元,账面价值为人民币15,172.05万元,占资产总额的比例为5.75%。应收账款坏账准备计提方法详见财务报表附注四（十一）6“金融工具减值”、附注四（十三）“应收账款”所述。由于应收账款金额重大,且应收账款坏账准备涉及管理层运用重大会计估计和判断,因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于鼎捷软件公司应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括:

- （1）了解和评价鼎捷软件公司的信用政策及计提预期信用损失相关内部控制设计的有效性,并测试关键控制运行的有效性;
- （2）分析鼎捷软件公司应收账款预期信用损失相关会计政策的合理性,包括单独确定预期信用损失的判断、确定应收账款组合的依据以及各组合损失率的确定等;
- （3）分分析计算鼎捷软件公司资产负债表日应收账款预计信用损失与应收账款余额之间的比率,与国内同行业其他上市公司公开披露的信息进行比较,对鼎捷软件公司应收账款预计信用损失占应收账款余额比例的总体合理性进行了评估;

(4) 通过分析鼎捷软件公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(5) 对于单项计提坏账准备的应收账款，选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，并复核其合理性；

(6) 查看与应收账款核销相关的审批记录，检查核销依据是否符合有关规定，会计处理是否正确；

(7) 获取鼎捷软件公司坏账准备计提表，复核管理层编制的应收账款账龄划分是否正确，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收账款实施减值评估时作出的判断是可接受的。

(二) 收入确认

1、事项描述

鼎捷软件公司营业收入确认的相关会计政策见附注四、(三十四)“收入”，如财务报表附注六、注释35所示：2021年度营业收入实现178,813.93万元，较2020年度增长29,205.40万元，增长幅度为19.52%。鼎捷软件公司主要产品为ERP软件产品及相关配套服务，销售毛利较高，营业收入是鼎捷软件公司关键的业绩指标，存在管理层为达到特定业绩目标而操纵收入确认的风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(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，并测试了关键控制执行的有效性；

(2) 抽查重要的销售、服务合同，识别与商品或服务控制权转移相关的合同条款与条件，识别合同中所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行，评价鼎捷软件公司收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的要求；

(3) 从销售收入明细账选取样本，检查相关合同、发票、发货签收单、软件安装完成报告书、服务工时记录单、项目进度确认表等支持性文件，核对收入确认时点及确认金额的真实性、准确性，评价相关收入确认是否符合鼎捷软件公司收入确认的会计政策；

(4) 检查已确认收入合同的收款情况，对未按合同约定收取回款的项目重点关注合同是否正常履行，收入的确认是否谨慎；

(5) 检查资产负债表日后发生的销售退回情况，判断是否存在提前确认收入下年转回的情况；

(6) 进行截止测试，重点关注接近期末和下年初确认的收入是否记录于恰当的会计期间；

(7) 向重要客户实施函证程序，就本期发生的销售、服务金额及往来款项的余额予以函证。

根据我们实施的审计程序和获得的证据，管理层对于收入确认作出会计处理的判断是可接受的。

四、其他信息

鼎捷软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

在编制财务报表时，鼎捷软件公司管理层负责评估鼎捷软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鼎捷软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鼎捷软件公司的财务报告过程。

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：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。

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。

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。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对鼎捷软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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鼎捷软件公司不能持续经营。

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

就鼎捷软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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）。

在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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)	中国注册会计师：
中国·北京	(项目合伙人) 边俊豪
	中国注册会计师：
	王晓光

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：鼎捷软件股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	825,113,255.44	520,152,438.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	255,000,000.00	353,430,910.95
衍生金融资产		
应收票据	191,748,843.43	161,707,872.94
应收账款	151,720,494.35	123,247,484.88
应收款项融资		
预付款项	17,540,053.95	12,074,247.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,765,235.83	13,272,069.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	44,735,208.99	26,593,416.17
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	55,871,710.76	30,764,377.83
流动资产合计	1,550,494,802.75	1,241,242,818.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	56,461,680.52	54,943,452.63
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	754,598,928.88	754,229,767.12
在建工程	1,891,526.44	
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	71,315,242.65	0.00
无形资产	116,901,958.80	116,991,867.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,922,910.04	9,557,936.14
递延所得税资产	41,512,583.16	37,655,927.42
其他非流动资产	38,107,917.79	114,403,809.83
非流动资产合计	1,087,712,748.28	1,087,782,760.71
资产总计	2,638,207,551.03	2,329,025,578.88
流动负债：		
短期借款	92,251,799.08	160,351,995.46
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	255,330.16	265,018.59
应付账款	126,485,903.39	99,933,568.98
预收款项		
合同负债	258,289,030.58	215,185,419.10
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	311,399,720.11	252,195,097.51
应交税费	61,150,519.92	33,519,194.89
其他应付款	13,203,945.81	14,961,593.27
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	13,178,723.22	0.00
其他流动负债	14,951,046.02	13,062,674.60

流动负债合计	891,166,018.29	789,474,562.40
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	61,753,578.14	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,949,700.00	7,949,700.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,703,278.14	7,949,700.00
负债合计	960,869,296.43	797,424,262.40
所有者权益：		
股本	266,441,353.00	266,254,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	711,636,491.01	656,060,329.73
减：库存股	30,011,095.62	30,011,095.62
其他综合收益	7,481,178.40	2,252,143.40
专项储备		
盈余公积	71,526,199.82	62,736,845.89
一般风险准备		
未分配利润	640,558,313.72	563,596,500.83
归属于母公司所有者权益合计	1,667,632,440.33	1,520,889,077.23
少数股东权益	9,705,814.27	10,712,239.25
所有者权益合计	1,677,338,254.60	1,531,601,316.48
负债和所有者权益总计	2,638,207,551.03	2,329,025,578.88

法定代表人：叶子祯

主管会计工作负责人：张苑逸

会计机构负责人：朱锐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	238,239,458.85	101,530,461.67
交易性金融资产	255,000,000.00	330,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	38,371,403.80	35,043,844.83
应收账款	105,265,221.11	72,907,687.50
应收款项融资		
预付款项	7,909,765.50	9,263,921.98
其他应收款	142,040,165.52	85,630,167.81
其中：应收利息		
应收股利	40,173,191.14	
存货	13,391,968.81	7,089,075.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	48,009,651.86	27,590,804.65
流动资产合计	848,227,635.45	669,055,963.67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	441,953,745.26	386,501,082.82
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	313,996,413.12	325,516,277.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	30,615,680.54	0.00
无形资产	566,926.46	554,314.64

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,052,838.91	7,336,888.07
递延所得税资产	22,136,506.62	19,273,042.08
其他非流动资产	20,383,200.00	100,230,000.00
非流动资产合计	834,705,310.91	839,411,605.15
资产总计	1,682,932,946.36	1,508,467,568.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	36,807,342.63	33,628,184.89
预收款项		
合同负债	80,448,789.13	68,706,091.10
应付职工薪酬	110,743,188.72	76,666,517.15
应交税费	13,282,760.59	7,800,036.76
其他应付款	6,806,282.39	8,567,308.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,847,795.49	0.00
其他流动负债	5,781,727.66	5,534,589.22
流动负债合计	258,717,886.61	200,902,727.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	27,653,246.34	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,110,000.00	5,110,000.00

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,763,246.34	5,110,000.00
负债合计	291,481,132.95	206,012,727.33
所有者权益：		
股本	266,441,353.00	266,254,353.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	654,040,263.43	626,682,893.31
减：库存股	30,011,095.62	30,011,095.62
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,526,199.82	62,736,845.89
未分配利润	429,455,092.78	376,791,844.91
所有者权益合计	1,391,451,813.41	1,302,454,841.49
负债和所有者权益总计	1,682,932,946.36	1,508,467,568.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,788,139,319.94	1,496,085,348.78
其中：营业收入	1,788,139,319.94	1,496,085,348.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,670,234,935.05	1,387,928,005.24
其中：营业成本	602,533,132.57	503,497,370.45
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,769,235.02	11,241,319.88
销售费用	595,002,521.92	495,324,360.40
管理费用	230,108,576.51	189,660,404.69
研发费用	229,415,011.43	189,256,813.90
财务费用	-593,542.40	-1,052,264.08
其中：利息费用	5,041,995.48	3,264,883.76
利息收入	7,829,797.47	5,220,513.03
加：其他收益	35,858,120.48	56,983,458.06
投资收益（损失以“-”号填列）	10,777,247.04	9,856,723.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	201,966.29	-801,260.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		732,111.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,491,677.04	-3,574,609.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,034,058.40	-5,489,645.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-3,838.12	-283,458.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,010,178.85	166,381,922.12
加：营业外收入	576,940.73	787,846.86
减：营业外支出	1,714,652.77	907,738.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,872,466.81	166,262,030.28
减：所得税费用	46,588,990.91	45,715,964.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,283,475.90	120,546,065.68
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	112,283,475.90	120,546,065.68
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.归属于母公司股东的净利润	112,192,104.35	121,389,515.74
2.少数股东损益	91,371.55	-843,450.06
六、其他综合收益的税后净额	4,772,711.04	-7,428,549.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,229,035.00	-7,167,971.17
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,757,335.60	-1,395,950.50
1.重新计量设定受益计划变动额	-2,757,335.60	-1,395,950.50
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	7,986,370.60	-5,772,020.67
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	7,986,370.60	-5,772,020.67
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-456,323.96	-260,578.73
七、综合收益总额	117,056,186.94	113,117,515.78

归属于母公司所有者的综合收益总额	117,421,139.35	114,221,544.57
归属于少数股东的综合收益总额	-364,952.41	-1,104,028.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.46
（二）稀释每股收益	0.42	0.45

本期未发生同一控制下企业合并的。

法定代表人：叶子祯

主管会计工作负责人：张苑逸

会计机构负责人：朱锐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	649,438,925.73	495,770,253.71
减：营业成本	230,643,734.24	215,481,256.42
税金及附加	8,175,317.07	6,429,350.62
销售费用	195,109,970.48	142,991,606.69
管理费用	99,499,332.41	55,281,257.20
研发费用	108,682,961.97	71,474,610.64
财务费用	-439,674.63	-1,679,135.82
其中：利息费用	1,722,241.35	
利息收入	2,301,536.81	1,545,081.18
加：其他收益	28,707,325.67	23,612,732.20
投资收益（损失以“-”号填列）	51,416,012.53	50,553,853.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,452,662.44	291,782.53
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	718,898.90	-5,487,822.68

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,609,521.29	74,470,071.46
加：营业外收入	18,997.58	6,842.92
减：营业外支出	343,535.74	427,948.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,284,983.13	74,048,965.92
减：所得税费用	391,443.80	2,649,666.80
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,893,539.33	71,399,299.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	87,893,539.33	71,399,299.12
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减		

值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	87,893,539.33	71,399,299.12
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,905,074,987.89	1,627,042,037.64
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	21,369,863.04	22,668,157.70
收到其他与经营活动有关的现金	22,696,648.12	43,277,766.14
经营活动现金流入小计	1,949,141,499.05	1,692,987,961.48
购买商品、接受劳务支付的现金	366,252,962.42	317,291,725.25

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		
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	1,004,181,087.33	881,425,902.58
支付的各项税费	142,744,429.63	119,488,864.05
支付其他与经营活动有关的现金	119,258,692.83	148,978,215.21
经营活动现金流出小计	1,632,437,172.21	1,467,184,707.09
经营活动产生的现金流量净额	316,704,326.84	225,803,254.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,575,280.75	10,657,983.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	
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	1,297,442,264.00	1,642,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,308,035,544.75	1,652,657,983.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,719,847.88	6,911,258.66
投资支付的现金	1,350,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,143,357,501.66	1,720,940,618.00
投资活动现金流出小计	1,205,427,349.54	1,727,851,876.66
投资活动产生的现金流量净额	102,608,195.21	-75,193,893.04
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,082,482.71	26,985,284.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,252,985.13
取得借款收到的现金	414,360,000.00	1,139,648,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,660,000.00
筹资活动现金流入小计	416,442,482.71	1,178,293,684.42
偿还债务支付的现金	483,420,000.00	1,274,911,908.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,296,904.56	27,390,408.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	641,472.57	1,089,123.50
支付其他与筹资活动有关的现金	17,238,835.98	8,277,894.33
筹资活动现金流出小计	529,955,740.54	1,310,580,211.17
筹资活动产生的现金流量净额	-113,513,257.83	-132,286,526.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,373,925.04	-3,911,117.68
五、现金及现金等价物净增加额	304,425,339.18	14,411,716.92
加：期初现金及现金等价物余额	515,638,042.83	501,226,325.91
六、期末现金及现金等价物余额	820,063,382.01	515,638,042.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	690,963,784.91	564,266,146.31
收到的税费返还	16,430,264.14	14,646,221.50
收到其他与经营活动有关的现金	14,597,595.92	25,819,121.88
经营活动现金流入小计	721,991,644.97	604,731,489.69
购买商品、接受劳务支付的现金	173,068,239.99	175,649,845.16
支付给职工以及为职工支付的	343,727,866.35	269,488,355.34

现金		
支付的各项税费	51,080,969.04	41,021,339.60
支付其他与经营活动有关的现金	68,018,622.60	80,509,213.00
经营活动现金流出小计	635,895,697.98	566,668,753.10
经营活动产生的现金流量净额	86,095,946.99	38,062,736.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,790,158.95	50,262,071.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	6,667.60
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	990,000,000.00	1,495,000,000.00
投资活动现金流入小计	998,808,158.95	1,545,268,739.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,030,754.26	3,539,438.57
投资支付的现金		16,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	53,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	858,357,501.66	1,550,000,000.00
投资活动现金流出小计	915,388,255.92	1,569,539,438.57
投资活动产生的现金流量净额	83,419,903.03	-24,270,699.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,082,482.71	19,529,169.29
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,082,482.71	19,529,169.29
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,409,937.93	26,301,285.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,531,355.37	8,090,700.00
筹资活动现金流出小计	34,941,293.30	34,391,985.00

筹资活动产生的现金流量净额	-32,858,810.59	-14,862,815.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-21,909.44	-49,654.25
五、现金及现金等价物净增加额	136,635,129.99	-1,120,432.89
加：期初现金及现金等价物余额	98,707,771.28	99,828,204.17
六、期末现金及现金等价物余额	235,342,901.27	98,707,771.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	266,254,353.00				656,060,329.73	30,011,095.62	2,252,143.40		62,736,845.89		563,596,500.83		1,520,889.723	10,712,239.25	1,531,601,316.48
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	266,254,353.00				656,060,329.73	30,011,095.62	2,252,143.40		62,736,845.89		563,596,500.83		1,520,889.723	10,712,239.25	1,531,601,316.48
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号	187,000.00				55,576,161.2		5,229,030.0		8,789,350.0		76,961,812.8		146,743,363.0	-1,006,424.9	145,736,938.0

填列)	0			8		5.00		3.93		9		10	8	12
(一) 综合收益总额						5,229,035.00				112,192,104.35		117,421,139.35	-364,952.41	117,056,186.94
(二) 所有者投入和减少资本	187,000.00			55,576,161.28								55,763,161.28		55,763,161.28
1. 所有者投入的普通股	187,000.00			1,895,180.00								2,082,180.00		2,082,180.00
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				53,680,981.28						640,558,313.72		53,680,981.28		53,680,981.28
4. 其他														
(三) 利润分配							8,789,353.93		-35,230,291.46			-26,440,937.53	-641,472.57	-27,082,410.10
1. 提取盈余公积							8,789,353.93		-8,789,353.93					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-26,440,937.53			-26,440,937.53	-641,472.57	-27,082,410.10
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积														

转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	266,441,353.00				711,636,491.01	30,011,095.62	7,481,178.40		71,526,199.82		640,558,313.72		1,667,632,440.33	9,705,814.27	1,677,338,254.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	266,018,953.00				645,433,862.50	38,101,795.62	9,420,114.57		55,596,915.98		463,561,518.46		1,401,929,568.89	8,989,825.87	1,410,919,394.76
加：会计											12,1		12,1		12,10

政策变更											03,463.73		03,463.73		3,463.73
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	266,018,953.00				645,433,862.50	38,101,795.62	9,420,114.57		55,596,915.98		475,664,982.19		1,414,033,032.62	8,989,825.87	1,423,022,858.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,440.00				10,626,467.23	-8,090,700.00	-7,167,971.17		7,139,929.91		87,931,518.64		106,856,044.61	1,722,413.38	108,578,457.99
(一)综合收益总额							-7,167,971.17				121,389,515.74		114,221,544.57	-1,104,028.79	113,117,515.78
(二)所有者投入和减少资本	235,440.00				10,626,467.23	-8,090,700.00							10,861,867.23	4,019,467.92	22,972,035.15
1. 所有者投入的普通股	235,440.00				10,299,120.00								10,534,520.00	4,019,467.92	14,553,987.92
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					144,443.28								144,443.28		144,443.28
4. 其他					182,903.95	-8,090,700.00							182,903.95		8,273,603.95

(三)利润分配									7,139,929.91		-33,441,214.91		-26,301,285.00		-1,193,025.75		-27,494,310.75
1. 提取盈余公积									7,139,929.91		-7,139,929.91						
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,301,285.00		-26,301,285.00		-1,193,025.75		-27,494,310.75
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											-16,782.		8,073,91				-16,782.19

										19		7.81			
四、本期期末余额	266,254,353.00				656,060,329.73	30,011,095.62	2,252,143.40		62,736,845.89		563,596,500.83		1,520,889,077.23	10,712,239.25	1,531,601,316.48

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	266,254,353.00				626,682,893.31	30,011,095.62			62,736,845.89	376,791,844.91		1,302,454,841.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,254,353.00				626,682,893.31	30,011,095.62			62,736,845.89	376,791,844.91		1,302,454,841.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,000.00				27,357,370.12				8,789,353.93	52,663,247.7		88,996,971.92
（一）综合收益总额										87,893,539.3		87,893,539.33
（二）所有者投入和减少资本	187,000.00				27,357,370.12							27,544,370.12
1.所有者投入	187,000.00				1,895,000.00							2,082,180.00

的普通股	00.00				180.00							0.00
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					25,462,190.12							25,462,190.12
4. 其他												
(三) 利润分配									8,789,353.93	-35,230,291.46		-26,440,937.53
1. 提取盈余公积									8,789,353.93	-8,789,353.93		
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,440,937.53		-26,440,937.53
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	266,441,353.00				654,040,263.43	30,011,095.62			71,526,199.82	429,455,092.78		1,391,451,813.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	266,018,953.00				616,239,330.03	38,101,795.62			55,596,915.98	334,744,985.76		1,234,498,389.15
加：会计政策变更										4,088,774.94		4,088,774.94
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	266,018,953.00				616,239,330.03	38,101,795.62			55,596,915.98	338,833,760.70		1,238,587,164.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	235,400.00				10,443,563.28	-8,090,700.00			7,139,929.91	37,958,084.21		63,867,677.40
(一)综合收益总额										71,399,299.12		71,399,299.12
(二)所有者投入和减少资本	235,400.00				10,443,563.28	-8,090,700.00						18,769,663.28
1. 所有者投入的普通股	235,400.00				10,299,120.00							10,534,520.00

	00				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					144,443.28							144,443.28
4. 其他						-8,090,700.00						8,090,700.00
(三) 利润分配								7,139,929.91	-33,441,214.91			-26,301,285.00
1. 提取盈余公积								7,139,929.91	-7,139,929.91			
2. 对所有者(或股东)的分配									-26,301,285.00			-26,301,285.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	266,254,353.00				626,682,893.31	30,011,095.62			62,736,845.89	376,791,844.91		1,302,454,841.49

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

鼎捷软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为神州数码管理系统有限公司，于2001年12月经上海市长宁区人民政府以长府外经[2001]327号《关于设立独资经营神州数码管理系统有限公司可行性报告、章程的批复》批准，由神州数码管理系统（BVI）有限公司以货币资金投资设立的外商独资企业。2011年5月30日，本公司整体变更为股份有限公司。2014年1月3日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]25号文《关于核准鼎捷软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，以每股20.77元的发行价，本公司公开发行新股2,878,4681万股，公司股东公开发售股份121.5319万股。2014年1月27日，本公司股票在深圳证券交易所创业板上市，股票代码为300378。现持有统一社会信用代码为91310000734084709Q的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数26,644.1353万股，注册资本为26,644.1353万元，注册地址：上海市静安区江场路1377弄7号20层，法定代表人：叶子祯。本公司股权较为分散，无实际最终控制人。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

国内企业信息化、数字化解决方案服务提供商，主营业务是为制造业、流通业及小微企业提供信息化、数字化解决方案。通过多年的技术沉淀与经验积累，公司在上述领域具有的产品研发能力、软件实施能力。

公司业务领域已逐渐由管理软件的销售与实施向智能制造、工业互联网及新零售领域拓展，积极推进在云领域的研究与应用。与此同时，公司创新商业模式，推进软件升级换代，发展敏捷交付的服务商品，推动企业客户从账务型应用向管理型应用的进化，以服务商品拓宽商机来源，提升运营效率，坚守“创造客户数字价值”的企业使命。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年3月29日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共15户，具体包括：

公司名称	本报告简称	公司类型	级次	持股比例	表决权比例
1、母公司财务报表汇总范围					
鼎捷软件股份有限公司	公司	股份有限公司 (中外合资、上市)	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司江苏分公司	-	独立核算分公司	1	-	-

鼎捷软件股份有限公司无锡分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司苏州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司宁波分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司杭州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司武汉分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司重庆分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司成都分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司温州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司长沙分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司常州分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司南通分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司合肥分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
鼎捷软件股份有限公司嘉兴分公司	-	非独立核算分公司	1	-	-
2、纳入合并范围的子（孙）公司					
南京鼎捷软件有限公司	南京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
南京鼎捷软件有限公司济南分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
北京鼎捷软件有限公司	北京鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
北京鼎捷软件有限公司天津分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司	广州鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
广州鼎捷软件有限公司东莞分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司中山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司厦门分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司福州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司佛山分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
广州鼎捷软件有限公司泉州分公司	-	非独立核算分公司	2	-	-
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
广州鼎捷聚智有限公司	广州聚智	全资子公司	2	100%	100%
上海鼎捷网络科技有限公司	鼎捷网络	全资子公司	2	100%	100%
上海鼎捷移动科技有限公司	鼎捷移动	控股子公司	3	80.77%	80.77%
南京鼎华智能系统有限公司	南京鼎华	全资子公司	3	100%	100%
鼎华智能系统股份有限公司(台湾)	鼎华系统	控股子公司	4	92.93%	92.93%
智互联（深圳）科技有限公司	智互联	控股子公司	2	98.81%	98.81%
香港鼎捷软件有限公司	香港鼎捷	全资子公司	2	100%	100%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD. (越南)	越南鼎捷	控股子公司	3	86.88%	86.88%
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U. A. (荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰鼎捷	全资子公司	3	100%	100%
鼎新电脑股份有限公司	鼎新电脑	全资子公司	4	100%	100%
鼎捷软件（泰国）有限公司	泰国鼎捷	控股子公司	3	49%	75.19%

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，合并范围变更主体的具体信息详见合并财务报表项目注释八、合并范围的变更。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见合并财务报表项目注释九、在其他主题中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在存货的计价方法合并财务报表项目注释五（十五）、应收款项预期信用损失计提的方法合并财务报表项目注释五（十二）、固定资产折旧和无形资产摊销合并财务报表项目注释五（二十四）（三十）、收入的确认时点合并财务报表项目注释五（三十九）等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整
增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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

关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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。

购买子公司少数股权

本公司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。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产。

(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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合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条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债：

1) 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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、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、合同资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并

未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10.6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	不计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续预期信用损失率，计算预期信用损失
台湾银行票据	历史上发生票据违约情况极少，信用损失风险极低	不计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10.6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	不计提
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表计算预期信用损失

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10.6. 金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10.6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

余额百分比组合	根据业务性质，押金、保证金、备用金等具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。
合并范围内关联方	合并范围内关联方的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期信用损失率，计算预期信用损失。

按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提的相关标准如下：

账龄	其他应收款计提比例
1年以内	3%
1-2年	10%
2-3年	50%
3年以上	100%

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、发出商品、服务成本等。

2. 存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，包括采购成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价/加权平均法，低值易耗品采用一次转销法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，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。

本公司对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节10.6.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本,不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产:

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

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本,如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述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,在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销,计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产,账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的,超出部分应当计提减值准备,并确认为资产减值损失。

计提减值准备后,如果以前期间减值的因素发生变化,使得上述两项差额高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,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。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

(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,并已获得监管部门批准(如适用),且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺,是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,应当将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产,但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10.6. 金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本节5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 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之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-50	10%	1.80%-9.00%
办公设备	年限平均法	3-5	0	20.00%-33.33%

运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	0	20.00%-33.33%

1. 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

2. 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

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。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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。

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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、专利技术、非专利技术及计算机软件等。

1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

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按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件使用权	5年	使用寿命
软件源代码共享所有权	5年	使用寿命

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。使用寿命不确定的无形资产如下：

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指,向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止,向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利,本公司比照辞退福利进行会计处理,在符合辞退福利相关确认条件时,将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等,确认为负债,一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利,在职工为本公司提供服务的会计期间,将应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本;除上述情形外的其他长期职工福利,在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算,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。

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时,本公司采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括:

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下,租赁付款额包括购买选择权的行权价格;
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下,租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项;
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

该义务是本公司承担的现时义务;

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，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。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求。本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 商品销售收入
- (2) 服务收入

收入确认的一般原则

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

收入确认的具体方法

- (1) 按照时点确认的收入

本公司按照时点确认的收入主要为商品销售，主要包括：自制软件销售及外购软、硬件销售。

本公司销售的自制软件、外购软件均为商品化软件，具有通用性强、易于安装、易于使用等特点，自制软件及外购软、硬件不需要安装的以产品送达客户指定地点并经购货方签收后完成产品的交付履约义务后确认收入；需要提供安装调试的按合同约定在项目安装完成并经客户确认后完成产品交付履约义务后确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

本公司按照履约进度确认收入主要为提供各劳务，主要包括：项目实施服务、二次开发服务、年度维护服务（包括随同软件附带的维护服务）。

项目实施服务、二次开发服务：公司为客户提供与软件产品销售相关的衍生服务及根据客户特定需求提供的二次开发服务。由于客户能够控制公司履约过程中在建的商品，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按客户定期考核的工作量确认收入。合同约定按工时结算的，经客户签署服务记录单后，按服务工时及合同约定单价确认收入，合同约定按完工阶段结算的，在获取客户签署的阶段验收报告后确认收入。

年度维护服务：由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按实际提供的服务月数，逐月确认软件维护服务收入。

随同软件附带的维护服务：从市场维护的角度出发，本公司在软件销售合同中一般会附送一年期软件维护服务，自制软件销售和提供的软件维护服务属于不同的合同履约义务。根据经验估计，一年期的软件维护服务金额约为自制软件收入金额的10%。本公司按销售合同价格的10%作为提供软件维护服务履约义务分摊的价格，按约定的维护期限，随着已提供的服务月数逐月确认软件维护服务收入，摊余金额在合同负债核算。

40、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与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

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。

租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分进行分拆,租赁部分按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时,合并为一份合同进行会计处理:

- (1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易,若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- (2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- (3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日,除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。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。

本公司对以下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,相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

项目	采用简化处理的租赁资产类别
短期租赁	租赁期不超过12个月的房屋建筑物等

低价值资产租赁	价值较低的办公设备租赁等
---------	--------------

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本本节29和35。

本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，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。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的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。

售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司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。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司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。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按照资产购买进行相应会计处理，并根据租赁准则对资产出租进行会计处理。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者本公司未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预收租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为本公司向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按市场价格调整租金收入。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司确认一项与转让收入等额的金融资产。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (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。

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在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2020 年 12 月 21 日第四届董事会第七次会议	

会计政策变更说明：

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见本节五、重要会计政策、会计估计。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2020年12月31日资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额（注）	2021年1月1日
使用权资产		73,355,387.35	73,355,387.35
资产合计		73,355,387.35	73,355,387.35
其他应付款	14,961,593.27	-3,640,282.70	11,321,310.57
一年内到期的非流动负债		11,434,689.12	11,434,689.12
租赁负债		65,560,980.93	65,560,980.93
负债合计	14,961,593.27	73,355,387.35	88,316,980.62

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表

中呈列的数字重新计算得出。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
对固定资产残值率进行调整	2021年3月29日第四届董事会第十一次会议	2021年01月01日	

会计估计变更说明：

(1) 变更原因及变更日期

根据《企业会计准则第4号——固定资产》的相关规定，公司对固定资产的使用寿命，残值率进行了复核，为了能够使公司会计估计更符合固定资产的实际情况，并且更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，遵循会计核算谨慎性原则，促进企业稳健经营，公司拟自2021年1月1日起对固定资产残值率进行调整。

(2) 本次调整前后采用的会计估计对应表如下：

类别	折旧方法	折旧年度	调整前		调整后	
			残值率	年折旧率	残值率	年折旧率
办公设备	年限平均法	3-5	10%	18.00%-30.00%	0	20.00%-33.33%
运输工具	年限平均法	5	10%	18.00%	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00%-30.00%	0	20.00%-33.33%

(3) 本次会计估计调整对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次调整部分固定资产的残值率属于会计估计变更，采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对公司以往各年度的财务状况和经营成果产生影响。经公司财务部门测算，本次调整部分固定资产残值率增加计提2021年度折旧额3,261,207.74元，利润总额同步减少。

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	520,152,438.48	520,152,438.48	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	353,430,910.95	353,430,910.95	
衍生金融资产			
应收票据	161,707,872.94	161,707,872.94	
应收账款	123,247,484.88	123,247,484.88	
应收款项融资			
预付款项	12,074,247.27	12,074,247.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,272,069.65	13,272,069.65	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	26,593,416.17	26,593,416.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,764,377.83	30,764,377.83	
流动资产合计	1,241,242,818.17	1,241,242,818.17	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	54,943,452.63	54,943,452.63	
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	754,229,767.12	754,229,767.12	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	73,355,387.35	73,355,387.35

无形资产	116,991,867.57	116,991,867.57	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,557,936.14	9,557,936.14	
递延所得税资产	37,655,927.42	37,655,927.42	
其他非流动资产	114,403,809.83	114,403,809.83	
非流动资产合计	1,087,782,760.71	1,161,138,148.06	73,355,387.35
资产总计	2,329,025,578.88	2,402,380,966.23	73,355,387.35
流动负债：			
短期借款	160,351,995.46	160,351,995.46	
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	265,018.59	265,018.59	
应付账款	99,933,568.98	99,933,568.98	
预收款项			
合同负债	215,185,419.10	215,185,419.10	
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	252,195,097.51	252,195,097.51	
应交税费	33,519,194.89	33,519,194.89	
其他应付款	14,961,593.27	11,321,310.57	-3,640,282.70
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	0.00	11,434,689.12	11,434,689.12
其他流动负债	13,062,674.60	13,062,674.60	
流动负债合计	789,474,562.40	797,268,968.82	7,794,406.42

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	65,560,980.93	65,560,980.93
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,949,700.00	7,949,700.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,949,700.00	73,510,680.93	65,560,980.93
负债合计	797,424,262.40	870,779,649.75	73,355,387.35
所有者权益：			
股本	266,254,353.00	266,254,353.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	656,060,329.73	656,060,329.73	
减：库存股	30,011,095.62	30,011,095.62	
其他综合收益	2,252,143.40	2,252,143.40	
专项储备			
盈余公积	62,736,845.89	62,736,845.89	
一般风险准备			
未分配利润	563,596,500.83	563,596,500.83	
归属于母公司所有者权益合计	1,520,889,077.23	1,520,889,077.23	
少数股东权益	10,712,239.25	10,712,239.25	
所有者权益合计	1,531,601,316.48	1,531,601,316.48	
负债和所有者权益总计	2,329,025,578.88	2,402,380,966.23	73,355,387.35

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	101,530,461.67	101,530,461.67	
交易性金融资产	330,000,000.00	330,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	35,043,844.83	35,043,844.83	
应收账款	72,907,687.50	72,907,687.50	
应收款项融资			
预付款项	9,263,921.98	9,263,921.98	
其他应收款	85,630,167.81	85,630,167.81	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,089,075.23	7,089,075.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	27,590,804.65	27,590,804.65	
流动资产合计	669,055,963.67	669,055,963.67	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	386,501,082.82	386,501,082.82	
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	325,516,277.54	325,516,277.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	35,892,601.80	35,892,601.80
无形资产	554,314.64	554,314.64	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	7,336,888.07	7,336,888.07	
递延所得税资产	19,273,042.08	19,273,042.08	
其他非流动资产	100,230,000.00	100,230,000.00	
非流动资产合计	839,411,605.15	875,304,206.95	35,892,601.80
资产总计	1,508,467,568.82	1,544,360,170.62	35,892,601.80
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	33,628,184.89	33,628,184.89	
预收款项			
合同负债	68,706,091.10	68,706,091.10	
应付职工薪酬	76,666,517.15		
应交税费	7,800,036.76	7,800,036.76	
其他应付款	8,567,308.21	6,195,129.71	-2,372,178.50
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	0.00	5,304,497.39	5,304,497.39
其他流动负债	5,534,589.22	5,534,589.22	
流动负债合计	200,902,727.33	203,835,046.22	2,932,318.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	32,960,282.91	32,960,282.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,110,000.00	5,110,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,110,000.00	38,070,282.91	32,960,282.91
负债合计	206,012,727.33	241,905,329.13	35,892,601.80
所有者权益：			
股本	266,254,353.00	266,254,353.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	626,682,893.31	626,682,893.31	
减：库存股	30,011,095.62	30,011,095.62	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	62,736,845.89	62,736,845.89	
未分配利润	376,791,844.91	376,791,844.91	
所有者权益合计	1,302,454,841.49	1,302,454,841.49	
负债和所有者权益总计	1,508,467,568.82	1,544,360,170.62	35,892,601.80

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、自2021年1月1日执行新租赁准则，相应说明详见本节第44点（1）重要会计变更；
- 2、公司根据2021年3月29日第四届董事会第十一次会议，变更固定资产残值的会计估计，相应说明详见本节44点（2）重要会计估计变更。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内商品销售收入、销售无形资产或者不动产	13%
城市维护建设税	应交流转税税额	7%
增值税	越南硬件维护收入 注 1	10%
增值税	境内应税服务收入 注 2	6%

增值税	泰国境内销售额 注 3	7%
营业税	台湾：销售货物收入及提供劳务收入 注 4	5%
教育费附加	应交流转税税额	3%
地方教育费附加	应交流转税税额	2%

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
本公司	15.00%
南京鼎捷软件有限公司	25.00%
深圳市鼎捷软件有限公司	25.00%
广州鼎捷软件有限公司	25.00%
北京鼎捷软件有限公司	25.00%
上海鼎捷网络科技有限公司	25.00%
上海鼎捷移动科技有限公司	25.00%
智互联（深圳）科技有限公司	25.00%
南京鼎华智能系统有限公司	15.00%
广州鼎捷聚智有限公司	25.00%
香港鼎捷软件有限公司（DIGIWIN SOFTWARE HONGKONG LIMITED）*1	16.50%
荷兰鼎捷软件有限公司（NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COOPERATIE U.A.）*2	25%、20%
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.（越南）*3	10.00%
鼎新电脑股份有限公司（台湾）*4	20.00%
鼎华智能系统股份有限公司(台湾)	20.00%
鼎捷软件（泰国）有限公司 *5	20.00%

2、税收优惠

*1、依《香港法例》第112章“税务条例”，本公司之子公司香港鼎捷软件有限公司适用16.5%企业所得税率。

*2、荷兰企业所得税

依荷兰相关企业所得税法规定：标准税率25%，但应纳税所得额低于20万欧元（包含20万欧元）的税率为20%。与荷兰签署含股息条款的税收协定的国家或地区（如中国，香港）境内的股息接收方收到从荷兰分配股息免征荷兰股息预提税。

*3、DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.：根据越南公司相关所得税法规定：所得税税率为25%；软件企业的软件收入自公司成立起15年内适用10%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征4年，随后的9年享受减半征收的优惠政策；软件企业的咨询和维护收入自公司成立起10年内适用20%企业所得税率，自开始盈利年度起可享受所得税免征2年，随后的6年享受减半征收的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. 2008年6月设立当年度亏损，故自2009年度起软件收入享受免征所得税4年的优惠政策；咨询和维护收入享受免征所得税2年的优惠政策。DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD.

本年度享受减半按10%征收所得税的优惠政策。

*4鼎新电脑股份有限公司、鼎华智能系统股份有限公司实行营利事业所得税起征额、课税级距及累进税率如下：

自2018年1月1日起营利事业所得税税率如下：

1、应纳税所得额未超过50万元（新台币）之营利事业，2018年度税率为18%、2019年度税率为19%，2020年度以后始按20%税率课税。

2、应纳税所得额超过50万元（新台币）之营利事业，营所税税率由17%调高为20%。

台湾地区营利事业当年度之盈余未分配利润的部分，就该未分配盈余加征5%营利事业所得税。

*5、鼎捷软件（泰国）有限公司

（1）中小型企业（注册资金少于5百万泰铢）且在会计周期中产生的收入不足3千万泰铢，按中小企业企业税率征收，即：

利润0-30万泰铢，免缴；

利润300,001-300万泰铢，税率15%；

利润300万泰铢以上，税率20%。

（2）非中小型企业（即注册资金高于5百万泰铢）企业所得税税率为20%。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

1、即征即退增值税

本公司及所属子公司产品销售适用增值税，经税务机关核定为一般纳税人，税率为13%。依据财政部、国家税务总局、海关总署2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），自2011年1月1日起，本公司分公司及部分子公司销售其自行开发生产的计算机软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2、企业所得税

（1）2020年2月13日，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的国科火字[2020]45号《关于上海市2019年第三批高新技术企业备案的复函》，同意颁发本公司编号为GR201931003807的《高新技术企业证书》。本公司享受高新技术企业税收优惠政策，本年度按15.00%计缴企业所得税。根据所得税法规定，跨省市总分机构所得税统一执行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的征收管理办法，因江苏分公司为独立核算的分公司，故本公司所得税中部分所得税由江苏分公司在当地预缴。

（2）智互联（深圳）科技有限公司

根据《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号）第一条规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本公司之控股子公司智互联（深圳）科技有限公司自2020年开始享受所得税两免三减半优惠政策。

（3）南京鼎华智能系统有限公司

2020年12月2日，取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号为GR202032002198的高新技术企业证书，有效期3年，享受高新技术企业税收优惠政策，本年度按15.00%计缴企业所得税。

3、其他

注1：本公司下属子公司越南DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO.,LTD. 软件产品销售及维护免征增值税、硬件维护收入按10%计缴增值税。

注2：根据国家有关税务法规，本公司及所属大陆内分、子公司属现代服务业的技术开发、技术服务业务按6%缴纳增值税。

注3：本公司下属子公司鼎捷软件（泰国）有限公司按照泰国的相关规定：增值税和特别营业税自1992年1月1日起开始实施征收，取代原有的商业税。泰国增值税的普通税率为7%。任何年营业额超过180万泰铢的个人或单位，只要在泰国销售应税货物或提供应税劳务，都应在泰国缴纳增值税。

注4：本公司下属子公司台湾鼎新电脑股份有限公司按照台湾《加值型及非加值型营业税法》的相关规定，在台湾境内销售货物、提供劳务收入全部按照5%的税率计算销项税，抵减当期采购商品所形成的进项税额(按5%计算)后之余额，为当期应纳或留抵营业税额。外销货物、与外销有关之劳务，或在台湾境内提供而在境外使用的劳务为非应税项目。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	154,235.58	221,468.15
银行存款	819,909,146.43	515,416,574.68
其他货币资金	5,049,873.43	4,514,395.65
合计	825,113,255.44	520,152,438.48
其中：存放在境外的款项总额	349,396,496.59	229,320,138.76

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金*1	347,172.41	486,912.77
涉诉冻结款项*2	3,782,161.25	3,774,792.49
证券账户*3	4,935.25	4,917.83
支付宝余额*4	321,622.33	247,772.56
未到期应收利息	593,982.19	
合计	5,049,873.43	4,514,395.65

*1 系本公司之子公司鼎新电脑以定期存款质押的履约保证金；

*2 系与客户甲涉诉案件的冻结资金 2,570,000.00 元，子公司鼎新电脑与客户乙涉诉案件的冻结资金新台币 5,263,401 元。截止 2021 年 12 月 31 日，上述诉讼案件均已结案，资金尚未解冻；

*3 系公司证券账户余额；

*4 系公司支付宝账户余额；

除上述受限的款项外，截止2021年12月31日，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	255,000,000.00	353,430,910.95
其中：		
其中：		
合计	255,000,000.00	353,430,910.95

其他说明：

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,089,953.12	45,375,016.73
商业承兑票据	409,100.00	174,000.00
台湾地区票据	135,262,063.31	116,164,076.21
坏账准备	-12,273.00	-5,220.00
合计	191,748,843.43	161,707,872.94

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	191,761,116.43	100.00%	12,273.00	0.01%	191,748,843.43	161,713,092.94	100.00%	5,220.00	0.00%	161,707,872.94
其中：										
商业承兑汇票组合	409,100.00	0.21%	12,273.00	3.00%	396,827.00	174,000.00	0.11%	5,220.00	3.00%	168,780.00
无风险银行承兑票据组合	56,089,953.12	29.25%			56,089,953.12	45,375,016.73	28.06%			45,375,016.73

台湾票据	135,26 2,063.3 1	70.54 %			135,26 2,063.3 1	116,16 4,076.2 1	71.83%			116,16 4,076.2 1
合计	191,76 1,116.4 3	100.00 %	12,273. 00	0.01%	191,74 8,843.4 3	161,71 3,092.9 4	100.00 %	5,220.00	0.00%	161,70 7,872.9 4

按单项计提坏账准备：

无按组合计提坏账准备：191,761,116.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	409,100.00	12,273.00	3.00%
无风险银行承兑票据组合	56,089,953.12	0.00	0.00%
台湾票据	135,262,063.31	0.00	0.00%
合计	191,761,116.43	12,273.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票组合	5,220.00	7,053.00				12,273.00
合计	5,220.00	7,053.00				12,273.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	630,000.00	

合计	630,000.00
----	------------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	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的应收账款	9,414,985.29	2.97%	9,414,985.29	100.00%		15,527,427.05	5.32%	15,527,427.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	307,724,089.16	97.03%	156,003,594.81	50.70%	151,720,494.35	276,404,702.81	94.68%	153,157,217.93	55.41%	123,247,484.88
其中：										
账龄组合	307,724,089.16	97.03%	156,003,594.81	50.70%	151,720,494.35	276,404,702.81	94.68%	153,157,217.93	55.41%	123,247,484.88
合计	317,139,074.45	100.00%	165,418,580.10	52.40%	151,720,494.35	291,932,129.86	100.00%	168,684,644.98	57.78%	123,247,484.88

按单项计提坏账准备：9,414,985.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	539,576.00	539,576.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 B	500,000.00	500,000.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高

单位 C	439,944.99	439,944.99	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 D	418,620.97	418,620.97	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 E	371,316.00	371,316.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 F	318,840.00	318,840.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 G	316,497.00	316,497.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 H	308,750.00	308,750.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 I	303,500.00	303,500.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 J	252,417.62	252,417.62	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 K	244,892.54	244,892.54	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 L	240,193.00	240,193.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 M	237,800.00	237,800.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 N	237,517.50	237,517.50	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 O	224,154.79	224,154.79	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 P	217,633.50	217,633.50	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 Q	203,800.00	203,800.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
其他	4,039,531.38	4,039,531.38	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
合计	9,414,985.29	9,414,985.29	--	--

按组合计提坏账准备：307,724,089.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	142,147,958.25	4,264,448.88	3.00%

181-360 天	8,886,352.95	888,635.32	10.00%
361-540 天	9,732,112.23	3,892,844.88	40.00%
540 天以上	146,957,665.73	146,957,665.73	100.00%
合计	307,724,089.16	156,003,594.81	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,153,790.62
1 至 2 年	8,908,258.68
2 至 3 年	12,412,095.32
3 年以上	153,664,929.83
合计	317,139,074.45

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“软件与信息技术服务业”的披露要求

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	15,527,427.05	1,626,255.33	7,440,582.79	303,446.92	5,332.62	9,414,985.29
按组合计提预期信用损失的应收账款	153,157,217.93	10,255,022.81	107,577.14	7,300,056.22	-1,012.57	156,003,594.81
合计	168,684,644.98	11,881,278.14	7,548,159.93	7,603,503.14	4,320.05	165,418,580.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

上年度单项计提部分主要系项目暂停或客户无法联系计提，本年度公司加强应收款管理，由专人负责长期应收款的后续项目推进或催收，部分项目陆续收回款项。

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的应收账款	7,603,503.14
-----------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 a	软件及服务款	687,287.74	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 b	软件及服务款	652,682.04	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 c	软件及服务款	647,155.98	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 d	软件及服务款	481,899.48	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 e	软件及服务款	450,741.38	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 f	软件及服务款	432,376.07	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 g	软件及服务款	392,585.87	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 h	软件及服务款	379,310.34	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 i	软件及服务款	363,712.00	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
单位 j	软件及服务款	329,302.50	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
其他	软件及服务款	2,786,449.74	久催不回，预计收回可能性较小	相应授权审批	否
合计	--	7,603,503.14	--	--	--

应收账款核销说明：

由于上述应收账款久催不回、对方失联等因素，业经审批后于2021年度予以核销，并进行备查登记及后续催收。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	10,923,676.67	3.44%	4,590,167.57
合计	10,923,676.67	3.44%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,303,971.05	98.66%	10,188,510.46	84.38%
1 至 2 年	93,822.41	0.53%	1,797,623.59	14.89%
2 至 3 年	103,717.29	0.59%	88,113.22	0.73%
3 年以上	38,543.20	0.22%		
合计	17,540,053.95	--	12,074,247.27	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
期末余额前五名预付款项汇总	12,900,448.49	73.55

其他说明：

预付款项余额期末较期初增加45.27%，主要系公司按合同约定预付外购软件授权使用费在合同期内进行摊销，摊余金额较上年年末增加所致

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	8,765,235.83	13,272,069.65
合计	8,765,235.83	13,272,069.65

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	8,349,403.91	7,126,078.75
单位往来	319,215.83	5,311,819.07
备用金	497,217.20	930,792.07

其他	202,384.47	1,242,833.16
合计	9,368,221.41	14,611,523.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,339,453.40			1,339,453.40
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	3,641.30			3,641.30
本期转回	744,558.33			744,558.33
其他变动	4,449.21			4,449.21
2021 年 12 月 31 日余额	602,985.58			602,985.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,994,091.53
1 至 2 年	706,753.46
2 至 3 年	1,128,281.08
3 年以上	4,539,095.34
合计	9,368,221.41

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,339,453.40	3,641.30	744,558.33		4,449.21	602,985.58

合计	1,339,453.4 0	3,641.30	744,558.33		4,449.21	602,985.58
----	------------------	----------	------------	--	----------	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	房租押金	2,490,863.00	3 年以上	26.59%	124,543.15
单位二	押金	450,000.00	2 年以内	4.80%	22,500.00
单位三	房租押金	395,356.50	1 年以内	4.22%	21,650.48
单位四	房租押金	370,524.00	1 年以上	3.96%	18,526.20
单位五	房租押金	342,497.88	3 年以上	3.66%	17,124.89
合计	--	4,049,241.38	--	43.23%	204,344.72

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	3,895,852.40	1,093,882.05	2,801,970.35	2,585,736.84	328,852.82	2,256,884.02
合同履约成本	19,684,844.57		19,684,844.57	13,041,503.21		13,041,503.21
发出商品	22,248,394.07		22,248,394.07	11,295,028.94		11,295,028.94
合计	45,829,091.04	1,093,882.05	44,735,208.99	26,922,268.99	328,852.82	26,593,416.17

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	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	
库存商品	328,852.82	1,034,058.40	2,342.64		271,371.81	1,093,882.05
合计	328,852.82	1,034,058.40	2,342.64		271,371.81	1,093,882.05

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产****11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵扣额	4,553,499.95	937,551.14
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	7,627,410.07	9,826,826.69
购买定期存单	43,690,800.74	20,000,000.00
合计	55,871,710.76	30,764,377.83

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
广州黄埔智能制造产业投资基金合伙企业(有限合伙)	44,939,283.84			2,452,662.44							47,391,946.28	
Crowdinsight corporation (BVI)*1	7,261,228.42			-367,825.96					44,251.39		6,937,653.85	5,092,332.34
DSC CONSULTING SDN BHD (马来西亚)	2,777,946.61			-1,482,619.41					-47,033.36		1,248,293.84	
中山市龙鼎家居科技有限公司		1,350,000.00		-628,290.64							721,709.36	

司											
广州黄埔智能制造管理咨询合伙企业（普通合伙）	5,026,369.67			228,039.86						5,254,409.53	
小计	60,004,828.54	1,350,000.00		201,966.29					-2,781.97	61,554,012.86	5,092,332.34
二、联营企业											
合计	60,004,828.54	1,350,000.00		201,966.29					-2,781.97	61,554,012.86	5,092,332.34

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	754,598,928.88	754,229,767.12
合计	754,598,928.88	754,229,767.12

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	902,214,254.56	10,736,742.42	2,027,862.40	39,233,370.74	954,212,230.12
2.本期增加金额	49,279,613.15	166,825.92	1,435.88	5,404,762.86	54,852,637.81
(1) 购置	46,244,698.10	136,627.99		5,272,183.10	51,653,509.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	3,034,915.05	30,197.93	1,435.88	132,579.76	3,199,128.62
3.本期减少金额	869,596.76	255,976.56		2,469,276.24	3,594,849.56
(1) 处置或报废		255,976.56		2,469,276.24	2,725,252.80
(2) 其他转出	869,596.76				869,596.76
4.期末余额	950,624,270.95	10,647,591.78	2,029,298.28	42,168,857.36	1,005,470,018.37
二、累计折旧					
1.期初余额	163,445,494.04	21,808,631.30	1,392,048.04	29,519,526.94	199,982,463.00
2.本期增加金额	43,608,551.69	3,158,040.80	289,646.42	6,388,092.55	53,444,331.46
(1) 计提	42,907,382.54	3,143,145.87	288,349.24	6,283,254.10	52,622,131.75
(2) 外币报表折算差额	701,169.15	14,894.93	1,297.18	104,838.45	822,199.71
3.本期减少金额		248,892.07		2,306,812.90	2,555,704.97
(1) 处置或报废		248,892.07		2,306,812.90	2,555,704.97
4.期末余额	207,054,045.73	8,534,542.47	1,681,694.70	33,600,806.59	250,871,089.49
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	743,570,225.22	2,113,049.31	347,603.58	8,568,050.77	754,598,928.88
2.期初账面价值	738,768,760.52	5,111,348.68	635,814.12	9,713,843.80	754,229,767.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

其他说明：

(1) 香港鼎捷之子公司越南鼎捷自购的办公室，房产位于胡志明市7郡新富坊阮梁鹏15号12A，使用面积471.51平方米，建筑面积510.42平方米，期末账面净值折合人民币6,440,120.50元，房产证尚在办理中。

(2) 本公司之公司广州聚智2021年11月10日与广州开发区投资控股有限公司签订了《广州市房屋买卖合同（预售）》，购买位于凯得金融中心（自编号C1、C2、C3、C4、C5）C4座18层1801、19层1901房屋，截止2021年12月31日该房屋已交付并装修完毕，广州聚智将房屋购买价款及装修款暂估结转固定资产人民币45,662,468.20元，惟至本财务报告报出日，房产证尚在办理中。

(5) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,891,526.44	
合计	1,891,526.44	

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
台中办公楼装修	1,891,526.44		1,891,526.44			
合计	1,891,526.44		1,891,526.44			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	土地	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	62,518,169.17			10,837,218.18	73,355,387.35
2.本期增加金额	12,612,854.44			66,282.68	12,679,137.12
租赁	12,580,018.54				12,580,018.54
外币报表折算差额	32,835.90			66,282.68	99,118.58
3.本期减少金额					
租赁到期					
4.期末余额	75,131,023.61			10,903,500.86	86,034,524.47
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	14,000,098.77			719,183.04	14,719,281.82
(1) 计提	13,999,312.21			718,870.76	14,718,182.97
外币报表折算差额	786.57			312.28	1,098.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,000,098.77			719,183.04	14,719,281.82
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	61,130,924.84			10,184,317.82	71,315,242.65
2.期初账面价值	62,518,169.17			10,837,218.18	73,355,387.35

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	114,803,998.66			17,375,591.19	132,179,589.85
2.本期增加金额	702,165.13			661,569.89	1,363,735.02
(1) 购置				640,857.24	640,857.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额	702,165.13			20,712.65	722,877.78
3.本期减少金额				604,447.64	604,447.64
(1) 处置				604,447.64	604,447.64
4.期末余额	115,506,163.79			17,432,713.44	132,938,877.23
二、累计摊销					
1.期初余额				15,187,722.28	15,187,722.28
2.本期增加金额				1,453,643.79	1,453,643.79
(1) 计提				1,441,573.80	1,441,573.80
外币报表折算差额				12,069.99	12,069.99
3.本期减少金额				604,447.64	604,447.64
(1) 处置				604,447.64	604,447.64

4.期末余额				16,036,918.43	16,036,918.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	115,506,163.79			1,395,795.01	116,901,958.80
2.期初账面 价值	114,803,998.66			2,187,868.91	116,991,867.57

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：

- (1) 台湾地区法律规定，土地具有永久所有权，故对土地不予以摊销。
- (2) 鼎新电脑位于台湾新北市新店区中兴路一段222号及新店区新坡段的土地使用权均已用于短期借款抵押，详见本节32.短期借款
- (3) 截至2021年12月31日止，本公司无形资产无减值情形，故未计提减值准备。

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动	处置	其他	
通过非同一控	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

制下企业合并 购买哈尔滨鼎 捷形成商誉						
通过非同一控 制下企业合并 购买原鼎新形 成商誉	521,911,956.07		3,192,122.05			525,104,078.12
合计	521,911,956.07		3,192,122.05			525,104,078.12

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动	处置	其他	
通过非同一控 制下企业合并 购买哈尔滨鼎 捷形成商誉						
通过非同一控 制下企业合并 购买原鼎新形 成商誉	521,911,956.07		3,192,122.05			525,104,078.12
合计	521,911,956.07		3,192,122.05			525,104,078.12

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁固定资产改 良支出	9,557,936.14	1,113,814.82	3,793,716.73	4,291.24	6,873,742.99
其他		50,571.84	1,404.79		49,167.05
合计	9,557,936.14	1,164,386.66	3,795,121.52	4,291.24	6,922,910.04

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	162,990,682.64	28,713,485.19	166,620,522.93	29,052,121.59
其他应收款坏账准备	561,557.90	105,961.69	1,291,345.70	257,528.99
存货跌价准备	1,093,882.05	218,776.41	328,852.82	65,770.56
折旧财务差异	7,327,814.66	1,465,562.93		
未实现汇兑损益	5,212,179.31	1,042,435.86	3,005,268.16	601,053.63
可弥补亏损	1,874,430.14	405,185.33	13,965,764.23	3,489,518.46
财税收入确认差异	9,309,044.27	1,861,808.85	8,506,170.07	1,701,234.01
递延收益所得税影响	7,949,700.00	1,476,425.00	7,949,700.00	1,476,425.00
未实现内部销售利润	1,642,317.04	703,987.76		
股权激励费用影响	28,186,826.71	4,500,487.67		
长期股权投资减值准备	5,092,332.34	1,018,466.47	5,061,375.91	1,012,275.18
合计	231,240,767.06	41,512,583.16	206,728,999.82	37,655,927.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,512,583.16		37,655,927.42

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	47,615,025.51	48,988,161.15
资产减值准备	1,727,232.11	111,124.82
计提的股权激励费用	4,682,577.17	
合计	54,024,834.79	49,099,285.97

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	3,841,807.68	3,841,807.68	
2023	6,258,822.20	6,258,822.20	
2024	3,367,326.46	3,367,326.46	
2025	11,888,359.50	8,855,221.30	
2026	10,654,472.85		
2030	26,673,340.90	26,664,983.51	
2031	3,842,260.83		
合计	66,526,390.42	48,988,161.15	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	1,784,581.22		1,784,581.22	524,299.93		524,299.93
预付工程设备款	40,800.00		40,800.00			
台中土地租赁保证金	335,104.69		335,104.69	333,067.58		333,067.58
定期存单	20,000,000.00		20,000,000.00	100,000.00		100,000.00
长期票据	15,947,431.88		15,947,431.88	13,546,442.32		13,546,442.32
合计	38,107,917.79		38,107,917.79	114,403,809.83		114,403,809.83

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	92,251,799.08	160,351,995.46
合计	92,251,799.08	160,351,995.46

短期借款分类的说明：

2021年1月29日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信

核定通知既确认书》，获取期限至2021年12月31日授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。同时鼎新电脑与台北富邦银行约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，抵押物为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
	新店区新坡段	0163-0000	全部
	新店区新坡段	0164-0001	全部
	新店区新坡段	0164-0002	全部
	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑 物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至02336-0000	全部
	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至02355-0000	全部

截至2021年12月31日止，鼎新电脑动用借款余额新台币3.5亿元尚未偿还，上述土地、房产抵押尚未解除。

2021年11月3日，鼎新电脑与与国泰世华商业银行签订《展期（续约）通知书》，获取期限至2022年11月20日额度为新台币10亿元的短期借款。该借款为抵押借款，以坐落于台中市大里区中兴路一段161号、一段159号、一段159号之1号建筑物为担保。

截至2021年12月31日止，鼎新电脑动用借款余额新台币0.5亿元尚未归还，上述房产抵押尚未解除。

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

其他说明：

短期借款期末余额减少42.47%，主要系本公司之子公司台湾鼎新归还到期借款所致。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
台湾地区票据	255,330.16	265,018.59
合计	255,330.16	265,018.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付外购软硬件货款及服务款	113,650,376.62	88,770,681.79
应付工程款	1,752,778.90	1,189,071.43
应付设备款	994,653.81	766,079.24
应付费用	10,088,094.06	9,207,736.52
合计	126,485,903.39	99,933,568.98

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	258,289,030.58	215,185,419.10
合计	258,289,030.58	215,185,419.10

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	238,880,070.44	980,985,637.07	924,942,041.40	294,923,666.11
二、离职后福利-设定提存计划	6,354,120.15	79,841,064.85	77,205,754.03	8,989,430.97
三、辞退福利		95,852.00	95,852.00	
五、离职后福利-设定收益计划	6,960,906.92	3,002,020.33	2,476,304.22	7,486,623.03
合计	252,195,097.51	1,063,924,574.25	1,004,719,951.65	311,399,720.11

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	234,632,365.13	905,013,304.94	849,350,422.05	290,295,248.02

2、职工福利费	100,824.73	11,753,975.86	11,841,853.09	12,947.50
3、社会保险费	3,104,661.95	38,451,664.43	37,593,379.06	3,962,947.32
其中：医疗保险费	3,053,768.99	35,963,724.72	35,183,695.88	3,833,797.83
工伤保险费	5,541.37	608,213.75	566,115.07	47,640.05
生育保险费	45,351.59	1,412,766.54	1,376,608.69	81,509.44
补充医疗保险		466,959.42	466,959.42	
4、住房公积金	1,021,187.01	25,195,720.51	25,596,020.95	620,886.57
5、工会经费和职工教育经费	21,031.62	570,971.33	560,366.25	31,636.70
合计	238,880,070.44	980,985,637.07	924,942,041.40	294,923,666.11

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	6,336,712.88	78,482,276.57	75,928,432.52	8,890,556.93
2、失业保险费	17,407.27	1,358,788.28	1,277,321.51	98,874.04
合计	6,354,120.15	79,841,064.85	77,205,754.03	8,989,430.97

(4) 设定受益计划

项目	期初余额	本期增加	汇率变动	本期减少	期末余额
台湾养老金-旧制	6,960,906.92	2,959,236.20	42,784.13	2,476,304.22	7,486,623.03
合计	6,960,906.92	2,959,236.20	42,784.13	2,476,304.22	7,486,623.03

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,895,787.71	10,451,353.09
企业所得税	31,494,380.72	13,834,520.74
个人所得税	1,563,038.40	1,119,919.60
城市维护建设税	1,349,854.01	715,532.76
境外公司营业税	6,103,014.25	6,708,512.73

教育费附加	994,761.27	610,230.80
房产税	559,351.58	
土地使用税	440.90	
其他	189,891.08	79,125.17
合计	61,150,519.92	33,519,194.89

其他说明：

应交税费期末余额增加 82.43%，主要系主要系由于子公司台湾鼎新公司本期预缴营所税款减少，期末尚未缴纳的营所税增加以及大陆地区12月份收入较上年增加期末增值税尚未缴纳所致。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,203,945.81	11,321,310.57
合计	13,203,945.81	11,321,310.57

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	1,734,646.41	730,180.47
押金及保证金	176,554.84	237,851.81
待付员工报销款	7,023,931.19	5,342,644.78
单位往来	2,177,702.88	2,079,542.64
其他	1,071,790.82	1,736,788.65
房租租金		314,518.63
员工工会经费	1,019,319.67	879,783.59
合计	13,203,945.81	11,321,310.57

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

其他说明

房租租金期初余额与上年期末余额差异是自2021年1月1日执行新租赁准则重分类调整所致。

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,178,723.22	11,434,689.12
合计	13,178,723.22	11,434,689.12

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收待结转增值税	14,951,046.02	13,062,674.60
合计	14,951,046.02	13,062,674.60

45、长期借款**46、应付债券****47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,993,230.43	14,156,838.48
1-2 年	16,953,468.14	13,975,605.30
2-3 年	13,355,410.26	12,606,443.20
3-4 年	11,946,577.03	11,657,275.56
4-5 年	11,185,779.23	10,914,373.60
5 年以上	14,477,400.94	24,735,254.83
租赁付款额总额小计	83,911,866.03	88,045,790.97
减：未确认融资费用	-8,979,564.67	-11,050,120.92

租赁付款额现值小计	74,932,301.36	76,995,670.05
减：一年内到期的租赁负债	-13,178,723.22	-11,434,689.12
合计	61,753,578.14	65,560,980.93

其他说明

本期确认租赁负债利息费用2,979,786.99元。

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,949,700.00			7,949,700.00	详见表 1
合计	7,949,700.00			7,949,700.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
国家重点 研发计划" 网络协同 制造和智 能工厂"、 重点专项" 离散行业 网络协同 制造支撑 平台研发" 项目	3,411,546.29						3,411,546.29	与收益相 关
上海市服 务业发展 引导资金 项目	1,600,000.00						1,600,000.00	与收益相 关
南京房租 补助	1,839,700.00						1,839,700.00	与收益相 关

南京装修款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
中央财政专项资金	98,453.71						98,453.71	与收益相关
合计	7,949,700.00						7,949,700.00	

其他说明：

上述项目尚未达到政府补助约定的条件，故本期未予以确认收益。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	266,254,353.00	187,000.00				187,000.00	266,441,353.00

股本变动情况说明：

本期增加：根据公司股权激励计划的相关规定，2021年度，预留授予部分股票期权合计行权数量为18.70万份，分别增加股本人民币187,000.00元，增加资本公积人民币1,895,180.00元。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	593,233,621.19	2,727,330.00		595,960,951.19
其他资本公积	62,826,708.54	53,680,981.28	832,150.00	115,675,539.82
合计	656,060,329.73	56,408,311.28	832,150.00	711,636,491.01

其他说明：

1、股本溢价

本期增加：如本节53所述：员工行权股票期权增加资本公积1,895,180.00元，同时对应的已确认的股权激励成本自资本公积-其他资本公积转入股本溢价832,150.00元所致；

2、其他资本公积

本期增加：系依会计准则规定对2021年度授予的限制性股票、股票期权预留部分在本年度确认股份支付费用53,680,981.28元；

本期减少：本期因股票期权行权将原已确认的股权激励成本自资本公积-其他资本公积转为资本公积-股本溢价明细列示。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	30,011,095.62			30,011,095.62
实行股权激励回购				
合计	30,011,095.62			30,011,095.62

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-27,809,518.80	-2,757,335.60				-2,757,335.60		-30,566,854.40
其中：重新计量设定受益计划变动额	-27,809,518.80	-2,757,335.60				-2,757,335.60		-30,566,854.40
二、将重分类进损益的其他综合收益	30,061,662.20	7,530,046.64				7,986,370.60	-456,323.96	38,048,032.80
外币财务报表折算差额	30,061,662.20	7,530,046.64				7,986,370.60	-456,323.96	38,048,032.80
其他综合收益合计	2,252,143.40	4,772,711.04				5,229,035.00	-456,323.96	7,481,178.40

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,736,845.89	8,789,353.93		71,526,199.82
合计	62,736,845.89	8,789,353.93		71,526,199.82

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	563,596,500.83	463,561,518.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		12,103,463.73
调整后期初未分配利润	563,596,500.83	475,664,982.19
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,192,104.35	121,389,515.74
减：提取法定盈余公积	8,789,353.93	7,139,929.91
应付普通股股利	26,440,937.53	26,301,285.00
其他调整		16,782.19
期末未分配利润	640,558,313.72	563,596,500.83

调整期初未分配利润明细：无

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,788,139,319.94	602,533,132.57	1,496,085,348.78	503,497,370.45
合计	1,788,139,319.94	602,533,132.57	1,496,085,348.78	503,497,370.45

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

 是 否

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

公司已签订合同但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的合同主要为自有软件、项目实施、软件二次开发及外购软硬件，均为公司主营业务，单个合同金额占收入比例较低，且客户分散，数量较多，具体合同实施期限为1-3年不等。公司于相应阶段验收及收款节点时，经客户确认验收后确认相应收入及成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 374,546,463.83 元，其中，264,086,587.97 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,131,625.71	3,684,981.48
教育费附加	3,900,637.13	2,635,779.08
房产税	4,008,551.74	4,055,410.01
土地使用税	231,888.39	253,972.10
印花税	460,602.04	522,833.82
其他	35,930.01	88,343.39
合计	13,769,235.02	11,241,319.88

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	469,856,336.82	397,721,865.29
交通及差旅费	31,248,059.99	29,834,795.57
房屋租赁、改良及物业、水电费	15,575,105.27	19,205,549.95
广告、宣传费	9,338,119.09	5,473,740.74
销售佣金	6,741,514.52	7,305,138.00
电话及通讯、通信费	5,008,573.50	5,167,966.39
招待费	7,761,121.05	6,269,991.72
办公费	2,522,626.81	2,416,597.99
折旧费、摊销费	14,668,484.71	12,890,356.83
其他	10,666,597.87	8,945,916.32
股权激励费用	21,615,982.29	92,441.60
合计	595,002,521.92	495,324,360.40

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	129,474,673.94	116,445,348.71
房屋租赁、改良及物业、水电费	10,704,187.29	9,523,300.72
交通及差旅费	8,393,672.59	6,192,337.26

折旧费、摊销费	33,652,059.30	38,319,553.96
电话及通讯、通信费	2,195,463.79	2,181,302.92
办公费	2,603,331.38	2,365,182.03
招待费	1,034,079.28	683,708.47
咨询、顾问费、审计	6,584,314.68	5,422,375.52
广告及宣传费	273,105.75	536,016.56
其他	14,375,716.76	7,959,498.46
股权激励费用	20,817,971.75	31,780.08
合计	230,108,576.51	189,660,404.69

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	214,341,918.08	188,278,024.80
其他相关费用	6,824,047.63	958,567.50
股权激励费用	8,249,045.72	20,221.60
合计	229,415,011.43	189,256,813.90

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,041,995.48	3,264,883.76
减：利息收入	7,829,797.47	5,220,513.03
汇兑损益	1,910,310.22	2,015,126.02
银行手续费	283,949.37	137,758.08
其他		-1,249,518.91
合计	-593,542.40	-1,052,264.08

其他说明：

财务费用本期发生额增加43.59%，主要系本年度执行新租赁准则，摊销的融资费用计入利息支出所致。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,355,990.06	55,368,716.88

代缴个人所得税手续费返还	519,294.15	983,216.52
代缴企业所得税手续费返还		2,303.79
上海市残疾人就业服务中心超比例奖励	5,464.10	92,326.49
进项扩大可抵扣税金返还	977,372.17	536,894.38
合计	35,858,120.48	56,983,458.06

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	201,966.29	-801,260.55
银行理财产品收益	10,575,280.75	10,657,983.62
合计	10,777,247.04	9,856,723.07

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		732,111.29
合计		732,111.29

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,491,677.04	-3,574,609.08
合计	-3,491,677.04	-3,574,609.08

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,034,058.40	-333,189.59
三、长期股权投资减值损失		-5,156,456.37

合计	-1,034,058.40	-5,489,645.96
----	---------------	---------------

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-3,838.12	-283,458.80
合计	-3,838.12	-283,458.80

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
不需执行的预收款	87,748.70	310,914.90	87,748.70
违约赔偿收入	9,002.09		9,002.09
其他	480,189.94	476,931.96	480,189.94
合计	576,940.73	787,846.86	576,940.73

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00	305,000.00	150,000.00
罚款支出	45,376.52	47,705.14	45,376.52
非流动资产毁损报废损失	35,979.67	67,784.95	35,979.67
其他	1,483,296.58	487,248.61	1,483,296.58
合计	1,714,652.77	907,738.70	1,714,652.77

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	50,416,000.09	43,571,005.41
递延所得税费用	-3,827,009.18	2,144,959.19

合计	46,588,990.91	45,715,964.60
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	158,872,466.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,830,870.02
子公司适用不同税率的影响	9,584,964.89
调整以前期间所得税的影响	5,578,097.67
非应税收入的影响	-8,451,866.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,538,084.41
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	4,207,111.45
税率变动对递延所得税费用的影响	8,416.84
境外所得扣缴所得税的影响等	293,312.20
所得税费用	46,588,990.91

其他说明

注：不可抵扣的成本、费用和损失的影响，主要系台湾鼎新对于股份支付费用、以及支付境外劳务费用不可税前抵扣形成永久性差异。

77、其他综合收益

详见合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
备用金	37,653.00	92,463.47
往来款	127,167.90	375,957.97
押金保证金	93,888.90	64,006.63
利息收入	7,914,346.52	3,777,600.97
除即征即退外政府补助	13,149,349.90	30,440,394.88
税费手续费返还等	524,758.25	1,077,846.80
其他	140,672.78	611,440.09

计入递延收益的政府补助		5,419,590.83
营业外收入	343,450.87	15,301.62
代收政府补助款		1,403,162.88
收回履约保函保证金	365,360.00	
合计	22,696,648.12	43,277,766.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租租赁、改良及物业、水电费	13,184,369.83	30,245,926.13
交通及差旅费	39,140,193.36	35,660,624.85
电话及通讯、通信费	7,203,916.15	7,314,000.64
办公费	9,368,476.08	5,038,258.30
招待费	8,795,200.33	6,953,700.19
广告及宣传费	9,611,224.84	5,952,040.90
审计、咨询、顾问费	4,410,413.22	5,535,669.48
营业外支出	685,764.11	839,935.70
技术合作服务费	8,742,777.08	7,293,522.64
财务手续费	283,364.14	119,052.38
备用金、押金、保证金支付	608,374.21	456,360.00
支付单位往来款	598,242.81	10,043,288.47
定期存款	224,778.56	21,592,785.11
其他	16,401,598.11	11,933,050.42
合计	119,258,692.83	148,978,215.21

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
到期收回的银行理财本金	1,197,442,264.00	1,642,000,000.00
定期存单收回	100,000,000.00	
合计	1,297,442,264.00	1,642,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的银行理财本金	1,100,000,000.00	1,620,940,618.00
购买定期存单	43,357,501.66	100,000,000.00
合计	1,143,357,501.66	1,720,940,618.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款保证金		11,660,000.00
合计		11,660,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股		
限制性股票回购		8,090,700.00
支付使用权资产租赁费及手续费	17,238,835.98	
购买少数股东股权		187,194.33
合计	17,238,835.98	8,277,894.33

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	112,283,475.90	120,546,065.68
加：资产减值准备	4,525,735.44	9,064,255.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,622,131.75	50,351,630.75
使用权资产折旧	14,718,182.97	
无形资产摊销	1,441,573.80	7,743,756.61
长期待摊费用摊销	3,795,121.52	3,747,116.25
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	3,838.12	283,458.80

列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	35,979.67	67,784.95
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		-732,111.29
财务费用 (收益以“—”号填列)	5,041,995.48	3,264,883.76
投资损失 (收益以“—”号填列)	-10,777,247.04	-9,856,723.07
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-3,856,655.74	2,158,210.54
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		
存货的减少 (增加以“—”号填列)	-18,906,822.05	-3,620,541.16
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-50,765,375.07	-36,715,354.31
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	155,820,647.01	83,411,939.52
其他	50,721,745.08	-3,911,117.68
经营活动产生的现金流量净额	316,704,326.84	225,803,254.39
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	820,063,382.01	515,638,042.83
减: 现金的期初余额	515,638,042.83	501,226,325.91
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	304,425,339.18	14,411,716.92

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	820,063,382.01	515,638,042.83
其中：库存现金	154,235.58	221,468.15
可随时用于支付的银行存款	819,909,146.43	515,416,574.68
三、期末现金及现金等价物余额	820,063,382.01	515,638,042.83

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,049,873.43	本节合并财务报表主要项目注释 1 所述
固定资产	377,637,834.00	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行、国泰世华商业银行的借款向其提供的抵押，如本节合并财务报表主要项目注释 18 所述
无形资产	111,816,757.79	系本公司之子公司鼎新电脑为获取富邦银行的借款向其提供的抵押，如本节合并财务报表主要项目注释 18 所述
合计	494,504,465.22	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,700,566.30	6.3757	17,218,000.56

欧元	9,733,542.30	7.2197	70,273,255.34
港币	12,490.93	0.8176	10,212.58
新台币	493,653,060.50	0.2303	113,688,299.83
越南盾	95,952,645,998.00	0.00027547	26,432,075.39
泰铢	30,334,854.70	0.1912	5,800,024.22
交易性金融资产			
其中：越南盾			
应收票据（含超过一年非流动资产列示部分）			
其中：新台币	656,576,184.00	0.2303	151,209,495.18
应收账款	--	--	
其中：美元	101,664.72	6.3757	648,183.76
欧元			
港币			
新台币	302,489,789.29	0.2303	69,663,398.47
越南盾	9,472,665,444.00	0.00027547	2,609,435.15
马来西亚林吉特	2,384,180.10	1.5266	3,639,689.34
其他应收款			
其中：美元	55,740.01	6.3757	355,381.58
新台币	8,259,726.00	0.2303	1,902,214.90
越南盾	2,767,210,674.00	0.00027547	762,283.52
泰铢	63,443.00	0.1912	52,541.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：新台币	400,000,000.00	0.2303	92,120,000.00
应付账款			
其中：美元	54,716.08	6.3757	348,853.31
欧元	192,445.42	7.2197	1,389,398.20
新台币	401,075,998.07	0.2303	92,367,802.36
越南盾	2,051,971,612.50	0.00027547	565,256.62
泰铢	274,796.00	0.1912	12,130.30

其他应付款			
其中：新台币	5,382,509.00	0.2303	1,239,591.82
越南盾	7,273,014.00	0.00027547	2,003.50

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	34,355,990.06		34,355,990.06

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

2021年7月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过《关于拟设立全资子公司并购买办公场所的议案》：因公司业务发展需要，公司拟于广州市设立全资子公司广州鼎捷聚智软件科技有限公司（暂定名），并使用该子公司自有资金不超过人民币5,500万元购买位于广州市黄埔区映山路的房产用于华南业务开展及办公运营。

2021年8月5日，完成工商注册登记手续，并取得了广州市黄埔区市场监督管理局颁发的营业执照，注册名称为广州鼎捷聚智有限公司。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京鼎捷软件有限公司	南京市	南京市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
北京鼎捷软件有限公司	北京市	北京市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
广州鼎捷软件有限公司	广州市	广州市	软件开发、生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
深圳市鼎捷软件有限公司	深圳市	深圳市	软件开发与销售	100.00%		投资设立
上海鼎捷网络科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务	100.00%		投资设立
上海鼎捷移动科技有限公司	上海市	上海市	计算机系统集成及服务		80.77%	投资设立
智互联（深圳）科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统集成及服务	98.81%		投资设立
南京鼎华智能系统有限公司（注（1））	南京市	南京市	计算机系统集成及服务		100.00%	投资设立

广州鼎捷聚智有限公司	广州市	广州市	软件开发、生产、销售	100.00%		投资设立
香港鼎捷软件有限公司	香港	香港	投资	100.00%		投资设立
DIGIWIN SOFTWARE VIETNAM CO., LTD. (越南)	越南	越南	软件开发与销售		86.88%	投资设立
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	荷兰	荷兰	投资	0.01%	99.99%	投资设立
鼎新电脑股份有限公司	中国台湾	中国台湾	软件开发与销售		100.00%	投资设立
鼎华智能系统股份有限公司	中国台湾	中国台湾	计算机设备及服务		92.93%	非同一控制下的企业合并
鼎捷软件(泰国)有限公司(注(2))	泰国	泰国	软件销售及服		49.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

注(1) 南京鼎华智能系统有限公司:

2021年9月18日,公司召开第四届董事会第十四次会议审议通过《关于全资孙公司南京鼎华股权架构调整及增资扩股暨关联方交易的议案》,对南京鼎华进行股权架构调整及增资扩股。

2021年12月3日,公司发布了《关于全资孙公司南京鼎华股份架构调整及增资扩股暨关联交易的进展公告》,南京鼎华已完成工商变更手续,并取得了南京江宁经济技术开发区关联委员会行政审批局颁发的营业执照。增资扩股后本公司持有股权由100%减少为65.45%。

截止财务报表报出日,南京鼎华新增股东尚未出资到位。

注(2) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

泰国公司于2020年1月份设立,该公司设立董事会,其中香港鼎捷推选3人,其他股东推选2人,公司章程规定,重大生产经营决策由董事会成员半数以上通过,故香港鼎捷控制该公司董事会,进而决定该公司重大生产经营决策而控制该公司。

该公司注册资本30,000,000.00泰铢,股权结构如下:

股东	股份数	每股面值	占比
DIGIWIN SOFTWARE HONG KONG LIMITED	143,799	100	47.93%
DIGIWIN SOFTWARE HONG KONG LIMITED	3,200	100	1.07%
MR. CHIA LIN CHENG	1	100	0.00%
MR. CHIU PENG CHU	93,000	100	31.00%
MR. VIWAT CHAROENTHANGVITAYA	60,000	100	20.00%

合计	300,000	100.00%
----	---------	---------

关于特别股的约定：

根据泰国《外籍人经商法》法律规定，香港鼎捷投资设立的泰国鼎捷公司属于软件服务行业，泰国籍投资者的持股比例不得低于 51%。泰国鼎捷公司投资协议约定该公司股份总额为300,000股，3,200股为特别表决权股份，其余296,800股为普通股份。除表决权差异外，特别表决权股份和普通股份享有的其他股东权利（包括分红权、剩余财产分配权等）相同，但特别表决权股份表决权比例为普通股份的100倍。香港鼎捷持有3,200股特别表决权股份和143,800股普通股份，故香港鼎捷拥有泰国鼎捷公司75.19%的表决权，可以控制公司股东会。

本公司通过在泰国鼎捷公司董事会的席位及股东会的表决权设定，可以控制董事会、股东会。并通过对泰国鼎捷公司的实际经营管理的控制影响该公司的经营成果，即本公司有能力运用对泰国鼎捷公司的权力影响其回报金额。故本公司虽然持有泰国鼎捷公司半数以下股权比例但仍然控制泰国鼎捷公司。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	56,461,680.52	60,004,828.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	201,966.29	-801,260.55

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

截止2021年12月31日，不存在合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的情况。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
中山市龙鼎家居科技有限公司	759,563.24		759,563.24
合计	759,563.24		759,563.24

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

4、重要的共同经营

截至2021年12月31日止，本公司无重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

截至2021年12月31日止，本公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	191,761,116.43	12,273.00
应收账款	317,139,074.45	165,418,580.10
其他应收款	9,368,221.41	602,985.58
其他非流动资产——长期票据	15,947,431.88	
合计	534,215,844.17	166,033,838.68

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2021年12月31日，本公司已拥有多家银行提供的银行授信额度，金额新台币45亿元，其中：已使用授信金额为新台币4亿元。

截止2021年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	92,251,799.08				92,251,799.08
应付票据	255,330.16				255,330.16
应付账款	126,485,903.39				126,485,903.39
其他应付款	13,203,945.81				13,203,945.81
合计	232,196,978.44				232,196,978.44

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内和中国台湾地区，主要业务以人民币结算、中国台湾地区主要业务以新台币结算、越南主要业务以越南盾结算、泰国主要业务以泰铢结算、其他境外主要业务以美元结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和新台币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	新台币项目	其他外币项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	17,218,000.56	113,688,299.83	102,515,567.53	233,421,867.92
交易性金融资产				-
应收票据		151,209,495.18		151,209,495.18
应收账款	648,183.76	69,663,398.47	6,249,124.49	76,560,706.72
其他应收款	355,381.58	1,902,214.90	814,824.52	3,072,421.00
小计	18,221,565.90	336,463,408.38	109,579,516.54	464,264,490.82

外币金融负债：				
短期借款		92,120,000.00		92,120,000.00
应付账款	348,853.31	92,367,802.36	1,966,785.12	94,683,440.79
其他应付款		1,239,591.82	2,003.50	1,241,595.32
小计	348,853.31	185,727,394.18	1,968,788.62	188,045,036.11

(3) 敏感性分析：

截止2021年12月31日，对于本公司各类美元及新台币金融资产和美元及新台币金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约178.72万元（2020年度约141.61万元）；如果人民币对新台币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约1,507.36万元（2020年度约542.29万元）。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款，如合并财务报表项目注释18短期借款所述，鼎新电脑公司向中国台湾地区银行的短期借款，均为固定利率，且借款期限较短，因此利率变动对净利润影响较小。

3、价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		318,690,800.74		318,690,800.74
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		318,690,800.74		318,690,800.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

期末银行理财产品的公允价值按照合同挂钩标的观察值及约定的预期收益率确定。

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、债权投资、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于2021年12月31日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第1层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第2层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第3层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
富士康工业互联网股份有限公司	深圳	电子设备产品设计、研发、制造与销售	1987210.269 万人民币	15.00%	15.00%
TOP PARTNER HOLDING LIMITED	香港	投资控股	美元 10,000 元	7.40%	7.40%
合计				22.40%	22.40%

本企业的母公司情况的说明

本公司股权较为分散，无实际控制人，截止2021年12月31日持股5%及以上股东情况如上：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见合并财务报表项目注释九（一）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见合并财务报表项目注释九（三）在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
中山市龙鼎家居科技有限公司	联营企业
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京慧友云商科技有限公司	本公司控股子公司上海移动的合营方
上海冠龙阀门节能设备股份有限公司	本公司聘任的独立董事林凤仪先生，自 2020 年 7 月在该公司担任董事
上海冠龙阀门自控有限公司	上海冠龙阀门节能设备股份有限公司之子公司
工业富联（杭州）数据科技有限公司	富士康工业互联网股份有限公司之全资子公司
富智造（福建）数字科技有限公司	富士康工业互联网股份有限公司之全资孙公司
富联富集云（深圳）科技有限公司	富士康工业互联网股份有限公司之全资孙公司
颜回（香港）有限公司	董事长叶子祯控制之公司

子路（香港）有限公司	董事长叶子祯控制之公司
子我企业管理（上海）合伙企业（有限合伙）	颜回（香港）有限公司担任执行事务合伙人的公司

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中山市龙鼎家居科技有限公司	购买软硬件、接受服务和劳务	5,931,861.90			2,780,762.89
工业富联（杭州）数据科技有限公司	购买软硬件、接受服务和劳务	2,575,471.70			
合计		8,507,333.60			2,780,762.89

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)*1	销售软件、提供技术服务	2,441,254.44	3,030,584.41
神州数码系统集成服务有限公司*2	销售软件、提供服务		33,065.56
中山市龙鼎家居科技有限公司	销售软件、提供服务	126,291.53	45,754.08
上海冠龙阀门节能设备股份有限公司	销售软硬件、提供服务	324,549.38	975,630.03
上海冠龙阀门自控有限公司	销售软硬件、提供服务	3,436,399.81	
富联富集云（深圳）科技有限公司	销售软件、提供服务	1,125,698.78	
工业富联（杭州）数据科技有限公司	销售软件、提供服务	1,330,188.68	
合计		8,784,382.62	4,085,034.08

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

*1、DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)销售子公司台湾鼎新电脑软件产品，按销售给最终客户的销售价格30%与鼎新电脑进行结算；

*2、2020年12月15日神州数码控股有限公司将其所持本公司15.02%股份协议转让给富士康工业互联网股份有限公司，之后与本公司无关联关系。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

2021年6月4日，本公司之全资子公司广州鼎捷与富智造（福建）数字科技有限公司（2022年1月更名为工业富联（福建）数字科技有限公司，以下简称富智造公司）签订《合作协议》，由富智造公司在政府承诺的免租期内向广州鼎捷公司共享地方政府提供的免租优惠政策，提供位于福建省仓山区潘墩路的办公场所用于广州鼎捷下属运营团队的办公使用，双方约定办公场所使用期从2021年4月1日至2024年12月31日止，期间如政府向富智造收取租金，则富智造也将按相同价格向广州鼎捷收取租金费用，2021年金额预计为77.45万元。

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,911,991.08	9,787,400.00

(8) 其他关联交易

2021年度，DSC CONSULTING SDN BHD(馬來西亞)代鼎新电脑支付费用新台币3,576,304.00元，折合人民币823,622.81元。

2021年本公司之子公司南京鼎华代员工持股平台垫付设立等相关费用共170,951.97元，其中颜回公司71,219.80元，子我公司25,330.19元，子路公司74,401.98元，截止2021年12月31日，已归还。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中山市龙鼎家居科技有限公司	597,803.97	25,270.53	48,499.32	2,374.65
	上海冠龙阀门自控有限公司	425.00	12.75		
	工业富联（杭州）数据科技有限公司	1,410,000.00	42,300.00		
	DSC Consulting Sdn Bhd(馬來西亞)	3,639,689.34	1,138,154.89		
预付款项					
	中山市龙鼎家居科技有限公司			383,594.66	
其他应收款					
	DSC Consulting Sdn Bhd(馬來西亞)			4,913,786.23	647,450.62

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	北京慧友云商科技有限公司	533,962.28	533,962.28
	中山市龙鼎家居科技有限公司	2,771,358.34	
预收账款（合同负债、其他流动负债）			
	上海冠龙阀门节能设备股份有限公司	6,990.00	
	上海冠龙阀门自控有限公司	6,000.00	
	中山市龙鼎家居科技有限公司	1,220,962.92	847,612.50
其他应付款			
	富智造（福建）数字科技有	774,540.00	

	限公司		
--	-----	--	--

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	10,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	187,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	具体详见下述说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	具体详见下述说明

其他说明

*1、根据公司2021年2月1日召开的第四届董事会第八次会议、2021年2月9日召开的第四届董事会第九次会议、2021年2月25日召开的2021年第一次临时股东大会审议通过《关于公司〈2021年股票期权与限制性股票激励计划（草案修正案）〉及其摘要的议案》：

本激励计划拟向激励对象授予股票权益合计为1,000万股。其中，首次授予股票权益879万股；预留121万股。

股票期权激励计划：公司拟向激励对象授予240万份股票期权，涉及的标的股票种类为A股普通股。其中首次授予189万份；预留51万份。

限制性股票激励计划：公司拟向激励对象授予760万股限制性股票，涉及的标的股票种类为A股普通股。其中首次授予690万股；预留70万股。

授予的股票权益中公司从二级市场回购的拟授予权益数量为201.2723万股，向激励对象定向发行的拟授予权益数量为798.7277万股。

本激励计划首次授予的股票期权的行权价格为24.22元/份（公平市场价格）、首次授予的限制性股票的授予价格12.11元/股。

本激励计划首次授予的激励对象总人数为219人，为公告本激励计划时在公司任职的公司董事、高级管理人员、管理人员及核心员工（含台籍）。

2021年7月28日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过《关于调整公司2021年股票期权与限制性股票激励计划相关

事项的议案》：首次授予股票期权的行权价格为24.12元/份；首次授予限制性股票的授予价格为12.01元/股。

2021年12月10日，第四届董事会第十六次会议审议通过《关于向激励对象授予2021年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权与限制性股票的议案》：以2021年12月20日为预留授予日，向8名激励对象授予51万份股票期权，授予价格22.21元/份、向13名激励对象授予70万股限制性股票、授予价格11.11元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	53,680,981.28
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	53,680,981.28

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

如合并财务报表项目注释32短期借款所述，2021年1月29日，鼎新电脑与台北富邦商业银行股份有限公司（以下简称“台北富邦银行”）就短期授信项目续签《授信核定通知既确认书》，获取期限至2021年12月31日授权金额新台币12.5亿元的营运周转金的额度。同时鼎新电脑与台北富邦银行约定以鼎新电脑之土地、房产为抵押，抵押物为：

类别	坐落地/门牌	地号/建号	设定权利范围
土地	新店区新坡段	0162-0000	全部
土地	新店区新坡段	0163-0000	全部
土地	新店区新坡段	0164-0001	全部

土地	新店区新坡段	0164-0002	全部
土地	新店区新坡段	0167-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222号1-13楼	02324-0000至 02336-0000	全部
房屋建筑物	新店区中兴路一段222之1号1-10楼	02346-0000至 02355-0000	全部

截至2021年12月31日止，鼎新电脑动用借款余额新台币3.5亿元尚未偿还，上述土地、房产抵押尚未解除。

2021年11月3日，鼎新电脑与国泰世华商业银行签订《展期（续约）通知书》，获取期限至2022年11月20日额度为新台币10亿元的短期借款。该借款为抵押借款，以坐落于台中市大里区中兴路一段161号、一段159号、一段159号之1号建筑物为担保。截至2021年12月31日止，鼎新电脑动用借款余额新台币0.5亿元尚未归还，上述房产抵押尚未解除。

除存在上述承诺事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至2021年12月31日止，公司无重大未决诉讼或仲裁。

2) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

截止2021年12月31日，公司无对外提供债务担保的情况。

3) 开出保函、信用证

2021年5月7日，中信银行上海分行开具保函编号CG-202105-003《见索即付履约保函》，受益人：武汉华工赛百数据系统有限公司；履约保函的到期日为2022年4月29日；本次担保的金额最高不超过人民币205,000.00元。

2021年10月28日，中信银行上海分行开具保函编号6205211009《履约保函》，受益人：德清申达机器制造有限公司；履约保函的到期日为2022年6月30日；本次担保的金额最高不超过人民币1,720,000.00元。

除存在上述或有事项外，截止2021年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	26,442,863.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	26,442,863.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年3月29日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过《关于对外设立合资公司暨关联交易的议案》：拟对外投资设立上海鼎捷产业私募股权投资管理有限公司（暂未设立，以工商核准登记为准，以下简称“合资公司”），主营业务为股权投资与管理。合资公司注册资本为人民币1,000万元，公司以自有资金出资800万元，占注册资本的80%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
一、营业收入	840,846,836.09	950,686,732.99	3,394,249.14	1,788,139,319.94
其中：对外交易收入	838,311,422.09	949,827,897.85		1,788,139,319.94
分部间交易收入	2,535,414.00	858,835.14	3,394,249.14	
二、营业成本	249,274,674.81	356,461,516.08	3,203,058.32	602,533,132.57
三、税金及附加及四项费用	593,445,120.00	474,256,682.48		1,067,701,802.48

四、信用减值损失、资产减值损失	-3,252,617.21	-1,273,118.23		-4,525,735.44
五、公允价值变动损益				
六、投资收益	52,800,883.55	-1,850,445.37	40,173,191.14	10,777,247.04
七、资产处置收益		-3,838.12		-3,838.12
八、其他收益	35,841,160.88	16,959.60		35,858,120.48
九、营业外收支净额	-1,310,026.57	172,314.53		-1,137,712.04
十、利润总额（亏损）	82,206,441.93	117,030,406.84	40,364,381.96	158,872,466.81
十一、所得税费用	3,683,003.27	42,905,987.64		46,588,990.91
十二、净利润（亏损）	78,523,438.66	74,124,419.20	40,364,381.96	112,283,475.90

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

(1) 如果经营分部报告的总对外收入少于公司收入的75%，应将其他的经营分部确认为报告分部（即使不满足相应条件），直到至少公司收入的75%包括在报告分部中，不报告的经营分部和其他业务活动信息应合并，并在“其他分部”中披露，报告分部的数量通常不应超过10个。报告分部的数量超过10个需要合并的，应当以经营分部的合并条件为基础，对相关的报告分部予以合并。不归属于任何分部的资产、负债等，作为其他项目单独披露。

(2) 企业因管理战略改变对经营业务范围作出变更或对经营地区作出调整，使企业原已确定的报告分部所面临的风险和报酬产生较大差异，从而使企业必须改变原对分部作出的分类，在此情况下，应对此项分部会计政策变更予以披露。企业改变分部的分类且提供比较数据不切实可行的，应在改变分部分类的年度分别披露改变前和改变后的报告分部信息。

(3) 如果根据相应的量化标准，一个经营分部在本期确认为报告分部，那么前期比较分部信息应重述，以反映该新分部为一个单独分部，即使其在以前期间不满足确认为一个独立分部的条件。同时如果管理层判断，在刚过去的期间被确认为报告分部的经营分部具有持续的重要性，该分部的信息在本期应继续单独报告，即使其不再满足确认为一个独立分部的条件。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	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的应收账款	8,063,683.75	3.63%	8,063,683.75	100.00%		14,610,039.88	7.45%	14,610,039.88	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	213,963,478.85	96.37%	108,698,257.74	50.80%	105,265,221.11	181,447,601.89	92.55%	108,539,914.39	59.82%	72,907,687.50
其中:										
账龄组合	158,406,878.87	71.35%	108,698,257.74	68.62%	49,708,621.13	145,803,330.18	74.37%	108,539,914.39	74.44%	37,263,415.79
合并范围内关联方组合	55,556,599.98	25.02%			55,556,599.98	35,644,271.71	18.18%			35,644,271.71
合计	222,027,162.60	100.00%	116,761,941.49	52.59%	105,265,221.11	196,057,641.77	100.00%	123,149,954.27	62.81%	72,907,687.50

按单项计提坏账准备：8,063,683.75 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 A	539,576.00	539,576.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 B	500,000.00	500,000.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 C	439,944.99	439,944.99	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 D	418,620.97	418,620.97	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 E	371,316.00	371,316.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 G	316,497.00	316,497.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 H	308,750.00	308,750.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 I	303,500.00	303,500.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高

单位 J	252,417.62	252,417.62	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 K	244,892.54	244,892.54	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 L	240,193.00	240,193.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 M	237,800.00	237,800.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 O	224,154.79	224,154.79	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
单位 Q	203,800.00	203,800.00	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
其他	3,462,220.84	3,462,220.84	100.00%	长期挂账，坏账风险较高
合计	8,063,683.75	8,063,683.75	--	--

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：108,698,257.74 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
180 天以内	45,169,489.30	1,355,084.57	3.00%
181-360 天	3,427,778.96	342,777.90	10.00%
361-540 天	4,682,025.54	1,872,810.20	40.00%
540 天以上	105,127,585.07	105,127,585.07	100.00%
合计	158,406,878.87	108,698,257.74	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	55,556,599.98		
合计	55,556,599.98		--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
180 天以内	99,546,663.32
180 天-360 天	4,629,110.69
360 天-540 天	6,292,739.59
540 天以上	111,558,649.00
合计	222,027,162.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	14,610,039.88	539,357.98	7,046,337.90	39,376.21		8,063,683.75
按组合计提预期信用损失的应收账款	108,539,914.39	5,789,418.75	8,462.00	5,622,613.40		108,698,257.74
合计	123,149,954.27	6,328,776.73	7,054,799.90	5,661,989.61		116,761,941.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,661,989.61

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 a	软件及服务款	687,287.74	久催不回，预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 b	软件及服务款	652,682.04	久催不回，预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 d	软件及服务款	481,899.48	久催不回，预计	相应权限审批	否

			收回可能性较小		
单位 e	软件及服务款	450,741.38	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 f	软件及服务款	432,376.07	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 g	软件及服务款	392,585.87	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 h	软件及服务款	379,310.34	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
单位 i	软件及服务款	363,712.00	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
其他	软件及服务款	1,821,394.69	久催不回, 预计收回可能性较小	相应权限审批	否
合计	--	5,661,989.61	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	56,109,005.30	25.27%	1,717,440.00
合计	56,109,005.30	25.27%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	40,173,191.14	
其他应收款	101,866,974.38	85,630,167.81
合计	142,040,165.52	85,630,167.81

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COOPERATIE U.A.(荷兰鼎捷软件有限公司)	6,281.14	
香港鼎捷软件有限公司	40,166,910.00	
合计	40,173,191.14	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,484,142.01	3,668,086.66
备用金	176,000.00	434,663.38
其他	9,271.93	516,920.54
内部往来	97,440,139.63	81,237,490.15
合计	102,109,553.57	85,857,160.73

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	226,992.92			226,992.92
2021年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	15,586.27			15,586.27
2021年12月31日余额	242,579.19			242,579.19

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	17,909,310.42
1至2年	299,731.59
2至3年	21,632,533.06
3年以上	62,267,978.50
合计	102,109,553.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	226,992.92	15,586.27				242,579.19
合计	226,992.92	15,586.27				242,579.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备期末余
------	-------	------	----	---------	---------

				末余额合计数的比例	额
广州鼎捷软件有限公司	内部往来	57,991,000.00	1 年以内、2 年以上	56.79%	
北京鼎捷软件有限公司	内部往来	38,000,000.00	3 年以内	37.21%	
单位二	房租押金	1,660,575.33	3 年以上	1.63%	83,028.77
上海鼎捷网络科技有限公司	内部往来	1,350,000.00	1 年以内	1.32%	
单位三	押金	450,000.00	2 年以内	0.44%	22,500.00
合计	--	99,451,575.33	--	97.39%	105,528.77

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	394,561,798.98		394,561,798.98	341,561,798.98		341,561,798.98
对联营、合营企业投资	47,391,946.28		47,391,946.28	44,939,283.84		44,939,283.84
合计	441,953,745.26		441,953,745.26	386,501,082.82		386,501,082.82

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

香港鼎捷软件有限公司 (Digiwin Software HongKong Limited)	147,752,905.00					147,752,905.00	
南京鼎捷软件有限公司	30,316,145.00					30,316,145.00	
广州鼎捷软件有限公司	24,091,327.31					24,091,327.31	
北京鼎捷软件有限公司	2,519,890.82					2,519,890.82	
深圳市鼎捷软件有限公司	20,854,686.66					20,854,686.66	
上海鼎捷网络科技有限公司	66,000,000.00					66,000,000.00	
智互联(深圳)科技有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
(荷兰鼎捷软件有限公司) NEDERLANDS DIGIWIN SOFTWARE COÖPERATIE U.A.	26,844.19					26,844.19	
广州鼎捷聚智有限公司		53,000,000.00				53,000,000.00	
合计	341,561,798.98	53,000,000.00				394,561,798.98	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		

一、合营企业											
二、联营企业											
广州黄埔智 造产业投 资基金 合伙企 业（有 限合 伙）	44,939, 283.84			2,452,6 62.44						47,391, 946.28	
小计	44,939, 283.84			2,452,6 62.44						47,391, 946.28	
合计	44,939, 283.84			2,452,6 62.44						47,391, 946.28	

（3）其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	649,438,925.73	230,643,734.24	495,770,253.71	215,481,256.42
合计	649,438,925.73	230,643,734.24	495,770,253.71	215,481,256.42

收入相关信息：

不适用

与履约义务相关的信息：

公司已签订合同但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的合同主要为自有软件、项目实施、软件二次开发及外购软硬件，均为公司主营业务，单个合同金额占收入比例较低，且客户分散，数量较多，具体合同实施期限为1-3年不等。公司于相应阶段验收及收款节点时，经客户确认验收后确认相应收入及成本。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 180,675,213.01 元，其中，127,391,138.73 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,173,191.14	40,188,822.08
权益法核算的长期股权投资收益	2,452,662.44	291,782.53
银行理财产品收益	8,790,158.95	10,073,249.37
合计	51,416,012.53	50,553,853.98

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-39,817.79	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	13,149,349.90	主要系收到的政府财政、科委等财税、技术类补贴
委托他人投资或管理资产的损益	10,575,280.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,101,732.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,502,130.42	
减：所得税影响额	3,216,839.30	
少数股东权益影响额	10,147.59	
合计	20,858,224.02	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利	7.03%	0.42	0.42

润			
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.35	0.34

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无