

立信会
(特殊
文件

上海新致软件股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202107522U

被审计单位名称: 上海新致软件股份有限公司

审 计 期 间: 2020

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZA11487号

签字注册会计师: 周琪

注 师 编 号: 310000060214

签字注册会计师: 顾瑛瑛

注 师 编 号: 310000060770

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

上海新致软件股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-110

审计报告

信会师报字[2021]第 ZA11487 号

上海新致软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海新致软件股份有限公司（以下简称新致软件）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新致软件 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于新致软件，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释(二十六)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三十二)。新致软件已确认2020年度营业收入为107,428.05万元。 公司的主营业务是软件开发、技术服务和软件开发分包。针对不同业务模式，公司收入确认时点存在差异化。由于收入是新致软件的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将新致软件收入确认识别为关键审计事项。	我们就评价收入确认相关的主要审计程序中包括： 1、我们对新致软件的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试； 2、选取样本检查销售合同，分析识别与风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、核查与收入相关各项经营指标，分析异常变动情况并与同行业比较。 4、查询了解主要客户的法律注册资料及业务背景情况，确认是否与公司存在关联关系。 5、对报告年度记录的收入进行抽样测试，核对销售合同、验收报告或工作量确认单等支持性文件； 6、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对验收报告或工作量确认单等支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 7、结合对应应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额。
(二) 应收账款的可收回性	
应收账款的会计政策详情及应收账款的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(十)所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释(三)。2020年12月31日，公司合并财务报表中应收账款的原值为77,675.95万元，坏账准备为7,501.21万元。 公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括合同信用期、历史信用损失以及实际还款情况等因素。 由于公司管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	我们就应收账款的可收回性实施的主要审计程序包括： 1、了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性； 2、复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据； 3、对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据； 4、对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性； 5、检查客户资料、历史支付及期后收款情况，按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内的应收账款情况及销售情况。

四、 其他信息

新致软件管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新致软件 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估新致软件的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新致软件的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新致软件持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致新致软件不能持续经营。

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

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

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

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

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



立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

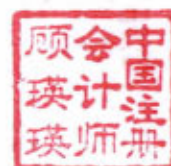
中国注册会计师:
(项目合伙人)

周琪



中国注册会计师:

顾瑛瑛



中国·上海

二〇二一年四月二十二日

上海新致软件股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	872,528,124.71	306,283,609.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)	815,100.00	2,246,349.00
应收账款	(三)	701,747,402.55	624,721,677.80
应收款项融资			
预付款项	(四)	1,441,131.23	1,776,188.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	9,483,238.05	8,189,128.46
买入返售金融资产			
存货	(六)	197,299,828.00	153,828,925.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(七)	10,980,581.89	18,866,080.96
其他流动资产	(八)	6,269,434.87	17,717,345.04
流动资产合计		1,800,564,841.30	1,133,629,304.62
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	(九)	18,811,664.59	28,512,577.10
长期股权投资	(十)	4,613,172.10	4,653,631.90
其他权益工具投资	(十一)	24,798,262.49	24,798,262.49
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十二)	115,197,104.10	91,293,336.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	1,190,284.24	2,358,922.91
开发支出			
商誉	(十四)	45,134,033.46	46,659,433.46
长期待摊费用	(十五)	8,497,489.87	13,271,802.87
递延所得税资产	(十六)	7,848,582.02	5,714,493.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		226,090,592.87	217,262,460.99
资产总计		2,026,655,434.17	1,350,891,765.61

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

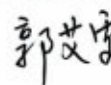
会计机构负责人:













上海新致软件股份有限公司
合并资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	(十七)	618,987,594.44	444,865,316.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十八)	15,669,978.81	12,954,553.76
预收款项	(十九)		8,236,235.79
合同负债	(二十)	25,644,689.81	
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	(二十一)	120,408,630.07	110,242,689.84
应交税费	(二十二)	25,060,019.68	45,586,315.10
其他应付款	(二十三)	6,334,307.74	21,610,525.51
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			
其他流动负债	(二十四)	1,543,670.70	
流动负债合计		813,648,891.25	643,495,636.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(二十五)	24,772,666.80	14,317,193.84
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(二十六)	5,127,474.15	6,134,550.05
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,900,140.95	20,451,743.89
负债合计		843,549,032.20	663,947,380.56
所有者权益：			
股本	(二十七)	182,022,280.00	136,516,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十八)	543,725,782.58	178,082,019.66
减：库存股			
其他综合收益	(二十九)	-839,716.28	-742,778.12
专项储备			
盈余公积	(三十)	30,494,253.93	24,273,035.01
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	293,427,081.81	218,037,866.86
归属于母公司所有者权益合计		1,048,829,682.04	556,166,823.41
少数股东权益		134,276,719.93	130,777,561.64
所有者权益合计		1,183,106,401.97	686,944,385.05
负债和所有者权益总计		2,026,655,434.17	1,350,891,765.61

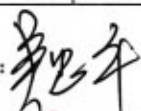
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

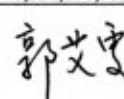
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





吴忠平



艾雯郭

郭玮

上海新致软件股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		802,457,408.42	237,974,687.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(一)	815,100.00	2,246,349.00
应收账款	(二)	670,546,867.18	582,929,180.62
应收款项融资			
预付款项		249,910.77	666,730.58
其他应收款	(三)	94,645,590.54	107,739,283.38
存货		93,297,504.32	83,065,472.03
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			3,853,773.58
流动资产合计		1,662,012,381.23	1,018,475,476.74
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	(四)	290,704,755.67	290,704,755.67
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		7,873,663.85	8,034,141.84
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		957,676.01	1,702,937.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		829,219.71	1,809,927.26
递延所得税资产		6,692,598.22	4,842,186.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		307,057,913.46	307,093,948.64
资产总计		1,969,070,294.69	1,325,569,425.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



吴忠平

郭艾雯

艾雯郭

郭玮

上海新致软件股份有限公司
母公司资产负债表（续）
2020年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		567,500,000.00	359,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		307,967,915.58	318,511,575.12
预收款项			5,953,138.80
合同负债		10,940,372.36	
应付职工薪酬		56,479,597.24	58,767,933.27
应交税费		8,246,842.49	24,805,550.33
其他应付款		29,817,615.80	43,294,851.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		656,422.38	
流动负债合计		981,608,765.85	810,333,048.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,493,366.67	3,629,766.67
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,493,366.67	3,629,766.67
负债合计		984,102,132.52	813,962,815.36
所有者权益：			
股本		182,022,280.00	136,516,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		517,711,082.92	152,067,320.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		30,494,253.93	24,273,035.01
未分配利润		254,740,545.32	198,749,575.01
所有者权益合计		984,968,162.17	511,606,610.02
负债和所有者权益总计		1,969,070,294.69	1,325,569,425.38

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

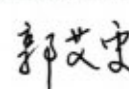
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




吴忠平







上海新致软件股份有限公司
合并利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,074,280,479.56	1,117,698,585.12
其中: 营业收入	(三十二)	1,074,280,479.56	1,117,698,585.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		982,377,796.33	1,023,452,502.23
其中: 营业成本	(三十二)	724,448,937.74	776,732,984.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十三)	4,898,246.19	5,513,182.68
销售费用	(三十四)	60,210,127.22	55,960,534.03
管理费用	(三十五)	65,444,693.17	68,822,508.20
研发费用	(三十六)	100,958,904.65	91,478,131.67
财务费用	(三十七)	26,416,887.36	24,945,161.38
其中: 利息费用		27,273,213.39	23,686,154.44
利息收入		2,579,204.02	492,592.96
加: 其他收益	(三十八)	21,427,596.09	15,231,834.23
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三十九)	-40,459.80	3,552,766.48
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-40,459.80	3,047,077.32
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)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十)	-20,470,982.78	-18,674,453.50
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十一)	-1,489,330.85	-5,555,391.94
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十二)		-31,369.30
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		91,329,505.89	88,769,468.86
加: 营业外收入	(四十三)	660,186.58	2,632,272.23
减: 营业外支出	(四十四)	1,581,605.47	619,756.95
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		90,408,087.00	90,781,984.14
减: 所得税费用	(四十五)	5,280,943.62	5,470,875.01
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		85,127,143.38	85,311,109.13
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		85,127,143.38	85,311,109.13
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		81,610,433.87	79,577,879.89
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		3,516,709.51	5,733,229.24
六、其他综合收益的税后净额		-114,489.38	1,318,567.94
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-96,938.16	809,600.72
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			192,335.95
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			192,335.95
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-96,938.16	617,264.77
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		-96,938.16	617,264.77
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-17,551.22	508,967.22
七、综合收益总额		85,012,654.00	86,629,677.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,513,495.71	80,387,480.61
归属于少数股东的综合收益总额		3,499,158.29	6,242,196.46
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(四十六)	0.58	0.58
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(四十六)	0.58	0.58

本期未发生同一控制下企业合并。

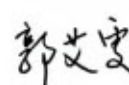
企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:




吴忠平







上海新致软件股份有限公司
母公司利润表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	922,812,478.70	946,472,318.97
减: 营业成本	(五)	699,022,818.08	735,879,338.81
税金及附加		1,237,022.44	1,901,843.95
销售费用		34,933,778.01	30,123,755.77
管理费用		25,735,899.69	29,260,603.26
研发费用		67,012,702.33	56,810,801.35
财务费用		25,816,560.19	20,334,240.27
其中: 利息费用		26,017,912.73	19,524,175.26
利息收入		1,849,879.95	370,937.38
加: 其他收益		15,604,052.34	14,090,872.55
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-18,504,121.52	-16,100,965.44
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			-31,369.30
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		66,153,628.78	70,120,273.37
加: 营业外收入		22,471.83	1,425,244.26
减: 营业外支出		1,373,219.83	346,390.11
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		64,802,880.78	71,199,127.52
减: 所得税费用		2,590,691.55	3,134,743.42
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		62,212,189.23	68,064,384.10
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		62,212,189.23	68,064,384.10
(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			
(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		62,212,189.23	68,064,384.10
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.44	0.50
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.44	0.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



吴忠平

郭艾雯




上海新致软件股份有限公司
合并现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		1,096,241,234.62	1,022,992,395.35
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		371,470.59	3,559,797.09
收到其他与经营活动有关的现金	(四十七)	37,020,509.62	33,095,256.68
经营活动现金流入小计		1,133,633,214.83	1,059,647,449.12
购买商品、接受劳务支付的现金		135,566,196.13	128,087,616.20
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		837,216,855.11	812,684,268.57
支付的各项税费		71,466,367.92	64,489,572.60
支付其他与经营活动有关的现金	(四十七)	59,779,813.07	70,982,356.88
经营活动现金流出小计		1,104,029,232.23	1,076,243,814.25
经营活动产生的现金流量净额		29,603,982.60	-16,596,365.13
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		18,940,759.00	
取得投资收益收到的现金			478,956.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,462.24	170,273.61
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	(四十七)		
投资活动现金流入小计		18,948,221.24	649,229.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,542,319.48	24,388,858.50
投资支付的现金			1,500,000.00
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	(四十七)		
投资活动现金流出小计		42,542,319.48	25,888,858.50
投资活动产生的现金流量净额		-23,594,098.24	-25,239,628.75
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		433,103,103.41	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		700,997,385.09	625,075,888.80
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	3,833,130.81	2,676,618.33
筹资活动现金流入小计		1,137,933,619.31	657,752,507.13
偿还债务支付的现金		516,419,634.36	516,620,235.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,794,449.32	25,057,103.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十七)	24,983,757.41	32,135,747.00
筹资活动现金流出小计		570,197,841.09	573,813,085.84
筹资活动产生的现金流量净额		567,735,778.22	83,939,421.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,094,771.23	772,109.59
五、现金及现金等价物净增加额		572,650,891.35	42,875,537.00
加：期初现金及现金等价物余额		281,965,183.55	239,089,646.55
六、期末现金及现金等价物余额		854,616,074.90	281,965,183.55

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

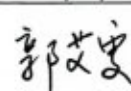
会计机构负责人：






吴忠平







上海新致软件股份有限公司
母公司现金流量表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
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		878,501,207.07	812,251,932.62
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		69,472,989.14	106,268,562.17
经营活动现金流入小计		947,974,196.21	918,520,494.79
购买商品、接受劳务支付的现金		486,576,204.80	270,804,042.15
支付给职工以及为职工支付的现金		377,765,709.21	386,373,142.81
支付的各项税费		32,790,839.90	34,924,282.33
支付其他与经营活动有关的现金		69,251,970.08	108,450,954.73
经营活动现金流出小计		966,384,723.99	800,552,422.02
经营活动产生的现金流量净额		-18,410,527.78	117,968,072.77
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,695.33	100,702.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,695.33	100,702.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,343,298.47	2,957,323.41
投资支付的现金		6,383,790.50	77,135,747.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,727,088.97	80,093,070.41
投资活动产生的现金流量净额		-10,722,393.64	-79,992,368.09
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		433,103,103.41	
取得借款收到的现金		641,500,000.00	534,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,833,130.81	2,676,618.33
筹资活动现金流入小计		1,078,436,234.22	537,476,618.33
偿还债务支付的现金		433,000,000.00	501,789,279.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,017,912.74	20,478,566.96
支付其他与筹资活动有关的现金		18,599,966.91	
筹资活动现金流出小计		477,617,879.65	522,267,846.36
筹资活动产生的现金流量净额		600,818,354.57	15,208,771.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,044,336.47	101,942.43
五、现金及现金等价物净增加额		570,641,096.68	53,286,419.08
加: 期初现金及现金等价物余额		214,648,485.93	161,362,066.86
六、期末现金及现金等价物余额		785,289,582.61	214,648,485.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



吴忠平

郭艾雯

艾雯郭

郭艾雯

上海新致软件股份有限公司
合并所有者权益变动表
2020 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	本期金额									
	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	小计	少数股东权益
一、上年年末余额	136,516,680.00		178,082,019.66		-742,778.12		24,273,035.01	218,037,866.86	556,166,823.41	130,777,561.64
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、本年年初余额	136,516,680.00		178,082,019.66		-742,778.12		24,273,035.01	218,037,866.86	556,166,823.41	130,777,561.64
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,505,600.00		365,643,762.92		-96,938.16		6,221,218.92	75,389,214.95	492,662,858.63	3,499,158.29
(一) 综合收益总额					-96,938.16			81,610,433.87	81,513,495.71	3,499,158.29
(二) 所有者投入和减少资本	45,505,600.00		365,643,762.92						411,149,362.92	
1. 所有者投入的普通股	45,505,600.00		365,643,762.92						411,149,362.92	
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										
4. 其他										
(三) 利润分配										
1. 提取盈余公积							6,221,218.92	-6,221,218.92		
2. 提取一般风险准备							6,221,218.92	-6,221,218.92		
3. 对所有者 (或股东) 的分配										
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期末余额	182,022,280.00		543,725,782.58		-839,716.28		30,494,253.93	293,427,081.81	1,048,829,682.04	134,276,719.93
所有者权益合计										686,944,385.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



上海新致软件股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	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	小计		
		优先股	永续债										
一、上年年末余额	136,516,680.00			189,798,574.09		-1,552,378.84		17,466,596.60		145,266,425.38	487,495,897.23	120,644,688.76	608,140,585.99
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、本年初余额	136,516,680.00			189,798,574.09		-1,552,378.84		17,466,596.60		145,266,425.38	487,495,897.23	120,644,688.76	608,140,585.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-11,716,554.43		809,600.72		6,806,438.41		72,771,441.48	68,670,926.18	10,132,872.88	78,803,799.06
（一）综合收益总额						809,600.72				79,577,879.89	80,387,480.61	6,242,196.45	86,629,677.06
（二）所有者投入和减少资本				-11,716,554.43							-11,716,554.43	3,890,676.43	-7,825,878.00
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配				-11,716,554.43							-11,716,554.43	11,716,554.43	
1. 提取盈余公积								6,806,438.41		-6,806,438.41			
2. 提取一般风险准备								6,806,438.41		-6,806,438.41			
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	136,516,680.00			178,082,019.66		-742,778.12		24,273,035.01		218,037,866.86	556,166,823.41	130,777,561.64	686,944,385.05

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新致软件股份有限公司

母公司所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	本期金额		专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他		其他综合收益	其他综合收益				
一、上年年末余额	136,516,680.00								24,273,035.01	198,749,575.01	511,606,610.02
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	136,516,680.00								24,273,035.01	198,749,575.01	511,606,610.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	45,505,600.00								6,221,218.92	55,990,970.31	473,361,552.15
(一) 综合收益总额										62,212,189.23	62,212,189.23
(二) 所有者投入和减少资本	45,505,600.00										
1. 所有者投入的普通股	45,505,600.00										
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									6,221,218.92	-6,221,218.92	
2. 对所有者 (或股东) 的分配									6,221,218.92	-6,221,218.92	
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、本期末余额	182,022,280.00								30,494,253.93	254,740,545.32	984,968,162.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

姜忠平

吴忠平

郭艾雯

艾雯

上海新致软件股份有限公司

母公司所有者权益变动表（续）

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额				减：库存股	资本公积	其他权益工具		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	股本	优先股	永续债	其他			永续债	其他					
一、上年年末余额	136,516,680.00					152,067,320.00					17,466,596.60	137,491,629.32	443,542,225.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	136,516,680.00					152,067,320.00					17,466,596.60	137,491,629.32	443,542,225.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											6,806,438.41	61,257,945.69	68,064,384.10
（一）综合收益总额												68,064,384.10	68,064,384.10
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积											6,806,438.41	-6,806,438.41	
2. 对所有者（或股东）的分配											6,806,438.41	-6,806,438.41	
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	136,516,680.00					152,067,320.00					24,273,035.01	198,749,575.01	511,606,610.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海新致软件股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海新致软件股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是在原上海新致软件有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,由上海前置通信技术有限公司、上海中件信息咨询有限公司、大连软件园股份有限公司、旺道有限公司、常春藤(昆山)产业投资中心(有限合伙)、青岛常春藤创业投资中心(有限合伙)、杭州维思捷朗股权投资合伙企业(有限合伙)、英属维尔京群岛 Oasis Cove Investments Limited、英属维尔京群岛 Acmecity Limited、英属维尔京群岛 Central Era Limited、TIS 株式会社作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人统一社会信用代码:913100006075916282。2020 年 12 月在上海证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业。

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司累计发行股本总数 4,550.56 万股,注册资本为 18,202.228 万元,注册地:中国(上海)自由贸易试验区峨山路 91 弄 98 号(软件园 1 号楼)第四层至第六层,总部地址:中国(上海)自由贸易试验区峨山路 91 弄 98 号(软件园 1 号楼)第四层至第六层。

本公司主要经营范围:计算机软件开发、设计和制作,销售自产产品;计算机系统集成的设计、安装、调试和维护;计算机软硬件及相关配套件的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外);提供上述业务相关的技术咨询及技术服务。(涉及配额、许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理)。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本公司的母公司为上海前置通信技术有限公司,本公司的实际控制人为郭玮。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 22 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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

（2）处置子公司

①一般处理方法

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

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

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

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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

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

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

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

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

加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、合同履约成本等。合同履约成本是公司在履行合同过程中，尚未达到收入确认时点前发生的相关合同履约成本支出。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

(十二) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

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

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

(十三) 持有待售

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

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

2、 折旧方法

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	45	5	2
专用设备	年限平均法	5	5	19
通用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
融资租入固定资产：				
其中：专用设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

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

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
电脑软件	5-8 年	年限平均法	无	预计可使用年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

装修费按照预计可使用年限和剩余租赁期限孰短原则确认摊销年限。

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

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

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

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

(二十五) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

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

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2020年1月1日前的会计政策

1、 销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务收入确认的一般原则

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、 具体原则

IT 解决方案：

提供主要基于服务价值定价（定制开发）的收入在开发项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

提供主要基于服务工作量定价（定量开发）的收入包含软件项目开发类型及人员技术服务类型，其中：软件项目开发类型的定量开发收入按照合同约定服务已经提供，按经验收的工作量（客户考核以工作成果是否满足合同约定为依据）及合同约定的单价计算确认收入；人员技术服务类型的定量开发收入按照合同约定服务已经提供，按经确认的工作量（客户考核以人员具体工作表现为依据）及合同约定的单价计算确认收入。

IT 运维服务：

提供主要基于服务期间定价的开发的收入按照合同约定服务已经提供，在合同约定的服务期限内，按期间进度（直线法）确认相关的服务收入。

软件分包服务：

公司根据合同的约定，按照在提供相应外包工作量并经客户确认后，确认对应工作量劳务的收入。

(二十七) 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

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

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

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

与资产相关的政府补助，以建造或购买的资产达到可使用状态作为确认时点；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，如政府补助相关文件规定需要验收，以验收报告确认的完成时点作为确认时点，未规定是否验收，以确认相关费用的期间作为确认时点；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，以实际收到政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 终止经营

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

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

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

(三十二) 分部报告

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

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

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
资产负债表中“预收款项”	预收款项	-8,236,235.79	-5,953,138.80
重分类至“合同负债”和	合同负债	7,770,033.76	5,616,168.68
“其他流动负债”	其他流动负债	466,202.03	336,970.12

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-27,188,360.51	-11,596,794.74
合同负债	25,644,689.81	10,940,372.36
其他流动负债	1,543,670.70	656,422.38

（2）执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》（财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”），自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22 号), 适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行, 重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定, 比较财务报表不做调整, 执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会(2020)10 号), 自 2020 年 6 月 19 日起施行, 允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定, 对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让, 企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

本公司作为承租人采用简化方法处理相关租金减让冲减本期营业成本、管理费用和销售费用合计人民币 162,949.92 元。

2、重要会计估计变更

本年度未发生重要会计估计变更。

3、首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	8,236,235.79		-8,236,235.79		-8,236,235.79
合同负债		7,770,033.76	7,770,033.76		7,770,033.76
其他流动负债		466,202.03	466,202.03		466,202.03

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新 计量	合计
预收款项	5,953,138.80		-5,953,138.80		-5,953,138.80
合同负债		5,616,168.68	5,616,168.68		5,616,168.68
其他流动负债		336,970.12	336,970.12		336,970.12

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、 6%、5%、 3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%~5%

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
上海新致软件股份有限公司	10.00%
北京新致君阳信息技术有限公司	15.00%
大连新致软件有限公司	5.00%-10.00%
西安新致信息技术有限公司	5.00%
上海新致仕海软件有限公司	5.00%-10.00%
大连新致亿蓝德信息科技有限公司（注1）	/
上海新致信息技术有限公司	25.00%
深圳新致软件有限公司	5.00%
上海新致百果信息科技有限公司	5.00%-10.00%
上海新致华桑电子有限公司	5.00%-10.00%
无锡新致华桑电子有限公司	5.00%
上海新致晟欧软件技术有限公司	5.00%-10.00%
无锡晟奥软件有限公司（注2）	/
贵州新致普惠信息技术有限公司	12.50%
重庆新致金服信息技术有限公司	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
武汉新致信息技术有限公司	25.00%
成都新致云服信息技术有限公司	15.00%
青岛新致企服信息技术有限公司	5.00%

注 1：大连新致亿蓝德信息科技有限公司经国家税务总局大连高新技术产业园区税务局第一税务所同意，已于 2020 年 6 月 9 日完成税务注销。

注 2：无锡晟奥软件有限公司经国家税务总局无锡市税务局第三税务分局同意，已于 2020 年 5 月 26 日完成税务注销。

(二) 境外公司主要税种和税率

新致创新株式会社、新致亿蓝德株式会社、新致创新资本株式会社均注册于日本东京，该三家公司其主要税种、税率如下：

税（费）种	计税依据	税（费）种	备注
消费税	增值额	10%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	详见注 2	注 2

注 1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比较税率，税率为 10%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据，类似于国内的增值税。

注 2：企业所得税包括法人税、法人居民税、法人事业税、地方法人特别税。

(二) 税收优惠

1、 母公司税收优惠及批文

根据《国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知财税》（[2012]27 号）、《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2016]49 号），又根据《关于发布修订后的〈企业所得税优惠政策事项办理办法〉的公告》（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）相关规定，2020 年暂按 10%的税率申报并计缴企业所得税。

(2) 增值税

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）和国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 14 号），上海新致软件股份有限公司自 2019 年 4 月份起享受增值税适用加计抵减政策。

2、 子公司税收优惠及批文

(1) 企业所得税

1.1、北京新致君阳信息技术有限公司于 2018 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书(证书编号为: GR201811006587), 该证书的有效期为 3 年。从 2018 年 11 月 30 日起至 2021 年 11 月 30 日, 北京新致君阳信息技术有限公司按应纳税所得额的 15%缴纳所得税。

1.2、贵州新致普惠信息技术有限公司于 2018 年 8 月 1 日取得高新技术企业证书(证书编号为 GR201852000212), 该证书的有效期为 3 年。从 2018 年 8 月 1 日起至 2021 年 8 月 1 日, 贵州新致普惠信息技术有限公司按应纳税所得额的 15%缴纳所得税。

贵州新致普惠信息技术有限公司经贵州省大数据发展管理局备案审核, 公司符合“两免三减半”的软件企业税收优惠政策。2020 年暂按 12.5%预缴企业所得税。

1.3、重庆新致金服信息技术有限公司于 2018 年 11 月 12 日取得高新技术企业证书(证书编号为 GR201851100105), 该证书的有效期为 3 年。从 2018 年 11 月 12 日起至 2021 年 11 月 12 日, 重庆新致金服信息技术有限公司按应纳税所得额的 15%缴纳所得税。

1.4、成都新致云服信息技术有限公司经税务局备案, 公司符合《国家税务总局关于执行<西部地区鼓励类产业目录>有关企业所得税问题的公告》【国家税务总局公告 2015 年第 14 号】条件, 2020 年暂按 15%的税率征收企业所得税。

1.5、根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 40 号)规定:“一、自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日, 符合条件的小型微利企业, 无论采取查账征收方式还是核定征收方式, 其年应纳税所得额低于 100 万元(含 100 万元, 下同)的, 均可以享受财税〔2018〕77 号文件规定的所得减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率计算缴纳企业所得税的政策(以下简称‘减半征税政策’)。根据财税[2019]13 号文件, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。该政策执行期限为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 财税〔2018〕77 号文件同时废止。

西安新致信息技术有限公司、深圳新致软件有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司、无锡新致华桑电子有限公司、青

岛新致企服信息技术有限公司、大连新致软件有限公司、上海新致百果信息科技有限公司、上海新致仕海软件有限公司 2020 年符合财税[2019]13 号文，对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（2）增值税

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）和国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 14 号），上海新致软件股份有限公司、北京新致君阳信息技术有限公司、西安新致信息技术有限公司、深圳新致软件有限公司、上海新致百果信息科技有限公司、贵州新致普惠信息技术有限公司、重庆新致金服信息技术有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、大连新致软件有限公司、武汉新致医卫信息技术有限公司、上海新致信息技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司 2020 年适用增值税加计抵减政策。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	352,354.68	343,010.91
银行存款	854,263,720.22	281,622,172.64
其他货币资金	17,912,049.81	24,318,425.62
合计	872,528,124.71	306,283,609.17
其中：存放在境外的款项总额	32,881,142.07	32,059,643.45

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

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	654,600.00	3,227,845.00
贷款保证金	16,513,225.81	8,096,356.62
信用证保证金		12,250,000.00
购房保证金	744,224.00	744,224.00
合计	17,912,049.81	24,318,425.62

截至 2020 年 12 月 31 日, 其他货币资金中人民币 654,600.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函及信用证所存入的保证金存款; 其他货币资金中人民币 16,513,225.81 元为本公司向银行借款存入的贷款保证金。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,213,224.00
商业承兑汇票	815,100.00	1,033,125.00
合计	815,100.00	2,246,349.00

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收票据本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转 回	转销或核销	
计提坏账准备	54,375.00	54,375.00		11,475.00		42,900.00
合计	54,375.00	54,375.00		11,475.00		42,900.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	612,363,459.82	577,267,397.55
1 至 2 年	90,463,078.66	58,954,092.30
2 至 3 年	40,402,735.64	27,444,829.08
3 至 4 年	20,573,105.10	5,258,804.02
4 至 5 年	4,652,602.81	7,997,258.50
5 年以上	8,304,550.23	3,875,737.93
小计	776,759,532.26	680,798,119.38
减：坏账准备	75,012,129.71	56,076,441.58
合计	701,747,402.55	624,721,677.80

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	2,056,144.67	0.26	2,056,144.67	100.00	1,304,700.00	0.19	1,304,700.00	100.00
其中：								
单项金额不重大但单								
独计提坏账准备的应	2,056,144.67	100.00	2,056,144.67	100.00	1,304,700.00	100.00	1,304,700.00	100.00
收账款								
按组合计提坏账准备	774,703,387.59	99.74	72,955,985.04	9.42	679,493,419.38	99.81	54,771,741.58	8.06
其中：								
账龄分析法计提坏账								
准备组合	774,703,387.59		72,955,985.04		679,493,419.38		54,771,741.58	
合计	776,759,532.26	100.00	75,012,129.71		680,798,119.38	100.00	56,076,441.58	
								624,721,677.80

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,056,144.67	2,056,144.67	100.00	预计无法收回
合计	2,056,144.67	2,056,144.67		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	612,145,190.96	30,607,259.57	5.00
1 至 2 年	90,461,345.54	9,046,134.55	10.00
2 至 3 年	39,454,292.95	11,836,287.89	30.00
3 至 4 年	20,573,105.10	10,286,552.55	50.00
4 至 5 年	4,448,512.81	3,558,810.25	80.00
5 年以上	7,620,940.23	7,620,940.23	100.00
合计	774,703,387.59	72,955,985.04	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	56,076,441.58	56,076,441.58	20,419,688.13		1,484,000.00	75,012,129.71
合计	56,076,441.58	56,076,441.58	20,419,688.13		1,484,000.00	75,012,129.71

4、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,484,000.00

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户一	105,224,410.71	13.55	5,261,220.54
客户二	55,965,473.48	7.20	3,011,664.07
客户三	37,232,522.82	4.79	2,583,776.39
客户四	36,696,405.04	4.72	2,656,710.83
客户五	34,385,546.35	4.43	1,719,277.32
合计	269,504,358.40	34.69	15,232,649.15

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,373,968.55	95.34	1,633,561.77	91.97
1至以上	67,162.68	4.66	142,627.21	8.03
合计	1,441,131.23	100.00	1,776,188.98	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	969,811.30	67.30
客户二	97,592.12	6.77
客户三	82,883.78	5.75
客户四	65,628.18	4.55
客户五	46,395.55	3.22
合计	1,262,310.93	87.59

(五) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	9,483,238.05	8,189,128.46
合计	9,483,238.05	8,189,128.46

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	8,263,579.63	7,533,264.35
1 至 2 年	1,604,930.47	488,056.83
2 至 3 年	77,835.43	627,103.71
3 至 4 年	266,377.41	24,440.86
4 至 5 年	3,632.36	710,415.86
5 年以上	901,828.71	389,023.16
小计	11,118,184.01	9,772,304.77
减：坏账准备	1,634,945.96	1,583,176.31
合计	9,483,238.05	8,189,128.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	11,118,184.01	100.00	1,634,945.96	14.71	9,483,238.05	9,772,304.77	100.00	1,583,176.31	16.20	8,189,128.46
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合	11,118,184.01		1,634,945.96		9,483,238.05	9,772,304.77		1,583,176.31		8,189,128.46
合计	11,118,184.01	100.00	1,634,945.96		9,483,238.05	9,772,304.77	100.00	1,583,176.31		8,189,128.46

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	8,263,579.63	413,178.97	5.00
1 至 2 年	1,604,930.47	160,493.05	10.00
2 至 3 年	77,835.43	23,350.63	30.00
3 至 4 年	266,377.41	133,188.71	50.00
4 至 5 年	3,632.36	2,905.89	80.00
5 年以上	901,828.71	901,828.71	100.00
合计	11,118,184.01	1,634,945.96	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,583,176.31			1,583,176.31
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	51,769.65			51,769.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,634,945.96			1,634,945.96

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	9,772,304.77			9,772,304.77
上年年末余额在本期				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段				
-转回第二阶段				
-转回第一阶段				
本期新增	1,345,879.24			1,345,879.24
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	11,118,184.01			11,118,184.01

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	1,583,176.31	62,769.65		11,000.00	1,634,945.96
合计	1,583,176.31	62,769.65		11,000.00	1,634,945.96

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,000.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金及押金	9,578,243.41	7,771,205.98
备用金	1,024,682.10	385,145.17
代垫款	467,941.94	989,984.27
往来款	47,316.56	625,969.35
合计	11,118,184.01	9,772,304.77

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
客户一	保证金及押金	2,217,172.25	1 年以内	19.94	110,858.61
客户二	保证金及押金	1,000,000.00	1-2 年	8.99	100,000.00
客户三	保证金及押金	950,000.00	1 年以内	8.54	47,500.00
客户四	保证金及押金	660,500.00	1 年以内	5.94	33,025.00
客户五	保证金及押金	617,183.36	5 年以上	5.55	617,183.36
合计		5,444,855.61		48.96	908,566.97

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价 准备/合同 履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价 准备	账面价值
原材料	4,378,069.15		4,378,069.15	2,926,157.97		2,926,157.97
委托加工物资	328,654.08		328,654.08	399,845.59		399,845.59
库存商品	2,013,877.16	53,247.22	1,960,629.94	823,620.68	493,691.94	329,928.74
合同履约成本	190,632,474.83		190,632,474.83	150,172,992.91		150,172,992.91
合计	197,353,075.22	53,247.22	197,299,828.00	154,322,617.15	493,691.94	153,828,925.21

2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	年初余额	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	493,691.94	493,691.94			440,444.72		53,247.22
合计	493,691.94	493,691.94			440,444.72		53,247.22

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	10,980,581.89	18,866,080.96
合计	10,980,581.89	18,866,080.96

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
IPO 中介机构费		3,853,773.58
未抵扣增值税	4,877,224.26	11,501,247.73
其他预缴税金	1,392,210.61	2,362,323.73
合计	6,269,434.87	17,717,345.04

(九) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额			上年年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款股权转让款	18,811,664.59		18,811,664.59	28,512,577.10		28,512,577.10	
合计	18,811,664.59		18,811,664.59	28,512,577.10		28,512,577.10	

(十) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
联营企业									
成都万全数据系统有限公司	2,087,594.33			243,877.89					
北京创享奇点科技有限公司	2,566,037.57			-284,337.69					
合计	4,653,631.90			-40,459.80					
								2,331,472.22	
								2,281,699.88	
								4,613,172.10	

(十一) 其他权益工具投资

其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年年末余额
株式会社ニューデータ（新数据株式会社）	91,595.85	91,595.85
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	15,113,068.01	15,113,068.01
株式会社共達ネットワーク（共达网络株式会社）	9,593,598.63	9,593,598.63
合计	24,798,262.49	24,798,262.49

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	115,197,104.10	91,293,336.32
固定资产清理		
合计	115,197,104.10	91,293,336.32

2、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值						
(1) 上年年末余额	60,710,555.81	37,780,507.35	1,141,010.70	1,230,907.01	24,671,914.49	125,534,895.36
(2) 本期增加金额		36,274,765.90	10,800.00	779,637.17	4,061,241.32	41,126,444.39
—购置		36,274,765.90	10,800.00	779,637.17	4,061,241.32	41,126,444.39
(3) 本期减少金额		1,704,142.77	228,380.05		5,581,864.84	7,514,387.66
—处置或报废		1,704,142.77	228,380.05		5,581,864.84	7,514,387.66
(4) 期末余额	60,710,555.81	72,351,130.48	923,430.65	2,010,544.18	23,151,290.97	159,146,952.09
2. 累计折旧						
(1) 上年年末余额	1,929,661.54	18,097,996.92	523,943.12	531,229.83	13,158,727.63	34,241,559.04
(2) 本期增加金额	1,526,891.28	10,622,075.63	250,038.87	624,784.68	3,760,490.50	16,784,280.96
—计提	1,526,891.28	10,622,075.63	250,038.87	624,784.68	3,760,490.50	16,784,280.96
(3) 本期减少金额		1,603,902.89	211,482.10		5,260,607.02	7,075,992.01
—处置或报废		1,603,902.89	211,482.10		5,260,607.02	7,075,992.01
(4) 期末余额	3,456,552.82	27,116,169.66	562,499.89	1,156,014.51	11,658,611.11	43,949,847.99
3. 减值准备						
(1) 上年年末余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	合计
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	57,254,002.99	45,234,960.82	360,930.76	854,529.67	11,492,679.86	115,197,104.10
(2) 上年年末账面价值	58,780,894.27	19,682,510.43	617,067.58	699,677.18	11,513,186.86	91,293,336.32

(十三) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	电脑软件	非专利技术	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额		29,862,778.77		29,862,778.77
(2) 本期增加金额		478,732.74		478,732.74
— 购置		478,732.74		478,732.74
— 内部研发				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额		30,341,511.51		30,341,511.51
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额		27,503,855.86		27,503,855.86
(2) 本期增加金额		1,647,371.41		1,647,371.41
— 计提		1,647,371.41		1,647,371.41
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额		29,151,227.27		29,151,227.27
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值		1,190,284.24		1,190,284.24
(2) 上年年末账面价值		2,358,922.91		2,358,922.91

(十四) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成 商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少	期末余额
		企业合并形成的	计提减值准备	处置	
账面原值					
新致亿蓝德株式会社	16,810,747.77				16,810,747.77
上海新致百果信息科技 有限公司	12,360,113.77				12,360,113.77
上海新致晟欧软件技术 有限公司	19,747,996.54				19,747,996.54
上海新致华桑电子有限 公司	8,166,375.38				8,166,375.38
小计	57,085,233.46				57,085,233.46
减值准备					
新致亿蓝德株式会社			1,525,400.00		1,525,400.00
上海新致百果信息科技 有限公司	5,364,100.00				5,364,100.00
上海新致晟欧软件技术 有限公司	5,061,700.00				5,061,700.00
上海新致华桑电子有限 公司					
小计	10,425,800.00		1,525,400.00		11,951,200.00
账面价值	46,659,433.46		-1,525,400.00		45,134,033.46

2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组组合包括新致亿蓝德株式会社、上海新致百果信息科技有限公司、上海新致晟欧软件技术有限公司、上海新致华桑电子有限公司 4 家公司以及相关技术所对应的资产。

3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

产生商誉的公司资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）参考利用上海立信资产评估有限公司出具的有关上述各家公司商誉减值的资产评估报告。重要的假设和依据如下：

- ① 资产组所处行业保持稳定发展态势，所遵循的国家和地方的现行法律、法规、制度及社会政治和经济政策与现时无重大变化；
- ② 资产组以目前的规模或目前资产决定的融资能力可达到的规模，按持续经营原则继续经营原有产品或类似产品，不考虑新增资本规模带来的收益；
- ③ 资产组所在企业与国内外合作伙伴关系及其相互利益无重大变化；
- ④ 资产组所在国家现行的有关贷款利率、汇率、税赋基准及税率，以及政策性收费等不发生重大变化；
- ⑤ 资产组运营的现有和未来经营者是负责的，能稳步推进业务发展计划，尽力实现预计的经营态势；
- ⑥ 资产组运营的企业遵守国家相关法律和法规，不会出现影响企业发展和收益实现的重大违规事项；
- ⑦ 资产组运营的企业提供的历年财务资料所采用的会计政策和进行收益预测时所采用的会计政策与会计核算方法在重要方面基本一致；
- ⑧ 资产组运营的企业未来将按照现有的经营模式持续经营，继续经营原有产品或类似产品，企业的供销模式、与关联企业的利益分配等运营状况均保持不变；

单位名称	预测期增长率	稳定期增长率	折现率（税前）	预测期
新致亿蓝德株式会社	10%		18.90%	2021年-2025年
上海新致百果信息科技有限公司	7.50%-12.17%		16.15%	2021年-2025年
上海新致晟欧软件技术有限公司	6.13%-11.65%		18.47%	2021年-2025年
上海新致华桑电子有限公司	14.96%-51.38%		15.29%	2021年-2025年

根据与新致亿蓝德株式会社相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限5年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照税前折现率18.90%折现后计算资产组的可收回价值。公司2020年发生商誉减值1,525,400.00元。

根据与上海新致百果信息科技有限公司相关资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限5年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照税前折现率16.15%折现后计算资产组的可收回价值。2020年公司未发生商誉减值，截止2020年12月31日商誉减值金额为5,364,100.00元。

根据与上海新致晟欧软件技术有限公司资产组的过往表现及未来经营的预期，

按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照税前折现率 18.47%折现后计算资产组的可收回价值。2020 年公司未发生商誉减值，截止 2020 年 12 月 31 日商誉减值金额为 5,061,700.00 元。

根据与上海新致华桑电子有限公司资产组的过往表现及未来经营的预期，按照预测的增长率预测期限 5 年，对资产组未来现金流量做出估计，并按照税前折现率 15.29%折现后计算资产组的可收回价值。可收回价值超过了包括全体股东商誉的资产组账面价值，未发生商誉减值。

(十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,887,286.87	492,767.36	4,882,564.36		8,497,489.87
其他	384,516.00		384,516.00		
合计	13,271,802.87	492,767.36	5,267,080.36		8,497,489.87

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	75,687,555.91	7,848,582.02	54,516,669.63	5,714,493.94
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	75,687,555.91	7,848,582.02	54,516,669.63	5,714,493.94

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,045,666.98	5,681,015.20
可抵扣亏损	5,910,258.62	16,229,979.99
合计	8,955,925.60	21,910,995.19

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2020 年		1,471,211.62	

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年		1,183,235.13	
2022 年	1,723,407.56	6,086,772.34	
2023 年	763,651.10	1,244,031.30	
2024 年	37,107.45	6,244,729.60	
2025 年	3,386,092.51		
合计	5,910,258.62	16,229,979.99	

(十七) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	148,000,000.00	147,250,000.00
质押及担保借款	253,500,000.00	183,000,000.00
担保借款	205,485,400.00	112,612,900.00
信用借款	2,002,194.44	2,002,416.67
抵押及担保借款	10,000,000.00	
合计	618,987,594.44	444,865,316.67

注：短期借款其他情况见“附注十一、承诺及或有事项 （一）重要承诺事项”及“十、关联方及关联交易 （四）其他关联方情况 （五）关联担保情况”。

(十八) 应付账款

应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	13,610,547.95	10,985,863.89
1—2 年	874,913.14	75,000.00
2—3 年		1,039,368.75
3 年以上	1,184,517.72	854,321.12
合计	15,669,978.81	12,954,553.76

(十九) 预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内		6,618,543.94
1—2 年		774,168.05
2—3 年		199,868.15
3 年以上		643,655.65
合计		8,236,235.79

(二十) 合同负债

合同负债情况

项目	期末余额
预收合同款项	25,644,689.81
合计	25,644,689.81

(二十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	106,255,711.30	807,706,499.99	798,526,433.81	115,435,777.48
离职后福利-设定提存计划	3,986,978.54	32,804,332.06	31,818,458.01	4,972,852.59
合计	110,242,689.84	840,510,832.05	830,344,891.82	120,408,630.07

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	102,186,243.48	751,986,967.35	744,457,246.14	109,715,964.69
(2) 职工福利费	1,158,078.24	23,925,608.08	23,494,392.14	1,589,294.18
(3) 社会保险费	1,923,619.64	18,148,575.34	17,481,227.07	2,590,967.91
其中：医疗保险费	1,732,507.16	15,986,855.77	15,396,295.65	2,323,067.28
工伤保险费	75,599.50	1,038,380.65	1,016,528.32	97,451.83
生育保险费	115,512.98	1,123,338.92	1,068,403.10	170,448.80
(4) 住房公积金	987,769.94	13,320,330.64	12,768,549.88	1,539,550.70
(5) 工会经费和职工教育		325,018.58	325,018.58	

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
经费				
合计	106,255,711.30	807,706,499.99	798,526,433.81	115,435,777.48

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,814,092.89	31,455,277.00	30,497,232.82	4,772,137.07
失业保险费	172,885.65	1,349,055.06	1,321,225.19	200,715.52
合计	3,986,978.54	32,804,332.06	31,818,458.01	4,972,852.59

(二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	17,057,477.31	37,463,984.86
企业所得税	3,651,494.89	3,520,933.64
个人所得税	1,613,962.28	1,070,543.18
城市维护建设税	823,696.47	1,223,417.57
教育费附加	902,833.38	1,622,333.46
其他	1,010,555.35	685,102.39
合计	25,060,019.68	45,586,315.10

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,334,307.74	21,610,525.51
合计	6,334,307.74	21,610,525.51

其他应付款项

按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代扣代缴款项	1,548,978.36	10,437,250.31
应付费用	4,084,547.83	3,311,102.31
往来款	592,412.75	378,483.30

项目	期末余额	上年年末余额
保证金及押金	108,368.80	1,099,899.09
股权转让款		6,383,790.50
合计	6,334,307.74	21,610,525.51

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待申报增值税	1,543,670.70	
合计	1,543,670.70	

(二十五) 长期借款

长期借款分类：

项目	期末余额	上年年末余额
质押及抵押借款	6,267,347.00	7,219,343.00
抵押及担保借款		155,670.80
担保借款	14,291,399.23	
信用借款（注）	4,213,920.57	6,942,180.04
合计	24,772,666.80	14,317,193.84

注：截至 2020 年 12 月 31 日，日本新致向東日本銀行大崎支店借款余额尚有 6,663.80 万日元未偿还，上述借款余额按 2020 年 12 月 31 日汇率折算人民币共计 4,213,920.57 元。

长期借款其他情况见“附注十一、承诺及或有事项（一）重要承诺事项”及“十、关联方及关联交易（四）其他关联方情况（五）关联担保情况”。

(二十六) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,134,550.05	800,000.00	1,807,075.90	5,127,474.15	
合计	6,134,550.05	800,000.00	1,807,075.90	5,127,474.15	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
上海市战略性新兴产业-新致面向中小金融机构综合业务云服务平台	2,649,600.00		662,400.00		1,987,200.00	与资产相关
2014年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统	135,000.00		90,000.00		45,000.00	与资产相关
基于CDR的专科病例数据库平台研发与应用	107,666.67		34,000.00		73,666.67	与资产相关
2016年度上海市科技小巨人工程项目	525,000.00		300,000.00		225,000.00	与资产相关
2017年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）	212,500.00		50,000.00		162,500.00	与资产相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴	822,917.59		411,458.82		411,458.77	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》购房补贴款	973,180.08		22,988.51		950,191.57	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》装修补贴款	708,685.71		236,228.57		472,457.14	与资产相关
新致云网一体化医疗云平台关键技术研究与推广应用项目		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	6,134,550.05	800,000.00	1,807,075.90		5,127,474.15	

(二十七) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	136,516,680.00	45,505,600.00				45,505,600.00	182,022,280.00

其他说明：本期变动说明见本附注五、（二十八）

(二十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	178,082,019.66	365,643,762.92		543,725,782.58
其他资本公积				
合计	178,082,019.66	365,643,762.92		543,725,782.58

其他说明：2020年12月1日，公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式进行，公开发行人民币普通股45,505,600股，每股发行价格为10.73元，募集资金总额人民币488,275,088.00元，长江证券承销保荐有限公司扣除承销及保荐费用不含税金额人民币55,171,984.59元后将剩余募集资金人民币433,103,103.41元汇入公司账户。

公司募集资金总额扣除所有股票发行费用人民币77,125,725.08元，募集资金净额为人民币411,149,362.92元，其中计入股本金额为人民币45,505,600.00元，计入资本公积金额为人民币365,643,762.92元。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2020]第ZA15991号验资报告验证。

(二十九) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	192,335.95						192,335.95
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
收益							
其他权益工具投资公允价值变动	192,335.95						192,335.95
企业自身信用风险公允价值变动							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-935,114.07	-114,489.38				-96,938.16	-1,032,052.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-935,114.07	-114,489.38				-96,938.16	-1,032,052.23
其他综合收益合计	-742,778.12	-114,489.38				-96,938.16	-839,716.28

(三十) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,273,035.01	24,273,035.01	6,221,218.92		30,494,253.93
合计	24,273,035.01	24,273,035.01	6,221,218.92		30,494,253.93

(三十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	218,037,866.86	145,266,425.38
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	218,037,866.86	145,266,425.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,610,433.87	79,577,879.89
减：提取法定盈余公积	6,221,218.92	6,806,438.41
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	293,427,081.81	218,037,866.86

(三十二) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,072,868,618.83	723,817,019.40	1,116,666,056.60	776,270,586.21
其他业务	1,411,860.73	631,918.34	1,032,528.52	462,398.06
合计	1,074,280,479.56	724,448,937.74	1,117,698,585.12	776,732,984.27

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	1,072,868,618.83	1,116,666,056.60
租赁收入	1,411,860.73	1,032,528.52
合计	1,074,280,479.56	1,117,698,585.12

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
产品类型:	
软件开发	485,360,686.59
技术服务	480,326,812.24
软件开发分包	107,181,120.00
合计	1,072,868,618.83
按经营地区分类:	
国内	961,189,106.03
国外	111,679,512.80
合计	1,072,868,618.83

(三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,393,391.06	1,877,633.92
教育费附加	1,743,606.10	2,404,296.98
其他税金	1,761,249.03	1,231,251.78
合计	4,898,246.19	5,513,182.68

(三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬	34,765,802.32	31,556,288.91
业务招待费	14,759,045.30	13,385,213.86
办公费	5,679,900.87	4,003,875.35
差旅费	1,595,297.34	2,337,231.46
租赁及物业费	2,530,114.83	3,570,919.78
折旧与分摊	658,542.95	788,864.62
中介机构费		84,560.83
其他	221,423.61	233,579.22
合计	60,210,127.22	55,960,534.03

(三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬	34,152,035.83	37,648,421.23
折旧与分摊	11,528,430.01	10,691,649.72
租赁及物业费	4,507,030.79	5,651,587.69
办公费	6,558,851.72	5,890,400.11
中介机构费	2,291,700.89	1,663,762.41
差旅费	1,894,699.17	3,995,805.90
业务招待费	3,690,505.80	2,368,792.85
其他	821,438.96	912,088.29
合计	65,444,693.17	68,822,508.20

(三十六) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	98,322,361.16	88,921,561.43
房租折旧摊销	1,941,416.41	1,866,762.38
差旅交通费	174,073.73	283,396.21
办公费	521,053.35	406,411.65
合计	100,958,904.65	91,478,131.67

(三十七) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	27,273,213.39	23,686,154.44
减：利息收入	2,579,204.02	492,592.96
汇兑损益	894,408.47	200,122.68
其他	828,469.52	1,551,477.22
合计	26,416,887.36	24,945,161.38

(三十八) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	15,183,511.53	12,378,081.99
进项税加计抵减	5,329,530.57	2,535,716.88
代扣个人所得税手续费	914,553.99	318,035.36
合计	21,427,596.09	15,231,834.23

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小金融机构综合业务云服务平台	662,400.00	662,400.00	与资产相关
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统	90,000.00	90,000.00	与资产相关
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用	34,000.00	34,000.00	与资产相关
2016 年度上海市科技小巨人工程项目	300,000.00	300,000.00	与资产相关
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）	50,000.00	1,587,500.00	与资产相关
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴	411,458.82	411,458.88	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》购房补贴款	22,988.51	22,995.83	与资产相关
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》装修补贴款	236,228.57	118,114.29	与资产相关
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	1,166,327.00	312,000.00	与收益相关
浦东新区“十二五”财政扶持资金-浦东新区“区域性总部人才补贴”、“企业贡献度奖励”开发扶持资金	3,932,000.00	1,605,000.00	与收益相关
国家服务外包业务发展资金		4,247,100.00	与收益相关
市技术出口贴息资金		200,000.00	与收益相关
市服务贸易发展专项资金	1,994,120.00	1,506,100.00	与收益相关
新兴服务出口支持资金		560,000.00	与收益相关
生育津贴		15,847.68	与收益相关
上海市经济信息化委关于开展 2020 年度上海市中小企业发展专项资金项目	29,400.00		与收益相关
上海市战略性新兴产业发展专项浦东新区配套资金	1,656,000.00		与收益相关
“专精特新”补贴	370,523.00		与收益相关
区级工业和信息化发展专项资金	200,000.00		与收益相关
企业研发准备金补助资金、研发投入补贴	1,630,800.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
见习补贴、复工复产补贴、培训补贴等	133,540.00		与收益相关
服务业引导发展资金	9,000.00		与收益相关
疫情补贴	193,435.84		与收益相关
收到软件退税	229,095.05	44,827.58	与收益相关
稳岗补贴	1,832,194.74	660,737.73	与收益相关
合计	15,183,511.53	12,378,081.99	

(三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-40,459.80	3,047,077.32
处置长期股权投资产生的投资收益		26,733.01
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		478,956.15
合计	-40,459.80	3,552,766.48

(四十) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-11,475.00	50.00
应收账款坏账损失	20,419,688.13	19,505,693.79
其他应收款坏账损失	62,769.65	-831,290.29
合计	20,470,982.78	18,674,453.50

(四十一) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-36,069.15	493,691.94
商誉减值损失	1,525,400.00	5,061,700.00
合计	1,489,330.85	5,555,391.94

(四十二) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置		-31,369.30	
合计		-31,369.30	

(四十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠			
政府补助	627,100.00	986,769.00	627,100.00
非流动资产处置	243.43	529.06	243.43
其他	32,843.15	1,644,974.17	32,843.15
合计	660,186.58	2,632,272.23	660,186.58

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
青发集团四新产业发展专项扶持资金	210,000.00	100,000.00	与收益相关
重庆市渝北区人民政府《关于 2018 年度驻区金融机 构支持地区经济社会发展考核评价》二等奖奖励		60,000.00	与收益相关
重庆市渝北区高新技术企业认定及复审奖励		700,000.00	与收益相关
重庆市渝北区科技型企业入库奖励		30,000.00	与收益相关
软件著作权补贴；专利补助		3,000.00	与收益相关
上海宝山航运经济发展区管理委员会财政扶持金	30,000.00	40,000.00	与收益相关
大连高新区管理委员会（大高管发【2017】47 号）		32,769.00	与收益相关
贵州省 2019 年第一批省级服务业发展引导资金投资 机会		21,000.00	与收益相关
稳定滞留湖北人员劳动关系实施的临时性岗位补贴	23,100.00		与收益相关
应对新型冠状病毒肺炎疫情渡难关贷款贴息	64,000.00		与收益相关
高新技术产业开发区管理委员会补贴	250,000.00		与收益相关
青浦区信息化应用推进专项扶持资金	50,000.00		与收益相关
合计	627,100.00	986,769.00	

(四十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	80,000.00	100,000.00
非流动资产毁损报废损失	432,230.24	374,206.65	432,230.24
其他	1,049,375.23	165,550.30	1,049,375.23
合计	1,581,605.47	619,756.95	1,581,605.47

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,415,031.70	7,310,731.96
递延所得税费用	-2,134,088.08	-1,839,856.95
合计	5,280,943.62	5,470,875.01

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	90,408,087.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	9,040,808.70
子公司适用不同税率的影响	1,087,032.71
调整以前期间所得税的影响	-201,587.79
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响（永久性差异，非时间性差异）	3,333,713.81
额外可扣除费用的影响	-7,692,845.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-473,393.76
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	187,215.89
所得税费用	5,280,943.62

(四十六) 每股收益

1、 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	81,610,433.87	79,577,879.89
本公司发行在外普通股的加权平均数	140,308,813.33	136,516,680.00
基本每股收益	0.58	0.58
其中：持续经营基本每股收益	0.58	0.58
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	81,610,433.87	79,577,879.89
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	140,308,813.33	136,516,680.00
稀释每股收益	0.58	0.58
其中：持续经营稀释每股收益	0.58	0.58
终止经营稀释每股收益		

(四十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
1、收回往来款、代垫款	13,360,843.64	14,127,976.91
2、政府补助	21,047,620.19	17,905,791.38
3、营业外收入-其他	32,841.77	568,895.43
4、利息收入	2,579,204.02	492,592.96
合计	37,020,509.62	33,095,256.68

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
1、企业间往来	9,223,010.69	10,372,614.66
2、销售费用支出	24,813,968.44	24,560,105.13
3、管理费用、执行费用支出	23,764,989.19	34,252,609.57
4、财务费用支出	828,469.52	1,551,477.22
5、营业外支出	1,149,375.23	245,550.30
合计	59,779,813.07	70,982,356.88

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到贷款保证金及信用证保证金	3,833,130.81	2,676,618.33
合计	3,833,130.81	2,676,618.33

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
IPO 发行费用	18,599,966.91	
购买子公司少数股权	6,383,790.50	32,135,747.00
合计	24,983,757.41	32,135,747.00

(四十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	85,127,143.38	85,311,109.13
加：信用减值损失	20,470,982.78	18,674,453.50
资产减值准备	1,489,330.85	5,555,391.94
固定资产折旧	16,784,280.96	13,159,240.37
无形资产摊销	1,647,371.41	2,349,832.85
长期待摊费用摊销	5,267,080.36	5,196,701.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	431,986.81	373,677.59
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	28,817,082.40	23,886,277.12
投资损失（收益以“-”号填列）	40,459.80	-3,552,766.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,134,088.08	-1,839,856.95
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）	-43,434,833.64	-4,377,079.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,310,505.84	-172,280,672.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,407,691.41	10,947,326.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,603,982.60	-16,596,365.13
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	854,616,074.90	281,965,183.55
减：现金的期初余额	281,965,183.55	239,089,646.55
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	572,650,891.35	42,875,537.00

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	854,616,074.90	281,965,183.55
其中：库存现金	352,354.68	343,010.91
可随时用于支付的银行存款	854,263,720.22	281,622,172.64
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	上年年末余额
三、期末现金及现金等价物余额	854,616,074.90	281,965,183.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(四十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,912,049.81	保证金
固定资产	固定资产受限情况见：附注十一承诺及或有事项（一）“重要承诺事项”	
应收账款	应收账款受限情况见：附注十一承诺及或有事项（一）“重要承诺事项”	

(五十) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			33,834,403.53
其中：美元	2,452.00	6.5249	15,999.05
欧元	1,000.05	8.0250	8,025.40
日元	534,640,216.00	0.0632	33,808,508.70
港币	2,222.31	0.8416	1,870.38
应收账款			18,647,194.81
其中：美元	154,960.35	6.5249	1,011,100.79
日元	278,893,257.40	0.0632	17,636,094.02
长期借款			18,505,319.80
其中：日元	292,639,000.00	0.0632	18,505,319.80

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

境外经营实体	主要经营地	记账本位币
新致创新株式会社	日本	日元
新致亿蓝德株式会社	日本	日元
新致创新资本株式会社	日本	日元

(五十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期金额	上期金额	
上海市战略性新兴产业项目-新致面向中小企业融机构综合业务云服务平台	3,312,000.00	递延收益	662,400.00	662,400.00	其他收益
2014 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金-新致产险核心业务系统	1,500,000.00	递延收益	90,000.00	90,000.00	其他收益
基于 CDR 的专科病例数据库平台研发与应用	1,000,000.00	递延收益	34,000.00	34,000.00	其他收益
2016 年度上海市科技小巨人工程项目	1,500,000.00	递延收益	300,000.00	300,000.00	其他收益
2017 年度上海市软件和集成电路产业发展专项资金（金融风控预警监控平台）	1,800,000.00	递延收益	50,000.00	1,587,500.00	其他收益
贵州贵安新区花溪大学城管理委员会《新致云数据产业项目》服务器购置补贴	1,748,700.00	递延收益	411,458.82	411,458.88	其他收益
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》购房补贴款	1,000,000.00	递延收益	22,988.51	22,995.83	其他收益
重庆市渝北区人民政府《新致金融云战略项目》装修补贴款	826,800.00	递延收益	236,228.57	118,114.29	其他收益

2、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目	
		本期金额	上期金额
浦东新区企业职工职业培训财政补贴	1,478,327.00	1,166,327.00	312,000.00
浦东新区“十二五”财政扶持资金-浦东新区“区域性总部人才补贴”、“企业贡献度奖励”开发扶持资金	5,537,000.00	3,932,000.00	1,605,000.00
国家服务外包业务发展资金	4,247,100.00		4,247,100.00
市技术出口贴息资金	200,000.00		200,000.00
市服务贸易发展专项资金	3,500,220.00	1,994,120.00	1,506,100.00
新兴服务出口支持资金	560,000.00		560,000.00
生育津贴	15,847.68		15,847.68
上海市经济信息化委关于开展 2020 年度上海市中小企业发展专项资金项目	29,400.00	29,400.00	
上海市战略性新兴产业发展专项浦东新区配套资金	1,656,000.00	1,656,000.00	
“专精特新”补贴	370,523.00	370,523.00	
区级工业和信息化发展专项资金	200,000.00	200,000.00	
企业研发准备金补助资金、研发投入补贴	1,630,800.00	1,630,800.00	
见习补贴、复工复产补贴、培训补贴等	133,540.00	133,540.00	
服务业引导发展资金	9,000.00	9,000.00	
疫情补贴	193,435.84	193,435.84	
收到软件退税	273,922.63	229,095.05	44,827.58

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
稳岗补贴	2,492,932.47	1,832,194.74	660,737.73	其他收益
青发集团四新产业发展专项扶持资金	310,000.00	210,000.00	100,000.00	营业外收入
重庆市渝北区人民政府《关于2018年度驻区金融机构支持地区经济社会发展考核评价》二等奖励	60,000.00		60,000.00	营业外收入
重庆市渝北区高新技术企业认定及复审奖励	700,000.00		700,000.00	营业外收入
重庆市渝北区科技型企业入库奖励	30,000.00		30,000.00	营业外收入
软件著作权补贴：专利补助	3,000.00		3,000.00	营业外收入
上海宝山航运经济发展区管理委员会财政扶持金	70,000.00	30,000.00	40,000.00	营业外收入
大连高新区管理委员会（大高管发【2017】47号	32,769.00		32,769.00	营业外收入
贵州省2019年第一批省级服务业发展引导资金投资机会	21,000.00		21,000.00	营业外收入
稳定滞留湖北人员劳动关系实施的临时性岗位补贴	23,100.00	23,100.00		营业外收入
应对新型冠状病毒肺炎疫情困难贷款贴息	64,000.00	64,000.00		营业外收入
高新技术产业开发区管理委员会补贴	250,000.00	250,000.00		营业外收入
青浦区信息化应用推进专项扶持资金	50,000.00	50,000.00		营业外收入

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生的非同一控制下企业合并的情况

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生的同一控制下企业合并的情况

(三) 处置子公司

本期无处置对子公司投资，丧失控制权的情形。

(四) 其他原因的合并范围变动

2020年6月4日上海新致软件股份有限公司第三届董事会第二次会议决议通过《关于注销无锡晟奥软件有限公司的议案》，同意注销无锡晟奥软件有限公司，2020年7月，根据无锡市梁溪区行政审批局公司准予注销登记通知书，同意无锡晟奥软件有限公司注销登记。

2017年2月10日上海新致软件股份有限公司第一届董事会第十九次会议决议通过《关于注销大连新致亿蓝德信息科技有限公司的议案》，同意注销大连新致亿蓝德信息科技有限公司，2020年8月，根据大连高新技术产业园区市场监督管理局外商投资投资企业注销登记通知书，同意大连新致亿蓝德信息科技有限公司注销登记。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京新致君阳信息技术有限公司	北京	北京	软件和信息技术服务业	100		新设
西安新致信息技术有限公司	西安	西安	软件和信息技术服务业	100		新设
上海新致仕海软件有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	50		新设
上海新致信息技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	84.67		新设

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	
深圳新致软件有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	100		收购
上海新致百果信息科技有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	87.2		收购
上海新致晟欧软件技术有限公司	上海	上海	软件和信息技术服务业	100		收购
贵州新致普惠信息技术有限公司	贵州	贵州	软件和信息技术服务业	30.61	30	新设
重庆新致金服信息技术有限公司	重庆	重庆	软件和信息技术服务业	38.25	25.5	新设
武汉新致医卫信息技术有限公司	武汉	武汉	软件和信息技术服务业	42.86	34.63	新设
成都新致云服信息技术有限公司	成都	成都	软件和信息技术服务业	60		新设
青岛新致企服信息技术有限公司	青岛	青岛	软件和信息技术服务业	100		新设

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海新致信息技术有限公司	15.33	-96,289.17		11,853,652.59
贵州新致普惠信息技术有限公司	39.39	432,689.90		42,694,057.69
重庆新致金服信息技术有限公司	36.25	896,440.02		49,064,843.98

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海新致信息技术有限公司	136,447,046.36	68,943,873.55	205,390,919.91	105,385,575.86	18,505,319.80	123,787,895.66	97,781,274.10	81,370,609.89	179,151,883.99	90,256,560.93	6,942,180.04	97,198,740.97
贵州新致普惠信息技术有限公司	137,579,090.55	46,881,924.89	184,457,015.44	36,401,788.01	1,211,458.77	37,613,246.78	137,958,007.35	18,742,411.09	156,700,418.44	10,137,099.95	822,917.59	10,960,017.54
重庆新致金源信息技术有限公司	148,547,082.26	23,975,562.96	172,522,645.22	29,481,356.07	7,689,995.71	37,171,351.78	128,342,247.00	27,035,127.96	155,377,374.96	13,497,810.71	8,901,208.79	22,399,019.50

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海新致信息技术有限公司	202,323,321.53	-235,629.40	-235,629.40	-25,943,473.63	170,955,379.88	3,783,940.85	3,783,940.85	4,622,272.63
贵州新致普惠信息技术有限公司	51,065,620.74	1,098,367.76	1,098,367.76	16,712,208.03	60,705,074.74	1,510,821.71	1,510,821.71	77,651.25
重庆新致金源信息技术有限公司	100,160,557.62	2,472,937.98	2,472,937.98	-6,086,930.64	99,087,556.34	3,578,111.97	3,578,111.97	-24,778,147.44

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
联营企业：		
投资账面价值合计	4,613,172.10	4,653,631.90
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-40,459.80	-95,764.79
—其他综合收益		
—综合收益总额	-40,459.80	-95,764.79

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融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：

公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(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发生财务损失的风险。

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前的客户或供应商中有使用美元、欧元或日元，但本公司主要及持续性业务大部分以人民币计价结算，因此汇率风险对本公司主要及持续性业务不存在重大影响。

本公司面临的汇率风险主要来源于以日元计价的金融资产和金融负债，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			上年年末余额		
	日元	其他外币	合计	日元	其他外币	合计
货币资金	33,808,508.70	25,894.83	33,834,403.53	34,207,807.90	585,207.48	34,793,015.38
应收账款	17,636,094.02	1,011,100.79	18,647,194.81	23,875,811.03	1,113,255.91	24,989,066.94
合计	51,444,602.72	1,036,995.62	52,481,598.34	58,083,618.93	1,698,463.39	59,782,082.32

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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				
◆交易性金融资产				
◆应收款项融资				
◆其他债权投资				
◆其他权益工具投资			24,798,262.49	24,798,262.49
◆其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			24,798,262.49	24,798,262.49
◆交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
◆持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
◆持有待售负债				
非持续以公允价值计量的负债总额				

对于在活跃市场上交易的金融工具，以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场上交易的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海前置通信技术有限公司 (以下简称“前置通信”)	上海	计算机软硬件、电子产品、通信设备、办公用品的技术服务生产机销售	1000 万元	26.4413	26.4413

本公司的母公司情况的说明：本公司的母公司情况的说明：

前置信息成立于 2003 年 10 月 28 日，统一社会信用代码：91310115755727742P 注册地址：上海市浦东新区曹路镇顾曹路 589 号，法定代表人为郭玮，注册资本为 1000 万元，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围为“从事通信设备科技领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务”，营业期限为 2003 年 10 月 28 日至不约定期限。

本公司最终控制方是：郭玮，截止 2020 年 12 月 31 日，郭玮通过前置通信、中件管理合计控制公司 32.0658% 的股权。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无重要的合营或联营企业。

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	与本公司关系
北京创享奇点科技有限公司	联营企业
成都新致万全数据系统有限公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海中件管理咨询有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海千堆投资管理有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海良久汽车服务有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
上海中件管理咨询有限公司	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
上海点距投资咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
Oasis Cove Investments Limited	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
AcmeCity Limited	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
Central Era Limited	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
旺道有限公司	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
常春藤（昆山）产业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
青岛常春藤创业投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
日照常春藤创新创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
德州仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
青岛仰岳创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
上海仰岳晋汇投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的法人股东及其一致行动人
上海常春藤数字与传媒股权投资基金合伙企业（有限合伙）	与合计持有公司 5%以上股份的股东昆山常春藤、青岛常春藤、常春藤三期、日照常春藤受同一法人上海常春藤投资控股有限公司控制
北京鼎印空间企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	股东中件管理持股 40%
上海常春藤投资控股有限公司	公司股东昆山常春藤、青岛常春藤、常春藤三期、日照常春藤受上海常春藤投资有限公司的控股股东—上海常春藤投资控股有限公司控制
章晓峰	董事、副总经理
TONY NG HO TEOW（黄和导）	董事
魏锋	董事
赵耀荣	独立董事
朱炜中	独立董事
王钢	独立董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
倪风华	监事
华宇清	监事
吕羽	监事
隋卫东	董事会秘书
吴忠平	财务负责人
上海博申汽车服务有限公司	董事长兼总经理郭玮之兄郭瑾持有 70%的股份
上海颐豪投资管理有限公司	董事魏锋配偶周馨持股 100%并担任执行董事兼总经理
梵赛（上海）生物科技有限公司	董事魏锋配偶周馨持股 100%并担任执行董事兼总经理
上海可喜企业管理咨询有限公司	董事魏锋持有 80.81%的合伙份额，并担任执行董事兼总经理
上海釜雅投资管理中心（有限合伙）	上海可喜企业管理咨询有限公司持有 55%的合伙份额并担任执行事务合伙人
上海数元投资管理中心（有限合伙）	董事魏锋配偶周馨持股 6%，可可空间投资（上海）有限公司持股 39%并担任执行事务合伙人
上海缘真投资中心（有限合伙）	董事魏锋持有 29.38%的合伙份额并担任执行事务合伙人，其配偶周馨持有 10.96%的合伙份额
上海冠可企业管理中心（有限合伙）	董事魏锋持有 87.29%的合伙份额
可可空间投资（上海）有限公司	董事魏锋持股 31.32%并担任董事长兼总经理
苏州可可灵岩投资管理中心（有限合伙）	董事魏锋持有 40%的合伙份额、上海可可空间投资管理有限公司持有 60% 的合伙份额并担任执行事务合伙人
常州可可天目企业管理咨询中心（有限合伙）	董事魏锋持有公司持有 20%的合伙份额，上海可可空间投资管理有限公司持有 60%的合伙份额并担任执行事务合伙人
上海青望创业投资合伙企业（有限合伙）	董事魏锋通过直接或间接的方式在上海青望的普通合伙人兼执行事务合伙人上海格可投资管理中心（有限合伙）中控制 52.11%的出资额权益，对该基金形成控制
上海可可空间投资管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任执行董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛可可空间管理咨询有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 60%，董事魏锋担任执行董事兼总经理
常州可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
南京可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
南京可可星云网络科技有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%，董事魏锋担任总经理
盐城可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
无锡庆可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
上海宇海数园企业管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
上海金可众创空间经营管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
昆山市鹿可可空间孵化器管理有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 100%
可可空间投资（北京）有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 65%
青岛中盈智核股权投资合伙企业（有限合伙）	上海可可空间投资管理有限公司持有 0.33% 的合伙份额并担任执行事务合伙人
上海格可投资管理中心（有限合伙）	上海可可空间投资管理有限公司持有 46.53% 的合伙份额并担任执行事务合伙人
上海融可众创空间管理有限公司	上海金可众创空间经营管理有限公司持股 100%
上海全端网络科技有限公司	新致软件持股 17.91%
上海临港人工智能研究中心有限公司	可可空间投资（上海）有限公司持股 30%，上海可可空间投资管理有限公司持股 30%，魏锋担任董事兼总经理
上海研可创业孵化器管理有限公司	上海临港人工智能研究中心有限公司持股 100%，魏锋担任执行董事兼总经理
昂华（上海）自动化工程股份有限公司	董事魏锋担任董事长
钛马信息网络技术有限公司	董事魏锋担任董事
深圳市天下房仓科技有限公司	董事魏锋担任董事
OWW Investments III Ltd	董事黄和导担任董事
TAMP Technology PTE Ltd	董事黄和导担任董事
Easy Accord Investment Consultants PTE Ltd	董事黄和导担任董事，并持股 50%
瀚听微电子（上海）有限公司	监事吕羽担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波市九天矩阵投资管理有限公司	监事吕羽担任董事兼总经理
上海中镭新材料科技有限公司	监事吕羽担任董事
上海协众投资有限公司	董事会秘书担任董事长
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	公司参股
大连共兴达信息技术有限公司	公司参股公司沈阳共兴达持股 90%
株式会社共達ネットワーク（共达网络株式会社）	公司参股

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
成都新致万全数据系统有限公司	接受劳务	224,220.34	229,622.62

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
大连共兴达信息技术有限公司	提供劳务		42,000.00
株式会社共達ネットワーク（共达网络株式会社）	提供劳务		27,633.88
共兴达信息技术（沈阳）有限公司	提供劳务		47,169.81
钛马信息科技有限公司	提供劳务	1,310,123.82	264,009.43
成都新致万全数据系统有限公司	提供劳务	184,982.30	37,735.85
北京创享奇点科技有限公司	提供劳务		707,547.17
上海常春藤投资控股有限公司	提供劳务	117,924.53	
可可空间投资（上海）有限公司	提供劳务	210,000.00	

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都新致万全数据系统有限公司	房屋建筑物	154,403.67	50,324.16

3、 关联担保情况

本公司作为担保方：

(1) 报告期内本公司作为担保方情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致晟欧软件技术有限公司	500 万元	2020/6/5	2021/06/4	否
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致百果信息科技有限公司	500 万元	2020/6/5	2021/06/4	否
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	深圳新致软件有限公司	1000 万元	2020/6/5	2021/06/4	否
上海新致软件股份有限公司；成都中小企业融资担保有限责任公司	成都新致云服信息技术有限公司	300 万元	2020/5/12	2021/5/11	否
上海新致软件股份有限公司	重庆新致金服信息技术有限公司	500 万元	2020/6/5	2021/6/5	否
上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	武汉新致医卫信息技术有限公司	1440 万元	2019/12/5	2021/12/5	是

(2) 报告期内子公司的关联担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保的主债权起始日	担保的主债权到期日	担保是否已经履行完毕
新致亿蓝德株式会社、新致晟欧株式会社	NipponNewtouch Software.CO.LTD	1 亿元日元	2015.8.28	2025.6.30	否（注1）

注1：2015年8月26日，NipponNewtouch Software.CO.LTD（即：新致创新株式会社）与瑞穗银行兜町支店签订借款合同进行借款，合同约定的借款期间为2015年8月26日开始到2016年6月30日，之后每3个月自动续约，并支付利息。担保到期期限即借款到期期限，截至2020年12月31日，新致晟欧株式会社已经注销，新致亿蓝德株式会社对NipponNewtouch Software.CO.LTD的担保尚未履行完毕。

(3) 报告期内本公司作为被担保方情况:

担保方	担保金额	担保的主债权起始 日	担保的主债 权到期日	担保是否已 经履行完毕
郭玮、北京新致君阳信息技术有限公司	美元 750 万	主合同下每笔债务履行期届满之日 起两年		否 (注)
北京新致君阳信息技术有限公司	人民币 9500 万	2020/2/24	2025/12/31	否
北京新致君阳信息技术有限公司	人民币 2400 万	2019/6/21	2021/12/20	否
郭玮、徐海珍	人民币 9500 万	2016/7/29	2020/12/31	是
郭玮、徐海珍	人民币 6000 万	2017/10/15	2021/10/15	否
郭玮	人民币 3500 万	2020/3/5	2021/3/5	否
郭玮	人民币 5500 万	2019/7/16	2022/7/16	否
郭玮、徐海珍	人民币 6000 万	2019/09/25	2020/9/24	是
郭玮	人民币 2000 万	2019/01/01	2022/12/30	否
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 500 万	2020/6/5	2021/6/4	是
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 500 万	2020/6/5	2021/6/4	是
郭玮	人民币 5500 万	2020/4/28	2021/4/27	否
郭玮、徐海珍	人民币 7000 万	2020/6/9	2021/6/8	否
郭玮、徐海珍	人民币 1800 万	2020/5/18	2022/5/18	否
郭玮、徐海珍、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	人民币 3500 万	2020/4/15	2021/4/15	否
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 1000 万	2020/6/5	2021/6/4	否
郭玮、徐海珍	人民币 4000 万	2020/5/25	2021/5/17	否
郭玮、徐海珍、上海新致软件股份有限公司	人民币 1000 万	2020/6/9	2021/6/4	否
郭玮	人民币 5000 万	2020/9/9	2021/9/16	否
郭玮	人民币 9600 万	2020/6/21	2023/3/29	否
郭玮、成都新政房产抵押	人民币 1000 万	2020/6/29	2021/6/29	否

注：根据 2015 年 8 月 17 日，郭玮与花旗银行（中国）有限公司签订的《保证函》，由花旗银行向上海新致软件股份有限公司提供额度为等值美元肆佰玖拾万元的信贷融资，于 2016 年 8 月 8 日变更为等值美元陆佰柒拾万元整的《非承诺性短期循环融资协议（合同编号：[FA783449150817-a]）》、《中国银行间市场金融衍生产品交易主协议（2009 年版）》及其补充协议提供保证，截止 2016 年 12 月 31 日，上海新致软件股份有限公司无金融衍生产品；2017 年 9 月 20 日，《非承诺性短期循环融资协议》修改协议（合同编号：[FA783449150817-b]）》最高融资额改为等值美元伍佰万元整；2018 年 11 月 23 日《非承诺性短期循环融资协议》修改协议（合同编号：[FA783449150817-c]）》最高融资额改为等值美元柒佰伍拾万元整。

截止 2020 年 12 月 31 日存在借款余额的关联担保情况:

借款银行	借款合同号	借款余额 (万元)	借款起止日	担保		担保人	被担保人	担保金额
				方式				
中国银行徐汇支行	2020 年徐字 12003 号	1,000.00	2020/03/05-2021/03/05	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	3,500 万人民币
	2020 年徐字 12008 号	1,000.00	2020/07/14-2021/07/14	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	5,500 万人民币
	2020 年徐字 12015 号	750.00	2020/09/23-2021/03/23	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	5,500 万人民币
上海浦东发展银行闸北支行	98402020280102	1,600.00	2020/02/28-2021/02/27	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	9,500 万人民币
	98402020280307	2100.00	2020/6/3-2021/6/2	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	9,500 万人民币
	98402020280392	2500.00	2020/07/07-2021/07/06	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	9,500 万人民币
	98402020280424	1500.00	2020/07/28-2021/07/27	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	9,500 万人民币
招商银行上海川北支行	5501200809	5,000.00	2020/09/11-2021/09/10	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	6,000 万人民币
花旗银行上海分行	FA783449150817-c	500.00	2020/02/14-2021/02/13	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	750 万美金
		600.00	2020/07/09-2021/07/08	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	
		600.00	2020/07/17-2021/07/16	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	
		1,400.00	2020/11/09-2021/05/07	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	
		1,200.00	2020/12/09-2021/06/09	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	
		500.00	2020/12/17-2021/06/17	公司、个人担保		北京新致君阳信息技术有限公司、郭玮	上海新致软件股份有限公司	

借款银行	借款合同号	借款余额 (万元)	借款起止日	担保		担保人	被担保人	担保金额
				方式				
中信银行上海 浦电路支行	2020 沪银【贷】字/第 [202002-065]	350.00	2020/03/11-2021/02/28	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	6,000 万人民币
	2020 沪银【贷】字/第 [202002-067]	2,650.00	2020/6/8-2021/6/8	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	
上海农村商业 银行黄浦支行	31353204290051	4,000.00	2020/5/25-2021/5/17	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	5,000 万人民币
	31353204290059	1,000.00	2020/6/9-2021/6/4	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	
宁波银行上海 浦东支行	07000LK209JEEIN	800.00	2020/4/17-2021/4/13	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	
	07000LK209JEEIN	589.00	2020/5/7-2021/5/7	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	2,000 万人民币
株式会社みず ほ銀行（日本瑞 穗銀行）	07000LK209JEEIN	611.00	2020/5/14-2021/5/13	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	
	-	632.36	2020/02/28-2021/02/28	公司担保		新致亿蓝德株式会社	日本新致创新株式会社	10,000 万日元
上海农村商业 银行黄浦支行	31353204010060	500.00	2020/06/5-2021/06/4	公司、个人担保		上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致晟联软件技术有限公司	500 万人民币
	31353204010061	500.00	2020/06/5-2021/06/4	公司、个人担保		上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	上海新致百果信息科技有限公司	500 万人民币
上海农村商业 银行黄浦支行	31353204010062	1,000.00	2020/06/5-2021/06/4	公司、个人担保		上海新致软件股份有限公司、郭玮、徐海珍	深圳新致软件有限公司	1,000 万人民币
	(2020) 沪银额贷字第 GS0479 号	1,400.00	2020/09/09-2021/09/08	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	5,000 万人民币

借款银行	借款合同号	借款余额 (万元)	借款起止日	担保方式		担保人	被担保人	担保金额
				担保	方式			
广发银行大柏树支行	(2020)沪银额贷字第GS0479号	1,100.00	2020/09/17-2021/09/16	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	5,000 万人民币
杭州银行上海分行	085C110202000054	2,000.00	2020/4/28-2021/4/27	个人担保		郭玮	上海新致软件股份有限公司	5,500 万人民币
光大银行上海分行	20602004003483001	3,000.00	2020/6/9-2021/6/8	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	7,000 万人民币
工商银行虹桥开发区支行营业部	19201000105	900.00	2020/6/12-2021/5/18	个人担保		郭玮、徐海珍	上海新致软件股份有限公司	1,800 人民币
上海银行长宁支行	214200075	3500.00	2020/4/15-2021/4/15	公司、个人担保		上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、郭玮、徐海珍、	上海新致软件股份有限公司	7,000 万人民币
光大银行重庆分行	渝北 20045	500.00	2020/6/5-2021/6/5	公司担保		上海新致软件股份有限公司	重庆新致金服信息技术有限公司	1,440 万人民币
成都银行青羊支行	H510701200512580	300.00	2020/5/12-2021/5/11	公司		上海新致软件股份有限公司、成都中小企业融资担保有限责任公司	成都新致云服信息技术有限公司	300 万人民币
中信银行成都分行	2020 信银蓉天府贷字第 043033 号	500.00	2020/6/29-2021/6/29	个人抵押		郭玮个人担保/成都新致房产抵押	成都新致云服信息技术有限公司	1,000 万人民币
中信银行成都分行	2020 信银蓉天府贷字第 043028 号	500.00	2020/6/18-2021/6/18	个人抵押		郭玮个人担保/成都新致房产抵押	成都新致云服信息技术有限公司	
合计		43,582.36						

4、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	391.70	330.55

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都新致万全数据系统有限公司	147,000.00	117,600.00	167,000.00	74,500.00
	钛马信息网络技术有限公司	1,294,731.25	64,736.56	271,775.00	13,588.75
	可可空间投资(上海)有限公司	115,000.00	5,750.00		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			
	成都万全数据系统有限公司		14,700.00
预收款项			
	成都新致万全数据系统有限公司	1,176.09	
其他应付款			
	成都新致万全数据系统有限公司	30,320.00	29,920.00
	日照常春藤创新创业投资合伙企业(有限合伙)		2,276,052.50
	常春藤(上海)三期创业投资合伙企业(有限合伙)		3,414,078.50
	旺道有限公司		693,659.50

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 应收账款质押情况

(1) 2013年6月21日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了编号为ZZ9840201300000011最高质押额为人民币5,000万元的《应收账款最高额质押合同》的补充变更合同，以2014年1月1日至2018年12月31日期间发生的全部应收账款进行质押(应收账款付款人包括法国标致雪铁龙汽车集团和BERITALIAS.R.L等39家公司)，质押期间自2014年1月1日至2018年12月31日止。2017年6月27日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了应收账款质押登记协议，该协议为编号ZZ9840201300000011的《应收账款最高额质押合同》的补充合同，合同规定在原债权期间更改为2014年1月1日至2020年12月31日，债权余额以最高不超过等值人民币13,200万元，质押应收账款付款人增加至75家。2018年9月19日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了应收账款质押登记协议，该协议为编号ZZ9840201300000011的《应收账款最高额质押合同》的补充合同，质押应收账款付款人增加至136家。2020年2月24日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司闸北支行签订了应收账款质押变更协议，该协议为编号ZZ9840201300000011的《应收账款最高额质押合同》的补充合同，质押应收账款付款人减少至102家。截至2020年12月31日，公司因此取得人民币借款中尚有77,000,000.00元未偿还。

(2) 2020年1月3日，本公司与交通银行股份有限公司上海浦东分行签订了编号为C191230PL3100424的《最高额质押合同》，以人民币285,973,009.00元的应收账款进行质押(应收账款付款人包括交通银行股份有限公司太平洋信用卡中心、中国太平洋保险(集团)股份有限公司、中国建设银行股份有限公司等8家应收客户)，质押担保的最高债权额为人民币285,973,009.00元。截至2020年12月31日，公司因此取得人民币借款中尚有66,000,000.00元未偿还。

(3) 2019年7月16日，本公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行签订了编号为2019年徐质字21001号《应收账款质押合同》，以人民币14,407,300.00元的应收账款进行质押(应收账款付款人为斑马网络技术有限公司、交银康联人寿保险有限公司)。2020年2月24日，本公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行签订了编号为2019年徐质字21004号《应收账款质押合同》，以人民币24,000,000.00元的应收账款进行质押(应收账款付款人为中美联泰大都会人寿保险有限公司)。2020年7月9日，本公司与中国银行股份有限公司

上海市徐汇支行签订了编号为 2020 年徐质字 12008 号《应收账款质押合同》，以人民币 14,693,976.00 元的应收账款进行质押（应收账款付款人包括建信人寿保险股份有限公司、交银康联人寿保险有限公司和中邮人寿保险股份有限公司）。2020 年 9 月 7 日，本公司与中国银行股份有限公司上海市徐汇支行签订了编号为 2020 年徐质字 12015 号《应收账款质押合同》，以人民币 14,729,109.00 元的应收账款进行质押（应收账款付款人包括新华人寿保险股份有限公司、广东华兴银行股份有限公司等 7 家公司）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 27,500,000.00 元未偿还。

(4) 2020 年 5 月 18 日，本公司与上海农村商业银行黄浦支行签订了编号为 31353204010051 号的《最高额应收账款质押合同》，以人民币 57,696,350.00 元的应收账款进行质押（应收账款付款人包括成都农村商业银行股份有限公司、德邦证券股份有限公司、中国人寿财产保险股份有限公司等 13 家客户），质押担保的最高债权额为人民币 57,696,350.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 40,000,000.00 元未偿还。

(5) 2018 年 1 月 25 日，本公司与中信银行股份有限公司上海分行签订了编号为 2017 沪银质字第 731441170002 号的《最高额应收账款质押合同》，以人民币 34,415,920.48 元的应收账款进行质押（应收账款付款人包括阳光人寿保险股份有限公司、吉祥人寿保险股份有限公司、弘康人寿保险股份有限公司等 13 家客户），质押期间为出质人与质权人在 2018 年 1 月 23 日至 2021 年 10 月 15 日期间签订的主合同。截至 2020 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 30,000,000.00 元未偿还。

(6) 2020 年 4 月 8 日、2020 年 5 月 8 日，本公司分别与宁波银行上海浦东支行签订了编号为 07000ZA209JIGMM 号和 07000ZA209K6KB2 号的《最高额质押合同》，以人民币 23,464,080.00 元和 11,566,000.00 元的收账款进行质押（应收账款付款人为中国银联股份有限公司），质押期间为出质人与质权人在 2020 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 30 日期间签订的主合同。截至 2020 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 20,000,000.00 元未偿还。

(7) 2019 年 6 月 21 日，上海新致软件股份有限公司与浦发硅谷银行有限公司签订了编号为 CL20190613-AR-1 应收账款质押协议（最高额）及编号为 CL20190613-RA-1 应收账款质押登记协议，北京新致君阳信息君阳信息技术有限公司与浦发硅谷银行有限公司签订了编号为 CL20190613-AR-2 应收账款质押协议（最高额）及编号为 CL20190613-RA-2 应收账款质押登记协议，以协议签署之日起至所担保的全部债务被清偿完毕之日止，上述应收账款质押对应的最高债权额是 2400 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，公司因此取得人民币借款中尚有 20,000,000.00 元未偿还。

(8) 2020年8月14日,本公司与招商银行股份有限公司上海川北支行签订了编号为5502200601的《最高额质押合同》,以人民币75,572,896.40元的应收账款进行质押(应收账款付款人包括中国人民财产保险股份有限公司、广东亿迅科技有限公司、中国移动通信集团上海有限公司等客户)。截至2020年12月31日,公司因此取得人民币借中尚有50,000,000.00元未偿还。

(9) 2020年9月27日,重庆新致金服信息技术有限公司与招商银行股份有限公司上海川北支行签订了编号为5509200902国内信用证议付合同,以编号为EL1212000041金额为2,000,000.00元的信用证贷款。截至2020年12月31日,公司因此取得人民币借款中尚有2,000,000.00元未偿还。

(10) 2020年5月25日,本公司与中国工商银行股份有限公司工行虹桥开发区支行签订了编号为19201000105301号的《应收账款质押合同》,以人民币25,929,295.45元的应收账款进行质押(应收账款付款人包括太平金融科技服务(上海)有限公司、中国太平保险控股有限公司等12家客户),质押担保的最高债权额为人民币25,929,295.45元。截至2020年12月31日,公司因此取得人民币借款中尚有9,000,000.00元未偿还。

2、 固定资产抵押情况

(1) 根据重庆新致金服信息技术有限公司与重庆中渝物业发展有限公司签订了《【中渝·香奈公馆】办公楼认购协议》,重庆新致金服信息技术有限公司认购中渝·香奈公馆办公楼6栋20、21层,总房款为人民币19,180,120.00元。2017年5月11日,重庆新致金服信息技术有限公司与中国建设银行股份有限公司重庆渝北支行签订人民币流动资金借款合同,以上述房产为抵押借入人民币952.00万元,借款期限为10年。截至2020年12月31日,上述房产对应的房产原值1,907.72万元,对应的净值1,763.40万元,对应购房贷款为626.73万元。

(2) 成都新致云服信息技术有限公司与中信银行股份有限公司成都分行签订最高额抵押合同,将其权属证明编号川(2019)成都市不动产权第0239053号、川(2019)成都市不动产权第0238958号、川(2019)成都市不动产权第0239047号、川(2019)成都市不动产权第0238969号、川(2019)成都市不动产权第0238965号、川(2019)成都市不动产权第0239043号的6套房产进行抵押借入人民币1,000.00万元,借款期限为1年。截至2020年12月31日,上述房产对应的房产原值2,323.17万元,对应的净值2,218.95万元,对应借款余额为1,000.00万元。

(二) 或有事项

截至报告期末,公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

根据公司 2021 年 4 月 22 日召开的第三届董事会第九次会议，本年度利润分配方案为：公司拟以实施 2020 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.40 元（含税），预计派发现金红利总额为 25,483,119.20 元（含税），占公司 2020 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 31.23%；公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。上述 2020 年度利润分配预案中现金分红的数额暂按目前公司总股本 182,022,280 股计算，实际派发现金红利总额将以 2020 年度分红派息股权登记日的总股本计算为准。此议案尚需提请公司股东大会审议。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

- 1、 根据上海新致软件股份有限公司第二届董事会第十三次会议决定注销西安新致信息技术有限公司有限公司，2021 年 3 月西安新致已办理完注销手续。
- 2、 根据上海新致软件股份有限公司第三届董事会第六次会议决议，同意公司使用募集资金 26,125,818.55 元置换已预先投入募投项目的自筹资金及以募集资金 21,953,740.49 元置换已支付发行费用的自筹资金。
截至 2020 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金 25,509,263.72 元置换已预先投入募投项目的自筹资金，剩余 616,554.83 元已预先投入募投项目的自筹资金于 2021 年 1 月 4 日完成置换。
截至 2020 年 12 月 31 日，公司未使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金，2021 年 1 月 4 日，公司以募集资金 21,953,740.49 元置换已支付发行费用的自筹资金。
- 3、 上海新致软件股份有限公司拟以现金 3005.3268 万元收购控股子公司上海新致信息技术有限公司少数股东合计持有的 15.3333% 的股权，其中：拟以现金 2025.3268 万元收购上海东数创业投资中心(有限合伙)持有的上海新致信息技术有限公司 10.3333% 的股权；拟以现金 588.0000 万元收购关联方常春藤（上海）三期创业投资合伙企业（有限合伙）持有的上海新致信息技术有限公司 3.0000% 的股权；拟以现金 392.0000 万元收购关联方日照常春藤创新创业投资合伙企业（有限合伙）持有的上海新致信息技术有限公司 2.0000% 的股权。本次交易完成后，上海新致软件股份有限公司将持有上海新致信息技术有限公司 100% 的股权。截至 2021 年 3 月 26 日，上述股权已办理完毕。

十三、其他重要事项

(一) 本年公司无前期会计差错更正

(二) 本年公司无债务重组

(三) 本年公司无资产置换

(四) 本年公司无年金计划

(五) 本年公司无终止经营

(六) 其他

2019年10月15日，上海新致信息技术有限公司、新致创新株式会社、金放签订的《关于共兴达信息技术（沈阳）有限公司之股权转让协议》、关于株式会社共達ネットワーク之股权转让协议以及2019年12月20日签订《关于共兴达信息技术（沈阳）有限公司、株式会社共達ネットワーク之股权转让协议之补充协议》，由金放分别收购上海新致信息技术有限公司持有的共兴达信息技术（沈阳）有限公司22%的股权及新致创新株式会社持有的株式会社共達ネットワーク22%的股权，基于估值报告及付款期限对应的资金成本转让价格共计49,851,898.00元，截止2021年4月8日已收回股权转让款3,050.00万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		1,213,224.00
商业承兑汇票	815,100.00	1,033,125.00
合计	815,100.00	2,246,349.00

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、 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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收票据本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	54,375.00	54,375.00		11,475.00		42,900.00
合计	54,375.00	54,375.00		11,475.00		42,900.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	589,159,064.49	542,257,147.04
1 至 2 年	84,742,886.34	54,074,119.78
2 至 3 年	37,452,124.76	22,373,712.85
3 至 4 年	15,613,778.62	4,214,106.42
4 至 5 年	3,735,259.50	4,993,469.42
5 年以上	4,239,772.70	897,569.48
小计	734,942,886.41	628,810,124.99
减：坏账准备	64,396,019.23	45,880,944.37
合计	670,546,867.18	582,929,180.62

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	948,442.69	0.13	948,442.69	100.00						
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	948,442.69		948,442.69	100.00						
按组合计提坏账准备	733,994,443.72	99.87	63,447,576.54	8.64	670,546,867.18	628,810,124.99	100.00	45,880,944.37	7.30	582,929,180.62
其中：										
合并范围内关联方组合	8,797,991.02	1.20			8,797,991.02	7,016,740.77	1.12			7,016,740.77
账龄组合	725,196,452.70	98.80	63,447,576.54	8.75	661,748,876.16	621,793,384.22	98.88	45,880,944.37	7.38	575,912,439.85
合计	734,942,886.41	100.00	64,396,019.23		670,546,867.18	628,810,124.99	100.00	45,880,944.37		582,929,180.62

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	948,442.69	948,442.69	100.00	预计无法收回
合计	948,442.69	948,442.69		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	8,797,991.02		
合计	8,797,991.02		

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	580,975,873.47	29,048,793.67	5.00
1 至 2 年	84,128,086.34	8,412,808.63	10.00
2 至 3 年	36,503,682.07	10,951,104.62	30.00
3 至 4 年	15,613,778.62	7,806,889.32	50.00
4 至 5 年	3,735,259.50	2,988,207.60	80.00
5 年以上	4,239,772.70	4,239,772.70	100.00
合计	725,196,452.70	63,447,576.54	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	45,880,944.37	45,880,944.37	18,515,074.86			64,396,019.23
合计	45,880,944.37	45,880,944.37	18,515,074.86			64,396,019.23

4、 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
客户一	105,224,410.71	14.32	5,261,220.54
客户二	55,965,473.48	7.61	3,011,664.07
客户三	37,232,522.82	5.07	2,583,776.39
客户四	36,696,405.04	4.99	2,656,710.83
客户五	34,385,546.35	4.68	1,719,277.32
合计	269,504,358.40	36.67	15,232,649.15

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	94,645,590.54	107,739,283.38
合计	94,645,590.54	107,739,283.38

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	50,492,411.81	106,986,481.55
1 至 2 年	44,215,271.51	311,112.37
2 至 3 年	1,634.00	562,105.00
3 至 4 年	259,945.00	253,800.00
4 至 5 年	112,065.42	6,967.40
5 年以上	61,325.69	115,358.29
小计	95,142,653.43	108,235,824.61
减：坏账准备	497,062.89	496,541.23
合计	94,645,590.54	107,739,283.38

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
			金额	计提比例 (%)			金额	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备								
其中：								
按组合计提坏账准备	95,142,653.43	100.00	497,062.89	0.52	108,235,824.61	100.00	496,541.23	0.46
其中：								
合并范围内关联方组合	88,809,467.43	93.34			103,757,155.97	95.86		
账龄组合	6,333,186.00	6.66	497,062.89	7.85	4,478,668.64	4.14	496,541.23	11.09
合计	95,142,653.43	100.00	497,062.89		108,235,824.61	100.00	496,541.23	
								107,739,283.38
								103,757,155.97
								3,982,127.41
								107,739,283.38

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 合并范围内关联方组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	88,809,467.43		
合计	88,809,467.43		

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,957,072.65	297,853.63	5.00
1 至 2 年	50,208.66	5,020.87	10.00
2 至 3 年	1,634.00	490.20	30.00
3 至 4 年	259,945.00	129,972.50	50.00
4 至 5 年	3,000.00	2,400.00	80.00
5 年以上	61,325.69	61,325.69	100.00
合计	6,333,186.00	497,062.89	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	496,541.23			496,541.23
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	521.66			521.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				

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)	
其他变动				
期末余额	497,062.89			497,062.89

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	108,235,824.61			108,235,824.61
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	13,093,171.18			13,093,171.18
其他变动				
期末余额	95,142,653.43			95,142,653.43

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
计提坏账准备	496,541.23	521.66			497,062.89
合计	496,541.23	521.66			497,062.89

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
子公司往来	88,809,467.43	103,757,155.97
保证金及押金	5,706,467.34	4,332,470.05
代垫款	5,448.66	59,077.30
备用金	621,270.00	87,121.29
合计	95,142,653.43	108,235,824.61

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准 备期末 余额
客户一	子公司往来	26,818,752.90	1年以内及 1-2 年	28.19	
客户二	子公司往来	21,243,777.77	1年以内	22.33	
客户三	子公司往来	20,245,146.95	1年以内及 1-2 年	21.28	
客户四	子公司往来	8,482,005.52	1年以内	8.91	
客户五	子公司往来	8,062,394.24	1年以内	8.47	
合计		84,852,077.38		89.18	

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	290,704,755.67		290,704,755.67	290,704,755.67		290,704,755.67
对联营、合营企业投资						
合计	290,704,755.67		290,704,755.67	290,704,755.67		290,704,755.67

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京新致君阳信息技术有限公司	5,170,000.00			5,170,000.00		
西安新致信息技术有限公司	2,808,876.67			2,808,876.67		
上海新致仕海软件有限公司	600,000.00			600,000.00		
上海新致信息技术有限公司	47,825,878.00			47,825,878.00		
深圳新致软件有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		
上海新致百果信息科技有限公司	18,800,000.00			18,800,000.00		
贵州新致普惠信息技术有限公司	50,500,000.00			50,500,000.00		
重庆新致金服信息技术有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
上海新致晟欧软件技术有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
武汉新致信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
成都新致云服信息技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
青岛新致金服信息技术有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
合计	290,704,755.67			290,704,755.67		

(五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	922,812,478.70	699,022,818.08	946,472,318.97	735,879,338.81
其他业务				
合计	922,812,478.70	699,022,818.08	946,472,318.97	735,879,338.81

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	922,812,478.70	946,472,318.97
合计	922,812,478.70	946,472,318.97

2、 合同产生的收入情况

合同分类	本期金额
产品类型:	
软件开发	409,701,462.61
技术服务	475,470,500.80
软件开发分包	37,640,515.29
合计	922,812,478.70
按经营地区分类:	
国内	885,171,963.41
国外	37,640,515.29
合计	922,812,478.70

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-431,986.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,825,601.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,116,532.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	20,277,082.15	
所得税影响额	-1,685,007.56	
少数股东权益影响额（税后）	-1,596,285.85	
合计	16,995,788.74	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.67	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.82	0.46	0.46

上海新致软件股份有限公司
二〇二〇年四月二十二日



营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

(副本)



名称

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙企业

执行事务合伙人

朱建弟、杨志国

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜的审计业务；出具其他法律、法规规定的业务；依法须经批准的业务。

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021年02月19日

仅供报告使用,其他无效

证书编号: 0001247

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所
执业证书



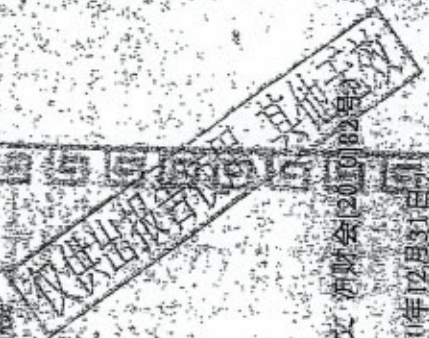
名称: 立信会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 朱建弟
主任会计师:
经营场所: 上海市黄浦区南京东路612号409室

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(核制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(核制日期 2011年12月31日)



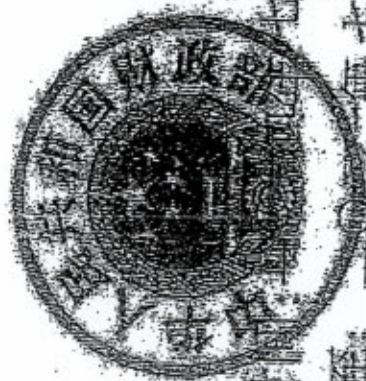
证书序号: 000336

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所（特殊普通合伙）
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人



证书号: 34

发证时间: 2007年7月
证书有效期至: 2010年7月

仅供出报告使用 其他无效



姓 名 周琪
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1982-08-12
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 310102198208123216
Identity card No.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意填入
Agree the holder to be transferred to
2020年 月 日
10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA
同意填入
Agree the holder to be transferred to
2020年 月 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



周琪(310000060214)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



周琪(310000060214)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年06月31日



姓名 顾瑛瑛
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-02-27
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 310225198502274028
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



顾瑛瑛(310000060770)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 日
/y /m /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



顾瑛瑛(310000060770)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日

年 月 日
/y /m /d