



深圳市新国都股份有限公司

2021 年年度报告

2022-010

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘祥、主管会计工作负责人郭桥易及会计机构负责人(会计主管人员)邓淑萍声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年报中涉及的未来经营计划是公司基于目前的行业、市场环境制定的公司战略发展规划及业绩预测，并不构成业绩承诺，敬请投资者及相关人士保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告需提醒投资者特别关注的风险包括：行业政策风险；市场竞争加剧的风险；兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其它风险；产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险；战略转型进度低于预期甚至失败的风险；团队不能适应公司全球发展需求的风险；全球新冠疫情反复导致业绩波动的风险；关于发起设立保险公司的运营风险；海外营收占比提升带来的业绩波动风险。本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分进行了详细描述，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	41
第五节 环境和社会责任	62
第六节 重要事项	66
第七节 股份变动及股东情况	82
第八节 优先股相关情况	89
第九节 债券相关情况	90
第十节 财务报告	96

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 四、经公司法定代表人签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、新国都	指	深圳市新国都股份有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
公司总部	指	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼
实际控制人、控股股东	指	刘祥先生
嘉联支付	指	嘉联支付有限公司，公司子公司
新国都支付	指	深圳市新国都支付技术有限公司，公司子公司
公信诚丰	指	长沙公信诚丰信息技术服务有限公司，公司子公司
中正智能	指	浙江中正智能科技有限公司，公司控股子公司
新国都国际	指	新国都国际有限公司（Nexgo Global Limited），公司子公司
Nexgo, Inc.	指	公司子公司，位于美国
巴西 NEXGO 控股	指	巴西 NEXGO 控股有限责任公司（NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA），原公司子公司，已注销
新国都迪拜	指	新国都迪拜股份责任有限公司（Nexgo Technology DWC-LLC），原公司子公司，已注销
新国都智能	指	深圳市新国都智能有限公司，公司子公司
新国都万联	指	新国都万联科技通信有限公司，原名深圳市新国都软件有限公司，原公司子公司，已于报告期内转让
审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
央行、人行	指	中国人民银行
银联	指	中国银联股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行有效的《深圳市新国都股份有限公司公司章程》
POS、POS 机	指	Point of sale，即销售终端机，用于某个销售点的销售信息的归集和资金、商品收支的记录，与交易平台的结算系统相联，其主要任务是对交易提供数据服务和管理功能，具有消费、预授权、查询支付名单等功能。
MPOS	指	一种新型支付终端，与手机、平板电脑等通用智能移动设备进行连接

		后，可通过互联网进行信息传输，由外接设备完成相关信息的显示。
智能 POS	指	一种新型支付终端，它融合了传统 POS 技术和智能手机技术，在遵循行业安全和应用规范基础上，强化开放平台、联网和用户体验，为收单和其它线上线下应用提供统一、安全和开放的平台。
第三方支付	指	一些和银行签约并具备一定实力和信誉保障的第三方独立机构面向个人和企业提供支付和清算服务的交易支持的业务。
银行卡收单	指	收单机构与特约商户签订银行卡受理协议，在特约商户按约定受理银行卡并与持卡人达成交易后，为特约商户提供交易资金结算服务的行为。
96 费改	指	发改委和央行发布的《关于完善银行卡刷卡手续费定价机制的通知》，于 2016 年 9 月 6 日正式实施。
SaaS	指	是一种通过互联网提供软件的模式，用户不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 web 的软件。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	新国都	股票代码	300130
公司的中文名称	深圳市新国都股份有限公司		
公司的中文简称	新国都		
公司的外文名称（如有）	XGD INC.		
公司的外文名称缩写（如有）	XGD		
公司的法定代表人	刘祥		
注册地址	深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦 17A		
注册地址的邮政编码	518040		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	http://www.xgd.com		
电子信箱	xgd-zqb@xgd.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭桥易	王颖欣
联系地址	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼
电话	0755-83481391	0755-83481391
传真	0755-83890344	0755-83890344
电子信箱	guoqiaoyi@xgd.com	wangyingxin@xgd.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、证券时报、上海证券报、巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	深圳市南山区深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 20 楼

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 11-14 楼
签字会计师姓名	陈葆华、刘军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,611,738,606.63	2,632,361,743.29	37.21%	3,027,887,474.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	200,668,144.65	86,503,945.29	131.98%	242,492,982.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,672,762.42	39,205,726.66	197.59%	50,823,388.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	233,266,243.51	345,025,710.66	-32.39%	213,866,615.03
基本每股收益（元/股）	0.41	0.18	127.78%	0.510
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.18	127.78%	0.510
加权平均净资产收益率	8.11%	3.54%	4.57%	10.77%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,798,355,662.82	3,376,142,629.91	12.51%	3,372,698,478.14
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,525,578,184.24	2,426,729,873.74	4.07%	2,452,058,998.39

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	705,089,911.21	905,816,251.64	963,941,402.12	1,036,891,041.66
归属于上市公司股东的净利润	52,995,444.81	40,144,686.83	62,554,237.26	44,973,775.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,701,672.51	21,059,882.64	42,282,492.43	15,628,714.84
经营活动产生的现金流量净额	80,489,319.79	-53,812,214.20	55,264,418.21	151,324,719.71

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,263,086.17	-680,106.84	134,042,898.84	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	86,677,482.55	67,014,145.80	58,789,944.51	主要系政府补助及增值税进项税加计抵减的收益
委托他人投资或管理资产的损益		580,743.30	5,739,265.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,091,301.89			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,950,000.00			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,223,093.96			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,939,429.51	-11,054,810.83	-1,371,645.35	
减：所得税影响额	11,449,355.47	8,497,270.50	5,509,569.49	
少数股东权益影响额（税后）	727,296.12	64,482.30	21,300.21	
合计	83,995,382.23	47,298,218.63	191,669,594.11	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系权益法核算的投资收益中被投资单位非经常性损益按持股比例计算的金额。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）支付服务及场景数字化服务

目前，我国支付服务行业正处于深化发展的转折期，随着“十四五”规划和2035年远景目标纲要的正式颁布，规划明确要“打造数字经济新优势”，将数字经济发展和数字化转型的目标与作用提高到了国民经济的高度，支付服务产业数字化将是数字经济高质量发展的重要动力，数字技术渗透支付行业，进一步应用于场景化服务，成为支付行业发展的最新潮流。

同时，在当前阶段我国明确提出加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局的大背景下，生活消费、跨境贸易等经济活动更趋活跃，支付服务行业作为数字经济的重要基础设施，将被赋予新的使命，面临新的挑战 and 机遇。且得益于扫码支付以及智能化硬件的普及，撬动了下沉市场中小微个体商户的数字化服务需求，进而为支付服务机构输出数字化服务能力夯实了基础，支付服务机构将持续为中小微企业进行科技赋能，助力其应对短期与中长期挑战。

2021年，随着疫情在中国率先得到控制，支付服务行业也随之回暖，根据中国人民银行发布的季度支付体系运行总体情况的数据显示，一季度、二季度、第三季度的支付系统处理笔数同比增长49.82%、31.12%和21.50%，处理金额同比增长29.09%、11.60%、9.23%，支付行业市场呈现逐步复苏且稳定增长的趋势。

2021年，数字人民币也在国内加快推广。人民银行已经在深圳、苏州、雄安新区、成都、上海、海南、长沙、西安、青岛、大连等地和北京冬奥会场景开展数字人民币试点。中国人民银行在2021年金融统计数据新闻发布会上介绍，截至2021年12月31日，数字人民币试点场景已超过808.51万个，累计开立个人钱包2.61亿个，交易金额875.65亿元。人民银行将继续稳妥推进数字人民币研发试点，进一步深化数字人民币在零售交易、生活缴费、政务服务等场景试点使用。

（二）电子支付设备及生物识别产品

随着生物识别技术的完善和精准度的提高、人工智能技术的成熟，以人脸识别、智能支付终端为代表的电子支付设备及生物识别产品正在逐步替代传统电子支付设备，同时移动支付的不断普及与应用场景的拓展，为电子支付硬件提供了较大的市场空间。目前随着国内数字人民币试点不断铺开、落地进程持续推进，将刺激国内现有的存量支付终端的全面升级迭代和改造，一定程度提升对新的电子支付设备的需求。

国际市场方面，根据尼尔森发布的2020年全球POS与收单市场报告显示，2020年全球POS出货量达到了1.35亿，在受疫情冲击的影响下，仍然同比上涨了7.9%。其中，亚太地区的POS终端出货量达到9,210万台，占全球出货量市场份额为68.26%，高于2019年的67.25%。电子支付设备行业的未来发展以国内市场的存量替代及国际市场的持续扩张实现双向增长。

同时，在全球新冠疫情持续扩散的背景下，加速了从现金到银行卡的消费支付习惯转换，非接触支付在全球范围内加快普及，带动了海外市场对支付硬件设备的需求的高速增长。

（三）审核服务业务

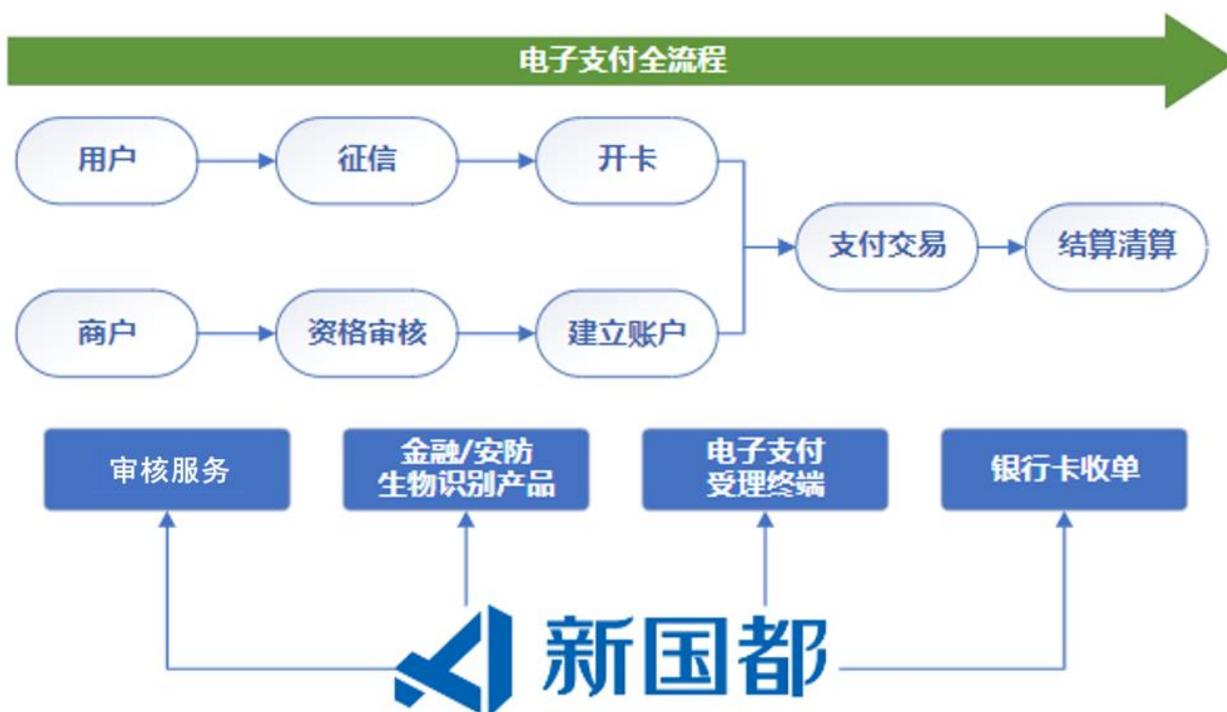
目前随着互联网经济的快速发展，传统外卖、网购、直播及出行等常规互联网应用服务已经深入我国居民的生活，此外不断兴起的新的互联网业务形态，带动了信息化产业的发展，但同时也对信息安全问题提出了新的挑战，为保持良好的互联网生态环境，基于互联网业务形态的身份认证、运营内容和业务审核服务应运而生，成为维护互联网信息安全、净化互联网环境的重要保障。近年来，微信公众号和视频号、今日头条、抖音、新

浪微博等国内主要互联网内容平台都加大了与第三方审核机构的合作力度，相关业务和市场规模快速成长。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司的主要业务包括支付服务及场景数字化服务、电子支付产品销售、生物识别产品销售、审核服务业务等。公司各项业务在电子支付产业链中的情况如下图所示：



（二）主要产品与服务及其用途

1、支付服务及场景数字化服务

公司全资子公司嘉联支付是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构，嘉联支付主要为不同行业及规模的客户提供便捷的支付结算服务，并且通过“支付+经营”的服务体系，以支付为入口全面融入商户经营场景，根据不同行业的特点，以SaaS模式为客户提供会员管理、智能营销、金融科技等多种增值服务和行业解决方案的一站式服务，从而助力其提升运营效率，为客户创造更大价值。



2、电子支付设备及生物识别产品

（1）电子支付设备

公司全资子公司新国都支付主要产品和业务是以金融POS机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售和租赁，为客户提供基于电子支付的综合性解决方案。电子支付受理终端是承载电子支付的终端物理基础，是消费者、商户、支付机构进行资金和信息交换的终端媒介。

公司的电子支付设备主要产品包括POS机（智能POS、移动POS、扫码POS终端、刷脸支付终端、台式POS、MPOS及新型支付终端）、密码键盘及外接设备，应用领域主要涵盖餐饮、酒店、零售、交通、物流、银行及医疗等行业，可通过结合行业特点开发成为更符合行业需求的专业化创新型产品设备。

（2）生物识别产品

公司控股子公司中正智能主要从事生物特征识别及身份认证产品的设计、研发和销售，包括人脸、指纹等生物识别算法及系统、居民身份证阅读及核验产品、人证核验系统及智能终端、智慧安防生物识别产品及方案、智慧金融自助产品和方案等，为客户提供生物识别、身份认证和信息安全系统解决方案，业务主要涵盖金融、安防、政务和旅游等领域。

3、审核服务业务

公司全资子公司公信诚丰围绕客户展开多方位综合审核服务，专注于审核认证服务、运营内容和业务审核服务，启动多元化认证审核模式，为客户提供基于大数据技术的企业身份认证、运营业务审核等综合解决方案，并以此为基础，输出信息系统和技术增值服务。

三、核心竞争力分析

（一）核心业务布局及产业链协同优势

电子支付作为移动互联网和智能化时代下经济活动中的核心环节，在经济活动和商业生态圈里扮演越来越重要的角色，成为线上线下结合的商业模式中核心一环，电子支付受理终端设备日益成为抢占新商业机会的重要运营端口。新国都自2001年成立起即专注于电子支付领域，二十余年来积累了丰富的行业经验，拥有专业的电子支付技术综合解决方案提供能力。公司通过“支付+经营”的服务体系，从提供电子支付受理终端设备、支付服务升级到支付场景数字化服务的全流程业务布局，利用多年在电子支付行业积累的技术、行业经验和商业资源，针对垂直行业细分领域提供综合解决方案，展现了公司的电子支付受理终端机具硬实力、支付服务牌照优势和日臻完善的增值服务、运营服务能力，专注公司的传统优势领域并持续深挖这些领域的业务潜力。

随着云计算、区块链、物联网、人工智能等新一代信息技术的新应用，公司借助自身积累的多年经验，整合旗下各子公司的软硬件实力，基于金融POS机的线上线下支付入口优势和完善的增值应用服务能力，加大各业务板块之间的协同合作，突出产业链上下游的协同优势，通过创新的产品和服务以及不断探索和吸收新的商业模式来提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

（二）知识产权及技术优势

公司始终坚持自主研发道路，在产品和技术研发方面持续加大投入。截至2021年12月31日，公司取得专利、计算机软件著作权及软件产品等研发成果如下：获得专利177项，其中境内发明专利77项，国际专利6项；获得软件著作权证书465项，拥有商标285项。上述科研成果为公司的持续发展保驾护航，成为公司的核心竞争力之一。

面向多业务模式、高频交易的业务需求，公司基于云原生分布式微服务架构体系的支付交易处理和服务平台，自主开发独立架构的支付服务系统。系统已完成两地三中心容灾体系建设来防范不可控风险，大大增强支付系统的容灾容错、可伸缩及高并发处理能力，实现系统可用性99.99%以上，恢复时间目标(RTO)时间60s以内，应用容器化率100%，多维度保障平台的正常运转与数据安全可靠，具备为千万级商户和亿级个人用户提供各种支付及增值服务的能力。公司重点建立了支付服务中台，持续优化交易和清算流程，满足公司业务发展的需求。研发体系持续优化，引入腾讯TAPD和蓝鲸，Devops研发运维一体化持续提升，满足公司现有及可预见未来的业务及发展需求。随着电子支付服务行业的监管要求不断提升和变化，欺诈行为模式日益复杂，公司建设了基于大数据、实时流计算的风控系统，具备反欺诈风控、反洗钱风控的能力。风控系统处理能力目前达到4000万次/天、实时高风险拦截100ms以内，准实时规则能够在1s以内执行管控；公司重点投入风控体系建设，对于伪卡、盗刷等主流作案手法监控覆盖率达96%以上，处于业内领先水平。

（三）产品和服务的质量优势

公司成立以来，保持对产品质量精益求精，以打造低成本、高质量、快速响应的供应链管理体系为核心价值。公司一方面通过生产效率提升、生产直通率提升、工艺优化等活动与项目，在保障产品高效安全的前提下，进一步提升整体工效与品质；另一方面，公司通过不断推动研发创新，持续优化产品成本，确保产品开发能够如期高质量的实现交付，增值服务体系进一步完善，在快速响应客户服务需求的同时，为创新业务延伸拓展提供了充分的资源保障。

同时，公司积极运用技术手段推进服务创新，自主开发了服务管理及风控管理平台，人均服务效能不断提升。庞大的服务网络以及智能化的服务管理和风控管理平台，不仅保障公司的终端机具维保服务、增值服务收入稳定增长，而且促进公司不断挖掘产业链价值、延伸拓展多领域创新业务。

（四）日趋完善的经营管理体系、人才团队建设优势

经过多年的不断打造、变革升级，目前公司拥有完善的产品研发体系、市场营销体系、生产制造体系、质量管控体系、人力资源体系，有利于整合各个业务链资源，实现核心资源的优化配置，控制生产成本和产品质量的同时进行产品和商业模式创新。为适应行业发展、公司战略重心和商业模式的变化，公司2021年继续加大管理架构的变革和重塑力度，优化公司组织架构，推出新一轮股权激励计划，提高公司管理效率，建立长效激励机制，激发了各个板块协同性和全员积极性。

（五）全球化产业竞争力优势

随着多年国际业务战略规划的推进和落地，公司逐步实现与完善全球营销服务网络的布局，在全球范围进一步加强优质客户资源的积累。报告期内，公司营销服务网络共覆盖全国340个城市（含港澳台）及多个海外地区，可以迅速响应客户对电子支付受理终端设备和电子支付服务的需求。基于公司庞大的服务网络以及高效的服务管理平台，公司可以为全球合作伙伴、商户及消费者用户提供优质电子支付产品、服

务及全方位的数字经济行业解决方案，在国际市场打造自身的竞争实力。

截至2021年12月31日，公司已在全球80多个国家实现产品销售、服务延伸及提供优质的解决方案，随着客户满意度、市场认可度日益提升，公司在国际市场上的品牌价值和品牌识别度逐步成为公司核心竞争力的体现。

四、主营业务分析

1、概述

2021年在国内疫情得到有效控制的背景下，线下实体经济进一步复苏，与此同时，由于我国较为完备的产业链以及供应链长期积累的制造优势和较强的应变能力，国际贸易出口同比去年实现较高增速，中国制造在全球抗疫工作和经济复苏中贡献了一份坚实的力量。全年公司电子支付主营业务收入呈现同比大幅增长的态势，不仅公司收单业务伴随着国内经济的企稳增长实现了交易流水规模和营业收入同比大幅增长的成绩，另外在出口贸易高速增长释放的红利中，公司电子支付终端海外业务也实现销售收入同比去年几乎翻番业绩。随着国内外数字经济进一步的发展，以及对移动支付的接受度深化的趋势下，电子支付产品和服务将逐步凸显其支持商业数字化经营升级的重要价值，在经济活动中可以承载更多的运营功能与服务，未来在满足经营需求和助力商业发展方面有着巨大的潜力和商业机遇。

报告期内，公司实现营业收入36.12亿元，同比增长37.21%；实现毛利润7.87亿元，同比增长10.75%；实现归属于上市公司股东的净利润2.01亿元，同比增长131.98%；实现扣除非经常性损益的净利润1.17亿元，同比增长197.59%。2021年，公司营业收入的大幅增长主要来自于收单业务的快速增长，报告期内子公司嘉联支付继续加大对市场渠道、商户端补贴的投入，积极履行企业社会责任、扶持产业链商业伙伴。此外，嘉联支付为进一步夯实分公司的渠道建设，加强分公司直营团队市场拓展和服务能力，继续加大对分公司员工团队建设的投入。展望未来，随着嘉联支付商户数量的不断增加以及交易流水规模的不断提升，该部分新增用户对公司经营业绩的贡献会在后期陆续体现。

过去一年里，公司在取得良好经营业绩的同时，电子支付终端业务也面临一些挑战，其中由于上游供应链核心物料供货较紧张，从而一定程度上造成部分月份终端产品交付的延迟以及制造成本的增加，对此公司管理层通过积极与供应商沟通和提前排工排产做好相关规划等措施以降低由于物料紧张带来的影响。此外，在海外市场对电子支付终端需求旺盛的背景下，随着公司电子支付终端海外销售收入大幅增长，公司所面对的外汇风险也逐渐扩大，对此公司管理层充分合理利用远期外汇套保工具对冲相关外汇风险，积极对外汇风险进行管控从而减少汇兑损益造成的损失。未来公司将利用多年在电子支付领域积累的行业经验、技术优势和商业资源，持续巩固和提升公司在电子支付行业的领先地位。

（一）支付服务及场景数字化服务

（1）支付服务

随着疫情对经济影响的减弱，在国内消费市场逐步恢复过程中，居民消费需求持续释放，同时居民数字化生活方式进一步深化普及以及线下商业数字化升级持续推进。2021年嘉联支付为更好支持和服务线下实体商户，继续联合多家银行推出“红海计划2.0”等活动，加强对商户收单服务投入和手续费补贴，助力商户从疫情影响中恢复。在银行合作方面，嘉联支付已与6家国有银行达成区域性合作，与超过60家股份制商业银行及城商行达成总对总合作，通过优势互补合作共赢模式，嘉联支付可以充分发挥在支付收单领域长期积累的渠道服务和产品技术方面的优势，继续为银行合作伙伴、商户以及消费者提供优质的支付收单服务。

报告期内，嘉联支付累计处理交易流水约1.97万亿元，较去年同期交易流水1.22万亿元增长61.48%，近三年交易流水年复合增长率达35.22%；嘉联支付实现营业收入约23.7亿元，同比增长39.07%。2021年，嘉联支付积极响应政府部门号召，继续加大对市场渠道、商户端补贴的投入，积极履行企业社会责任、扶持产业链商业伙

伴，补贴金额同比去年增加约2亿元，由于该部分补贴金额一次性计入成本，所以短期内其业务毛利率呈现同比下降的态势。2021年，嘉联支付业务依然保持高速增长态势，主要得益于嘉联支付对全国销售体系、品牌及产品服务的长期投入和建设。与此同时，嘉联支付持续加大对全国分公司业务的投入，截至2021年底，嘉联支付全国分公司员工总人数增至800人，未来嘉联支付将进一步夯实以及下沉全国销售服务网络，持续提升服务需求响应速度、提高服务质量，为下一步基于全国销售网络开展新业务奠定基础。

（2）场景数字化服务

近年来，公司场景数字化服务逐步从单产品、单模块的模式向系统化、平台SaaS化模式演变。2021年，嘉联支付通过自研以及与行业知名的SaaS厂商合作等方式为多个行业及不同应用场景的合作伙伴及商家提供针对性的行业解决方案，重点覆盖行业及场景包括餐饮、零售、生鲜、娱乐、美容个护、金融保险等行业及加油站、停车、景区、物业等场景，成功推出“嘉联云店”等产品，协助商家做好数字化升级服务以及私域流量运营等配套增值服务。

同时，嘉联支付基于较强的金融科技和产品开发能力，围绕银行、保险等金融机构及重要行业客户的业务需求，进一步在银行卡权益、渠道引流、信息技术等领域开发和推出更多的金融科技产品和服务。报告期内，场景数字化服务及金融科技服务实现收入约8,734.06万元，占嘉联支付总收入比例约3.69%，该部分服务对利润贡献的占比继续保持增长趋势。

（二）电子支付设备及生物识别产品

（1）电子支付设备

随着信息技术在支付领域得到广泛的应用，支付基础设施建设取得了重大发展。基于央行2020年“拓展移动支付应用场景，优化支付基础设施功能”的部署，电子支付工具日益普及且创新不断，支付服务的智能化及多样化有效支持了实体经济的发展，加之生物识别技术的完善和精准度的提高、人工智能技术的成熟，以人脸识别、智能支付终端为代表的电子支付设备及生物识别产品正在逐步替代传统电子支付设备，而随着数字人民币的持续落地，国内现有的存量支付终端将面临全面的升级迭代和改造，将一定程度提升对新的电子支付设备的需求。

报告期内，新国都支付实现营业收入约10.22亿元，同比增长23.75%；目前支付行业国际市场空间较大，国际支付市场逐渐展现出更大的潜力，由于海外电子支付用户的数量不断增加以及电子支付场景不断丰富，新国都支付对国际市场重点国家、地域的布局和积累，与非洲、欧洲和南美洲地区的客户形成了战略合作关系，同时产品研发团队结合海外本地化需求，针对性地开发契合当地使用场景的专业化产品，获得海外客户的认可，公司的产品和品牌形象在海外已有较好的传播力和知名度。报告期内，公司电子支付设备业务在海外市场收入同比增长88.30%，出货量同比增加96.82%，其中，公司在国际市场销售的机型中智能POS终端、移动POS终端占比超九成，业绩大幅增长并保持了较好的毛利率水平。未来，公司将继续加强与海外地区客户的紧密合作，进一步开拓海外销售渠道，并加大海外本地化团队的投入，向海外市场输出中国移动支付等先进技术和数字化服务解决方案，提供更广泛的电子支付技术应用。国内市场方面，新国都支付在报告期内成功中标中国建设银行、中国邮政储蓄银行、中国光大银行等重要客户多个电子支付设备采购项目。

2021年新国都支付围绕生物识别等新技术、新支付形式积极投入研发资源，期间研发投入占新国都支付整体营业收入约8.25%。公司持续加强研发管理能力，提升开发效率和质量安全、系统接口和协议规范化，提高产品设计可靠性和稳定性，为满足市场严格的安全保护需求等做好充分准备。

（2）生物识别产品

2021年4月，中国信息通信研究院云计算与大数据研究所发起的“可信人脸识别守护计划”正式启动，人脸识别技术与应用的可信标准及人脸识别测试评估环节即将落地。中正智能研发的综合身份认证应用系统，能够支持防伪检测，人脸精准识别，可实现多模态的身份核验功能，该产品已在金融机构、邮政体系、司法系统、房产登记、酒店入住等场景中实现应用，并且计划进一步在政务服务中继续推广。

报告期内，中正智能实现营业收入约14,185.67万元，同比增长29.99%，智能互联应用场景的实现将进一步推进物联网技术发展和应用。2021年，随着各省市推进新冠疫苗接种安全生态的智慧城市进程，中正智能居民身份证阅读机具在浙江省数字化疫苗接种服务中全线使用，深度参与了浙江省常态化疫情防控的数字化改革。同时，中正智能利用金融行业的多年积累，积极开发面向金融行业的新产品和解决方案，成功推出银行网点智能业务库系统，为银行业“现金重空”网点留守提供保障，并中标台州银行四类业务库采购及安装项目，为中正智能在金融领域开辟新市场奠定基础。中正智能利用生物识别、人工智能、物联网等信息化手段，为邮政快递业提供收寄验视、实名收寄等解决方案，有力提升了邮政快递业安全监管效能，协助邮政快递业进一步落实寄递安全“三项制度”，目前已在部分地区开展业务试点落地。中正智能已形成了智慧金融、智慧安防、智慧政务多种业务融合的运作模式，结合市场需求，进一步提升产品多样性、业务多元化。此外，中正智能成立海外产品线及事业部，进一步拓宽海外业务，海外销售取得新突破。未来，中正智能将会进一步深化海外业务布局，完善产品线，拓宽销售渠道。

（三）审核服务业务

随着网络短视频直播、外卖以及出行等互联网服务和应用逐步深入人们的生活，基于互联网业务形态的主体身份认证审核需求已成为互联网公司在合规以及风控方面不可忽视的一环，高效持续为客户提供优质稳定的风控服务、审核服务以及智能运维技术服务已成为提升审核服务业务竞争力的关键要素。随着移动互联网向纵深发展，用户规模、在线时长不断增加，公信诚丰作为湖南省移动互联网重点企业，不断升级管理、技术和服务，在认证审核、内容审核、互联网营销和软件服务等方面满足市场需求。

报告期内，公信诚丰实现营业收入约8,408.54万元，同比增长34.76%。公信诚丰在2021年继续积极开拓新客户，不断丰富和完善公司业务种类，有效提升其现有业务量增长，增加创收点。公信诚丰认证审核业务呈现多元化趋势，能够适应不同客户的需求，逐步提升核心竞争力，加强布局互联网公司招投标项目，通过不断完善人才梯队、适时调整公司管理架构，新建多个下沉职场，进一步增强业务承接能力和成本优势。同时，公信诚丰注重技术研发投入，迭代研发核心业务基础工作平台，进一步提升数字化管理能力。

（四）创新业务

（1）数字人民币

公司专注于电子支付技术领域的研发和创新，随着国家数字人民币的研发试点工作的稳步推进，公司积极推进与银行机构在数字人民币的运营活动和技术服务领域方面的合作。目前已完成部分机构前期的技术联调和系统测试，并配合银行机构进一步协助商户端的受理终端改造、双离线试点改造及场景落地等推广服务，已在冬奥会等场景中实现应用，并加快完善数字人民币受理环境的生态建设。同时，公司积极进行数字人民币“硬钱包”产品开发，目前已完成产品设计和技术开发。未来，公司也将紧随行业发展，不断探索数字人民币生态下新的商业模式。

（2）智慧医保

公司立足于国家医保局相关技术规范，积极响应医疗保障信息化建设，公司子公司新国都支付自主研发的医保业务综合服务终端（III类）MR980和MF80相继通过第三方机构的检测认证。医保终端通过专线接入医保物联专网，支持以医保电子凭证、人脸、身份证等为身份识别入口，内置专用安全模块和加解密能力，支持“实人、实时、实地”的多要素支付核验；提供数据安全保护，实现标准化、规范化的医保业务服务，减少欺诈骗保等违法违规行为。医保终端系列产品可部署到定点医药卫生机构，能为国内参保人员提供更加便捷的就医购药服务，并借助智能监管的科技手段来规范医保基金使用、提高医保账户安全。

（3）AI内容融合创意技术服务

基于公司在AI人工智能等新兴领域的积极探索和研究，公司子公司新国都智能依托AI深度内容生成、视频处理技术等，在海外市场成功推出多款工具类产品，并在多个重点国家和地区上线，商业化成效和用户规模等

均取得较大突破。新都智能基于图像深度学习、计算机视觉等前沿AI技术，不断的更新算法模型迭代频率，累计处理超过2亿次的AI深度任务计算量，为模型提供了丰富的计算实例，并进一步探索各种应用场景。目前，新都智能已与运营商等合作平台签署战略合作协议，将与合作伙伴充分发挥各自在人工智能和5G领域的优势，在平台共建、能力互通及产品共建方面积极开展合作。未来，新都智能将以现有AI业务为基础，积极开拓、储备前沿技术，在增强泛化能力的内容深度生成和基于姿态感知的交互式虚拟人等技术方向上深耕，以创新内容和技术的融合方式，向市场推出更多的创新型产品和服务。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,611,738,606.63	100%	2,632,361,743.29	100%	37.21%
分行业					
产品制造	1,026,335,189.13	28.42%	881,136,664.57	33.47%	16.48%
收单及增值服务	2,372,009,443.03	65.68%	1,639,114,078.53	62.27%	44.71%
审核服务	78,346,008.34	2.16%	59,862,893.31	2.27%	30.88%
其他	135,047,966.13	3.74%	52,248,106.88	1.99%	158.47%
分产品					
电子支付产品	897,160,676.90	24.84%	770,336,872.99	29.26%	16.46%
生物识别产品	119,177,587.65	3.30%	103,686,033.95	3.94%	14.94%
收单及增值服务	2,372,009,443.03	65.68%	1,639,114,078.53	62.27%	44.71%
审核服务	78,346,008.34	2.16%	59,862,893.31	2.27%	30.88%
技术服务	37,664,759.29	1.04%	6,986,005.90	0.27%	439.15%
其他	107,380,131.42	2.98%	52,375,858.61	1.99%	105.02%
分地区					
境内	3,067,575,420.97	84.93%	2,345,719,071.00	89.11%	30.77%
境外	544,163,185.66	15.07%	286,642,672.29	10.89%	89.84%
分销售模式					
实物销售	1,033,714,614.90	28.62%	874,022,906.94	33.20%	18.27%
服务销售	2,578,023,991.73	71.38%	1,758,338,836.35	66.80%	46.62%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
产品制造	1,026,335,189.13	729,099,428.43	28.96%	16.48%	16.02%	0.28%
收单及增值服务	2,372,009,443.03	1,954,957,614.96	17.58%	44.71%	56.82%	-6.36%
分产品						
电子支付产品	897,160,676.90	662,561,786.65	26.15%	16.46%	16.31%	0.10%
收单及增值服务	2,372,009,443.03	1,954,957,614.96	17.58%	44.71%	56.82%	-6.36%
分地区						
境内	3,067,575,420.97	2,509,728,277.25	18.19%	30.77%	41.37%	-6.14%
境外	544,163,185.66	315,394,088.09	42.04%	89.84%	114.72%	-6.72%
分销售模式						
实物销售	1,033,714,614.90	752,369,441.08	27.22%	18.27%	20.05%	-1.08%
服务销售	2,578,023,991.73	2,072,752,924.26	19.60%	46.62%	60.01%	-6.73%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
电子支付	销售量	套	4,820,986	5,559,160	-13.28%
	生产量	套	4,848,858	6,115,945	-20.72%
	库存量	套	578,615	624,600	-7.36%
生物识别	销售量	套	549,101	455,095	20.66%
	生产量	套	573,469	462,589	23.97%
	库存量	套	96,510	72,142	33.78%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

库存量变动超出30%主要系一季度销售备货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
产品制造	原材料	661,700,489.72	23.42%	569,642,244.97	29.64%	16.16%
产品制造	人工成本	44,845,801.89	1.59%	41,566,370.92	2.16%	7.89%
产品制造	制造费用	22,553,136.82	0.80%	17,221,014.27	0.90%	30.96%
产品制造	小计	729,099,428.43	25.81%	628,429,630.16	32.69%	16.02%
收单及增值服务	专业化服务	1,934,325,359.53	68.47%	1,235,871,000.02	64.30%	56.52%
收单及增值服务	折旧摊销	20,367,132.70	0.72%	7,287,894.90	0.38%	179.47%
收单及增值服务	其他	265,122.73	0.01%	3,439,348.60	0.18%	-92.29%
收单及增值服务	小计	1,954,957,614.96	69.20%	1,246,598,243.52	64.86%	56.82%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
湖南诚度互联网科技有限公司	投资新设
DeepArt Limited	投资新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都末微技术服务有限公司	股权出售
深圳市新国都万联科技通信有限公司	股权出售
Nexgo Technology DWC-LLC	注销

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	271,588,027.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	7.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	63,348,469.22	1.75%
2	第二名	55,470,380.76	1.54%
3	第三名	55,442,481.17	1.54%
4	第四名	48,988,682.67	1.36%
5	第五名	48,338,013.77	1.34%
合计	--	271,588,027.59	7.53%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	560,586,209.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	170,353,963.65	5.23%
2	第二名	108,706,064.68	3.34%
3	第三名	105,119,228.75	3.23%
4	第四名	90,099,271.71	2.77%
5	第五名	86,307,680.28	2.65%
合计	--	560,586,209.07	17.22%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	198,132,658.08	155,788,488.25	27.18%	
管理费用	198,843,954.48	174,478,222.12	13.96%	

财务费用	3,494,542.51	-1,125,440.23	410.50%	主要系本报告期租赁折现利息增加及现金折扣减少所致。
研发费用	246,559,878.85	216,802,473.62	13.73%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
医保业务综合服务终端	研发出一款集成人脸、扫码、身份证读取、社保卡接触式读写、社保卡非接触式读写、外设拓展能力于一身的多功能一体设备	已通过了医保终端过检认证，达到量产状态	量产后可应用于由国家医保局统一设计及省医保局统一建设的新型医保业务系统	丰富其原有终端产品线，助力公司在医保数字化应用领域发展，有利于公司拓展新客户
自助收银机	研发出一款功能全面、性价比较高的自助购物收款设备	已完成认证	根据国内外客户的需求及应用场景，研发出一款支持多种通讯方式、支付方式的多功能自助收银产品，在完成产品认证后投产销售	丰富公司产品类型，有利于公司拓展国内外新客户，并且为国际市场的下一步拓展和竞争提供支撑
高端手持移动 POS	为满足国际市场需求，研发出一款升级迭代后适合高端市场的手持移动 POS	已完成认证	产品研发完成后通过各项测试认证，并在国际市场推广销售	随着高端产品投入市场，有助于公司在国际市场拓展高端客户，提升公司的品牌影响力
智能 POS 升级	对现有智能 POS 机产品实施优化、升级改造并进行国产芯片替代和部分性能提升	仍在进行部分认证测试	完成产品升级及验证，取得产品证明函，通过产品认证及取得认证报告，向重点客户推介	现有产品升级迭代，有利于提升公司后续在电子支付产品招投标中的竞争优势
面向金融支付终端的自主可控方案研究	开发面向金融支付终端的自主可控方案，应用于公司新产品研发	已完成预研立项，目前处于工程验证产品开发初期的设计验证（EVT）阶段	开发基于国产操作系统的金融支付终端软件系统及基于国产主控芯片的支付终端	方案研究成功后，可实现支付终端的操作系统国产化，其性能达到国际领先水平，且关键零部件实现完全自主可控，为公司支付终端产品的安全性提供保障基础
多用途智能平板设备	研制一款专业应用于人证核验领域的多形态智能人证核验终端	完成结项评审，进入量产阶段	通过对个人身份证内的芯片信息进行读取、同时实现证件内的照片特征或指纹特征与现场获取的指纹或人脸照片比对识别，来辨别持证人和证件是否为同一身份，产品可以支持手持、台式、壁挂三种不同应用形态	根据目标市场的产品需求变化，及时调整产品设计策略，丰富生物识别产品线，有利于提升公司产品在目标市场的市场占有率及竞争力

基于网证的身份核验系统	研制基于网证的身份核验系统	试点应用准备阶段	系统研发完成后可基于"公安部可信身份认证平台"提供网络身份证生成、网证使用、身份认证等综合应用功能	系统将广泛应用于电子政务和电子商务活动中,有利于提升公司在数字化应用领域的产品竞争力,推动公司在智慧政务、智慧安防场景中获取项目机会
多模态产品项目:人脸虹膜二合一采集仪	研制一款能同时采集人脸图像和虹膜图像的采集仪	目前处于设计验证测试(DVT)阶段	采集仪可为身份核验提供二元生物特征数据,集成到终端产品中,构建更加安全便捷的身份核验系统	新技术、新产品研发完成后将完善公司在生物识别领域的产品线,可集成到现有产品或系统中,可为构建大安防体系的客户提供产品,有利于公司拓展新客户
商户服务数字化平台	围绕商户服务体系打造数字化智能服务平台	立项已完成,进入研发阶段	研发及升级云计算基础服务平台、聚合权益平台、商户综合管理平台等系统平台,为商户及合作方提供一站式支付解决方案	提升商户的活跃度及推进重点垂直行业的场景数字化服务,有利于公司进一步提升整体解决方案能力并扩大市场机会空间

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量(人)	651	507	28.40%
研发人员数量占比	23.08%	20.88%	2.20%
研发人员学历			
本科	470	379	24.01%
硕士	54	39	38.46%
其他	127	89	42.70%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	234	144	62.50%
30~40 岁	374	316	18.35%
40 岁以上	43	47	-8.51%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额(元)	246,559,878.85	216,802,473.62	223,649,428.51
研发投入占营业收入比例	6.83%	8.24%	7.39%
研发支出资本化的金额(元)	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,192,034,894.31	2,951,997,735.23	42.01%
经营活动现金流出小计	3,958,768,650.80	2,606,972,024.57	51.85%
经营活动产生的现金流量净额	233,266,243.51	345,025,710.66	-32.39%
投资活动现金流入小计	602,108,512.35	486,869,311.30	23.67%
投资活动现金流出小计	616,602,348.91	269,375,366.83	128.90%
投资活动产生的现金流量净额	-14,493,836.56	217,493,944.47	-106.66%
筹资活动现金流入小计	3,737,839.29	8,965,402.59	-58.31%
筹资活动现金流出小计	182,542,714.46	192,593,115.60	-5.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-178,804,875.17	-183,627,713.01	2.63%
现金及现金等价物净增加额	36,896,574.98	374,858,199.78	-90.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少32.39%，主要系本报告期采购支付货款及收单业务补贴等费用项支出增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少106.66%，主要系本年度收回的股权投资款减少所致。

(3) 报告期，现金及现金等价物净增加额较上年同期减少90.16%，主要系本年度采购支付货款、收单业务补贴等费用项支出增加及收回的股权投资款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	215,010.42	0.10%		否
公允价值变动损益	5,994.98	0.00%		否
资产减值	-15,867,374.63	-7.18%	主要系存货跌价损失	否
营业外收入	292,348.49	0.13%		否
营业外支出	3,515,442.45	1.59%		否
其他收益	104,209,755.05	47.15%	主要系增值税退税、增值税进项税加计抵减和政府补助	否
信用减值损失	5,623,006.36	2.54%		否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,752,327,340.46	46.13%	1,596,431,665.33	46.14%	-0.01%	
应收账款	463,512,868.25	12.20%	403,108,279.90	11.65%	0.55%	
存货	252,342,328.82	6.64%	162,780,731.90	4.70%	1.94%	主要系本报告期内材料及商品备货所致
长期股权投资	12,880,945.02	0.34%	14,675,990.29	0.42%	-0.08%	
固定资产	106,753,908.09	2.81%	78,572,407.24	2.27%	0.54%	主要系本年度增加 POS 机具租赁所致
使用权资产	52,939,762.95	1.39%	84,064,780.99	2.43%	-1.04%	
合同负债	38,673,084.71	1.02%	22,234,910.03	0.64%	0.38%	主要系本年度海外销售预收款增加所致
租赁负债	26,753,168.63	0.70%	52,557,137.87	1.52%	-0.82%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	5,994.98			3,000,000.00			3,005,994.98
4.其他权益工具投资	70,000,000.00							70,000,000.00
金融资产小计	70,000,000.00							73,005,994.98
其他非流动金融资产					14,850,700.00			14,850,700.00
上述合计	70,000,000.00							87,856,694.98
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
14,850,700.00	20,000,000.00	-25.75%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	非公开发行公司债券	29,640	0	29,640	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	29,640	0	29,640	0	0	0.00%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

2019 年 12 月 16 日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券符合深交所转让条件的无异议函》（深证函[2019]752 号），公司非公开发行不超过人民币 3 亿元公司债券获得深圳证券交易所核准。2019 年 12 月 27 日，公司完成 2019 年非公开发行创新创业公司债券（债券简称及债券代码：19 新国都，114645）发行，发行规模 30,000 万元（票面利率 5%，债券期三年），扣除本次发行承销费用，募集资金到账净额 29,640 万元。经公司第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第三十二次会议及 2019 年第三次临时股东大会审议，同意本次非公开发行债券募集资金 2 亿元用于偿还金融机构借款，剩余资金用于补充营运资金。2019 年 12 月 30 日，公司从募集资金账户转出 2 亿元用于偿还金融机构借款，2020 年 1 月 7 日，公司从募集资金账户转出 9,640 万元用于补充营运资金，截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金总额 29,640 万元，募集资金账户存放期间产生利息收入为人民币 13,853.51 元，该利息收入已全部用于补充营运资金，募集资金已全部使用完毕。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、偿还金融机	否	20,000	20,000	0	20,000	100.00%		0	0	不适用	否

构借款											
2、补充 营运资金	否	9,640	9,640	0	9,640	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	29,640	29,640	0	29,640	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	29,640	29,640	0	29,640	--	--	0	0	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项目)	不适用										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	不适用										
超募资 金的金 额、用 途、使 用进 展情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	不适用										

况	
募集资金投资 项目先 期投入 及置换 情况	不适用
用闲置 募集资 金暂时 补充流 动资金 情况	不适用
项目实 施出现 募集资 金结余 的金额 及原因	不适用
尚未使 用的募 集资金 用途及 去向	不适用
募集资 金使用 及披露 中存在 的问题 或其他 情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
于剑生、冯锦	深圳市新国都万联科技通信有限公司	2021年12月15日	371	-157.33	符合公司整体发展情况,有利于进一步优化公司产业结构,提高公司运营、研发体系的管理效率,聚焦公司核心产业,更好地完成公司战略布局。交易完成后,新国都万联将不再纳入公司合并报表	-1.03%	参考评估结果,经交易各方协商确定	否	不适用	是	不适用	2021年12月15日	2021-077

					范围。 本次股权转让不会对公司生产经营和财务状况产生重大不利影响，有利于公司的长远发展和持续经营。								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市新国都支付技术有限公司	子公司	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售	602,718,186.88	1,188,562,469.87	885,393,694.13	1,021,628,097.28	115,294,561.41	110,269,701.31
嘉联支付有限公司	子公司	银行卡收单及增值服务	200,000,000.00	1,278,117,526.62	564,042,779.33	2,369,820,822.73	135,220,046.36	131,981,516.99
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	子公司	信息技术咨询服务、软件开发	5,000,000.00	55,953,306.32	41,083,959.38	84,085,433.59	33,073,763.64	29,141,030.19
浙江中正智能科技有限公司	子公司	网络安全认证、防伪、加密	60,000,000.00	108,448,678.47	83,497,281.70	141,856,675.12	16,513,932.02	15,667,751.61

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深网艺影有限公司 (DeepArt Limited)	投资新设	本次设立子公司是为满足公司拓展海外市场的发展战略需要, 有利于海外产品的推广及布局, 扩大公司在海外市场的知名度, 符合公司长期发展战略方向。
湖南诚度互联网科技有限公司	投资新设	本次公司设立全资子公司是根据公司战略发展需要, 符合公司整体战略规划与长远发展需要, 符合公司及全体股东的利益, 不存在法律限制或禁止的风险。本次设立湖南诚度的资金为自有资金, 不会对公司及公信诚丰的财务状况和经营成果产生重大影响, 不存在损害公司及全体股东利益的情形。
浙江中正智能科技有限公司	转让 15% 股权	本次股权转让主要是为建立、健全中正智能与员工风险共担、利益共享、责任共当、事业共创的激励约束长效机制, 本次交易不影响公司对中正智能的控制权、符合公司未来战略规划要求, 有助于公司进一步优化产业结构和资源配置, 对公司及中正智能的经营和长期发展有利, 不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响。
深圳市新国都万联科技通信有限公司	转让 100% 股权	本次转让新国都万联符合公司整体发展情况, 有利于进一步优化公司产业结构, 提高公司运营、研发体系的管理效率, 聚焦公司核心产业, 更好地完成公司战略布局。本次股权转让不会对公司生产经营和财务状况产生重大不利影响, 有利于公司的长远发展和持续经营。
新国都迪拜股份责任有限公司	注销	为优化资源配置, 降低经营管理成本, 公司决定注销新国都迪拜且已完成注销手续, 新国都迪拜不再纳入公司合并报表范围, 不会对公司的正常经营产生影响。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局与发展趋势

1、电子支付行业的核心参与方

据中国人民银行发布的《中国支付体系发展报告2015》描述，目前我国形成了以中国人民银行为核心、银行业金融机构（含财务公司）为基础、特许清算机构和支付机构为补充的支付体系。

我国支付体系中，各个主体的分工和定位如下：

（1）中国人民银行：中国人民银行是中国支付体系建设的组织者、推动者、监督者，肩负“维护支付、清算系统正常运行”等法定职责，建设运行了第二代支付系统、中央银行会计核算数据集中系统、全国支票影像交换系统、境内外币支付系统等重要业务系统，为金融机构和金融市场提供低成本、高效率的公共清算平台，加速了社会资金周转，推动了经济金融较快发展。

（2）银行业金融机构：银行业金融机构（以下简称银行）是支付服务的提供主体。银行大力推进金融服务创新，不断提高支付服务水平，在服务实体经济、守住风险底线、深化改革开放等方面取得明显成效。我国形成了多类型、广覆盖的银行机构体系，它们通过后台完善业务系统、前台提供和受理各种支付工具（或支付工具受理机具）的形式，向广大单位和个人提供多层次、差异化、个性化的支付服务。

（3）特许清算机构：清算机构积极参与中国支付服务市场，在特定领域提供专项支付服务。中国银联股份有限公司（以下简称中国银联）是中国银行卡联合组织，通过银联跨行交易清算系统，实现商业银行系统间的互联互通和资源共享，保证银行卡跨行、跨地区和跨境的使用。网联清算有限公司（简称NUCC）是经中国人民银行批准成立的非银行支付机构网络支付清算平台的运营机构，作为全国统一的清算系统，主要处理非银行支付机构发起的涉及银行账户的网络支付业务，实现非银行支付机构及商业银行一点接入，提供公共、安全、高效、经济的交易信息转接和资金清算服务，组织制定并推行平台系统及网络支付市场相关的统一标准规范，协调和仲裁业务纠纷，并将提供风险防控等专业化的配套及延展服务。

（4）支付机构：支付机构在中国零售支付中发挥着重要作用。近年来，借助电子商务的兴起，支付机构运用互联网、移动通信等新型信息技术，充分发挥自身机制灵活的优势，为社会公众提供小额、快捷、便民的零售支付服务。支付机构从事的支付业务模式又分为网络支付业务、预付卡发行与受理业务、银行卡收单业务。

在支付体系中除以上支付服务主体外，支付软硬件提供商和收单渠道服务机构是电子支付产业中起到辅助作用的主体。新国都从事以金融POS机为主的电子支付受理终端设备软硬件的生产、研发、销售和租赁，并新增了银行卡收单及增值服务等业务，该业务均是电子支付产业链中的重要环节，公司定位于成为优质的电子支付综合服务商。

2、2021年支付体系整体运营状况

根据2021年12月3日中国人民银行发布的《2021年第三季度支付体系运行总体情况》显示，全国支付体系运行平稳，社会资金交易规模不断扩大，支付业务量稳步增长，我们主要关注到：

（1）银行卡发卡量小幅增长

截至2021年三季度末，全国共开立银行卡91.83亿张，环比增长0.80%，增速较上季度末下降0.10个百分点。其中，借记卡83.85亿张，环比增长0.78%；信用卡和借贷合一卡7.98亿张，环比增长0.97%。人均持有银行卡6.50张，其中，人均持有信用卡和借贷合一卡0.57张。

从银行卡的发卡总量以及增长率数据来看，全国发卡量总量环比小幅增长但增速度有所放缓。其中，信用卡发卡数量与人均持有信用卡数量都远远低于借记卡相应数量，我们认为未来信用卡增长空间依然很大，并且相关应用增值服务也会越来越丰富。随着国内个人信用体系的建立和完善，借助大数据、人工智能等前沿技术

可以逐步消除主体间的信息不对称问题以及提升金融机构风控效率，我们可以预见基于银行卡的电子支付业务以及其他增值服务在未来几年内仍将保持较好的发展趋势。

（2）银行卡受理终端数量有所增长

截至2021年三季度末，银行卡跨行支付系统联网特约商户2,531.88万户，联网机具3491.81万台，较上季度末分别增加128.56万户、218.48万台，ATM机具695.97万台，较上季度末减少2.70万台。全国每万人对应的联网机具数量247.3台，环比增长6.67%；全国每万人对应的ATM数量6.80台，环比下降2.73%。随着我国移动支付等新兴方式的普及，支付受理终端POS机具形态和功能也越来越丰富，借助移动支付和二维码支付市场规模的较快增长，POS机具行业积极顺应趋势，逐渐调整产品形态以符合不同类别商户的需求，在满足基础收单服务之上叠加其他数字化服务，推出扫码盒子、收款音箱等新型支付终端产品。未来随着相关技术的应用以及支付产品的更新迭代，支付终端行业将朝着为新增小微商户提供轻质化的产品、助力智能化升级及为存量市场提供智能化升级改造服务的方向增长。

（3）银行卡交易量稳步增长

2021年前三季度，全国共发生银行卡交易3,032.62亿笔，金额746.12万亿元，同比分别增长26.3%和14.21%。其中，存现业务38.36亿笔，金额29.58万亿元；取现业务57.26亿笔，金额28.85万亿元；转账业务1,306.29亿笔，金额587.52万亿元；消费业务1,630.72亿笔，金额100.18万亿元。截至2021年三季度末，银行卡渗透率为49.18%，较上季度上升0.04个百分点。银行卡人均消费金额为2.39万元，同比增长8.76%；银行卡卡均消费金额为3,680.96元，同比增长5.08%；银行卡笔均消费金额为546.93元，同比下降10.55%。

上述数据显示，在疫情对消费的影响逐渐减弱的情况下，银行卡交易笔数的增长速率呈稳步增长态势。在全国银行卡交易量中，转账和消费业务笔数依旧占比较高，体现出近年来电子支付已经成为人们日常生活、衣食住行中不可缺少的一部分。另外随着移动互联网及AI、生物识别等新兴技术在金融领域的应用，电子支付在人们日常消费中结算环节的使用也越来越频繁，从根本上给支付场景提供了更多可能性，因此通过银行柜台或者ATM机进行现金存取的情况也越来越少。近几年随着类似红包与支付相关的互联网产品在人们生活的流行，电子支付转账业务变得越来越活跃。

（4）移动支付业务量保持增长

2021年前三季度，银行共处理电子支付业务（注释：电子支付是指客户通过网上银行、电话银行、手机银行、ATM、POS和其他电子渠道，从结算类账户发起的账务变动类业务笔数和金额。包括网上支付、电话支付、移动支付、ATM业务、POS业务和其他电子支付等六种业务类型。）1,994.24亿笔，金额2,192.97万亿元，同比分别增长18.29%和11.14%。其中，网上支付业务745.56亿笔，金额1,745.9万亿元；移动支付业务1,087.05亿笔，金额374.08万亿元；电话支付业务2.07亿笔，金额9.03万亿元。

上述数据显示，三季度移动支付交易笔数和交易金额保持稳定增长，说明随着人们生活习惯的改变以及相应消费场景的转移，移动支付因其便捷性和安全性得到持续普及。同时随着二维码支付及数字人民币等多样化的移动支付模式普及大众，移动支付的优点也正在得到主流社会经济的认可。因此，电子支付的用户粘性和支付场景宽幅将会随着各类支付业务与金额的增长进一步得到扩展。

3、电子支付产业发展趋势

（1）发展中国家市场是推动多样化支付的主要动力

近年来，全球多样化支付方式取得高速发展。美国波士顿咨询公司在2021年发布的行业报告中认为，支付行业比预期更快的从疫情中恢复，支付行业的收入总规模将会从2020年的1.5万亿美元增长至2025年的2.1万亿美元，全球支付收入规模年复合增长率7.3%。根据凯捷咨询编制发布的《2021年世界支付报告》的报告发现，随着全球经济的反弹，加上先买后付(BNPL)、数字货币和其他下一代支付方式的出现将推动非现金交易量的增长，全球非现金交易量预计将以18.6%的复合年增长率增长，预计在2025年达到1.8万亿笔。报告显示，目前在全球

范围内，亚太地区正在引领电子支付，2020-2025年亚太地区的非现金交易量复合增长率为28%，维持高增长态势，欧洲市场的增长速度将达到13%。以上数据表明，全球多样化支付仍处于高速发展时期，相对于支付多样化接近成熟的发达国家市场，发展中国家市场的支付行为改变更加明显。

在疫情的爆发后，随着全球各国积极的实施疫情管控政策，2021年的支付行业显示出全球地域上不同程度上的反弹，总体而言全球支付行业比预期更快的从疫情中恢复并实现增长。在疫情的催化下，商家的经营模式和消费者的支付行为加速由服务线下转移至线上，出现大批以无接触购物，线上教育及办公为主的云场景支付环境，为支付行业创造了新业务和新发展机会。由于国内疫情仍然多点散发，餐饮，旅游等线下消费场景受到一定程度上的挑战，但在齐心抗疫成果的影响下，2021年国内消费市场稳中向好的趋势没有改变，国内支付行业呈现持续向好的趋势。

（2）智能支付终端促进支付融合，推动支付业务模式多元化

2021年全球仍未摆脱疫情的阴霾，在疫情的影响下，线上线下互相融合的支付方式已成趋势，智能支付终端作为线下商户数字化运营的载体，展现了其融合支付及多样化的APP应用与场景结合的明显优势。智能支付终端是在传统支付终端基础上的升级换代，不仅整合兼容各种支付方式，并且已经升级成为集各项功能为一体的综合性管理终端。生物识别技术在支付领域的应用也在持续发展和变革中，其技术能加强用户身份识别，给支付交易提供安全保障，并且能实现远程用户识别，使支付突破空间限制。其中，指纹识别逐渐发展成为使用最为广泛的安全认证方式之一，已应用于金融支付、安防门禁及刑侦等领域。而人脸支付由于疫情及相关政策规范未明确等因素的影响，推广进度受阻，但未来在疫情过后，并随着5G技术的落地，刷脸支付将通过产品创新及技术融合的方式发挥其安全性、便捷性及场景优势，拓张多维场景并深入渗透行业领域，其技术的突破将会推动无感支付进入一个新的发展阶段。

未来智能支付产品迭代传统POS机的速度日益加快，叠加数字货币推行带来的行业机会，多年深耕支付终端设备的厂商在技术和安全方面提供了支持和保障，支付终端通过系统介入交易、经营和增值服务等环节，逐渐获取了更大的议价能力，并通过广泛的企业合作和并购的模式，拓展产业链条，提供整体解决方案，从而构建支付生态体系。

（3）智能支付终端与SaaS软件结合推动智慧运营，催生数字化支付与多元化场景深度融合

随着智能支付终端的普及，支付机构能从支付环节出发，将智能支付终端作为通道和载体，结合数字化运营能力，实现由收单服务商向数字化综合服务商的转变。智能支付终端基于开放性的安卓或鸿蒙操作系统，可以通过搭载SaaS软件深入参与商户的日常经营管理，围绕供应链管理、营销拓客、会员管理等方面的经营需求，通过对门店的数字化管理及经营数据分析，帮助商户更好地了解其经营情况，可为商户制定或改善营销策略，提高商户经营业绩及提升营销效果，为商户提供功能多样化的经营工具，满足商户经营管理的潜在需求，实质上帮助商家提升数字化时代的获客、活客及服务能力，最终实现以数字化为底座融合多元化场景的智慧运营模式。

在此背景下，第三方支付机构已不再局限于提供通道业务的单一利润模式，逐渐从仅提供基础支付服务的商业模式转型为提供更有竞争力的数字化产品及增值服务模式，通过SaaS工具赋能商户数字化改造，为商户提供基于场景的精细化运营管理，在实现降本增效的同时，通过数据全链路跟踪反馈与分析，为商户智慧经营提供有力的数据支撑。从日常支付生态圈到全场景移动金融服务，第三方支付机构正在根据支付场景输出更多定制化的行业解决方案及增值服务，助力企业客户实现数字化转型，将支付全面融合于企业经营管理及产业链的智能化升级中。

（4）数字人民币加快推广应用带来新的业务增量

2020年，中国人民银行法定数字货币封闭试点顺利启动。从2014年至今，央行数字货币稳步发展，已逐步从顶层设计推行至落地程序。2021年，数字人民币也在国内加快推广。人民银行已经在深圳、苏州、雄安新区、成都、上海、海南、长沙、西安、青岛、大连等地和北京冬奥会场景开展数字人民币试点。中国人民银行

在2021年金融统计数据新闻发布会上介绍，截至2021年12月31日，数字人民币试点场景已超过808.51万个，累计开立个人钱包2.61亿个，交易金额875.65亿元。人民银行将继续稳妥推进数字人民币研发试点，进一步深化数字人民币在零售交易、生活缴费、政务服务等场景试点使用。

随着数字人民币试点规模的有序扩大，数字人民币的应用领域正在逐步拓展，数字人民币有利于进一步降低公众获得金融服务的门槛，未开立银行账户的公众可通过数字人民币钱包享受基础金融服务。数字人民币通过“双离线”功能可覆盖缺少网络覆盖或网络覆盖不稳定的区域，扩宽支付服务覆盖范围；通过数字人民币的松耦合属性，数字人民币可服务没有银行账户的人群（例如老年人、儿童、外国人等），有效提升支付服务的受众群体。同时，围绕数字人民币的流通服务可为商业银行、第三方支付机构及相关机构创造新的业务增量，包括硬件替换、软件迭代、收单服务等。

（5）支付机构齐聚海外支付市场，海外支付市场仍保持增长态势

国内移动支付业务发展迅猛，中国已成为全球第一大移动支付市场，相对国内市场发展增速趋于平稳，海外移动支付方兴未艾。在疫情的影响下，无接触式的移动支付成为了疫情防控的重要手段，移动支付迅速完成了对海外的市场教育及渗透，国内第三方支付机构也纷纷把目光投向费率更高、竞争更少的海外支付市场，开始向全球进行扩张。以银联、支付宝、微信支付为代表的中国支付巨头加速拓展海外市场，从服务出境游的中国人，逐渐过渡到服务本地市场。与此同时，大量的中国支付产业链上下游以及海外华人初创企业，将技术、产品、服务、模式、人才带向全球，掀起了全球从卡基支付向账基支付转型升级的浪潮，其中就包括POS厂商。尼尔森2020年全球POS与收单市场报告显示，2020年全球POS出货量达到了1.35亿，比2019年同比上涨了7.9%。其中亚太地区的出货量占比超过68%，是POS出货量最大的地区。虽然受疫情反复的影响，海外移动支付的发展受到一定挑战，但疫情带来了新的应用场景和新的应用需求，对远程经济和非接触支付产生了巨大的推动力，非接触支付在此次疫情中所表现出的便捷性及低风险性，将成为其未来高速发展的催化剂，也为数字化支付带来了新的契机。在海外移动支付环境愈成熟、当地商户对中国移动支付的了解及接受度深化的趋势下，海外商户对应用中国移动支付技术进行店铺数字化管理的意愿将逐步加深，海外新兴市场有着巨大的潜力和良好的商业环境，可面向海外输出许多已在国内成功落地的成熟应用场景，海外支付市场仍将会保持增长态势。

4、行业竞争格局

在过去十年里，国内金融POS细分行业市场竞争格局相对稳定，在该领域能与公司形成有效市场竞争的电子支付受理终端设备的主要品牌有百富、联迪、新大陆等。受疫情的影响，国内市场各大POS厂商的POS机具及相关副产品收入及毛利下降，各大厂商逐渐把销售增长重点转向海外市场。从POS厂商总出货量来看，公司在2020年出货量名列前茅，前十中大部分为国内厂商。由于公司占据进入海外市场之先机，且在POS机产品之基础上叠加软件服务，以及为客户定制开发运行POS、处理支付交易等一系列系统开发服务，不断增强其与客户之间的粘性，从而牢牢巩固在海外市场的地位。

继2014年公司海外市场订单取得突破后，2015年收购美国Nexgo,Inc.，2016年后陆续在香港，澳门，印度，卢森堡等地设立子公司，进一步加强海外市场的战略布局，而公司完整的电子支付产业链布局和中国制造的成本优势，加强了公司的国际竞争综合实力，助力突破海外市场。

收单机构处于线下支付产业链中游，联结商户与支付、清算机构。艾瑞咨询2021年中国线下收单行业研究报告显示，我国非现金支付交易规模在2010-2020年内实现了飞速增长，复合增长率达15.4%，未来几年内整体保持增长态势不变。第三方线下收单机构业务稳步增长的原因，主要是是得益于国内中小微商户的数字化服务需求支撑。基于中国特殊的国情，从数量上看，小微企业是中国市场工商业主体，长久以来承担着中国经济发展的支柱性地位。2016-2020年中国小微企业占比逐年增长，2020年中国实有各类市场主体1.38亿户，其中小微企业占96.8%，且这一占比还将继续保持小幅攀升的态势，预计至2025年中国小微企业占比高达98.3%。受疫情驱动，“支持无接触支付”、“线下转线上”成为商户经营的必要条件，2020年以来越来越多的中小微商户通过非现金支付通道实现收付结算，并且大部分中小微商户存在线上获客能力薄弱、经营模式单一、忽视用户运营、货品供应效率低等短板，亟需专业化的团队辅助完成传统经营模式向数字化经营模式的过渡，这有利于第三方

线下收单机构从收单支付切入中小微的数字化经营需求，提供基于支付场景全流程的一站式数字化服务。

2018年5月嘉联支付正式并入上市公司后，公司成功切入支付及运营业务，实现了产业链延伸，协同优势明显。在针对线下商户的收单服务领域，主要竞争对手为银联商务、拉卡拉等头部机构。在提供安全、便捷、顺畅的支付体验基础上，收单机构都开始注重为商户提供更加优良的增值运营服务，增强商户的粘性，为后续发展打开空间。对于收单机构而言，未来的竞争将会在经营模式、多元化推广渠道、细分行业综合服务能力等多方面展开；而收单机构的经营策略、创新响应速度、渠道掌控力、管理能力将会成为核心竞争力。

综上所述，国内电子支付服务行业正面对机会和挑战共存的局面，无论是对于传统的POS终端设备生产厂商，还是对于代表新型支付技术与设备的互联网移动支付参与者，如何把握住市场的变化，抓住未来市场发展的主流趋势，是所有市场参与者共同面临的挑战与机会。

（二）公司未来发展战略与经营计划

公司将继续执行“整合电子支付产业链，抓住行业变革潮流，开拓创新盈利模式”业务发展战略，深耕电子支付行业和相关领域。基于上述战略框架，公司制定了“科技赋能、刚柔并济，美好生活、内外兼具”的发展路线，积极把握市场新机会，不断探索和融合新技术、新商业模式来发挥金融科技赋能作用，通过创新软硬件结合的产品和服务成为实体商业生态中“支付+经营”行业解决方案的优质提供商，促进实体商业生态有机发展，为“满足人民对美好生活的向往”这一奋斗目标贡献力量。

未来，公司将高度重视各业务板块之间的协同合作，突出产业链上下游整合优势，不断加大支付硬件国内外市场开拓力度，积极推动支付收单业务和商户增值服务稳步增长，通过创新的服务和产品以及不断探索和吸收新的商业模式来提升公司整体盈利能力和抗风险能力。

2022年，公司将紧随国家数字经济建设的步伐，以支付科技为基础，以大数据为驱动，借助人工智能等方面的科技创新，协助客户数字化智慧经营，打造“支付即服务”的智能化新生态。公司的经营管理工作将主要围绕以下几个方面展开：

1、持续开展新技术研发工作，形成创新型产品服务体系

公司将紧跟新技术趋势和浪潮，围绕支付服务运营业务探寻技术、资源以及商业模式变革的新机会，利用已储备的生物识别、大数据分析及人工智能、区块链研究等技术与融合支付方案相结合相促进，在产业链整合基础上进一步整合公司优质资源、技术，积极研发创新产品及服务满足市场不断更新的需求，从而进一步提高支付经营一体化解决问题的能力，加强自身金融科技力量，加大金融科技服务输出。公司将坚持在AI识别技术、图像视频深度生成技术等领域进行投入，促进AI技术能力、新产品、新模式的孵化落地和数字产业化发展。

2、通过创新软硬件结合的产品和服务，成为实体商业生态数字化转型的助力

国家正在大力推进智慧城市建设，建设内容涵盖智慧社区、智能零售等一系列新型产业和广泛互联的智能服务体系，为智能商业市场带来了重大的发展机遇。公司以电子支付服务为基础，积极整合产业链核心资源，将互联网企业的数字化和平台化与传统制造业丰富的产品积累和行业经验有效结合、优势互补，融合大数据技术、自主研发边缘计算、物体识别技术，从上游更加深度介入商户经营，以技术创新为先导、融合支付为基础，打造数字化、网络化、智能化支付产品及商户服务体系，为智能商业、新零售提供全面的一站式解决方案，深度挖掘支付技术创新及智能营销服务的全场景化应用，助力实体商业进行数字化转型。

3、积极拓展国内外硬件及支付服务市场

2022年公司将积极把握海外疫情带来的市场机遇，积极拓展海外市场，加大力度布局海外销售渠道，打造品牌知名度，凭借国内领先的支付技术和运营解决方案为海外客户提供综合性的电子支付服务，从而优化收入区域结构、降低地域性风险、提升硬件产品综合盈利能力。

在支付服务领域，公司将积极筹划向海外市场输出中国移动支付等先进技术和服 务，并重视挖掘国内细分市场数字化、智能化转型的需求和机会，协同优质的支付服务平台能力，切入国内细分行业的定制化市场。与此同时，公司将持续推进数字货币支付软硬件的技术研发与合作，对数字货币相关应用技术和服 务场景进行持续优化，以及持续探索创新的商业模式。

4、积累公司品牌资产，增强企业竞争力

加强公司及各业务主体国际品牌建设，推动品牌管理专业化、一体化，实现从产品驱动到品牌驱动的转变。良好的品牌建设有助于增强员工的归属感、认同感，形成公司的凝聚力、发展力，进而加强企业核心竞争力；同时也有助于提升公司品牌资源的影响力和价值功能，进一步提升品牌的附加价值和议价能力，综合提升客户黏性，从而转变为更高的企业盈利能力。

（三）可能面对的风险

1、行业政策风险

电子支付服务业务主体、业务全流程一直以来都是行业监管机构重点监控的范围。近几年严监管成为支付市场的主旋律，对电子支付行业从参与主体、业务流程、交易权限等方面进行了全方位的规定，对行业产生了深远影响。报告期内，公司已经取得了相关业务资质证书、许可、批复等批准文件，未受到相关监管机构的重大处罚。随着业务发展以及监管政策变化，若公司无法取得相关业务经营资质，将对公司经营造成不利影响。针对此风险，公司将积极学习跟进行业监管政策，研究行业发展趋势，坚持电子支付安全、金融体系安全，加强公司相关业务的流程控制的合规管理，积极应对行业监管给行业发展带来的新变化、新机遇和新挑战。

2、市场竞争加剧的风险

近年来，第三方支付行业正处在快速发展阶段，行业竞争也日趋激烈。“96费改”之后，银行卡收单业务收费模式由固定费率改为市场化定价，行业平均费率有持续下降的趋势。公司经过多年发展，在品牌知名度、全国渠道网络、人才、技术及产品、系统运营能力等方面拥有一定的优势和竞争壁垒，但若未来公司不能准确把握市场和行业发展机遇，合理控制运营成本，持续进行技术升级和商业模式创新，提升商户服务能力，则可能存在经营业绩下滑等市场竞争风险。针对该风险，公司将积极跟进行业发展趋势，加强前瞻性研究能力和成本控制，围绕目标商户核心需求，通过持续增强创新能力和研发实力推动产品升级，继续提升客户服务水平，加大全国网络渠道的建设及管理能力，进一步巩固和提升公司的市场领先地位。

3、兼并收购带来的财务风险、商誉减值风险以及其它风险

基于战略发展需要，公司近几年来通过兼并收购等方式获得技术、资源和新市场，同时也增大了财务压力和增加了财务风险，这对公司财务管理、投后管理和风险控制提出了更高的要求。兼并收购带来的财务风险主要包括但不限于对被并购企业价值评估不当的定价风险、为支付并购资金的融资风险以及交易完成后对被并购企业的业务整合等其它风险。同时，在整体经济增长压力较大的环境下，被并购企业经营及盈利状况不达预期风险也相应增大，兼并收购中产生的商誉也将面临计提减值的压力，从而造成影响上市公司当期盈利业绩之风险。针对这些风险，公司将增强财务管理团队的专业素养，建立更加严格的风险控制体系；审慎选择并购标的，加强对其尽职调查降低定价风险；及时采取多种方式融资以获得所需资金，避免过度负债以及期限错配等问题，根据实际情况合理规划资本结构，以及合理选择支付方式、进度和金额从而降低因收购带来的财务风险；对于被并购企业实现战略整合、人力资源整合、文化整合和财务管理体的整合，达到整合后企业价值最大化的目标。

4、产品、技术和服务等不能满足市场需求的风险

公司积极开展基于移动互联网的产品、技术和服务的创新探索，但由于电子支付行业、生物识别产品应用等业务本身具备的复杂程度，以及行业高速发展带来的行业迭代加速，业务需求及发展的试错成本越来越高，

加之这些业务目前都面临着商业模式上的创新，新产品和服务需要更贴近具体的场景使用，场景定制化开发的趋势越来越明显。在数字经济和5G通信新时代下，公司需要进行不断的探索和研究，这导致公司现有产品、技术和服务的创新速度可能跟不上市场的变化，无法满足市场需求，导致公司的盈利能力低于预期。针对该风险，公司将采取积极引进高端人才的策略，尤其是引进有过行业经验和成功案例的优秀人才，加大在新兴技术领域的研发投入，充分洞察行业发展趋势和调研市场需求，以及积极寻找在公司战略布局领域拥有较高市场份额和商业模式已获得市场验证的可并购标的，以提高公司对未来市场机会的把握能力，迅速实现业务转型。

5、战略转型进度低于预期甚至失败的风险

公司原有业务是以电子支付终端研发、生产和销售业务为主，通过近几年的内生孵化和外延并购进行了产业链上下游拓展和新兴技术储备。在各种因素影响下，公司存在战略落地速度、效率和质量可能低于预期，甚至战略转型失败的风险。针对此风险，公司管理层深知战略转型并不能一蹴而就，做好了长期的准备，根据战略规划和业务重心的调整，着手管理架构的变革和重塑，积极储备新经济新模式下的相关人才、技术，以及进行相应资金、资源的储备。

6、团队不能适应公司全球发展需求的风险

公司未来的战略规划和业务发展将主要围绕新业务、新服务和新技术及海外市场开展。由于长期专注于国内市场，公司现有团队在海外业务和营销的经验相对不足，特别是应对海外不确定性的风险，其中包括但不限于当地政治经济局势稳定性、当地法律税务等监管政策要求、当地商业文化差异因素带来对业务及公司利润的影响。人才是公司未来战略实施的核心要素，因此，公司如果不能迅速培养或成功引入更多优秀的管理人才，则有可能导致公司业务无法突破现有瓶颈和无法很好识别及防范风险发生。针对该风险，公司已经开始根据业务需求，收购并吸收优秀的运营人才和团队，寻求市场创新，技术创新和管理创新等重要要素，同时进行人才结构优化工作，为公司的管理团队建设适当的人才队伍。

7、全球新冠疫情反复导致业绩波动的风险

2020年以来，新冠疫情对线下消费市场、全球经济都产生了较为严重的影响，公司业务亦受到一定的影响。进入2021年，全球新冠疫情得到初步的缓解，特别是中国新冠疫情已基本得到控制，但是未来新冠疫情变化仍受病毒变异速度、各国疫情控制力度等多重因素影响，新冠疫情在全球范围内是否得到有效控制仍存在诸多不确定的因素。若未来新冠疫情出现大范围的反复，或是国外疫情不能得到很好控制，公司国外业务推广、商业沟通以及前期订单交付可能会出现延期或者取消的情形，公司国外市场业务发展将面临一定短期阻碍和风险，同时疫情导致的经济不景气及对线下消费市场的影响，亦会对公司未来盈利水平造成不利影响。针对该风险，公司将严格执行疫情防控政策，深耕第三方支付行业，持续增强创新能力和研发实力，加强生产及供应链管理，提高交付效率和服务质量，不断巩固和强化公司核心竞争力，以应对新冠疫情带来的系统性冲击。

8、关于发起设立保险公司的运营风险

2015年6月10日，公司召开第三届董事会第十二次（临时）会议及第三届监事会第十二次会议审议通过《审议参与发起设立相互人寿保险公司（或组织）的议案》，公司出借自有资金5,000万元，参与发起设立相互人寿保险公司（或组织），出借资金后公司拟占相互人寿保险公司（或组织）初始运营资金的5%。2016年6月22日收到中国保险监督管理委员会《关于筹建信美人寿相互保险社的批复》（保监许可[2016]551号），该保险公司于2017年5月完成工商注册登记手续并取得营业执照。由于在金融强监管背景下相关法律或监管规定发生变化，可能影响保险公司的正常运营，且相互保险模式在国内还处于前期发展阶段其盈利模式还未经市场充分验证，其投资收益有不达预期的风险。

9、海外营收占比提升带来的业绩波动风险

近年来，公司来自海外的收入持续快速增长，占公司总营收的比重不断提升。鉴于中国境内制造业产业链完整、公司产品技术、经验水平较高且各方面成本相比欧美国家较低的特点，公司外销业务目前尚不存在明显

的客户流失风险。未来，国外市场竞争加剧、贸易壁垒或对外贸易摩擦等因素，可能会使公司的产品价格竞争优势削弱，存在导致电子支付产品外销客户流失的风险。若未来公司主要外销国家或地区新冠疫情反复，或是发生其他重大突发疫情、自然灾害等不可抗力事件，可能对公司外销产生较大不利影响，外销收入可能存在增长放缓或下滑的风险。随着外销收入规模增长，公司业绩存在随汇率波动而波动的风险。此外，随着外销收入规模增长，对国外客户的应收账款也会有所增加，存在因各种原因导致相应的应收账款产生坏账的风险。针对该风险，公司将加大海外客户拓展力度，积极维护海外核心客户关系，密切关注海外市场需求变化，根据市场趋势变化采取针对性的营销策略和产品策略，同时，针对汇率波动风险，公司采取开展远期结售汇、外汇衍生品业务等措施，以尽量缓冲或减少汇率变动对公司业绩的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月12日	公司会议室	其他	其他	面向通过网络提问的广大投资者	介绍公司2020年度的经营情况	2021年4月13日披露于巨潮资讯网的《2021年4月12日投资者关系活动记录表》
2021年11月30日	公司会议室	其他	其他	面向通过网络提问的广大投资者	介绍公司最新经营情况	2021年12月7日披露于巨潮资讯网的《2021年11月30日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。保障全体股东特别是中小股东享有平等地位，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，不存在越权审批或先实施后审议的情况，出席股东大会的人员资格及股东大会的召开和表决程序合法。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设有董事8名，其中独立董事3名。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等开展工作，出席董事会和股东大会，尽责地履行职责和义务。2021年，公司董事积极参加证监局、交易所组织的相关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策，保证董事立足于维护公司和全体股东的最大利益，忠实、诚信、勤勉地履行职责，全体董事均能做到以认真负责，勤勉诚信的态度忠实履行职责。

（四）关于监事和监事会：公司监事会设有监事3名，其中职工监事2名，人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，完全按照《监事会议事规则》的要求履行，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制：公司董事会下设的薪酬与考核委员会，负责对公司的董事、高管进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状并且在不断完善。

（六）关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《重大信息内部报告和保密制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司设立信息披露委员会并定期对公司信息披露工作进行考核。同时公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

为防止控股股东及关联方占用公司资金，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，明确关联方占用情况及相关责任追究制度。独立董事及监事会对关联方资金占用情况进行监督检查。

本报告期内，公司不存在与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.36%	2021 年 04 月 01 日	2021 年 04 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-009
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.50%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-036
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.37%	2021 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 23 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号: 2021-068

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持 股数 (股)	股份增 减变动 的原因
刘祥	董事长, 总经理	现任	男	55	2008年 04月23 日	2023年 05月06 日	137,946, 987	0	0	0	137,946, 987	
江汉	副董事 长	现任	男	51	2008年 04月23 日	2023年 05月06 日	36,478,8 05	0	0	0	36,478,8 05	
汪洋	董事,副 总经理	现任	男	59	2008年 04月23 日	2023年 05月06 日	1,488,32 1	0	0	0	1,488,32 1	
韦余红	董事,副 总经理	现任	男	53	2008年 04月23 日	2023年 05月06 日	1,511,94 4	0	0	0	1,511,94 4	
石晓冬	董事,副 总经理	现任	男	44	2019年 07月11 日	2023年 05月06 日	486,952	0	0	0	486,952	
许映鹏	独立董 事	现任	男	55	2019年 06月18 日	2023年 05月06 日	0	0	0	0	0	
曲建	独立董 事	现任	男	56	2020年 05月07 日	2023年 05月06 日	0	0	0	0	0	
杨小平	独立董 事	现任	男	53	2020年 05月07 日	2023年 05月06 日	0	0	0	0	0	
李林杰	监事会 主席	现任	男	64	2020年 05月07 日	2023年 05月06 日	50,000	0	0	0	50,000	
张金燕	职工监 事	现任	女	43	2017年 05月10 日	2023年 05月06 日	0	0	0	0	0	
朱固玲	职工监 事	现任	女	28	2020年 05月07 日	2023年 05月06 日	0	0	0	0	0	

郭桥易	财务总监, 董事会秘书	现任	男	34	2020年 10月28日	2023年 05月06日	0	0	0	0	0	
姚骏	副总经理	现任	男	44	2016年 04月25日	2023年 05月06日	357,732	0	0	0	357,732	
江勇	副总经理	现任	男	51	2017年 05月15日	2023年 05月06日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	178,320, 741	0	0	0	178,320, 741	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、董事会成员简介

刘祥，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于东南大学，本科学历，现任本公司董事长兼总经理，嘉联支付有限公司董事。2001年创建深圳市新国都技术有限公司，现兼任深圳市泰德信实业有限公司董事长。

江汉，男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，工商管理硕士（MBA），现任本公司副董事长。现任深圳市新国都数字科技有限公司董事长，深圳市信联征信有限公司执行董事。兼任深圳市泰德信实业有限公司董事。

汪洋，男，1963年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任本公司董事兼副总经理。现任深圳市新国都支付技术有限公司执行董事、浙江中正智能科技有限公司董事长。

韦余红，男，1969年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，现任本公司董事兼副总经理，现任深圳市新国都支付技术有限公司监事、深圳市新国都智能有限公司执行董事、深圳市都之家科技有限公司执行董事兼总经理。

石晓冬，男，1978年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任本公司董事兼副总经理，担任嘉联支付有限公司董事、总经理，深圳市嘉联云科技有限公司执行董事、深圳市新国都通信技术有限公司执行董事、Nexgo Global Limited董事、XGD Macau Limited董事总经理、XGD Europe S.A.董事，北京八极天下科技有限公司董事长。

许映鹏，男，1967年生，中国国籍，无境外居留权，通信与电子系统硕士，现任本公司独立董事。2009年获得独立董事资格，曾担任公司第一、二届董事会独立董事。现任凯斯泰尔通信设备（深圳）有限公司副总经理。

曲建，男，1966年生，中国国籍，无境外居留权，研究员，经济学博士后，现任本公司独立董事，深圳市发展经济研究会理事长，中国（深圳）综合开发研究院副院长，深圳市前海建设投资控股集团有限公司董事，广东省政协委员。

杨小平，男，1969年生，中国国籍，无境外居留权，会计硕士，注册会计师、高级会计师、高级审计师，现任本公司独立董事，深圳永信瑞和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人，深圳市贯众管理咨询有限公司执行董事兼总经理。

2、监事会成员简介

李林杰，男，1958年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任公司党总支书记。2020年5月起任公司监事会主席。

张金燕，女，1979年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任公司财务中心员工。2017年5月至今担任公司职工监事。

朱固玲，女，1994年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任公司法务中心员工。2020年5月起任公司职工监事。

3、高级管理人员简介

刘祥，总经理，简介及工作经历见董事介绍。

汪洋，副总经理，简介及工作经历见董事介绍。

韦余红，副总经理，简介及工作经历见董事介绍。

石晓冬，副总经理，简介及工作经历见董事介绍。

郭桥易，男，1988年生，中国国籍，美国德克萨斯州立大学达拉斯分校硕士研究生，西南财经大学管理学学士，持有美国特许金融分析师（CFA）、美国注册会计师（AICPA）和金融风险管理师（FRM）证书。2015年起就职于公司，历任投资经理和助理财务总监岗位，于2020年5月起担任公司董事会秘书，2020年10月起担任公司财务总监。

姚骏，男，1978年生，中国国籍，无境外居留权，武汉大学高级管理人员工商管理硕士，现任公司副总经理。

江勇，男，1971年生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任本公司副总经理，长沙公信诚丰信息技术服务有限公司董事长、湖南亿邦通信有限公司董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘祥	深圳市泰德信实业有限公司	董事长	1997年04月15日		否
江汉	深圳市新国都数字科技有限公司	董事长	2018年03月02日		是
江汉	深圳市信联征信有限公司	执行董事	2016年06月08日		否
江汉	深圳市泰德信实业有限公司	董事	1997年04月15日		否
石晓冬	北京八极天下科技有限公司	董事长	2009年07月02日		否
许映鹏	凯斯泰尔通信设备（深圳）有限公司	副总经理	2005年01月01日		是
曲建	中国（深圳）综合开发研究院	副院长	2009年01月01日		是
曲建	深圳市前海建设投资控股集团有限公司	董事	2017年10月26日		是
曲建	深圳市发展经济研究会	理事长	2000年03月01日		否
杨小平	深圳永信瑞和会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人	2020年12月24日		是
杨小平	深圳市贯众管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2017年06月08日		否
江勇	湖南亿邦通信有限公司	董事长	2017年02月23日		否

在其他单位任职情况的说明	无
--------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事、高级管理人员的薪酬需提请公司股东大会予以审议，董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事和监事津贴需经股东大会审议决策。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《董事、监事津贴制度》的规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等为依据考核确定并发放。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员2021年度在公司领取的报酬总额为561.93万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘祥	董事长，总经理	男	55	现任	28.65	否
江汉	副董事长	男	51	现任	0	是
汪洋	董事，副总经理	男	59	现任	68.06	否
韦余红	董事，副总经理	男	53	现任	56.63	否
石晓冬	董事，副总经理	男	44	现任	101.17	否
许映鹏	独立董事	男	55	现任	12.5	否
杨小平	独立董事	男	53	现任	12.5	否
曲建	独立董事	男	56	现任	12.5	否
李林杰	监事会主席	男	64	现任	43.56	否
朱固玲	职工监事	女	28	现任	22.07	否
张金燕	职工监事	女	43	现任	20.9	否
姚骏	副总经理	男	44	现任	56.8	否
江勇	副总经理	男	51	现任	49.36	否
郭桥易	财务总监，董事会秘书	男	34	现任	77.23	否
合计	--	--	--	--	561.93	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第九次会议	2021 年 03 月 16 日	2021 年 03 月 17 日	审议通过以下议案：1.《关于深圳市新国都股份有限公司 2021 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》；2.《关于深圳市新国都股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》；3.《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划相关事宜的议案》；4.《关于<落实上市公司主体责任提高治理水平实现高质量发展>的议案》；5.《关于减少全资子公司注册资本的议案》；6.《关于会计政策变更的议案》；7.《关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十次会议	2021 年 04 月 06 日	2021 年 04 月 07 日	审议通过以下议案：1.《关于 2020 年年度董事会工作报告的议案》；2.《关于 2020 年度总经理工作报告的议案》；3.《关于 2020 年年度报告全文及摘要的议案》；4.《关于 2020 年度利润分配的议案》；5.《关于 2020 年度内部控制自我评价报告的议案》；6.《关于 2020 年度财务决算报告的议案》；7.《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》；8.《关于确认 2020 年董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》；9.《关于公司及子公司向银行申请授信额度的议案》；10.《关于为子公司向银行申请授信额度提供年度担保的议案》；11.《关于子公司为公司向银行申请授信额度提供年度担保的议案》；12.《关于公

			司及子公司使用自有资金购买理财产品的议案》；13.《关于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的议案》；14.《关于 2021 年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》；15.《关于制定远期结售汇管理制度及修订公司内控制度的议案》；16.《关于更新公司组织架构的议案》；17.《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》；18.《关于公司及子公司开展远期结售汇业务的议案》；19.《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》；20.《关于提请召开 2020 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第十一次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	审议通过了《关于 2021 年第一季度报告全文的议案》
第五届董事会第十二次会议	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 11 日	审议通过以下议案：1.《关于注销 2018 年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的议案》；2.《关于对 2020 及 2021 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》
第五届董事会第十三次会议	2021 年 06 月 23 日	2021 年 06 月 23 日	审议通过以下议案：1.《关于拟变更注册资本及修订<公司章程>的议案》；2.《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的议案》；3.《关于提请召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十四次会议	2021 年 08 月 17 日	2021 年 08 月 18 日	审议通过以下议案：1.《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》；2.《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的议案》；3.《关于公司符合向不特定对象发行可转换公司

			债券条件的议案》；4.《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》；5.《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》；6.《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的论证分析报告的议案》；7.《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；8.《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报、采取填补措施及相关承诺的议案》；9.《关于公司开设向不特定对象发行可转换公司债券募集资金专项账户的议案》；10.《关于可转换公司债券持有人会议规则的议案》；11.《关于提请公司股东大会授权公司董事会全权办理公司向不特定对象发行可转换公司债券具体事宜的议案》；12.《关于公司 2021 年上半年内部控制自我评价报告的议案》；13.《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》；14.《关于 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》
第五届董事会第十五次会议	2021 年 10 月 26 日	2021 年 10 月 27 日	审议通过了《关于 2021 年第三季度报告的议案》
第五届董事会第十六次会议	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	审议通过以下议案：1.《关于转让二级全资子公司股权的议案》；2.《关于聘任证券事务代表的议案》

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘祥	8	8	0	0	0	否	2

江汉	8	8	0	0	0	否	2
汪洋	8	8	0	0	0	否	3
韦余红	8	8	0	0	0	否	3
石晓冬	8	8	0	0	0	否	2
许映鹏	8	4	4	0	0	否	3
杨小平	8	4	4	0	0	否	3
曲建	8	4	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照相关法律、法规、规范性文件等的规定，忠实勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议。公司董事在工作过程中为公司的经营发展建言献策，作出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会 审计委员会	杨小平、曲建、 刘祥	4	2021年03月 24日	审议通过《关于2020年年度报告全文及摘要的议案》、《关于2020年度利润分配的议案》、《关于2020年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于2020年		监督内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解2020年度的经营情况和重大事项的进展情况；与会会计师沟通审计情况，督促会	

			<p>度财务决算报告的议案》、《关于续聘大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于 2020 年审计监察部年度工作总结及 2021 年度工作计划的议案》、《关于 2021 年核查重大事项的内部审计工作计划》、《关于公司及子公司开展远期结售汇业务的议案》、《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》</p>		<p>计师事务所在认真审计的情况下及时提交审计报告。</p>	
		2021 年 04 月 16 日	<p>审议通过《关于 2021 年第一季度报告全文的议案》、《关于 2021 年审计监察部一季度工作总结及二季度工作计划议案》</p>		<p>监督内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解 2021 年一季度的经营情况和重大事项的进展情况；在 2021 年一季度报告编制过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。</p>	
		2021 年 08 月 06 日	<p>审议通过《关于 2021 年半年度报告全文的议案》、《关于 2021 年审计监</p>		<p>监督内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层</p>	

				察部半年度工作总结及下半年度工作计划的议案》、《关于 2021 年上半年内部控制自我评价报告的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》		了解 2021 年半年度的经营情况和重大事项的进展情况；在 2021 年半年度报告编制过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。	
			2021 年 10 月 14 日	审议通过《关于 2021 年第三季度报告的议案》、《关于 2021 年审计监察部三季度工作总结及四季度工作计划的议案》		监督内部审计工作；查阅公司的财务报表及经营数据；向公司管理层了解 2021 年第三季度的经营情况和重大事项的进展情况；在 2021 年第三季度报告编制过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。	
第五届董事会薪酬与考核委员会	曲建、杨小平、汪洋	3	2021 年 03 月 11 日	审议通过《关于深圳市新国都股份有限公司 2021 年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核办法的议案》		审查公司股权激励计划方案。	
			2021 年 03 月 25 日	审议通过《关于确认 2020 年董事、监事、		审查公司薪酬与考核方案、股权激励计划	

				高级管理人员薪酬的议案》、《关于公司 2020 年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的议案》、《关于注销 2020 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》、《关于 2021 年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》		注销和授予方案。	
			2021 年 05 月 07 日	审议通过《关于注销 2018 年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的议案》、《关于对 2020 及 2021 年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》		审查公司股权激励计划相关注销和行权事项。	
第五届董事会提名委员会	许映鹏、曲建、刘祥	0		第五届董事会提名委员会在报告期内未召开会议			
第五届董事会战略委员会	刘祥、江汉、韦余红	0		第五届董事会战略委员会在报告期内未召开会议			

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	165
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,656
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,821
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,821
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	819
销售人员	893
技术人员	651
财务人员	44
行政人员	44
职能人员	370
合计	2,821
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	0
研究生	98
本科	1,207
大专	945
大专以下	571
合计	2,821

2、薪酬政策

根据发展现状和人力资源管理战略，公司秉承“战略性原则”、“内部公平性原则”、“外部竞争性原则”、“绩效导向原则”、“经济性原则”、“密薪制原则”等原则，建立了兼顾内部公平性及外部竞争力的薪酬体系，现阶段实施保障与激励相结合的薪酬分配制度，体现以岗定级、以绩定奖的薪酬理念，实现价值差异和宽带薪酬结构，从制度上来规范公司的薪酬管理工作，

促进薪酬管理工作持续、稳定、健康的开展。

公司整体薪资与深圳地区相关行业企业进行对标，公司定期根据深圳地区相关行业的薪酬调研结果，在业绩支持的情况下综合考虑集体合同、CPI等因素，调整薪酬水平，确保薪资的市场竞争力。

3、培训计划

公司培训计划分为自主内训和外聘内训，以文化为基础，结合公司人才发展需求和业务发展需求，重点围绕新员工、高中基层管理者和关键人才实施培养项目，提高受训对象的专业技能、综合素质、工作绩效和管理能力，培养优秀的后备人才，构建公司合理的人才梯队。公司人力资源中心实施多样化的培训形式，加强内部讲师队伍的建设，打造有影响力的学院品牌，对各单位培训学习进行跟踪和监督，确保达成培训效果。

2021年，公司累计开展204场培训，覆盖2,954人次，累计培训时长7,000多小时，培训内容涵盖专业技能、通用素质、管理技能等。公司人力资源中心新开发超过20门线上课程，覆盖1,000多名外地员工，同时通过讲师奖励、优秀讲师表彰、学员积分等多形式鼓励员工参与培训，员工培训参与度高，为公司业务可持续性发展和人才培养做出重要贡献。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于2021年4月6日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第九次会议，并于2021年4月27日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于2020年度利润分配的议案》。2020年度利润分配方案为：以实施利润分配方案时股权登记日的总股本扣除公司回购股份专户中的3,526,268股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元人民币（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。公司独立董事、监事均对此发表了同意的意见。

具体内容详见公司于2021年4月7日于巨潮资讯网披露的相关公告。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	489,197,278
--------------	-------------

现金分红金额（元）（含税）		0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0	
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例		0.00%
本次现金分红情况		
其他		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
<p>经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 20,066.81 万元；母公司实现净利润 29,076.14 万元。截至 2021 年 12 月 31 日母公司可供股东分配利润为 50,441.58 万元。公司于 2022 年 3 月 28 日召开的第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十五次会议审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》。结合公司目前的经营情况、历年利润分配情况以及 2022 年资金安排计划和发展规划，在兼顾公司发展、未来投资计划及股东利益的前提下，公司董事会拟定 2021 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润结转以后年度。公司独立董事对该议案发表了同意的独立意见。本预案尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议。</p>		

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

报告期内，公司共有三期股权激励计划处于实施状态。其中：2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权注销完成，无剩余可行权股票期权；2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件注销完成，2020年已授予的股票期权行权价格完成调整；2021年股票期权激励计划完成授予并对已授予的股票期权行权价格完成调整。

相关披露索引及审议程序如下：

事项概述	审议程序	披露索引
2018年股票期权激励计划		
注销2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权。	第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于注销2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的公告》（公告编号：2021-044）。
2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权注销完成。		2021年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-046）。
2020年股票期权激励计划		

注销2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件的股票期权。	第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的公告》（公告编号：2021-011）。
注销2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权。	第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于注销2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权的公告》（公告编号：2021-024）。
2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权注销完成。		2021年4月28日披露于巨潮资讯网的《关于2020年股票期权激励计划部分已获授股票期权注销完成的公告》（公告编号：2021-035）。
2020年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整。	第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2021-043）。
2020年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成。		2021年5月18日披露于巨潮资讯网的关于2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成的公告（公告编号：2021-045）。
2021年股票期权激励计划		
2021年股票期权激励计划草案等文件审议通过。	第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议、2021年第一次临时股东大会	2021年3月17日披露于巨潮资讯网的《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》、《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法》、《2021年股票期权激励计划拟激励对象名单》。
2021年股票期权激励计划向激励对象授予股权期权。	第五届董事会第十次会议、第五届监事会第九次会议	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于2021年股票期权激励计划向激励对象授予股权期权的公告》（公告编号：2021-017）。
2021年股票期权激励计划授予股票期权登记完成。		2021年4月22日披露于巨潮资讯网的《关于2021年股票期权激励计划授予股票期权登记完成的公告》（公告编号：2021-033）。
2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整。	第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十一次会议	2021年5月11日披露于巨潮资讯网的《关于公司2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的公告》（公告编号：2021-043）。
2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成。		2021年5月18日披露于巨潮资讯网的《关于2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格调整完成的公告》（公告编号：2021-045）。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期内新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	报告期内新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	本期已解锁股份数量	期末持有限制性股票数量
汪洋	董事、副总经理	400,000	200,000	0	0		400,000	14.68	0	0		0	0
韦余红	董事、副总经理	400,000	200,000	0	0		400,000	14.68	0	0		0	0
石晓冬	董事、副总经理	1,759,715	200,000	1,359,715	0		400,000	14.68	0	0		0	0
江勇	副总经理	400,000	200,000	0	0		400,000	14.68	0	0		0	0
姚骏	副总经理	400,000	200,000	0	0		400,000	14.68	0	0		0	0
郭桥易	财务总监、董事会秘书	611,404	200,000	211,404	0		400,000	14.68	0	0		0	0
合计	--	3,971,119	1,200,000	1,571,119	0	--	2,400,000	--	0	0	--	0	0
备注（如有）	截至报告期末，公司董事、高级管理人员汪洋、韦余红、石晓冬及公司高级管理人员江勇、姚骏、郭桥易共 6 人，每人各持有未解锁的 2020 年股票期权激励计划授予的 20 万份和 2021 年股票期权激励计划授予的 20 万份。汪洋、韦余红、石晓冬、江勇、姚骏、郭桥易所持有的 2020 年股票期权激励计划第一个行权期相关期权已于 2021 年 4 月 27 日全部注销完成，石晓冬、郭桥易所持有的 2018 年股票期权激励计划所授予的期权已于 2021 年 5 月 18 日全部注销完成，相关内容请查看公司当日发布于巨潮资讯网的相关公告。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

1、考评情况

考核对象	考核周期	考核维度	考核内容	权重
高管（母公司及各子公司一级部门长及以上人员）	年度	KPI考核	2021年度KPI达成情况	100%

为进一步完善公司法人治理，健全内部约束和责任追究机制，提高公司决策与经营管理水平，建设廉洁、务实、高效的管理团队，公司建立《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务会计相关负责人管理制度》、《董事、监事、

高级管理人员内部问责制度》等管理制度。此外定期对高级管理人员实施绩效考核。

实施情况：

- (1) KPI述职汇报：2022年1月21日-1月22日
- (2) 汇总&公司审批：2022年1月24日-1月25日
- (3) 考核结果反馈：2022年1月27日

2、激励情况

公司建立了完善的高级管理人员激励体系，薪酬理念与公司价值取向和企业文化相一致，支持公司发展战略的实施。高级管理人员全薪收入由固定月薪、年度绩效奖金、长期激励和福利补贴构成。公司每年对高级管理人员进行绩效考评，工作绩效应用于调薪、奖金分配中，与个人收入直接挂钩。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司认真遵守各项法律法规以及公司内部控制制度的规定，规范经营、优化治理、管控风险，重视相关责任的权责及落实，保证了公司内控体系的完整合规、有效可行，实现了公司合规、健康的运营目标，保障了全体股东的利益。

公司董事会审计委员会下设审计监察部，审计监察部依据《内部审计准则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《企业内部控制基本规范》、《公司内部审计制度》等法规及规定，结合公司的实际情况，在公司内部开展了独立客观的监督和评价工作，对主要子公司的内控制度流程完整性、执行有效性进行评价。根据公司内部控制重大缺陷的认定情况，2021年公司不存在内部控制重大缺陷。

公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。未来，公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督核查，促进各分子公司的内部控制优化工作，促进公司健康、可持续发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《深圳市新都股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告及相关意见》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷： （一）财务报表造假；（二）更正或重述已公布的关键财务信息；（三）注册会计师出具保留、否定意见或无法表示意见的审计报告等；（四）审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为财务报告内部控制重要缺陷：（一）未正确执行国家相关会计政策；（二）外部审计发现的重大财务报表差错；（三）对财务报告的产生缺乏有效审核、监督机制等。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：（一）公司董事、监事、高级管理人员在公司管理活动中存在舞弊；（二）严重的违规、违纪且遭受证券监管机构的处罚、警告；（三）被媒体负面报道，难以恢复声誉；（四）已知的内部控制重大缺陷未得到整改；（五）未建立反舞弊程序和控制措施；（六）缺失有效的内部管理与监督机制等。如果发现的缺陷符合以下任何一条，应当认定为非财务报告内部控制重要缺陷：（一）公司决策程序导致出现一般性失误；（二）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（三）已知的重要缺陷未得到整改。除重大缺陷、重要缺陷以外的其他非财务报告内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：资产总额错报$\geq 1\%$，营业收入总额错报$\geq 1\%$。重要缺陷：资产总额错报：$0.5\% \leq \text{错报} < 1\%$，营业收入总额错报：$0.5\% \leq \text{错报} < 1\%$。一般缺陷：资产总额错报$< 0.5\%$，营业收入总额错报$< 0.5\%$。</p>	<p>重大缺陷：金额影响绝对值金额≥ 500万。重要缺陷：100万\leq金额影响绝对值金额< 500万。一般缺陷：金额影响绝对值金额< 100万。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部制度，本着实事求是的原则梳理了 2018、2019 和 2020 三个年度的公司治理有关情况并开展了自查自纠，公司认真梳理并填报了一共涉及七大方面共计 119 个问答，于 2021 年 4 月 13 日完成专项自查工作。

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

公司存在以下需要整改的情况：1、针对关联方名单的确定及更新，公司尚未建立完善的制度、流程、沟通和报告机制；2、针对关联人占用或转移资金、资产等而给上市公司造成损失的或可能造成损失的情形，未建立对相关人员的责任追究机制；3、《关联交易决策制度》中对关联交易的审批权限的规定与其他制度中的规定不完全一致。

具体原因：公司当时已有的《关联交易决策制度》制定时间较久，公司根据法律、法规的规定仅及时更新了《公司章程》等制度中的规定并严格按照《公司章程》的规定进行审批、披露，确保关联交易的公平、公正、公开进行。

整改情况：公司于 2021 年 4 月 6 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了修订后的《关联交易决策制度》，在修订后的制度中加入识别关联方的具体流程等内容，确保关联人名单真实、准确、完整；加入了针对关联人占用或转移资金、资产等而给上市公司造成损失的或可能造成损失的情形，对相关人员的责任追究机制；更新了关于关联交易的审批权限的规定。公司今后将继续按照相关监管规定的要求，保证公司与控股股东、关联方相独立，强化对控股股东、董监高等“关键少数”的行为规范的约束。按照规定程序审批和管控资金使用、担保业务、关联交易等事项，及时履行信息披露义务，有效发挥独立董事、监事会及内审部门的监督作用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》等环保相关法律法规，报告期内未出现因违反环保相关法律法规而受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

企业社会责任是指企业在创造利润、对股东利益负责的同时，还要承担起对利益相关者和全社会的责任，以实现企业与经济社会可持续发展的协调统一。社会责任包括股东和债权人权益保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等。

公司一直以来以有利于社会，有利于他人事业的出发点和归宿，以电子支付为原点，通过持续的技术创新来提升核心竞争力，竭尽所能地服务于社会，服务于大众，为客户创造更佳的价值，为员工搭建更好的平台，为股东提供更高的回报，为社会做出更大的贡献，共同创造美好生活。报告期内，公司履行社会责任的情况主要体现在以下方面：

1、股东和债权人权益保护方面

(1) 股东权益保护

公司拥有完善的股东大会运作机制，平等对待全体股东，保障股东依法享有的知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开股东大会时均设置会场，提供网络投票方式，设置投资者提问和交流环节，对中小股东实行单独计票，按规定提前向所有投资者披露股东大会通知。会议召开现场指派律师进行现场见证，确保股东大会的召集和召开程序合法合规。此外，在公司第五届董事会换届选举中采取累积投票制度，为中小股东选出自己满意的董事提供保障。

公司章程中明确了利润分配办法尤其是现金分红政策，公司每年于年度报告中及时披露现金分红政策制定及执行情况。公司着眼于长远的和可持续的发展，结合考虑公司实际情况，合理分配利润，通过现金分红方式回报投资者，切实履行社会责任。

公司近五年现金分红（含股份回购方式）情况如下表所示：

分红年度	现金分红方案（含税）	现金分红金额（万元，含税）	股份回购金额（万元，含手续费）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润（万元）	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2020年	每10股派2.5元	12,141.78	0	8,650.39	140.36%

2019年	每10股派2.5元	12,140.84	4,578.80	24,249.30	68.95%
2018年	每10股派2.0元	9,557.96	811.04	24,787.99	41.83%
2017年	每10股派1.5元	3,982.30	0	7,193.39	55.36%

(2) 债权人权益保护

公司在注重对股东权益保护的同时，高度重视对债权人合法权益的保护。在公司日常经营中，公司充分考虑债权人的合法权益，严格按照与债权人签订的合同履行债务，及时向债权人通报权益相关的信息。公司于2019年12月非公开发行了为期三年的创新创业公司债，公司聘请中证鹏元资信评估股份有限公司对公司主体及债权信用进行持续跟踪评级，聘请受托管理人长城证券股份有限公司履行受托管理职责。报告期内，公司均已将评级机构出具的评级结果以及受托管理机构出具的受托报告及时向债权人披露。报告期内，公司按时足额向债券持有人偿付了公司债利息合计1,500万元。报告期内，公司未发生到期债务未及时偿还的行为。

2、职工权益保护方面

(1) 关爱员工，提高员工满意度和归属感

公司按国家法律法规与员工签订合同，定期支付报酬，员工加班有补助及调休。此外，公司提供多方位员工福利，具体如下：

在生活中，公司关注员工身体健康，每年给员工提供定期免费体检；每年按节日给员工提供过节礼品或举办主题活动，营造温馨的节日氛围，例如元宵节、端午节、中秋节等，此外，公司还举办了一系列特色活动，包括员工生日礼品、周年入职纪念礼品、夏日凉茶活动、部门团建、亲子活动等，让员工感受到公司的细致关怀；为方便员工就餐，公司总部提供场地引入商家开设食堂，公司提供餐补折扣；为帮助员工兼顾工作与家庭，公司设立儿童乐园，当员工因工作无法在家照顾小孩时可以让小孩在儿童乐园玩耍或学习；公司制定大病帮扶政策，帮助患病员工及家属度过难关；针对妇女生理特点和劳动条件对妇女肌体健康的特殊影响而实行特殊劳动保护，尊重女工工作时的特殊要求，给予需要的员工“四期”（经期、孕期、产期和哺乳期）防护关怀。

在工作上，公司以文化为基础，结合公司人才发展需求和业务发展需求，重点围绕新员工、高中基层管理者和关键人才实施培养项目，提高受训对象的专业技能、综合素质、工作绩效和管理能力，培养优秀的后备人才，构建公司合理的人才梯队，帮助员工提高自身素质及能力。2021年公司人力资源中心为外地员工新开发超过20门线上课程，培训覆盖面广、整体满意度高，从员工需要出发，打造学习型组织。

为了解员工需求、倾听员工心声，公司每年进行内部满意度调查，听取员工意见并根据反馈持续改进公司服务。此外，公司成立工会委员会，设立工会法人代表，并设立经费审查委员、女工委委员等工会委员，保障工会组织切实发挥作用，保护、调动广大职工的积极性，以此维护劳动者的合法权益。

(2) 重视安全生产，提高员工安全意识

公司获得ISO45001职业健康安全管理体系认证、ISO 14001环境管理体系认证、ISO9001质量管理体系认证以及ISO/IEC27001信息安全管理体系认证证书。公司严格按ISO14001标准识别相关法规进行对应环保投入。公司办公区域按照法律法规和其他相关要求配备了相应的消防设施（包括灭火器、消防栓、喷淋系统、自动报警系统、应急照明灯、紧急疏散标志等），并定期进行点检。公司制定了综合应急预案，每年定期举办消防演习，强化公司全体员工的消防安全意识，检验各应急小组的处置突发事件能力。通过推进各项安全生产措施，公司最大程度保障公司人员生命安全和财产安全。

3、供应商权益保护方面

供应商是公司长期发展的合作伙伴，公司切实保障供应商的各项权益，确保供应商能够在公平、公正、公开、透明的商业环境下，与公司开展各种业务合作。公司致力于在诚信和可持续发展方面达到高标准。对于贪污受贿等不道德的商业行为，新国都施行“零容忍”政策。针对公司员工，公司明确规定，严禁员工与供应商有利益往来，包括借款等，一经发现视为严重违纪；严禁员工对供应商进行投资；禁止员工兼职于供应商；员工应明确谢绝参加供应商的宴请和娱乐活动，因客观原因无法拒绝的，须按照公司相关规定，在OA进行反腐备案，经上级领导批准后方可参加。公司建立廉洁管理制度，要求供应商签署《合作伙伴廉洁诚信承诺书》，并在相关会谈中向供应商宣导反腐精神，打消供应商的顾虑。

公司制定了《供应商行为准则》，在人权、公平的劳动条件和禁止童工、健康和安全管理、材料合规性和冲突矿物、商业道德、业务运营的安全性、检查和纠正措施、报告渠道等方面对供应商提出了要求，关注供应链相关方的社会责任履行，并在供应商的选择考核时加入考核项，收集供应商的环境相关方协议，推进供应商社会责任体系建设。

4、客户和消费者权益保护方面

(1) 合同清晰：公司法务重视合同审核及销售合同制定，在产品销售合同中明确写明责任与义务。公司控股子公司合同、协议拟定及审核均由公司总部法务负责，合同协议的起草、审核、会签遵照《合同管理程序》执行，按照公平、公开、公正的原则，全程严格把关。按照《合同管理程序》要求，子公司嘉联支付对合同的重要条款如收费标准、各方的权利与义务、限制条款等进行重点加粗和说明，提醒合同相对方予以特别注意，并在合同签署时，就合同可能产生的法律责任及后果进行充分说明，履行合同信息披露义务，切实维护合同相对方的合法权益。不存在误导、欺诈、不合理情况。

(2) 真实宣传：公司的广告宣传、产品说明秉承“诚信”原则，不存在虚假、夸大宣传。根据人行、银保监会、证监会和国家外汇管理局联合制定并发布的《关于进一步规范金融营销宣传行为的通知》（银发〔2019〕316号）以及《嘉联支付公司金融消费者权益保护工作管理办法》的相关规定要求，嘉联支付已建立根据《嘉联支付有限公司消费者权益保护审查机制》，严格对公司各部门、各分公司及外包服务商的金融营销推介内容及行为进行规范管理。

公司严格要求各分公司、外包服务商在开展营销推介产品时，绝对禁止业务经办人员、外包服务商出现不正当竞争、误导消费者或违法违规的文字；不得夸大宣传、散布虚假信息，不得出现损害同行从业机构和人员的用语，不得使用易混淆的商标，并进行舆情监控以及追踪管理等。

(3) 售后服务：公司已建立了以7*24小时电话客服热线为主，线上客服（包括但不限于APP、公众号、在线留言、智能客服、客诉邮箱等）为辅的全方位售后咨询、投诉受理渠道，嘉联支付于2021年10月进一步建立了企业微信绿色受理专项通道，并对投诉方式进行了社会公示，公示方式包括官方网站、官方公众号、微博、APP、POS终端、宣传广告物料等。

(4) 质量安全：公司建立了系列质量管理体系程序要求并严格执行，确保从选材到售后各环节都充分考虑消费者健康和安

全；同时所有产品在研发和更改时及时提交各类安全认证，确保符合相关安全法规要求。

(5) 信息安全：公司高度重视信息安全及保护，采取以下措施确保信息安全：

①制度保障：公司根据监管条例、行业规范及信息安全相关法规要求，从数据中心物理安全、网络安全、应用安全、系统建设管理、人员安全、系统运行管理等方面，建立了完善的信息安全制度体系，并严格按照流程规定开展日常工作；

②物理保障：公司通过境内业务系统部署、异地应用级备份机房、高可靠磁盘阵列服务器、多运营商及多链路设置等多种物理安全措施来保障信息安全；

③系统技术保障：公司在业务系统技术方面，通过安全的网络架构设计、强大的防火墙配置、加密信息传输技术、数据访问分级授权等措施，来确保数据信息安全。

5、环境保护和可持续发展方面

公司属专用设备制造业，两个主要子公司新国都支付和嘉联支付的主营业务为支付服务及场景数字化服务、电子支付设备及生物识别产品，公司和子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污企业。

公司自愿削减污染物排放量，并持续改进环境绩效；自愿减少其他可识别的污染形式（包括但不限于噪声、气味、视觉效果、光污染、震动、电磁辐射、放射物、传染性物质、非点源排放或无组织排放，以及生物危害等）。公司已建立并严格执行废弃物管理程序、环境和安全监视测量控制程序、应急准备和响应控制程序以及化学品及危险品管理程序。具体实施如下：主动采用新材料、新工艺等技术手段，实现有效管理并最大程度减少或预防危险化学品的使用，产品和服务在生产过程的各个流程和环节上都在安全水平范围内，并全程保持清洁生产；建立及实施识别、测量、监控、记录和报告各种能源购买、使用、存储、处理、回收的管理制度，提高能源利用率。节约水、电、纸张等资源消耗，并作为环境管理方案进行管理；建立及实施识别、测量、监控、记录和报告各种资源的开发、利用、储存、处理、回收或回用的管理制度，并取得公认的相关管理体系或标识的认证证书，公司生产的所有产品均通过ROHS检测要求。公司通过提高能源使用效率，更改工艺、替换燃料等措施降低温室气体排放量以及每年设定指标以达成降低每单位产品水电消耗的目的。

6、公共关系方面

公司一直积极响应政府倡导，合规经营企业，不逃税不漏税，积极履行纳税等义务。公司每年都会向社会、应届毕业生提供相应的岗位以及各类培训，为缓解社会就业压力发挥了积极作用。公司遵守法则，做政府提倡的事，与政府友好沟通和互动，以认真履行社会责任为己任，做尽职的企业公民，为企业与社会和谐发展做贡献，为企业营造良好的政府关系环境。

公司子公司嘉联支付在过去两年里，没有看重短期利益，而是积极响应政府有关部门号召为支持线下商户复苏开展手续费减免、新增补贴等助力活动，积极履行社会责任、扶持产业链商业伙伴，为国内实体经济加快复苏贡献一份力量。

7、社会公益事业方面

报告期内，公司各子公司积极投身公益事业。中正智能党总支组织积极参与党委、工会组织的献血活动；公益基金会组织的“实体肿瘤儿童的重生”项目公益捐款活动；工委组织的帮扶对口小学爱心捐衣活动等。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应国家精准扶贫号召，报告期内开展了如下工作：

1、精准扶贫工作规划

报告期内，公司及下属子公司积极响应国家精准扶贫战略，充分履行企业社会责任，积极做好教育扶贫、公益扶贫，全力推进并切实抓好精准扶贫工作。

2、年度精准扶贫工作概要

公司全资子公司嘉联支付联手人民银行和中国银联的分支机构，发起“同心筑梦未来”公益活动，向日喀则市雄麦乡和岗嘎村等地的牧民、幼儿园、小学捐献大米、食用油、电视机、文具、玩具、图书、校服等物品。公司积极践行公益，用实际行动诠释关爱他人、反哺社会和无私奉献的精神。

3、后续精准扶贫计划

公司将一如既往积极参与国家精准扶贫事业，根据国家和地方政府关于精准扶贫工作的精神和部署，依托公司覆盖全国的网络优势，积极配合、主动衔接，力求为精准扶贫工作做出更大贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江汉;刘祥;刘亚	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益,公司实际控制人刘祥及持股 5%以上的股东刘亚、江汉共同出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,做出了以下承诺:(1)刘祥、刘亚及江汉共同保证,不以自营或以合资、合作等方式经营任何与发行人现从事的业务有竞争的业务,刘祥、刘亚及江汉现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受刘	2010 年 09 月 30 日	2010 年 9 月 30 日至 9999 年 12 月 31 日	自该承诺公告至今,承诺人正常持续地履行承诺。

			<p>祥、刘亚及江汉控制的企业亦不会经营与发行人现从事的业务有竞争的业务。(2) 如违反上述承诺, 刘祥、刘亚及江汉同意承担给发行人造成的全部损失。</p> <p>(3) 本承诺函自出具之日起生效, 并在刘祥、刘亚及江汉作为发行人股东或关联方的整个期间持续有效。</p>			
	江汉;刘祥;刘亚	其他承诺	<p>公司实际控制人刘祥及关联股东刘亚和江汉共同承诺:"如公司(含下属子公司)因任何违反税收征管的法律、法规而遭受税务主管机关追讨欠税并处罚的情况, 本人同意全额承担相关的责任。</p>	2010年09月30日	2010年9月30日至9999年12月31日	自该承诺公告至今, 承诺人正常持续地履行承诺。
	江汉;刘祥;刘亚	其他承诺	<p>公司实际控制人及持股5%以上股东刘祥、刘亚、江汉出具承诺函:"今后</p>	2010年09月30日	2010年9月30日至9999年12月31日	自该承诺公告至今, 承诺人正常持续地履行承诺。

			贵司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此而遭受任何损失时，我们将及时、无条件、全额补偿贵司由此遭受的一切损失”。			
	江汉;刘祥;刘亚	其他承诺	公司实际控制人刘祥及关联股东刘亚和江汉共同承诺：“在中国证监会核准发行人本次发行股票并上市，且发行人公开发行的股票在证券交易所正式挂牌后，若因公司租赁厂房的产权瑕疵导致发行人被迫搬迁生产场地，承诺人将以连带责任方式全额承担补偿深圳市新国都技术股份有限公司的搬迁费用和因生产停滞所造成的损失”。	2010年09月30日	2010年9月30日至9999年12月31日	自该承诺公告至今，承诺人正常持续地履行承诺。
	刘祥、江汉、汪洋、韦余	其他承诺	在本人及关联方担任董	2010年09月	2010年9月30日至9999	自该承诺公告至今，承诺

	红、李林杰		事、监事、高级管理人员职务期间，每年转让的公司股份不超过其所持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的公司的股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。	30 日	年 12 月 31 日	人正常持续地履行承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新增2户，减少3户：

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
湖南诚度互联网科技有限公司	投资新设
DeepArt Limited	投资新设

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都末微技术服务有限公司	股权出售
深圳市新国都万联科技通信有限公司	股权出售
Nexgo Technology DWC-LLC	注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈葆华、刘军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的诉讼	1,089.45	是, 形成预计负债金额 49.36 万元	不适用	无重大影响	不适用		不适用
未达到重大诉讼披露标准的仲裁	57.74	否	不适用	无重大影响	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内, 公司及公司控股股东、实际控制人刘祥先生无违法违规记录, 不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等情况, 不存在被交易所通报批评、公开谴责或者认定为不适当人选等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第五届董事会第十次会议审议通过《关于与专业机构共同投资暨关联交易的议案》，公司以自有资金人民币 9,700 万元出资与刘萌、昱烽晟泰投资管理有限公司共同设立股权投资基金。共同出资方刘萌为公司实际控制人、控股股东刘祥之子女，为公司的关联自然人，故本次交易事项构成与关联方共同投资的关联交易。2021 年 4 月 27 日，该股权投资基金平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）已取得营业执照。该基金已完成中国证券投资基金业协会备案手续，取得了《私募投资基金备案证明》。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于与专业机构共同投资暨关联交易的公告	2021 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与专业机构共同投资暨关联交易的进展公告	2021 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与专业机构共同投资暨完成私募投资基金备案的进展公告	2021 年 06 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市新都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年10月29日	1,103.89	连带责任保证			2020年10月29日至2021年1月29日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2020年04月14日	200,000	2020年11月27日	2,408.01	连带责任保证			2020年11月27日至2021年2	是	否

								月 27 日		
深圳市新都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 04 月 30 日	4.62	连带责任保证			2020 年 4 月 30 日至 2021 年 4 月 25 日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 11 月 17 日	7.65	连带责任保证			2020 年 11 月 17 日至 2025 年 9 月 27 日	否	否
深圳市新都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 11 月 17 日	5	连带责任保证			2020 年 11 月 17 日至 2025 年 9 月 27 日	否	否
深圳市新都支付技术有限公司	2020 年 04 月 14 日	200,000	2020 年 12 月 09 日	64.14	连带责任保证			2020 年 12 月 9 日至 2021 年 12 月 9 日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 01 月 04 日	2,226.58	连带责任保证			2021 年 1 月 4 日至 2021 年 4 月 4 日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 01 月 27 日	1,916.26	连带责任保证			2021 年 1 月 27 日至 2021 年 4 月 27 日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 03 月 24 日	1,370.17	连带责任保证			2021 年 3 月 24 日至 2021 年 6 月 24 日	是	否
深圳市新都支付技术有限公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 03 月 24 日	8.13	连带责任保证			2021 年 3 月 24 日至 2021 年 7 月 24 日	是	否
深圳市新都支付	2021 年 04	210,000	2021 年 04	1,649.56	连带责任			2021 年 4 月 26 日	是	否

技术有限 公司	月 07 日		月 26 日		保证			至 2021 年 7 月 26 日		
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 04 月 26 日	66.2	连带责任 保证			2021 年 4 月 26 日 至 2021 年 8 月 26 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 06 月 21 日	2,292.23	连带责任 保证			2021 年 6 月 21 日 至 2021 年 9 月 21 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 07 月 27 日	3,635.29	连带责任 保证			2021 年 07 月 27 日至 2021 年 10 月 27 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 08 月 26 日	3,905.41	连带责任 保证			2021 年 08 月 26 日至 2021 年 11 月 26 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 09 月 26 日	2,236.95	连带责任 保证			2021 年 09 月 26 日至 2021 年 12 月 26 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 09 月 26 日	14.36	连带责任 保证			2021 年 09 月 26 日至 2022 年 1 月 26 日	是	否
深圳市新 国都支付 技术有限 公司	2021 年 04 月 07 日	210,000	2021 年 11 月 03 日	2,255.07	连带责任 保证			2021 年 11 月 03 日至 2022 年 02 月 03 日	否	否

深圳市新国都支付技术有限公司	2021年04月07日	210,000	2021年11月26日	2,234.12	连带责任保证			2021年11月26日至2022年02月26日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021年04月07日	210,000	2021年12月24日	1,593.12	连带责任保证			2021年12月24日至2022年03月24日	否	否
深圳市新国都支付技术有限公司	2021年04月07日	210,000	2021年10月19日	127.4	连带责任保证			2021年10月19日至2022年04月19日	否	否
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年01月06日	112.69	连带责任保证			2021年1月6日至2021年4月5日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年01月13日	281.82	连带责任保证			2021年1月13日至2021年4月12日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年01月20日	75.15	连带责任保证			2021年1月20日至2021年4月19日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年02月05日	281.82	连带责任保证			2021年2月5日至2021年5月4日	是	否
浙江中正智能科技有限公司	2021年04月07日	8,000	2021年04月12日	281.82	连带责任保证			2021年4月12日至2021年7月11日	是	否
浙江中正	2021年04	8,000	2021年06	206.67	连带责任			2021年6	是	否

智能科技 有限公司	月 07 日		月 21 日		保证			月 21 日 至 2021 年 9 月 20 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		30,364.15				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		450,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,236.71				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		450,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		30,364.15				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		450,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		6,236.71				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				2.47%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0						
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	36,275	300	0	0
合计		36,275	300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内其他已披露的重大事项如下：

事项概述	披露索引
公司根据财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号-租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），自2021年1月1日起执行新租赁准则。	2021年3月17日披露于巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-002）
为优化公司业务布局，完善公司治理结构，公司对一级全资子公司深圳市鼎嘉信息科技有限公司和二级全资子公司新国都软件分别减少注册资本49,900万元、4,000万元。	2021年3月17日披露于巨潮资讯网的《关于减少全资子公司注册资本的公告》（公告编号：2021-003） 2021年5月21日披露于巨潮资讯网的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-047）
公司接到股东刘亚先生与其一致行动人杨艳女士的通知，刘亚先生和杨艳女士签署了《关于股东解除一致行动人关系的说明》，双方自签署日起解除一致行动关系，并独立行使公司股份的表决权。本次权益变动后，刘亚先生、杨艳女士不再为公司持股5%以上股东。	2021年6月2日披露于巨潮资讯网的《关于股东解除一致行动人关系的公告》（公告编号：2021-048）
经公司第五届董事会第十三次会议审议通过《关于拟变更注册资本及修订公司章程的议案》，因公司2018年股票期权激励计划第二个行权期间，激励对象共自	2021年6月23日披露于巨潮资讯网的《关于拟变更注册资本及修订公司章程的公告》（公告编号：2021-051） 2021年10月15日披露于巨潮资讯网的《关于完成注册

主行权37,344份，即增加公司注册资本37,344元，公司拟变更注册资本及修订《公司章程》相应条款。本次修订后公司的注册资本为人民币489,197,278元。	资本变更及公司章程工商备案登记的公告》（公告编号：2021-069）
为建立、健全中正智能与管理层、员工风险共担、利益共享、责任共当、事业共创的激励约束长效机制，经公司第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十二次会议审议通过，公司拟向杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）转让中正智能15%的股权，本次交易完成后，公司持有中正智能85%的股权。中正智能完成工商变更登记手续。公司如期收到杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）的第一期股权转让款994.5万元及第二期股权转让款955.5万元。中正智能完成工商变更登记手续。	2021年6月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的公告》（公告编号：2021-050） 2021年7月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的进展公告》（公告编号：2021-054） 2021年12月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让事项实施完毕的公告》（公告编号：2021-082）
因经营发展需要，公司一级子公司长沙公信诚丰信息技术服务有限公司以自有资金出资人民币200万元设立湖南诚度互联网科技有限公司。	2021年7月27日披露于巨潮资讯网的《关于设立二级子公司暨工商登记完成的公告》（公告编号：2021-055）
经第五届董事会第十六次会议审议通过《关于转让二级全资子公司股权的议案》，为进一步优化资产结构，公司全资子公司新国都支付拟以人民币319.06万元的价格向于剑生转让新国都支付持有的全资子公司新国都万联86%的股权、以人民币51.94万元的价格向冯锦转让新国都万联14%的股权。本次交易完成后，新国都支付不再持有新国都万联股权，新国都万联将不再纳入公司合并报表范围。公司已收到于剑生和冯锦按协议约定支付的第一期和第二期股权转让款合计204.05万元。新国都万联已完成工商变更手续。	2021年12月15日披露于巨潮资讯网的《关于转让二级全资子公司股权的公告》（公告编号：2021-077） 2021年12月20日披露于巨潮资讯网的《关于转让二级全资子公司股权的进展公告》（公告编号：2021-081）
公司于2019年5月30日召开第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于转让金服技术72%股份暨关联交易的议案》。截至公告披露日，公司已收到深圳市信链投资咨询合伙企业（有限合伙）按《股权转让协议》约定支付的第四期股权转让款330万元及资金占用费29.7万元，合计359.7万元。	2021年12月20日披露于巨潮资讯网的《关于转让金服技术72%股份暨关联交易的进展公告》（公告编号：2021-080）
公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关议案。公司于2021年12月14日收到深交所出具的《关于受理深圳市新国都股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券申请文件的通知》（深证上审（2021）506号），深交所对公司报送的向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书及相关申请文件进行了核对，认为申请文件齐备，决定予以受理。	2021年8月18日披露于巨潮资讯网的《关于向不特定对象发行可转换公司债券预案披露的提示性公告》（公告编号：2021-064）、《深圳市新国都股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案》、《关于向不特定对象发行可转换公司债券摊薄即期回报填补回报措施及相关主体承诺的公告》、《深圳市新国都股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》等相关公告 2021年12月15日披露于巨潮资讯网的《关于向不特定对象发行可转换公司债券申请获得深圳证券交易所

	受理的公告》（公告编号：2021-079）、《向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》、《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券之上市保荐书》等相关公告
为提高公司治理水平，公司根据《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及规范性文件修订了《关联交易决策制度》、《信息披露制度》、《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事工作制度》、《董事、监事、高级管理人员内部问责制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《董事会秘书工作制度》等内控制度，新制定了《远期结售汇管理制度》。	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的相关公告

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司重要事项概述	披露索引
公司第五届董事会第九次会议通过了《关于减少全资子公司注册资本的议案》，同意对全资子公司深圳市鼎嘉信息科技有限公司和深圳市新国都软件有限公司分别减少注册资本49,900万元、4,000万元。	2021年3月17日披露于巨潮资讯网的《关于减少全资子公司注册资本的公告》（公告编号：2021-003）
为优化资源配置，降低经营管理成本，公司决定注销二级全资子公司新国都迪拜股份责任有限公司。	2021年4月7日披露于巨潮资讯网的《关于注销子公司并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2021-031）
公司全资子公司Nexgo Global Limited基于业务发展需要，以自有资金出资港币100万元设立DeepArt Limited（深网艺影有限公司）。	2021年4月20日披露于巨潮资讯网的《关于设立二级子公司暨取得公司注册证明书的公告》（公告编号：2021-032）
公司全资子公司公信诚丰基于业务发展需要，以自有资金出资人民币200万元设立湖南诚度互联网科技有限公司。	2021年7月27日披露于巨潮资讯网的《关于设立二级子公司暨工商登记完成的公告》（公告编号：2021-055）
2021年6月23日，公司向杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）转让中正智能15%的股权，本次交易完成后，公司持有中正智能85%的股权。公司已收到中正聚合的支付的全部股权转让款。	2021年6月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的公告》（公告编号：2021-050）、2021年7月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让的进展公告》（公告编号：2021-054）及2021年12月23日披露于巨潮资讯网的《关于子公司中正智能管理层持股暨股权转让事项实施完毕的公告》（公告编号：2021-082）
公司向于剑生转让全资子公司新国都支付持有的新国都万联86%的股权、向冯锦转让新国都万联14%的股权。本次交易完成后，新国都支付不再持有新国都万联股权，新国都万联将不再纳入公司合并报表范	2021年12月15日披露于巨潮资讯网的《关于转让二级全资子公司股权的公告》（公告编号：2021-077）及2021年12月20日披露于巨潮资讯网的《关于转让二级全资子公司股权的进展公告》（公告编号：2021-081）

围。公司已收到于剑生和冯锦按《股权转让协议》约定支付的第一期和第二期股权转让款。	
--	--

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	133,888,565	27.37%				-53,511	-53,511	133,835,054	27.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	355,308,713	72.63%				53,511	53,511	355,362,224	72.64%
1、人民币普通股	355,308,713	72.63%				53,511	53,511	355,362,224	72.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	489,197,278	100.00%						489,197,278	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月4日为2021年首个交易日，公司董事、监事、高级管理人员所持高管锁定股重新计算，本次减少有限售股份22,012股，增加无限售股份22,012股。

2、原高级管理人员李健先生于2020年8月31日辞去副总经理职务，离任后6个月内股份100%锁定，离任满6个月后重新解除

限制25%，即新增解除限售31,499股。

综上所述，报告期内，有限售条件股份减少53,511股，无限售条件股份增加53,511股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
刘祥	103,460,240	0	0	103,460,240	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
江汉	27,359,104	0	0	27,359,104	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
汪洋	1,116,241	0	0	1,116,241	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
韦余红	1,133,958	0	0	1,133,958	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
石晓冬	365,214	0	0	365,214	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定

						75%锁定
姚骏	290,311	0	22,012	268,299	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
李林杰	37,500	0	0	37,500	高管锁定	董事、监事、高级管理人员在任职期间所持公司股票按75%锁定
李健	125,997	0	31,499	94,498	因李健先生于2020年8月31日辞去副总经理职务，离任6个月后其持有公司股份按75%锁定。	董事、监事、高级管理人员离任满6个月后所持公司股票按75%锁定，至第五届董事会届满之日起6个月后全部解除限售
合计	133,888,565	0	53,511	133,835,054	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总	34,146	年度报告披露	37,787	报告期末表决权恢	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢	0	持有特别表决权股	0
------------	--------	--------	--------	----------	---	------------------	---	----------	---

数		日前上一月末普通股股东总数		复的优先股股东总数（如有）（参见注9）		复的优先股股东总数（如有）（参见注9）		份的股东总数（如有）	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		数量
							股份状态		
刘祥	境内自然人	28.20%	137,946,987		103,460,240	34,486,747			
江汉	境内自然人	7.46%	36,478,805		27,359,104	9,119,701			
李霞	境内自然人	4.45%	21,788,400	2,450,572	0	21,788,400			
刘亚	境内自然人	3.41%	16,667,394		0	16,667,394	质押		10,000,000
杨艳	境内自然人	2.83%	13,857,527	-6,661,727	0	13,857,527			
袁木兰	境内自然人	0.88%	4,325,403	1,058,603	0	4,325,403			
刘钰洁	境内自然人	0.40%	1,965,378	1,265,400	0	1,965,378			
吴俊龙	境内自然人	0.35%	1,702,300	1,100,300	0	1,702,300			
韦余红	境内自然人	0.31%	1,511,944		1,133,958	377,986			
汪洋	境内自然人	0.30%	1,488,321		1,116,241	372,080			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶存在关联关系，除此之外未发现公司上述股东之间存在关联关系。未发现公司上述股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人关系。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	公司 2018 年、2019 年实施回购期间共回购股份数量 3,526,268 股，占公司总股本的 0.72%，位居前十。存放于公司股份回购专用证券账户的回购股份不享受利润分配、公积金转增股本、增发新								

(参见注 10)	股和配股、质押、股东大会表决权等相关权利。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
刘祥	34,486,747	人民币普通股	34,486,747
李霞	21,788,400	人民币普通股	21,788,400
刘亚	16,667,394	人民币普通股	16,667,394
杨艳	13,857,527	人民币普通股	13,857,527
江汉	9,119,701	人民币普通股	9,119,701
袁木兰	4,325,403	人民币普通股	4,325,403
刘钰洁	1,965,378	人民币普通股	1,965,378
吴俊龙	1,702,300	人民币普通股	1,702,300
曹爱民	1,300,000	人民币普通股	1,300,000
李力军	1,241,480	人民币普通股	1,241,480
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	刘亚先生为刘祥先生之兄弟，江汉先生为刘祥先生妹妹之配偶存在关联关系，除此之外未发现公司上述股东之间存在关联关系。未发现公司上述股东属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	股东袁木兰除通过普通证券账户持有 6,700 股外，还通过粤开证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,318,703 股，实际合计持有 4,325,403 股。股东李力军除通过普通证券账户持有 500 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,240,980 股，合计持有 1,241,480 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘祥	中国	否
主要职业及职务	刘祥，现任本公司董事长兼总经理，嘉联支付有限公司董事。2001 年创建深圳市新国都技术有限公司，现兼任深圳市泰德信实业有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司	报告期内未控股其他境内外上市公司。报告期内持有境内上市公司广州安必平	

司的股权情况	医药科技股份有限公司（证券代码：688393）股份，截至报告期末持股比例为 1.39%。
--------	--

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

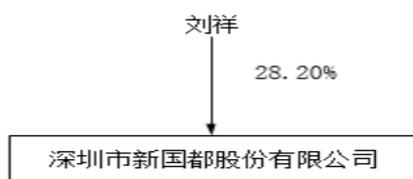
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
刘祥	本人	中国	否
主要职业及职务	刘祥，现任本公司董事长兼总经理，嘉联支付有限公司董事。2001 年创建深圳市新国都技术有限公司，现兼任深圳市泰德信实业有限公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年除本公司外，未控股其他境内外上市公司。		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	19 新国都	114645	2019 年 12 月 27 日	2019 年 12 月 27 日	2022 年 12 月 27 日	300,000,000.00	5%	本次债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	本次债券仅面向合格机构投资者非公开发行，合格机构投资者应当具备相应的风险识别和承担能力，知悉并自行承担公司债券的投资风险，并符合一定的资质条件，相应资质条件请参照《公司债券发行与交易管理办法》。								
适用的交易机制	《公司债券发行与交易管理办法》、《债券募集说明书》及《债券受托管理协议》。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	不适用								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	不适用	张子欣、王歆	0755-83516072
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	中证鹏元资信评估股份有限公司	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼	不适用	肖旅菲、蒋申	0755-82872897
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	深圳市福田区鹏程一路广电金融中心 11-14 楼	刘高科、周灵芝	刘高科、周灵芝	0755-82900952
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	北京市中伦律师事务所	深圳市福田区益田路 6003 号荣超中心 A 栋 10 楼	不适用	郭晓丹、石聰	0755-33256666

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
深圳市新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券	296,400,000.00	296,400,000.00	0.00	为保证本次债券募集资金的合规使用以及保证偿债资金的归集，保护投资者权益，经第四届董事会第四十一次会议审议，公司与长城证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行签订了《深圳市	不适用	是

				新国都股份有限公司 2019 年非公开发行创新创业公司债券之募集资金及偿债资金监管协议》，扣除本次发行的承销费用后，募集资金净额 29,640 万元已汇入公司指定的募集资金专项账户。截至报告期末，全部募集资金已按要求全部使用完毕。		
--	--	--	--	---	--	--

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

（一）担保情况

本次债券由深圳担保集团有限公司（以下简称“担保人”）提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。担保人资本实力雄厚，抗风险能力强，具有极强的代偿能力。经中证鹏元评定，担保人主体信用评级为AAA，评级展望为稳定。因此，担保人为本次债券提供的无条件不可撤销的连带责任保证担保具有很强的增信作用。

公司于2019年8月14日召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于全资子公司嘉联支付拟为公司发行债券提供反担保的议案》、《关于控股子公司拟为公司发行债券提供反担保的议案》、《关于公司实际控制人拟为公司发行债券提供保证反担保暨关联交易的议案》。公司于2019年8月30日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了董事会提交的上述三项议案。

根据上述议案，本次债券发行所对应的反担保措施为：

1、公司控股子公司苏州新国都电子有限公司拟为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。

2、公司全资子公司嘉联支付有限公司拟为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。

3、公司实际控制人刘祥先生以其拥有合法处分权的财产为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保。以上保证反担保的范围为：深圳市新国都股份有限公司未清偿深圳担保集团有限公司或者本期债券持有人的全部款项（包括本期债券本金和利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用）；深圳市新国都股份有限公司应向深圳担保集团有限公司支付的逾期担保费；深圳市新国都股份有限公司应向深圳担保集团有限公司支付的违约金等款项；深圳担保集团

有限公司垫付的以及深圳担保集团有限公司为实现债权支出的全部费用（包括但不限于律师费、诉讼费、拍卖费、保险费及审计评估费等）。

以上保证反担保的期间：自保证反担保合同签订之日起至《委托保证合同》项下深圳市新国都股份有限公司对深圳担保集团有限公司的全部债务履行期（还款期）届满之日起另加两年止。

因公司于2019年转让苏州新国都96.32%股权，苏州新国都为公司非公开发行公司债券事项向深圳担保集团有限公司提供保证反担保事项取消。具体内容详见公司2019年12月31日披露于巨潮资讯网的《关于转让控股子公司股权的进展公告》（公告编号：2019-174）。

（二）偿债计划

1、利息的支付

（1）本次债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次公司债券的付息日为2020年至2022年每年的12月27日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；每次付息款项不另计利息）。

（2）本次债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。

2、本金的偿付

（1）本次债券到期一次还本。本次债券的本金兑付日为2022年12月27日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息。若本次债券触发加速清偿，则加速清偿条款约定的到期日亦为本次债券本金兑付日。

（2）本次债券本金的偿付通过债券登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（三）偿债应急保障方案

长期以来，公司财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金。截至2021年12月31日，公司流动资产余额268,739.48万元，主要包括货币资金175,232.73万元、应收账款46,351.29万元、存货25,234.23万元及其他流动资产12,399.58万元。

（四）偿债保障措施

为维护本次债券持有人的合法权益，本公司为本次债券采取了如下的偿债保障措施：

1、设立专门的偿付工作小组公司指定计划财务中心牵头负责协调本次债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本次债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。在债券存续期间，由计划财务中心牵头组成偿付工作小组，组成人员来自计划财务中心等相关部门，负责本金和利息的偿付及与之相关的工作。

2、切实做到专款专用

发行人制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面的顺畅运作，并确保本次债券募集资金根据股东大会决议并按照本募集说明书披露的用途使用。

3、引入了债券受托管理人制度

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在本次债券本息无法按约定偿付时，根据《债券持有人会议规则》及《债券受托管理协议》的规定，采取必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。《债券受托管理协议》规定发行人在本次债券付息日五个交易日前，将应付利息全额存入偿债资金专户；在本期债券到期日（包括回售日、赎回日及提前兑付日等）十个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息的百分之二十以上存入偿债资金专户，并在到期日二个交易日前，将应偿付或者可能偿付的债券本息全额存入偿债资金专户。

4、公司将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况，并在可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。制定债券持有人会议规则发行人已按照《管理办法》的要求制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息的按约偿付做出了合理的制度安排。

5、严格的信息披露

公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人的监督，防范偿债风险。公司将按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露。

6、发行人承诺

根据公司2019年度第三次临时股东大会决议，公司股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，将至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.282	3.859	-40.87%
资产负债率	33.00%	28.13%	4.87%
速动比率	2.0678	3.5903	-42.41%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	11,667.28	3,920.57	197.59%
EBITDA 全部债务比	21.81%	14.79%	7.02%

利息保障倍数	13.51	6.91	95.51%
现金利息保障倍数	15.07	22.89	-34.16%
EBITDA 利息保障倍数	15.48	8.7	77.93%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 28 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2022]005316 号
注册会计师姓名	陈葆华 刘军

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]005316号

深圳市新国都股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市新国都股份有限公司(以下简称新国都股份公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.商品销售、收单及增值服务业务相关收入的确认

2.商誉减值

(一) 商品销售、收单及增值服务业务相关收入的确认

1、事项描述

收入确认政策和账面金额请参阅合并财务报表附注四、(三十二)及附注六、注释38所述,2021年度新国都股份公司营业收入为人民币3,611,738,606.63元,其中商品销售收入1,016,338,264.55元;收单及增值服务业务收入2,372,009,443.03元,合计占营业收入比重93.81%。由于收入是新国都股份公司的关键业绩指标之一,从而存在新国都股份公司管理层(以下简称管理层)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,因此我们将新国都股份公司商品销售及收单业务收入的确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 我们对于商品销售收入所实施的重要程序包括:

①了解并测试管理层与商品销售收入相关的内部控制,以评价收入确认内部控制的设计和运行有效性;

②通过检查销售主要合同,评价相关业务收入确认时点是否符合企业会计准则的规定;

③通过查询客户的工商资料,询问新国都股份公司相关人员,以确认客户与新国都股份公司是否存在关联关系;

④选取样本检查与收入确认相关的支持性文件,包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单、出口报关单、运输单据等;

⑤结合应收账款针对客户选取样本实施了函证程序。

⑥针对资产负债表日前后确认的销售收入核对相关支持性文件,以评估销售收入是否在恰当的期间确认。

(2) 我们对于收单及增值服务业务收入所实施的重要审计程序包括:

①了解并测试管理层与收单及增值服务业务收入确认相关的内部控制,以评价收入确认内部控制的设计和运行有效性;

②针对收单业务系统执行了IT测试;

③通过询问管理层和检查主要合同,评价相关业务收入确认时点是否符合企业会计准则的规定;

④选取样本检查与收入确认相关的支持性文件,包括:比对银联对账文件与业务日报表是否相符、账面确认收入与收单业务系统数据是否相符、商户交易流水及应清分款项与业务平台数据是否相符、手续费率与合同约定是否相符等;

⑤检查期后清分款项收付款情况,以确认是否存在重要期后收入调整事项。

基于已执行的审计工作,我们认为,管理层对商品销售、收单及增值服务业务相关收入的列报与披露是适当的。

(二) 商誉减值

1、事项描述

如合并财务报表附注四(二十五)及附注六、注释16所述,截至2021年12月31日,商誉账面价值为792,528,482.31元,为新国都股份公司历年收购子公司形成,属于新国都股份公司重要资产。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设,特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在不确定性,受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响,采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括:

(1) 评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性;

(2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法;

(3) 与新国都股份公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性;

(4) 与新国都股份公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性;

(5) 结合新国都股份公司管理层在收购子公司时确定收购对价时所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等,与本年度所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比,并向管理层询问显著差异的原因;

(6) 结合同行业标准、宏观经济和所属行业的发展趋势等,评估商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数的合理性;

- (7) 评价由新都股份公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性和资质。
- (8) 测试未来现金流量净现值的计算是否准确。
- (9) 评估管理层于2021年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

四、其他信息

新都股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督新都股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6、就新都股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市新都股份有限公司

2022 年 03 月 28 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,752,327,340.46	1,596,431,665.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,005,994.98	
衍生金融资产		
应收票据	17,490,006.06	46,480,011.74
应收账款	463,512,868.25	403,108,279.90
应收款项融资		
预付款项	55,746,442.92	19,658,472.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,974,026.47	18,442,098.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	252,342,328.82	162,780,731.90
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	123,995,758.56	91,426,789.57

流动资产合计	2,687,394,766.52	2,338,328,049.52
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	3,829,002.99	11,436,392.67
长期股权投资	12,880,945.02	14,675,990.29
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00
其他非流动金融资产	14,850,700.00	
投资性房地产		
固定资产	106,753,908.09	78,572,407.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,939,762.95	
无形资产	3,753,138.13	4,030,071.18
开发支出		
商誉	792,528,482.31	792,528,482.31
长期待摊费用	9,807,279.70	15,321,362.95
递延所得税资产	42,950,937.11	50,693,873.75
其他非流动资产	666,740.00	556,000.00
非流动资产合计	1,110,960,896.30	1,037,814,580.39
资产总计	3,798,355,662.82	3,376,142,629.91
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,769,979.05	61,871,449.49
应付账款	319,719,684.79	234,528,833.69
预收款项		
合同负债	38,673,084.71	22,234,910.03
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	71,625,450.15	71,882,214.65
应交税费	18,966,824.27	21,281,856.20
其他应付款	302,092,366.90	191,109,095.49
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	326,731,528.69	
其他流动负债	3,044,397.25	3,038,655.13
流动负债合计	1,177,623,315.81	605,947,014.68
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		297,676,659.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,753,168.63	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,311,101.85	31,237,957.86
递延收益	12,721,488.51	14,622,799.04
递延所得税负债	193,656.48	232,210.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,979,415.47	343,769,626.58
负债合计	1,253,602,731.28	949,716,641.26
所有者权益：		
股本	489,197,278.00	489,197,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,082,633,318.50	1,062,622,441.40
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益	-1,687,955.49	-1,274,996.74
专项储备		
盈余公积	111,593,060.47	82,516,917.15
一般风险准备		
未分配利润	897,730,079.49	847,555,830.66
归属于母公司所有者权益合计	2,525,578,184.24	2,426,729,873.74
少数股东权益	19,174,747.30	-303,885.09
所有者权益合计	2,544,752,931.54	2,426,425,988.65
负债和所有者权益总计	3,798,355,662.82	3,376,142,629.91

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：郭桥易

会计机构负责人：邓淑萍

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	276,609,517.69	425,324,899.11
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	21,230,982.63	12,135,804.45
应收款项融资		
预付款项	2,553,588.12	2,730,007.24
其他应收款	55,748,756.30	19,162,972.06
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,559,381.93	3,509,308.06
流动资产合计	359,702,226.67	462,862,990.92
非流动资产：		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,145,918.82	11,145,918.82
长期股权投资	1,996,027,419.49	2,001,801,959.19
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00
其他非流动金融资产	14,850,700.00	
投资性房地产		
固定资产	19,045,606.54	19,806,668.07
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,331,221.20	
无形资产	556,858.11	1,380,085.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,532,482.63	3,975,378.79
递延所得税资产		
其他非流动资产	666,740.00	
非流动资产合计	2,121,156,946.79	2,108,110,010.39
资产总计	2,480,859,173.46	2,570,973,001.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	912,241.77	509,532.10
预收款项		
合同负债	706,162.51	1,756,152.78
应付职工薪酬	7,280,797.75	6,597,762.00
应交税费	454,130.69	306,192.39
其他应付款	15,045,016.60	297,766,160.59
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14
应付股利		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	302,079,853.63	
其他流动负债	91,801.13	228,299.86
流动负债合计	326,570,004.08	307,164,099.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		297,676,659.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,293,601.03	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,709,763.39	8,488,162.87
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,003,364.42	306,164,822.37
负债合计	335,573,368.50	613,328,922.09
所有者权益：		
股本	489,197,278.00	489,197,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,091,760,093.10	1,073,462,048.10
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	113,800,263.37	84,724,120.05
未分配利润	504,415,767.22	364,148,229.80
所有者权益合计	2,145,285,804.96	1,957,644,079.22
负债和所有者权益总计	2,480,859,173.46	2,570,973,001.31

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业总收入	3,611,738,606.63	2,632,361,743.29
其中：营业收入	3,611,738,606.63	2,632,361,743.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,481,494,008.11	2,476,092,199.80
其中：营业成本	2,825,122,365.34	1,922,119,951.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,340,608.85	8,028,504.34
销售费用	198,132,658.08	155,788,488.25
管理费用	198,843,954.48	174,478,222.12
研发费用	246,559,878.85	216,802,473.62
财务费用	3,494,542.51	-1,125,440.23
其中：利息费用	17,664,944.04	16,157,955.35
利息收入	18,091,577.87	17,935,736.04
加：其他收益	104,209,755.05	87,646,221.14
投资收益（损失以“-”号填 列）	215,010.42	-3,542,035.12
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-1,795,045.27	-4,122,778.42
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）	5,994.98	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	5,623,006.36	-6,876,100.83

资产减值损失(损失以“-”号填列)	-15,867,374.63	-126,261,329.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-187,834.95	-76,626.32
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	224,243,155.75	107,159,672.47
加: 营业外收入	292,348.49	252,896.86
减: 营业外支出	3,515,442.45	11,911,188.21
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	221,020,061.79	95,501,381.12
减: 所得税费用	18,255,578.03	10,391,728.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	202,764,483.76	85,109,652.60
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	202,764,483.76	85,109,652.60
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	200,668,144.65	86,503,945.29
2.少数股东损益	2,096,339.11	-1,394,292.69
六、其他综合收益的税后净额	-412,958.75	-838,936.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-412,958.75	-838,936.89
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-412,958.75	-838,936.89
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	-412,958.75	-838,936.89
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	202,351,525.01	84,270,715.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	200,255,185.90	85,665,008.40
归属于少数股东的综合收益总额	2,096,339.11	-1,394,292.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.18
（二）稀释每股收益	0.41	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘祥

主管会计工作负责人：郭桥易

会计机构负责人：邓淑萍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	11,431,814.27	12,786,574.56
减：营业成本	2,360,838.31	678,876.14
税金及附加	166,716.54	120,554.70
销售费用	239,757.79	597,521.87
管理费用	68,912,822.78	61,146,371.12
研发费用	19,171,305.75	16,005,610.88
财务费用	11,226,935.88	9,517,084.39
其中：利息费用	16,489,437.26	16,072,885.92
利息收入	5,534,892.91	6,657,202.91
加：其他收益	5,108,414.20	6,843,820.29
投资收益（损失以“—”号填列）	374,974,500.99	125,475,248.77

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（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）	1,414,688.23	9,760,891.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-96,085,134.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-61,067.99	-478.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	290,789,972.65	-29,285,096.77
加：营业外收入	26,501.58	56,781.97
减：营业外支出	55,040.99	1,172,223.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	290,761,433.24	-30,400,538.28
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	290,761,433.24	-30,400,538.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	290,761,433.24	-30,400,538.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	290,761,433.24	-30,400,538.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,989,785,581.20	2,783,584,849.54
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	49,864,602.79	42,452,557.01

收到其他与经营活动有关的现金	152,384,710.32	125,960,328.68
经营活动现金流入小计	4,192,034,894.31	2,951,997,735.23
购买商品、接受劳务支付的现金	3,145,094,038.60	1,889,215,217.80
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	460,491,506.55	386,691,951.78
支付的各项税费	60,989,156.38	47,079,435.03
支付其他与经营活动有关的现金	292,193,949.27	283,985,419.96
经营活动现金流出小计	3,958,768,650.80	2,606,972,024.57
经营活动产生的现金流量净额	233,266,243.51	345,025,710.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,597,000.00	256,263,568.00
取得投资收益收到的现金	4,085,306.91	580,743.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	150,297.86	25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	18,245,907.58	
收到其他与投资活动有关的现金	576,030,000.00	230,000,000.00
投资活动现金流入小计	602,108,512.35	486,869,311.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,721,648.91	19,375,366.83
投资支付的现金	14,850,700.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	579,030,000.00	230,000,000.00
投资活动现金流出小计	616,602,348.91	269,375,366.83
投资活动产生的现金流量净额	-14,493,836.56	217,493,944.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,632,713.02

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		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,737,839.29	332,689.57
筹资活动现金流入小计	3,737,839.29	8,965,402.59
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,417,752.50	136,535,291.50
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	46,124,961.96	16,057,824.10
筹资活动现金流出小计	182,542,714.46	192,593,115.60
筹资活动产生的现金流量净额	-178,804,875.17	-183,627,713.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,070,956.80	-4,033,742.34
五、现金及现金等价物净增加额	36,896,574.98	374,858,199.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,360,939,460.65	986,081,260.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,397,836,035.63	1,360,939,460.65

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,176,974.92	14,852,588.79
收到的税费返还	833,390.40	
收到其他与经营活动有关的现金	151,324,373.02	194,609,294.66
经营活动现金流入小计	155,334,738.34	209,461,883.45
购买商品、接受劳务支付的现金	1,387,840.21	7,190,105.63
支付给职工以及为职工支付的现金	43,416,598.49	40,529,478.53
支付的各项税费	200,237.04	586,705.79
支付其他与经营活动有关的现金	491,574,136.71	347,209,625.49
经营活动现金流出小计	536,578,812.45	395,515,915.44
经营活动产生的现金流量净额	-381,244,074.11	-186,054,031.99
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	3,597,000.00	256,263,568.00
取得投资收益收到的现金	383,996,280.81	125,475,248.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	63,347.78	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	380,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流入小计	787,156,628.59	541,738,816.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,153,866.72	590,326.99
投资支付的现金	29,850,700.00	27,096,640.00
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	380,000,000.00	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	413,004,566.72	187,686,966.99
投资活动产生的现金流量净额	374,152,061.87	354,051,849.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		8,632,713.02
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	22,124.96	107,689.57
筹资活动现金流入小计	22,124.96	8,740,402.59
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	136,417,752.50	136,408,416.50
支付其他与筹资活动有关的现金	5,214,559.75	4,017,074.20
筹资活动现金流出小计	141,632,312.25	140,425,490.70
筹资活动产生的现金流量净额	-141,610,187.29	-131,685,088.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-266.25	-81.56
五、现金及现金等价物净增加额	-148,702,465.78	36,312,648.12
加：期初现金及现金等价物余额	424,784,868.69	388,472,220.57
六、期末现金及现金等价物余额	276,082,402.91	424,784,868.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	489,197,278.00				1,062,622,441.40	53,887,596.73	-1,274,996.74		82,516,917.15		847,555,830.66		2,426,729,873.74	-303,885.09	2,426,425,988.65
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	489,197,278.00				1,062,622,441.40	53,887,596.73	-1,274,996.74		82,516,917.15		847,555,830.66		2,426,729,873.74	-303,885.09	2,426,425,988.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					20,010,877.10		-412,958.75		29,076,143.32		50,174,248.83		98,848,310.50	19,478,632.39	118,326,942.89
（一）综合收益总额							-412,958.75				200,668,144.65		200,255,185.90	2,096,339.11	202,351,525.01
（二）所有者投入和减少资本					18,298,045.00								18,298,045.00		18,298,045.00
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					18,298,045.00								18,298,045.00		18,298,045.00
4. 其他															
（三）利润分配									29,076,143.32		-150,493,895		-121,417,752		-121,417,752

									2		.82		.50		.50
1. 提取盈余公积									29,076,143.32		-29,076,143.32				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-121,417,752.50		-121,417,752.50		-121,417,752.50
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					1,712,832.10								1,712,832.10	17,382,293.28	19,095,125.38
四、本期期末余额	489,197,278.00				1,082,633,318.50	53,887,596.73	-1,687,955.49		111,593,060.47		897,730,079.49		2,525,578,184.24	19,174,747.30	2,544,752,931.54

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,052,842,957.95	53,887,596.73	-436,059.85		82,516,917.15		882,460,301.87		2,452,058,998.39	1,090,247.59	2,453,149,245.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	634,800.00				9,779,483.45		-838,936.89				-34,904,471.21		-25,329,124.65	-1,394,132.68	-26,723,257.33
（一）综合收益总额							-838,936.89				86,503,945.29		85,665,008.40	-1,394,292.69	84,270,715.71
（二）所有者投入和减少资本	634,800.00				9,779,483.45								10,414,283.45		10,414,283.45
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	634,800.00				10,580,907.07								11,215,707.07		11,215,707.07
4. 其他					-801,423.62								-801,423.62		-801,423.62
（三）利润分											-121,4		-121,4		-121,40

配										08,416.50		08,416.50		8,416.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50		-121,408,416.50
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													160.01	160.01
四、本期期末余额	489,197,278.00				1,062,622,441.40	53,887,596.73	-1,274,996.74		82,516,917.15	847,555,830.66		2,426,729,873.74	-303,885.09	2,426,425,988.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	489,197,278.00				1,073,462,048.10	53,887,596.73			84,724,120.05	364,148,229.80		1,957,644,079.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	489,197,278.00				1,073,462,048.10	53,887,596.73			84,724,120.05	364,148,229.80		1,957,644,079.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,298,045.00				29,076,143.32	140,267,537.42		187,641,725.74
（一）综合收益总额										290,761,433.24		290,761,433.24
（二）所有者投入和减少资本					18,298,045.00							18,298,045.00
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					18,298,045.00							18,298,045.00
4. 其他												
（三）利润分配									29,076,143.32	-150,493,895.82		-121,417,752.50
1. 提取盈余公积									29,076,143.32	-29,076,143.32		
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,417,752.50		-121,417,752.50

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	489,197,278.00				1,091,760,093.10	53,887,596.73			113,800,263.37	504,415,767.22		2,145,285,804.96

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	488,562,478.00				1,063,682,564.65	53,887,596.73			84,724,120.05	515,957,184.58		2,099,038,750.55
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	634,800.00				9,779,483.45					-151,808,954.78		-141,394,671.33
(一)综合收益总额										-30,400,538.28		-30,400,538.28
(二)所有者投入和减少资本	634,800.00				9,779,483.45							10,414,283.45
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	634,800.00				10,580,907.07							11,215,707.07
4. 其他					-801,423.62							-801,423.62
(三)利润分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-121,408,416.50		-121,408,416.50
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	489,197,278.00				1,073,462,048.10	53,887,596.73			84,724,120.05	364,148,229.80		1,957,644,079.22

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市新都股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市新都技术有限公司,于2001年7月31日经深圳市工商行政管理局批准,由刘祥、刘亚和深圳市奥格立电子科技有限公司共同出资组建。

根据2008年4月8日召开的2008年第3次临时股东会会议及其决议、2008年4月8日签订的发起人协议规定,深圳市新都技术有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

本公司于2010年10月19日在深圳市证券交易所创业板上市,现持有统一社会信用代码为914403007311028524的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截止2021年12月31日,本公司累计股本总数489,197,278.00股,注册资本为人民币489,197,278.00元,注册地址:广东省深圳市福田区深南路车公庙工业区泰然劲松大厦17A,总部地址:广东省深圳市南山区科技生态园10栋B座20楼,本公司实际控制人为刘祥。

2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子设备制造行业,主要产品和服务为银行卡电子支付终端产品(POS终端、固定无线电话机)、电子支付密码系统产品、计算机产品及电子产品的技术开发、销售、租赁及服务;移动支付业务的技术开发运营及服务(不含生产);互联网信息业务。

3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年3月28日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共21户,具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
浙江中正智能科技有限公司	控股子公司	一级	85.00	85.00
深圳市新都支付技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
Nexgo,Inc	全资子公司	一级	100.00	100.00

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
长沙法度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA*	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo Global Limited	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都商服有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
嘉联支付有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市嘉联云科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市都之家科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市新国都腾云软件有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nexgo India Private Ltd.	全资子公司	二级	100.00	100.00
XGD Europe S.A.	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都通信技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
XGD MACAU LIMITED	控股子公司	二级	98.00	98.00
湖南法度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市新国都智能有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖南诚度互联网科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
DeepArt Limited	全资子公司	二级	100.00	100.00

*NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA于2022年2月8日工商注销完成。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，新增2户，减少3户：

1.本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
湖南诚度互联网科技有限公司	投资新设
DeepArt Limited	投资新设

2.本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市新国都末微技术服务有限公司	股权出售
深圳市新国都万联科技通信有限公司	股权出售
Nexgo Technology DWC-LLC	注销

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会

计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、预计负债的计提、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4.为合并发生的相关费用

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

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照

统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

理：

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

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

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认

因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1.金融资产的分类、确认和计量

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

类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

2.金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

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

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

(2) 其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

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

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，

在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6.金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

（1）如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（2）如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

（3）如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

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

(1) 信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

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

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7.金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备。
商业承兑汇票组合	出票人与银行相比信用评级较低，信用损失风险比银行承兑票据高	

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当期状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率
其中：押金、保证金款项	计提比例作出最佳估计，参考应收款项的	对照表计提
往来及其他款项	账龄进行信用风险组合分类	

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。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。

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

项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

17、合同成本

无

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

19、债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注：五重要会计政策及会计估计（10）6.金融工具减值。

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

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一：合并范围内关联方	合并范围内关联方在合并时进行抵销	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计提坏账准备
组合二：账龄组合	本公司根据以往的历史经验对长期应收款项计提比例作出最佳估计，参考长期应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注：五重要会计政策及会计估计（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

(1)公允价值计量转权益法核算

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

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

(2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

(3)权益法核算转公允价值计量

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

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

(4)成本法转权益法

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

(5)成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

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

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

规定进行会计处理。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

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

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5	2.375
机器设备	年限平均法	5 年	5	19.00
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
出租 POS 机	年限平均法	3 年	5	31.67
电子及其他设备	年限平均法	5 年	5	19.00

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租

赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

无

26、借款费用

无

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利及著作权、商标等。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购

买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2.无形资产的后续计量

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

(1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	按合同规定的使用年限
专利及著作权	按剩余使用年限	根据预计可使用年限
商标	按剩余使用年限	根据预计可使用年限
软件	5年	根据预计可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

经复核，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5年
模具费	3-5年
高尔夫会费	10年
地图平台服务费	5年
其他	5年

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

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

5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益

工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 商品销售业务
- (2) 收单业务
- (3) 征信审核业务

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

2.收入确认的具体方法

(1) 商品销售收入：对于国内商品销售，在订单货物已经发出，客户收到货物并签收，出具签收单后确认收入；对于出口销售，根据合同中相关权利和义务的约定，订单货物已经报关离岸时确认销售收入的实现。

(2) 收单及增值服务收入：根据银行卡收单业务许可，为特约商户提供授权请求、账单结算、资金结算等服务，按照POS机实际发生的交易资金及签约费率确认服务收入的实现。

(3) 审核服务收入：在征信审核业务完成，客户收到征信审核清单并核对，出具核对回单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

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

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

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资

产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

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

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

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业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；
- （2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

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

2.租赁合同的合并

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

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

3.本公司作为承租人的会计处理

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁，主要包括低价值的办公设备租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益

- （2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注五重要会计政策及会计估计（29）和（35）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

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

(2) 对经营租赁的会计处理

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

- (1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2.公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3.现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未

来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4.境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5.终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6.信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

回购本公司股份

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购自身权益工具（库存股）支付的对价和交易费用，应当减少所有者权益，不得确认金融资产。

库存股可由企业自身购回和持有，也可由企业集团合并财务报表范围内的其他成员购回和持有。

库存股不得参与公司利润分配，股份有限公司应当将其作为股东权益的备抵项目反映。

1、减少公司注册资本

股份有限公司采用收购本公司股票方式减资的，回购时借记“库存股”，贷记“库存现金”、“银行存款”等科目。

公司为减少注册资本回购股份的，应当自收购之日起十日内注销。

公司按法定程序报经批准减少注册资本的，按股票面值 and 注销股数计算的股票面值总额，借记“股本”，按所注销库存股的账面余额，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积——股本溢价”科目，股本溢价不足冲减的，应借记“盈余公积”、“利润分配——未分配利润”科目。

购回股票支付的价款低于面值总额的，应按股票面值总额，借记“股本”，按所注销库存股的账面余额，贷记“库存股”科目，按其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目。

2、与持有本公司股份的其他公司合并

与持有本公司股份的其他公司合并而导致的股份回购，参与合并各方在合并前及合并后如均属于同一股东最终控制的，库存股成本按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资账面价值确认。

如不属于同一股东最终控制的，库存股按参与合并的其他公司持有本公司股份的相关投资公允价值确认。

此种情形回购股份的，应当在六个月内转让或者注销。

3、将股份用于员工持股计划或者股权激励

因将股份用于员工持股计划或者股权激励而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

公司回购股份用于员工持股计划或者股权激励的，属于权益结算的股份支付，应当进行以下处理：

(1) 回购股份时，应当按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

(2) 在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积（其他资本公积）。

(3) 职工行权时，公司应于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

4、股东因异议要求公司收购其股份

股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的，应当在六个月内转让或者注销。

具体会计处理与上述因减资回购相同。

5、将股份用于转换公司发行的可转债

因将股份用于转换上市公司发行的可转债而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

公司按合同条款约定将发行的可转换债券转换为普通股的，按该工具对应的金融负债或其他权益工具的账面价值，借记“应付债券”、“其他权益工具”等科目，按转换为普通股的股数对应的库存股金额，贷记“库存股”科目，按其差额，贷记“资本公积——股本溢价”科目（如转股时金融工具的账面价值不足转换为1股普通股而以现金或其他金融资产支付的，还需按支付的现金或其他金融资产金额，贷记“银行存款”等科目）。

6、上市公司为维护公司价值及股东权益所必需回购

因上市公司为维护公司价值及股东权益所必需而回购的，公司合计持有的本公司股份数不得超过本公司已发行股份总额的百分之十，并应当在三年内转让。

库存股注销时，按照注销的股份数量减少相应股本，库存股成本高于对应股本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润；低于对应股本的部分，增加资本公积。

如果公司持有库存股之后又将其重新出售，反映的是不同所有者之间的转让，而非公司本身的利得或损失。因此，无论这些库存股的公允价值如何波动，公司应直接将支付或收取的所有对价在权益中确认，而不产生任何损益。库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	2021 年 3 月 16 日召开第五届董事会第九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	(1)

本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 14 号》	无	(2)
本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部 2021 年发布的《企业会计准则解释第 15 号》	无	(3)

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

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

本公司根据 2021 年 1 月 1 日的剩余租赁付款额和增量借款利率确认租赁负债，并按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后确定使用权资产的账面价值。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额			2021年1月1日
		重分类	重新计量	小计	
使用权资产	---	---	84,064,780.99	84,064,780.99	84,064,780.99
资产合计	---	---	84,064,780.99	84,064,780.99	84,064,780.99
一年内到期的非流动 负债	---	---	31,507,643.12	31,507,643.12	31,507,643.12
租赁负债	---	---	52,557,137.87	52,557,137.87	52,557,137.87
负债合计	---	---	84,064,780.99	84,064,780.99	84,064,780.99

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,596,431,665.33	1,596,431,665.33	
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	46,480,011.74	46,480,011.74	
应收账款	403,108,279.90	403,108,279.90	
应收款项融资			
预付款项	19,658,472.71	19,658,472.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,442,098.37	18,442,098.37	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	162,780,731.90	162,780,731.90	
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	91,426,789.57	91,426,789.57	
流动资产合计	2,338,328,049.52	2,338,328,049.52	
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	11,436,392.67	11,436,392.67	
长期股权投资	14,675,990.29	14,675,990.29	
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00	

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	78,572,407.24	78,572,407.24	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		84,064,780.99	84,064,780.99
无形资产	4,030,071.18	4,030,071.18	
开发支出			
商誉	792,528,482.31	792,528,482.31	
长期待摊费用	15,321,362.95	15,321,362.95	
递延所得税资产	50,693,873.75	50,693,873.75	
其他非流动资产	556,000.00	556,000.00	
非流动资产合计	1,037,814,580.39	1,121,879,361.38	84,064,780.99
资产总计	3,376,142,629.91	3,460,207,410.90	84,064,780.99
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,871,449.49	61,871,449.49	
应付账款	234,528,833.69	234,528,833.69	
预收款项			
合同负债	22,234,910.03	22,234,910.03	
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	71,882,214.65	71,882,214.65	
应交税费	21,281,856.20	21,281,856.20	
其他应付款	191,109,095.49	191,109,095.49	
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14	
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		31,507,643.12	31,507,643.12
其他流动负债	3,038,655.13	3,038,655.13	
流动负债合计	605,947,014.68	637,454,657.80	31,507,643.12
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	297,676,659.50	297,676,659.50	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		52,557,137.87	52,557,137.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	31,237,957.86	31,237,957.86	
递延收益	14,622,799.04	14,622,799.04	
递延所得税负债	232,210.18	232,210.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	343,769,626.58	396,326,764.45	52,557,137.87
负债合计	949,716,641.26	1,033,781,422.25	84,064,780.99
所有者权益：			
股本	489,197,278.00	489,197,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,622,441.40	1,062,622,441.40	
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73	
其他综合收益	-1,274,996.74	-1,274,996.74	
专项储备			
盈余公积	82,516,917.15	82,516,917.15	
一般风险准备			
未分配利润	847,555,830.66	847,555,830.66	

归属于母公司所有者权益合计	2,426,729,873.74	2,426,729,873.74	
少数股东权益	-303,885.09	-303,885.09	
所有者权益合计	2,426,425,988.65	2,426,425,988.65	
负债和所有者权益总计	3,376,142,629.91	3,460,207,410.90	84,064,780.99

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	425,324,899.11	425,324,899.11	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,135,804.45	12,135,804.45	
应收款项融资			
预付款项	2,730,007.24	2,730,007.24	
其他应收款	19,162,972.06	19,162,972.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,509,308.06	3,509,308.06	
流动资产合计	462,862,990.92	462,862,990.92	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	11,145,918.82	11,145,918.82	
长期股权投资	2,001,801,959.19	2,001,801,959.19	
其他权益工具投资	70,000,000.00	70,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	19,806,668.07	19,806,668.07	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,496,831.76	9,496,831.76
无形资产	1,380,085.52	1,380,085.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,975,378.79	3,975,378.79	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,108,110,010.39	2,117,606,842.15	9,496,831.76
资产总计	2,570,973,001.31	2,580,469,833.07	9,496,831.76
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	509,532.10	509,532.10	
预收款项			
合同负债	1,756,152.78	1,756,152.78	
应付职工薪酬	6,597,762.00	6,597,762.00	
应交税费	306,192.39	306,192.39	
其他应付款	297,766,160.59	297,766,160.59	
其中：应付利息	220,218.14	220,218.14	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		3,129,007.74	3,129,007.74
其他流动负债	228,299.86	228,299.86	
流动负债合计	307,164,099.72	310,293,107.46	3,129,007.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	297,676,659.50	297,676,659.50	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,367,824.02	6,367,824.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,488,162.87	8,488,162.87	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	306,164,822.37	312,532,646.39	6,367,824.02
负债合计	613,328,922.09	622,825,753.85	9,496,831.76
所有者权益：			
股本	489,197,278.00	489,197,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,073,462,048.10	1,073,462,048.10	
减：库存股	53,887,596.73	53,887,596.73	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	84,724,120.05	84,724,120.05	
未分配利润	364,148,229.80	364,148,229.80	
所有者权益合计	1,957,644,079.22	1,957,644,079.22	
负债和所有者权益总计	2,570,973,001.31	2,580,469,833.07	9,496,831.76

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入	13%、9%、6%、3%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见情况说明
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
房产税	房产税按照房产原值的 70%为纳税基准或以租金收入为纳税基准	房产税按照房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
浙江中正智能科技有限公司	15%
深圳市新国都支付技术有限公司	15%
Nexgo,Inc	29.84%
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	15%
长沙法度互联网科技有限公司	20%
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA	15%
Nexgo Global Limited	16.5%
深圳市新国都商服有限公司	25%
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	25%
嘉联支付有限公司	15%
深圳市嘉联云科技有限公司	12.5%
深圳市都之家科技有限公司	25%
深圳市新国都腾云软件有限公司	---
Nexgo India Private Ltd.	25.17%
XGD Europe S.A.	17%
深圳市新国都通信技术有限公司	---
XGD MACAU LIMITED	12%
湖南法度互联网科技有限公司	20%
深圳市新国都智能有限公司	25%

湖南诚度互联网科技有限公司	20%
DeepArt Limited	16.5%

2、税收优惠

（1）增值税

根据2011年1月1日起执行的财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

深圳市新国都支付技术有限公司、浙江中正智能科技有限公司、深圳市新国都腾云软件有限公司、深圳市嘉联云科技有限公司以及深圳市新国都通信技术有限公司均享受该税收优惠。

根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。

长沙公信诚丰信息技术服务有限公司、长沙法度互联网科技有限公司、湖南法度互联网科技有限公司、湖南诚度互联网科技有限公司、深圳市新国都商服有限公司、嘉联支付有限公司均享受该税收优惠。

（2）企业所得税

2020年12月1日，浙江中正智能科技有限公司取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202033004737，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度浙江中正智能科技有限公司企业所得税税率减按15%执行。

2021年12月15日，长沙公信诚丰信息技术服务有限公司取得国家高新技术企业证书，证书编号：GR202143003576，有效期三年。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度长沙公信诚丰信息技术服务有限公司企业所得税税率减按15%执行。

2020年12月11日，深圳市新国都支付技术有限公司取得证书编号为GR202044203428的国家高新技术企业证书。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率缴纳企业所得税。2021年度深圳市新国都支付技术有限公司减按15%的税率缴纳企业所得税。

嘉联支付有限公司，高新技术企业证书编号GR202144203668，根据国税函〔2009〕203号，国科发火〔2016〕32号，国科发火〔2016〕195号以及国家税务总局公告2017年第24号公告文件，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，2021年减按15%的税率缴纳企业所得税。

深圳市嘉联云科技有限公司，根据财税〔2008〕第001号，财税〔2012〕27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2021年度享受减半征收企业所得税。

深圳市新国都腾云软件有限公司、深圳市新国都通信技术有限公司，根据财税〔2008〕第001号，财税〔2012〕27号以及国家税务总局2013年第43号公告文件，符合软件企业的认定条件，可以享受两免三减半的所得税优惠，2021年度免交企业所得税。

湖南法度互联网科技有限公司、湖南诚度互联网科技有限公司、长沙法度互联网科技有限公司根据财税【2019】13号文件，符合小型微利企业的认定条件，对于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。

3、其他

Nexgo, Inc企业所得税为联邦所得税和加利福尼亚州所得税，其中联邦所得税税率为21%，加利福尼亚州所得税税率为8.84%。
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOES LTDA企业所得税税率为15%。

Nexgo India Private Ltd.企业所得税税率为25.17%，按费用发生额的18%和7.50%分别缴纳GST和TDS税费。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,253.68	439.84
银行存款	1,395,877,480.06	1,360,870,455.09
其他货币资金	356,445,606.72	235,560,770.40
合计	1,752,327,340.46	1,596,431,665.33
其中：存放在境外的款项总额	36,404,905.52	23,560,220.33

其他说明

截止2021年12月31日，其他货币资金期末余额中包含①Paypal账户资金404,053.51元；②受限制的货币资金354,491,304.83元；③支付宝账户资金1,016,297.85元。④微信账户资金533,950.53元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	24,008,619.60	11,738,657.07
保函保证金	6,731,001.89	4,803,343.38
备付金	322,234,196.28	215,150,981.98
风险准备金	1,517,487.06	3,632,424.85
其他	---	166,797.40
合计	354,491,304.83	235,492,204.68

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,005,994.98	
其中：		
其中：		
合计	3,005,994.98	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,490,006.06	46,480,011.74
合计	17,490,006.06	46,480,011.74

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	10,098,692.04	1.91%	10,098,692.04	100.00%		12,048,692.04	2.50%	9,628,109.29	79.91%	2,420,582.75
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	518,371,011.14	98.09%	54,858,142.89	10.58%	463,512,868.25	470,411,196.24	97.50%	69,723,499.09	14.82%	400,687,697.15
其中：										
合计	528,469,703.18	100.00%	64,956,834.93	12.29%	463,512,868.25	482,459,888.28	100.00%	79,351,608.38	16.44%	403,108,279.90

按单项计提坏账准备：10,098,692.04

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杭州至正科技有限公司	6,907,526.54	6,907,526.54	100.00%	预计无法收回
北京时代天鉴科技发展有限公司	3,191,165.50	3,191,165.50	100.00%	预计无法收回
合计	10,098,692.04	10,098,692.04	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：54,858,142.89

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	471,473,300.92	23,573,665.08	5.00%
1—2年	11,151,972.08	2,230,394.41	20.00%
2—3年	13,383,309.46	6,691,654.72	50.00%
3年以上	22,362,428.68	22,362,428.68	100.00%
合计	518,371,011.14	54,858,142.89	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	471,677,720.92
1 至 2 年	11,151,972.08
2 至 3 年	14,508,804.46
3 年以上	31,131,205.72
合计	528,469,703.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	9,628,109.29	2,420,582.75	1,950,000.00			10,098,692.04
按组合计提预期信用损失的应收账款	69,723,499.09		10,535,364.78	4,197,500.10	132,491.32	54,858,142.89
合计	79,351,608.38	2,420,582.75	12,485,364.78	4,197,500.10	132,491.32	64,956,834.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,197,500.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	23,964,576.98	4.53%	1,198,228.85
第二名	22,156,894.80	4.19%	1,107,844.74
第三名	19,760,143.84	3.74%	987,848.55
第四名	13,977,691.17	2.64%	698,884.56
第五名	12,580,414.71	2.38%	629,020.74
合计	92,439,721.50	17.48%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,215,746.58	97.25%	17,992,047.08	91.52%
1 至 2 年	1,181,461.47	2.12%	1,580,572.40	8.04%
2 至 3 年	332,735.95	0.60%	26,575.02	0.14%
3 年以上	16,498.92	0.03%	59,278.21	0.30%

合计	55,746,442.92	--	19,658,472.71	--
----	---------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
易联众信息技术股份有限公司	27,000,000.00	48.43	1年以内	未到结算时间
兴唐通信科技有限公司	3,703,606.23	6.64	1年以内	未到结算时间
深圳市极光通讯科技有限公司	2,652,776.70	4.76	1年以内	未到结算时间
深圳担保集团有限公司	2,400,000.00	4.31	1年以内	未到结算时间
广东天波信息技术股份有限公司	1,825,000.00	3.27	1年以内	未到结算时间
合计	37,581,382.93	67.41		

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,974,026.47	18,442,098.37
合计	18,974,026.47	18,442,098.37

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	3,085,770.00	4,950,000.00
保证金及押金	16,328,605.07	15,605,064.00
代垫社保款	1,747,621.05	1,214,025.29
其他	8,776,141.45	6,153,312.19
合计	29,938,137.57	27,922,401.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,211,531.90		268,771.21	9,480,303.11
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	1,650,210.74			1,650,210.74

本期核销	190,424.10			190,424.10
其他变动	24,021.35			24,021.35
2021 年 12 月 31 日余额	10,695,339.89		268,771.21	10,964,111.10

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,267,911.51
1 至 2 年	4,150,398.18
2 至 3 年	1,874,303.04
3 年以上	8,376,753.63
合计	29,669,366.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	268,771.21	0.00				268,771.21
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,211,531.90	1,650,210.74		190,424.10	24,021.35	10,695,339.89
合计	9,480,303.11	1,650,210.74		190,424.10	24,021.35	10,964,111.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	190,424.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市福田区税务局(出口退税款)	其他	4,240,709.22	1 年以内	14.16%	
深圳市投资控股有限公司	押金	3,065,704.03	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	10.24%	1,857,523.86
嘉年禾有限公司	押金	2,039,872.00	2-3 年、3 年以上	6.81%	2,019,936.00
深圳市信链投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权转让款	1,650,000.00	2-3 年	5.51%	825,000.00
麦启光	押金	1,632,480.00	3 年以上	5.45%	1,632,480.00
合计	--	12,628,765.25	--	42.17%	6,334,939.86

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	114,925,549.64	10,172,720.88	104,752,828.76	55,459,038.12	10,921,688.31	44,537,349.81
在产品	3,202,873.21	68,367.36	3,134,505.85	1,277,237.55	68,367.36	1,208,870.19
库存商品	79,790,261.66	13,698,187.14	66,092,074.52	65,557,546.31	15,311,312.41	50,246,233.90
发出商品	28,846,910.27	2,354,597.05	26,492,313.22	22,400,334.93	2,052,612.09	20,347,722.84
委托加工物资	5,353,605.34	60,823.07	5,292,782.27	1,604,462.02	60,823.07	1,543,638.95
自制半成品	52,342,508.62	5,764,684.42	46,577,824.20	54,091,715.05	9,194,798.84	44,896,916.21
合计	284,461,708.74	32,119,379.92	252,342,328.82	200,390,333.98	37,609,602.08	162,780,731.90

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,921,688.31	4,539,648.87		5,288,616.30		10,172,720.88
在产品	68,367.36					68,367.36
库存商品	15,311,312.41	7,077,359.27		8,690,484.54		13,698,187.14
发出商品	2,052,612.09	307,572.19		5,587.23		2,354,597.05
委托加工物资	60,823.07					60,823.07
自制半成品	9,194,798.84	3,942,794.30		7,372,908.72		5,764,684.42
合计	37,609,602.08	15,867,374.63		21,357,596.79		32,119,379.92

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	50,640.48	4,389,215.26
待抵扣进项税额	123,797,653.47	86,817,784.96
预缴增值税	147,464.61	170,372.04
其他		49,417.31
合计	123,995,758.56	91,426,789.57

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			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	
分期收款销售商品	8,069,671.44	4,240,668.45	3,829,002.99	13,274,399.20	1,838,006.53	11,436,392.67	
合计	8,069,671.44	4,240,668.45	3,829,002.99	13,274,399.20	1,838,006.53	11,436,392.67	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市新都数字 科技有限公司	14,675.99 0.29			-1,795.04 5.27						12,880.94 5.02	
小计	14,675.99			-1,795.04						12,880.94	

	0.29			5.27						5.02	
合计	14,675,990.29			-1,795,045.27						12,880,945.02	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信美人寿相互保险	50,000,000.00	50,000,000.00
上海赫千电子科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）	14,850,700.00	
合计	14,850,700.00	

其他说明：

20、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	106,753,908.09	78,572,407.24
合计	106,753,908.09	78,572,407.24

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	出租 POS 机	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	18,183,254.85	2,747,155.48	16,147,212.59	48,814,720.30	47,606,176.87	133,498,520.09
2.本期增加金额		453,146.99	2,204,942.86	41,552,424.18	13,341,976.06	57,552,490.09
(1) 购置		453,146.99	2,204,942.86		13,341,976.06	16,000,065.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加				41,552,424.18		41,552,424.18
3.本期减少金额		537,002.77	1,280,902.30	2,042,449.01	4,940,022.65	8,800,376.73
(1) 处置或报废		537,002.77	1,250,320.31		4,463,341.62	6,250,664.70
(2) 处置子公司					343,889.14	343,889.14
(3) 其他减少			30,581.99	2,042,449.01	132,791.89	2,205,822.89
4.期末余额	18,183,254.85	2,663,299.70	17,071,253.15	88,324,695.47	56,008,130.28	182,250,633.45
二、累计折旧						
1.期初余额	2,269,803.30	1,495,519.55	7,004,590.87	11,748,906.05	30,846,178.41	53,364,998.18
2.本期增加金额	431,852.28	377,130.69	2,092,275.35	18,244,100.85	5,813,376.13	26,958,735.30
(1) 计提	431,852.28	377,130.69	2,092,275.35	18,244,100.85	5,813,376.13	26,958,735.30

3.本期减少金额		192,000.76	1,220,637.38	486,886.58	4,426,388.07	6,325,912.79
(1) 处置或报废		192,000.76	1,191,899.67		4,086,835.86	5,470,736.29
(2) 处置子公司					209,623.55	209,623.55
(3) 其他减少			28,737.71	486,886.58	129,928.66	645,552.95
4.期末余额	2,701,655.58	1,680,649.48	7,876,228.84	29,506,120.32	32,233,166.47	73,997,820.69
三、减值准备						
1.期初余额				1,384,028.88	177,085.79	1,561,114.67
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额				24,881.02	37,328.98	62,210.00
(1) 处置或报废					37,328.98	37,328.98
(2) 其他减少				24,881.02		24,881.02
4.期末余额				1,359,147.86	139,756.81	1,498,904.67
四、账面价值						
1.期末账面价值	15,481,599.27	982,650.22	9,195,024.31	57,459,427.29	23,635,207.00	106,753,908.09
2.期初账面价值	15,913,451.55	1,251,635.93	9,142,621.72	35,681,785.37	16,582,912.67	78,572,407.24

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	15,481,599.27	人才安居房，无法办理产权证书

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	84,064,780.99	84,064,780.99
2.本期增加金额		
租赁		
3.本期减少金额		
4.期末余额	84,064,780.99	84,064,780.99
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	31,125,018.04	31,125,018.04
(1) 计提	31,125,018.04	31,125,018.04
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	31,125,018.04	31,125,018.04

三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	52,939,762.95	52,939,762.95
2.期初账面价值	84,064,780.99	84,064,780.99

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专利及著作权	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额				35,439,622.01	44,943,157.89	30,557.36	80,413,337.26
2.本期增加金额				1,647,822.08			1,647,822.08
(1) 购置				1,647,822.08			1,647,822.08
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额				37,087,444.09	44,943,157.89	30,557.36	82,061,159.34
二、累计摊销							
1.期初余额				31,409,550.83	44,943,157.89	30,557.36	76,383,266.08
2.本期增加金额				1,924,755.13			1,924,755.13
(1) 计提				1,924,755.13			1,924,755.13
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额				33,334,305.96	44,943,157.89	30,557.36	78,308,021.21
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值				3,753,138.13			3,753,138.13
2.期初账面价值				4,030,071.18			4,030,071.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江中正智能科 技有限公司	139,753,563.89					139,753,563.89
Nexgo,Inc	36,293,613.94					36,293,613.94
长沙公信诚丰信 息技术服务有限 公司	433,158,998.49					433,158,998.49
嘉联支付有限公 司	498,999,154.30					498,999,154.30
合计	1,108,205,330.62					1,108,205,330.62

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

浙江中正智能科技有限公司	83,536,055.10				83,536,055.10
Nexgo,Inc	3,607,110.37				3,607,110.37
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	228,533,682.84				228,533,682.84
合计	315,676,848.31				315,676,848.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司以人民币25,200.00万元的价格受让浙江中正智能科技有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为112,246,436.11元，从而形成商誉139,753,563.89元。

本公司以人民币3,351.19万元（折合美元470万）的价格受让Nexgo,Inc100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为-2,781,748.69元，从而形成商誉36,293,613.94元。

本公司以人民币50,000.00万元的价格受让长沙公信诚丰信息技术服务有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为66,841,001.51元，从而形成商誉433,158,998.49元。

本公司以人民币71,000.00万元的价格受让嘉联支付有限公司100.00%的股权，合并日取得的被投资单位可辨认净资产公允价值份额为211,000,845.70元，从而形成商誉498,999,154.30元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司对企业合并取得的子公司的商誉进行了减值测试，各子公司的可回收金额按照预计未来现金流量的现值确定，其预计未来现金流量根据管理层批准的5年期财务预算为基础的现金流量来确定，5年期后的现金流量以增长率为零推算。本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期末		
	收入增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)
浙江中正智能科技有限公司（2022年度-2026年度）	(1.07) - 3.03	40.14 - 44.41	14.33
Nexgo,Inc（2022年度-2026年度）	(17.54) - 1.84	65.28 - 68.08	9.83
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司（2022年度-2026年度）	7.49 - 2.04	49.59 - 47.42	15.00
嘉联支付有限公司（2022年度-2026年度）*	27.91 - 2.00	17.51 - 20.17	16.65

管理层根据历史经验对市场发展的预测确定预测期的收入增长率及毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

管理层经过上述商誉减值测试，合并浙江中正智能科技有限公司、Nexgo,Inc、长沙公信诚丰信息技术服务有限公司及嘉联支付有限公司形成的商誉本年度无需计提减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,804,905.02		5,032,420.70	340,262.84	8,432,221.48

高尔夫会费	352,500.00		90,000.00		262,500.00
模具费	525,649.07	482,985.25	582,382.56		426,251.76
其他	638,308.86	247,875.26	199,877.66		686,306.46
合计	15,321,362.95	730,860.51	5,904,680.92	340,262.84	9,807,279.70

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	100,707,544.63	15,402,122.69	111,035,265.96	19,933,066.12
内部交易未实现利润	60,636,759.73	11,596,048.72	80,598,445.91	13,646,854.42
可抵扣亏损	39,128,982.15	9,782,245.54	44,546,482.68	11,136,620.67
递延收益	2,447,018.18	367,052.73	3,000,000.00	450,000.00
预计负债	36,311,101.85	5,446,665.28	30,842,937.76	5,527,332.54
使用权资产	2,328,251.62	356,802.15		
合计	241,559,658.16	42,950,937.11	270,023,132.31	50,693,873.75

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧政策的差异	1,291,043.20	193,656.48	1,548,067.87	232,210.18
合计	1,291,043.20	193,656.48	1,548,067.87	232,210.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		42,950,937.11		50,693,873.75
递延所得税负债		193,656.48		232,210.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	13,072,354.44	18,805,368.81
递延收益	10,274,470.33	9,911,905.18
预计负债		395,020.10
内部未实现销售利润	1,381,296.30	
合计	24,728,121.07	29,112,294.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的设备采购款	666,740.00		666,740.00	556,000.00		556,000.00
合计	666,740.00		666,740.00	556,000.00		556,000.00

其他说明：

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	11,828,125.56	15,046,086.32
银行承兑汇票	84,941,853.49	46,825,363.17
合计	96,769,979.05	61,871,449.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付供应商货款	100,261,804.55	135,308,790.30
应付分润款	219,241,878.83	98,672,141.86
应付未付费用及其他	216,001.41	547,901.53
合计	319,719,684.79	234,528,833.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	38,661,940.45	22,137,492.26
预收服务费	11,144.26	97,417.77
合计	38,673,084.71	22,234,910.03

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	71,794,055.97	437,474,179.65	437,864,251.17	71,403,984.45
二、离职后福利-设定提存计划	1,552.68	17,072,915.81	16,863,002.79	211,465.70
三、辞退福利	86,606.00	6,858,457.25	6,935,063.25	10,000.00
合计	71,882,214.65	461,405,552.71	461,662,317.21	71,625,450.15

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	71,432,428.07	407,172,823.56	407,742,071.73	70,863,179.90
2、职工福利费		10,188,657.15	10,188,657.15	
3、社会保险费	204,660.03	11,244,300.89	11,265,823.20	183,137.72
其中：医疗保险费	186,400.33	10,542,661.47	10,548,985.10	180,076.70
工伤保险费		339,811.14	336,750.12	3,061.02
生育保险费	18,259.70	361,828.28	380,087.98	
4、住房公积金	109,574.00	7,108,404.83	7,023,398.43	194,580.40
5、工会经费和职工教育经费	47,393.87	1,759,993.22	1,644,300.66	163,086.43
合计	71,794,055.97	437,474,179.65	437,864,251.17	71,403,984.45

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,552.68	16,516,973.29	16,315,015.44	203,510.53
2、失业保险费		555,942.52	547,987.35	7,955.17
合计	1,552.68	17,072,915.81	16,863,002.79	211,465.70

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,223,429.47	8,399,316.70
企业所得税	5,301,953.65	10,099,112.63
个人所得税	2,073,614.71	1,800,020.01
城市维护建设税	792,067.95	569,140.71
教育费附加	565,762.91	406,724.38
其他	9,995.58	7,541.77
合计	18,966,824.27	21,281,856.20

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	220,218.14	220,218.14
其他应付款	301,872,148.76	190,888,877.35
合计	302,092,366.90	191,109,095.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	220,218.14	220,218.14
合计	220,218.14	220,218.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	206,757.27	1,111,209.83
预提未支付款及其他	12,807,229.60	6,685,409.38
押金及保证金	46,042,860.01	61,268,166.86
风险准备金	947,697.73	947,697.73
备付金	241,867,604.15	120,876,393.55
合计	301,872,148.76	190,888,877.35

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	298,749,545.42	
一年内到期的租赁负债	27,981,983.27	31,507,643.12
合计	326,731,528.69	31,507,643.12

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,044,397.25	3,038,655.13
合计	3,044,397.25	3,038,655.13

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计	--	--	--							

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非公开发行创新创业公司债券	298,749,545.42	297,676,659.50
减：一年内到期的应付债券	-298,749,545.42	
合计		297,676,659.50

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
19 新国都（代码 114645）	300,000,000.00	2019 年 12 月 27 日	3 年	296,400,000.00	297,676,659.50			1,072,885.92			298,749,545.42
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	54,735,151.90	84,064,780.99
减：一年内到期的租赁负债	-27,981,983.27	-31,507,643.12

合计	26,753,168.63	52,557,137.87
----	---------------	---------------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	493,583.17	395,020.10	诉讼进行中
预计机具激活奖励款	35,817,518.68	30,842,937.76	未满足合同条款
合计	36,311,101.85	31,237,957.86	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	9,909,451.19	500,000.00	2,724,717.47	7,684,733.72	详见附表
与收益相关政府补助	3,685,945.50		2,630,552.92	1,055,392.58	详见附表
安居房长期租赁费	1,027,402.35		594,193.50	433,208.85	人才安居房长期租金
技术维护费		4,730,871.20	1,182,717.84	3,548,153.36	
合计	14,622,799.04	5,230,871.20	7,132,181.73	12,721,488.51	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
指纹与人脸识别安全支付技术专项补贴（1）	1,825,964.17			1,056,261.48			769,702.69	与资产相关
国密算法安全 POS 机具研产一体化项目专项补贴（2）	598,554.61			591,702.76			6,851.85	与资产相关
PCP4.0 电子支付信息安全关键技术	283,535.77			283,535.77				与资产相关

专项补贴 (3)								
基于移动互联网的 G 系列支付终端产业化项目专项补贴 (4)	252,705.94			252,705.94				与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付系统中的应用示范项目补助 (5)	2,375,420.00			469,201.82			1,906,218.18	与资产相关
新型智能 POS 终端 N5 在第三方支付系统中的应用示范项目补助 (5)	624,580.00			583,780.00			40,800.00	与收益相关
重点金融企业办公用房扶持项目 (6)	1,623,348.17			608,755.59			1,014,592.58	与收益相关
安全管理应用软件和系统开发项目	73,270.70			71,309.70			1,961.00	与资产相关
嘉联 M-PAY 综合支付平台系统项目	14,275.02			14,275.02				与收益相关
基于国密算法的物联网终端安全认证平台关键技术研发项目资助 (7)	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
稳岗补贴(8)	1,423,742.31			1,423,742.31				与收益相关
带收银系统的 3D 刷脸支付终端开发项目 (9)		500,000.00					500,000.00	与资产相关

合计	13,595,396.69	500,000.00		5,355,270.39			8,740,126.30
----	---------------	------------	--	--------------	--	--	--------------

其他说明：

注1：本期计入当期损益金额中，计入其他收益5,335,589.05元、外币折算差异19,681.34元。

(1) 本公司收到指纹与人脸识别安全支付技术专项补贴500.00万元，截止2021年12月31日该项目剩余摊销金额769,702.69元。

(2) 本公司收到“国密算法安全POS机具研产一体化项目”专项资助款675.00万元，截止2021年12月31日该项目剩余摊销金额6,851.85元。

(3) 本公司收到PCP4.0电子支付信息安全关键技术补贴款400.00万元，其中购买设备300.00万元，支付研发费用100.00万元，截止2021年12月31日该项目已摊销完毕。

(4) 本公司收到基于移动互联网的G系列支付终端产业化补贴款270.00万元，截止2021年12月31日该项目已摊销完毕。

(5) 本公司之子公司深圳市新都支付技术有限公司收到新型智能POS终端N5在第三方支付系统中的应用示范项目补助款300.00万元，其中237.54万元设备补助款，用于研发、生产设备的购置，截止2021年12月31日该项目剩余摊销金额1,947,018.18元。

(6) 本公司之子公司嘉联支付有限公司收到深圳市南山区财政局拨付的重点金融企业办公用房扶持项目补助款273.94万元，扶持补助期间为2019年3月至2023年8月。截止2021年12月31日该项目剩余1,014,592.58元未摊销确认收入。

(7) 本公司收到深圳市科技创新委员会“基于国密算法的物联网终端安全认证平台关键技术研发项目”专项资助款450.00万元，截止2021年12月31日该项目补助金额合计为450.00万元。

(8) 稳岗补助系美国公司U.S. Small Business Administration附条件的稳岗补助，截止2021年12月31日已全部计入其他收益。

(9) 本公司之子公司深圳市新都支付技术有限公司收到深圳市财政局带收银系统的3D刷脸支付终端开发项目补助款50.00万元，截止2021年12月31日该项目补助金额合计为50.00万元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	489,197,278.00						489,197,278.00

其他说明：

截止2021年12月31日中国证券登记结算有限责任公司登记的股本总额为489,197,278.00股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,051,883,354.34	1,739,094.52		1,053,622,448.86
其他资本公积	10,739,087.06	18,271,782.58		29,010,869.64
合计	1,062,622,441.40	20,010,877.10		1,082,633,318.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加系由于处置浙江中正智能科技有限公司15%股权形成的处置收益。

2、其他资本公积本期增加系由于本期股份支付所形成。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	53,887,596.73			53,887,596.73
合计	53,887,596.73			53,887,596.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,274,996.74					-412,958.75		-1,687,955.49
外币财务报表折算差额	-1,274,996.74					-412,958.75		-1,687,955.49
其他综合收益合计	-1,274,996.74					-412,958.75		-1,687,955.49

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	82,516,917.15	29,076,143.32		111,593,060.47
合计	82,516,917.15	29,076,143.32		111,593,060.47

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	847,555,830.66	882,460,301.87
调整后期初未分配利润	847,555,830.66	882,460,301.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	200,668,144.65	86,503,945.29
减：提取法定盈余公积	29,076,143.32	
应付普通股股利	121,417,752.50	121,408,416.50
期末未分配利润	897,730,079.49	847,555,830.66

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,593,493,255.99	2,801,483,778.09	2,629,565,455.48	1,920,777,889.32
其他业务	18,245,350.64	23,638,587.25	2,796,287.81	1,342,062.38
合计	3,611,738,606.63	2,825,122,365.34	2,632,361,743.29	1,922,119,951.70

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	3,593,493,255.99			
其中：				
电子支付产品	897,160,676.90			
生物识别产品	119,177,587.65			
收单及增值服务	2,372,009,443.03			
审核服务	78,346,008.34			
技术服务	37,664,759.29			
其他	89,134,780.78			
按经营地区分类	3,593,493,255.99			
其中：				
境内	3,049,330,070.33			
境外	544,163,185.66			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,697,359.97	4,354,367.63
教育费附加	3,353,801.71	3,108,655.42
房产税	152,739.35	114,554.50
土地使用税	2,505.39	1,879.10
印花税及其他	1,134,202.43	449,047.69
合计	9,340,608.85	8,028,504.34

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	115,815,737.89	89,192,388.34
办公费用	5,890,662.77	5,221,472.13
业务招待费	7,691,816.60	7,109,755.47
差旅费	4,274,687.32	4,301,968.97
宣传推广费	49,646,318.33	27,008,668.57
技术维护费	8,932,247.46	19,516,369.80
房租水电	4,569,174.30	3,092,631.63

其他费用	1,312,013.41	345,233.34
合计	198,132,658.08	155,788,488.25

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保	118,716,546.30	97,423,098.15
办公费用	15,042,713.61	15,193,922.62
差旅费	2,698,175.51	3,139,267.92
房租水电	20,233,519.40	17,260,132.78
中介费用	17,265,492.67	13,758,688.37
业务招待费	11,992,173.42	12,196,301.86
折旧及摊销	7,933,007.18	11,529,749.19
其他费用	4,962,326.39	3,977,061.23
合计	198,843,954.48	174,478,222.12

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	187,652,880.77	171,125,847.83
测试设计费	19,383,609.34	15,644,018.83
原材料费	12,470,509.72	9,963,767.05
折旧及摊销	6,211,083.82	5,839,633.19
房租水电及其他	20,841,795.20	14,229,206.72
合计	246,559,878.85	216,802,473.62

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	17,664,944.04	16,157,955.35
减：利息收入	18,091,577.87	17,935,736.04

汇兑损益	4,716,127.69	6,648,964.21
现金折扣及贴息	-1,593,099.81	-6,634,056.67
银行手续费及其他	798,148.46	637,432.92
合计	3,494,542.51	-1,125,440.23

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,585,958.39	24,927,099.49
增值税即征即退	17,532,272.50	20,632,075.34
税收减免	56,660,528.53	41,533,423.93
个税手续费返还	430,995.63	553,622.38
合计	104,209,755.05	87,646,221.14

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,795,045.27	-4,122,778.42
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,075,251.22	
理财产品收益	1,453,486.91	580,743.30
套期保值收益	2,631,820.00	
合计	215,010.42	-3,542,035.12

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,994.98	

合计	5,994.98	
----	----------	--

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,623,006.36	-6,876,100.83
合计	5,623,006.36	-6,876,100.83

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-15,867,374.63	-19,319,976.90
十一、商誉减值损失		-106,941,352.99
合计	-15,867,374.63	-126,261,329.89

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-187,834.95	-76,626.32

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	292,348.49	252,896.86	292,348.49
合计	292,348.49	252,896.86	292,348.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	420,223.90	603,480.52	420,223.90
其中：固定资产毁损报废损失	420,223.90	603,480.52	420,223.90
赔偿支出	2,455,958.50	420,536.41	2,455,958.50
罚款支出	300,000.00	9,655,000.00	300,000.00
其他	339,260.05	1,232,171.28	339,260.05
合计	3,515,442.45	11,911,188.21	3,515,442.45

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,551,195.09	16,186,008.40
递延所得税费用	7,704,382.94	-5,794,279.88
合计	18,255,578.03	10,391,728.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	221,020,061.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	55,255,015.45
子公司适用不同税率的影响	-40,365,669.74
调整以前期间所得税的影响	-12,932.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,894,081.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,662,390.45
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	23,743,092.84
研发费用加计扣除	-24,595,619.50
所得税费用	18,255,578.03

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	117,310,168.79	85,308,496.90
利息收入	17,811,389.19	15,401,448.62
政府补助	17,263,152.34	25,250,383.16
合计	152,384,710.32	125,960,328.68

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	131,653,846.68	116,554,448.06
费用支出	160,540,102.59	167,430,971.90
合计	292,193,949.27	283,985,419.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	576,030,000.00	230,000,000.00
合计	576,030,000.00	230,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	579,030,000.00	230,000,000.00
合计	579,030,000.00	230,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	3,512,914.79	319,557.75
其他	224,924.50	13,131.82
合计	3,737,839.29	332,689.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	17,710,535.83	12,040,749.90
支付的租金	25,104,426.13	
发行费用及其他	3,310,000.00	4,017,074.20
合计	46,124,961.96	16,057,824.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	202,764,483.76	85,109,652.60
加：资产减值准备	10,244,368.27	133,137,430.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,958,735.30	15,001,301.37
使用权资产折旧	31,125,018.04	
无形资产摊销	1,924,755.13	5,919,989.18
长期待摊费用摊销	5,904,680.92	7,865,937.28
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）	187,834.95	76,626.32
固定资产报废损失（收益以“—”	420,223.90	603,480.52

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)	-5,994.98	
财务费用 (收益以“一”号填列)	12,720,698.74	20,191,699.69
投资损失 (收益以“一”号填列)	-215,010.42	3,542,035.12
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	7,742,936.64	-5,240,423.51
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)	-38,553.70	-553,856.37
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-146,981,395.73	-42,854,466.20
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-200,876,841.58	58,228,074.10
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	263,092,259.27	62,216,659.41
其他	18,298,045.00	1,781,570.43
经营活动产生的现金流量净额	233,266,243.51	345,025,710.66
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	1,397,836,035.63	1,360,939,460.65
减: 现金的期初余额	1,360,939,460.65	986,081,260.87
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	36,896,574.98	374,858,199.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	21,254,830.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,008,922.42
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	18,245,907.58

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,397,836,035.63	1,360,939,460.65
其中：库存现金	4,253.68	439.84
可随时用于支付的银行存款	1,395,877,480.06	1,360,703,657.69
可随时用于支付的其他货币资金	1,954,301.89	235,363.12
三、期末现金及现金等价物余额	1,397,836,035.63	1,360,939,460.65

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	354,491,304.83	详见注释 1
合计	354,491,304.83	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	20,148,405.20	6.3757	128,460,187.03
欧元	3,890,713.77	7.2197	28,089,786.21
港币	8,276,882.05	0.8176	6,767,178.76
葡币	433,671.75	0.793195	343,986.26
卢比	14,324,917.34	0.085621	1,226,513.75
雷亚尔	154,495.46	1.1436	176,681.01
应收账款	--	--	1,226,513.75
其中：美元	11,421,900.02	6.3757	72,822,607.96
欧元	56,505.00	7.2197	407,949.15
港币	2,930,109.58	0.8176	2,395,657.59
葡币	340,000.00	0.7932	269,688.00
其他应收款			
其中：美元	303,247.98	6.3757	1,933,418.15
葡币	169,286.00	0.7932	134,277.66
应付账款			
其中：美元	59,399.37	6.3757	378,712.56
其他应付款			
其中：美元	169,555.62	6.3757	1,081,035.77
葡币	106,885.71	0.7932	84,781.75
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
深圳市新国都万联科技通信有限公司	3,710,000.00	100.00%	股权出售	2021年12月14日	收到55%股权转让款及完成工商变更	-2,075,251.22	0.00%	0.00	0.00	0.00	不适用	0.00

其他说明：

本公司之全资子公司深圳市新国都支付技术有限公司2021年12月14日与于剑生、冯锦、深圳市新国都万联科技通信有限公司签订《股权转让合同》，以人民币319.06万元的价格向于剑生转让深圳市新国都支付技

术有限公司持有的全资子公司深圳市新国都万联科技通信有限公司86%的股权、以人民币51.94万元的价格向冯锦转让深圳市新国都万联科技通信有限公司14%的股权。截止2021年12月31日本公司收到股权转让款204.05万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）本期新纳入合并报表范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	变更原因
深网艺影有限公司（DeepArt Limited）	投资新设
湖南诚度互联网科技有限公司	投资新设

（2）本期因其他原因不再纳入合并报表范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
新国都迪拜	注销

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江中正智能科技有限公司	杭州市	杭州市	网络安全认证、防伪、加密	85.00%		非同一控制下企业合并
深圳市新国都支付技术有限公司	深圳市	深圳市	POS 终端、固定无线电话机、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产	100.00%		投资设立
Nexgo,Inc	美国	美国	POS 终端、电子支付设备的销售	100.00%		非同一控制下企业合并
长沙公信诚丰信息技术服务有限	长沙市	长沙市	信息技术咨询服务、软件开发	100.00%		非同一控制下企业合并

公司						
长沙法度互联网 科技有限公司	长沙市	长沙市	互联网信息技术 咨询。		100.00%	投资设立
NEXGO DO BRASIL PARTICIPACOE S LTDA	巴西	圣保罗州圣保罗 市	POS 终端支付产 品在巴西及南美 市场的销售、技 术支持与服务管 理，对巴西及南 美市场的投资管 理及进出口业务 等		100.00%	投资设立
NexgoGlobal Limited	香港特别行政区	香港特别行政区	货物及技术的进 出口业务，技术 服务，管理及咨 询		100.00%	投资设立
深圳市新国都商 服有限公司	深圳市	深圳市	技术开发、转让、 咨询、服务；技 术推广；计算机、 银行卡受理终 端、通讯设备和 辅助设备的销 售、修理、租赁		100.00%	投资设立
深圳市鼎嘉信息 科技有限公司	深圳市	深圳市	计算机技术开 发、计算机技术 咨询、计算机技 术服务、计算机 技术转让、计算 机技术培训；软 件开发、软件设 计；机器人的研 发；计算机网络 技术开发；经营 电子商务		100.00%	投资设立
嘉联支付有限公 司	深圳市	深圳市	电子终端设备 （POS 机）及相 关应用软件和应 用设备的技术开 发、销售与租赁； 软件技术的开发 与销售（不含专 营、专控、专卖 商品）；软件技术		100.00%	非同一控制下企 业合并

			咨询（不含限制项目）。银行卡收单			
深圳市嘉联云科技有限公司	深圳市	深圳市	电子终端设备（pos 机）及相关应用软件和专用设备的技术开发；计算机软件开发与销售、技术咨询		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市都之家科技有限公司	深圳市	深圳市	研发、租赁	100.00%		投资设立
Nexgo India Private Ltd.	印度	孟买	经营进出口业务；POS 终端、电子支付设备、计算机软硬件、电子产品的技术开发、生产、销售、租赁及技术服务；集成电路（IC）卡及读写机，防伪技术产品，安全技术防范产品，商用密码产品，指纹识别产品的货物及技术的进出口；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及其相关服务。		100.00%	投资设立
XGD Europe S.A.	卢森堡	卢森堡	电子终端设备及相关应用软件和专用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发与销售，软件技术咨询；提供支付及相关服务。		100.00%	投资设立
深圳市新都通信技术有限公司	深圳市	深圳市	计算机软件、信息系统软件的开		100.00%	投资设立

			发、销售；信息系统设计、集成、运行维护；信息技术咨询；集成电路设计、研发			
XGD MACAU LIMITED	澳门特别行政区	澳门特别行政区	电子终端设备及相关应用软件和应用设备的技术开发、销售与租赁；软件技术的开发、销售咨询及服务业		98.00%	投资设立
深圳市新都腾云软件有限公司	深圳市	深圳市	软件的技术开发、销售、技术咨询；计算机系统集成。（以上各项涉及法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）		100.00%	投资设立
湖南法度互联网科技有限公司	衡阳市	衡阳市	互联网信息技术咨询		100.00%	投资设立
深圳市新都智能有限公司	深圳市	深圳市	计算机系统服务；应用软件开发	100.00%		投资设立
湖南诚度互联网科技有限公司	长沙市	长沙市	互联网信息技术咨询		100.00%	投资设立
DeepArt Limited	香港特别行政区	香港特别行政区	产品研发，技术服务及咨询，内容制作，技术进出口贸易		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
浙江中正智能科技有限公司	15.00%	1,415,752.12	0.00	19,202,920.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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
浙江中正智能科技有限公司	98,521,819.99	9,926,858.48	108,448,678.47	24,757,740.29	193,656.48	24,951,396.77	117,518,753.39	9,410,342.09	126,929,095.48	16,228,511.54	232,210.18	16,460,721.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	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
浙江中正智能科技有限公司	141,856,675.12	15,667,751.61	15,667,751.61	53,403,122.37	109,129,755.48	12,049,180.19	12,049,180.19	8,576,604.50

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年6月23日，本公司与杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）签署《关于浙江中正智能科技有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），公司向杭州中正聚合科技合伙企业（有限合伙）转让中正智能15%的股权，本次交易完成后，本公司持有中正智能85%的股权。本次交易定价以符合《证券法》规定的评估机构出具的评估报告确定的评估值为基础，并经交易双方协商确定，按中正智能100%股权整体定价为人民币13,000万元，对应15%股权的交易作价为1,950万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	浙江中正智能科技有限公司
购买成本/处置对价	19,500,000.00
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	17,760,905.48
差额	1,739,094.52
其中：调整资本公积	1,739,094.52
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		

少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,880,945.02	14,675,990.20
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,795,045.27	-4,122,778.42

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是

否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

1. 汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2. 利率风险

本公司无市场利率变动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			3,005,994.98	3,005,994.98
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			3,005,994.98	3,005,994.98
（三）其他权益工具投资			84,850,700.00	84,850,700.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

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

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1）活跃市场中类似资产或负债的报价；2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4）市场验证的输入值等。

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

1.估值技术、输入值说明

(1) 公司计入其他权益工具投资，该类项目的主要估值技术及方法如下：

①被投资单位经营稳定，近期有新一轮融资或股权转让的，以核实后融资或股权转让价格作为公允价值的确定基础；②被投资单位投后无新一轮融资，经营情况一般但在原投资预期情况内的，以原投资成本作为公允价值的确定基础；③被投资单位近期无新一轮融资，但该公司已申报IPO或计划近期申报，或近3年收益增长较高的，采用上市公司比较法作为公允价值的确定基础；④被投资单位投后无新一轮融资，投资时间长于3年且经营情况不善、持续亏损的，采用基准日被投资单位报表净资产乘以持股比例作为公允价值确定基础；⑤对于基金公司（创投公司）股权，有基准日基金运营报告的采用基金运营报告的基金净值乘以持股比例作为公允价值的确定基础；⑥对于成立时间较短、无投资项目的基金公司（创投企业），或者无法获取进一步资料的，以基准日被投资基金公司（创投企业）的财务报表净资产乘以持股比例作为公允价值的确定基础。

2.不可观察输入值信息

项目	期初公允价值	期末公允价值	不可观察输入值	范围区间
其他权益工具投资-非上市公司股权投资	70,000,000.00	70,000,000.00	2021年12月31日公允价值	股权投资成本
其他非流动金融资产-非上市公司股权投资	---	14,850,700.00	2021年12月31日公允价值	股权投资成本

3.估值流程

对于第三层次公允价值计量，公司制定了不同项目公允价值的估值方法，资产负债表日由投资部门按照既定的方法形成估值数据并提供估值依据，财务部门按照既定的方法及投资部门提供的估值依据复核各项目估值数据的准确性并进行账务处理。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司金融工具的公允价值估值技术在本年度未发生变更

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、应付债券，上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市新国都数字科技有限公司	本公司持股 28%

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市泰德信实业有限公司	同一实际控制人
信美人寿相互保险社	本公司持股 5%
上海赫千电子科技有限公司	本公司持股 2.63%
平潭长禾投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 48.50%
刘丹	本公司高管江勇之配偶
陈文辉	本公司之子公司长沙公信诚丰信息技术服务有限公司的董事
惠州市惠信资信评级有限公司	联营公司之子公司
今雾科技（深圳）有限公司	联营公司之子公司
深圳市云获信息科技有限公司	联营公司之子公司
深圳市信联征信有限公司	联营公司之子公司
金寨云获信息科技有限公司	联营公司之子公司
江西云获信息服务有限公司	联营公司之子公司

湖南佳登科技有限公司	联营公司之子公司
------------	----------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市新国都数字科技有限公司	信息服务成本			否	9,607.07
深圳市信联征信有限公司	征信数据审核服务；场地使用费	1,091,920.46		否	1,999,131.62
金寨云获信息科技有限公司	信息服务费	396,638.06		否	531,317.47
江西云获信息服务有限公司	信息服务费	3,780,363.14		否	232,968.32
湖南佳登科技有限公司	信息服务费	3,635,316.87		否	
合计		8,904,238.53			2,773,024.48

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市新国都数字科技有限公司	技术服务收入		-100,057.55
深圳市信联征信有限公司	技术服务收入	107,235.85	
深圳市云获信息科技有限公司	技术服务收入	5,675.47	
合计		112,911.32	-100,057.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市泰德信实业有限公司	房屋	561,005.76	561,005.76
刘丹	房屋	131,302.85	
陈文辉	房屋	689,391.77	
合计		1,381,700.38	561,005.76

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(1)、2020年1月20日，深圳市新国都支付技术有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2019）深银综授额字第000492号的《授信额度合同》。根据该合同，该行向深圳市新国都支付技术有限公司提供最高限额为人民币20,000万元整的授信额度，最高限额为人民币10,000万元整的授信额度敞口，授信期限自2020年1月20日起至2021年1月19日止。本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2019）深银综授额字第000492号-担保01《最高额保证合同》，为前述授信提供人民币10,000万元整连带责任担保。深圳市新国都支付技术有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2019）深银综授额字第000492号-担保02《最高额保证金质押合同》，为前述授信提供人民币20,000万元整保证担保。

(2)、2020年12月28日，深圳市新国都支付技术有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2020）深银综授额字第000496号的《授信额度合同》。根据该合同，该行向深圳市新国都支付技术有限公司提供最高限额为人民币20,000万元整的授信额度，最高限额为人民币10,000万元整的授信额度敞口，授信期限自2020年12月28日起至2021年12月27日止。本公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2020）深银综授额字第000496号-担保01《最高额保证合同》，为前述授信提供人民币10,000万元

整连带责任担保。深圳市新国都支付技术有限公司与广发银行股份有限公司深圳分行签署编号为（2020）深银综授额字第000496号-担保02《最高额保证金质押合同》，为前述授信提供人民币20,000万元整保证担保。

（3）、2020年12月29日，深圳市新国都支付技术有限公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签署（合同编号：2020圳中银岗额协字第0000042号）《授信额度协议》。根据该合同，该行向深圳市新国都支付技术有限公司提供人民币5,000万元整的授信额度；授信期限自2020年12月29日起至2021年10月13日止。本公司与中国银行股份有限公司深圳龙岗支行签署编号为：2020圳中银岗额保字第0000042号《最高额保证合同》，对前述授信合同提供连带责任保证。

（4）、2020年10月20日，浙江中正智能科技有限公司与招商银行股份有限公司杭州分行签署了（编号：571XY2020030830）的《授信协议》。根据该协议，招商银行杭州分行向浙江中正智能科技有限公司提供人民币叁仟万元整（含等值其他币种）的授信额度，授信期间为12个月，即2020年10月20日起到2021年10月19日止。本公司与招商银行股份有限公司杭州分行签署了（编号：571XY202003083001）《最高额不可撤销担保书》，对前述授信提供连带责任担保。

（5）、2021年11月18日，本公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：兴银深宝授信字（2021）第1103号的《额度授信合同》。根据该合同，兴业银行股份有限公司深圳分行向本公司提供最高授信额度为人民币贰亿元，额度授信有效期限自2021年11月18日起至2022年11月16日止。2021年11月18日，深圳市新国都支付技术有限公司与兴业银行深圳分行签订了编号为：兴银深宝授信（保证）字（2021）第1103号的《最高额保证合同》，为前述授信合同项下债务提供最高额为人民币贰亿元的连带责任保证担保。

（6）、2021年1月22日，深圳市新国都支付技术有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：ZH39182101007的《综合授信协议》。根据该协议，中国光大银行股份有限公司深圳分行向深圳市新国都支付技术有限公司提供的最高授信额度（本外币合计）为人民币壹亿元整，授信期限自2021年1月22日起至2022年1月21日止。本公司于2021年1月22日与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：GB39182101007-1的《最高额保证合同》为前述授信合同提供金额为人民币壹亿元整的最高额连带责任保证担保。

（7）、2021年3月24日，深圳市新国都支付技术有限公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了合同编号为：SX166121000985的《最高额综合授信合同》。根据该合同，江苏银行股份有限公司深圳分行向深圳市新国都支付技术有限公司提供人民币壹亿元整的授信额度，授信额度使用期限自2021年2月8日起至2022年2月7日止。2021年3月24日，本公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：BZ166121000027的《最高额连带责任保证书》，为前述授信合同提供本金人民币壹亿元整及其对应的利息、费用等其他债权的连带责任保证担保。深圳市新国都支付技术有限公司于2021年3月24日与江苏银行股份有限公司深圳分行签订了协议编号为：SX166121000985的《保证金质押协议》，为前述授信合同项下债务的履行提供保证金质押。

（8）、2021年9月27日，深圳市新国都支付技术有限公司与中信银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：2021深银前海综字第0012号的《综合授信合同》。根据该合同，中信银行股份有限公司深圳分行为深圳市新国都支付技术有限公司提供综合授信额度为人民币贰亿元整，授信额度使用期限自2021年9月27日起至2022年8月19日止。2021年9月27日，本公司与中信银行深圳分行签订了编号为：2021深银前海最保字第0147号的《最高额保证合同》，为前述授信合同提供金额为人民币贰亿元的连带责任保证担保。

（9）、2021年8月27日，深圳市新国都支付技术有限公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：SZ03(融资)20210006的《最高额融资合同》。根据该合同，深圳市新国都支付技术有限公司可向华夏银行股份有限公司深圳分行申请使用的最高融资额度为人民币壹亿伍仟万元整，额度有效期自2021年4月17日起至2022年4月17日止；2021年8月27日，本公司与华夏银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：SZ03（高保）20210006-11的《最高额保证合同》，为前述授信合同提供连带责任保证担保。

（10）、2021年11月18日，深圳市新国都支付技术有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行签订了编号为：兴银深宝授信字（2021）第1103B号的《额度授信合同》。根据该合同，兴业银行股份有限公司

深圳分行向深圳市新国都支付技术有限公司提供最高金额为人民币叁亿元的循环额度，额度授信有效期自2021年11月18日起至2022年11月16日止。2021年11月18日，本公司与兴业银行深圳分行签订了编号为：兴银深宝授信（保证）字（2021）第1103B号的《最高额保证合同》，为前述授信合同提供最高额为人民币叁亿元的连带责任保证担保，有效期自2021年11月18日起至2022年11月16日止。

（11）、2021年12月15日，杭州银行股份有限公司西溪支行给予浙江中正智能科技有限公司人民币1,500.00万元授信额度，期限为2021年11月26日至2022年11月25日。2021年12月22日，本公司与杭州银行股份有限公司签订了合同编号为：059C51120210000201的《最高额保证合同》，为浙江中正智能科技有限公司提供最高融资余额为人民币1,402.50万元的连带责任保证担保。

（12）、本公司根据实际发展需要，向合格投资者非公开发行人民币3 亿元公司债券，募集资金用于偿还借款及补充流动资金。本次非公开发行由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司出具《担保函》对债券存续年度内提供无条件不可撤销的连带责任保证担保。同时本公司实际控制人刘祥与深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司签订《保证反担保合同》，刘祥以其拥有合法处分权的财产为本公司发行债券向担保机构提供保证反担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	深圳市信联征信有限公司			6,960.86	

其他应收款	陈文辉	72,984.00	3,649.20		
其他应收款	刘丹	22,978.00	1,148.90		
应收账款	深圳市新国都数字科技有限公司	113,670.00	5,683.50		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市信联征信有限公司	127,087.00	
应付账款	深圳市新国都数字科技有限公司		
应付账款	湖南佳登科技有限公司	348,967.22	
租赁负债	陈文辉	1,100,147.72	
租赁负债	刘丹	422,865.94	
一年内到期的非流动负债	陈文辉	842,091.58	
一年内到期的非流动负债	刘丹	250,461.83	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	45,000,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	27,819,845.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2018 年股权激励：行权价格 14.583 元，期间 2019 年 5 月 11 日至 2021 年 5 月 10 日；2020 年股权激励：行权价格 24.75 元，期间 2020 年 10 月 19 日至 2022 年 10 月 18 日；2021 年股权激励：行权价格 10.75 元，期间 2021 年 4 月 6 日至 2023 年 4 月 5 日

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际授予股票期权人数进行估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	35,822,937.51
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,298,045.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

1.2018年股票期权激励情况

2018年4月19日，公司召开第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对股票期权激励计划发表了明确同意的独立意见。并公告了《2018年股票期权激励计划(草案)》、《2018年股票期权激励计划(草案)摘要》、《2018年股票期权激励计划实施考核办法》等。

2018年5月7日，公司召开2018年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《关于深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年股票期权激励计划相关事宜的议案》，同意公司向公司中层管理人员、核心骨干人员共计34人授予股票期权的事项。董事会被授权确认激励对象参与股权激励计划的资格和条件，确定激励对象名单及其授予数量，确定标的股权的授予价格；在激励对象符合条件时向激励对象授予股票并办理授予股票和解锁股票所必需的全部事宜。

2018年5月11日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《审议对2018年股票期权激励计划拟授予的股票期权行权价格及数量进行调整的议案》、《审议向2018年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，由于公司2017年年度权益分派方案已于2018年4月25日实施完毕。根据《2018年股票期权激励计划（草案）》对行权价格调整和股票期权数量调整的规定，公司2018年股票期权激励计划授予的股票期权行权价格由27.21元调整为15.033元，拟授予的期权数量由5,800,000份调整为10,439,606份。公司向符合条件的34名激励对象授股票期权。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授权日符合相关规定。

2018年5月31日，公司公告了《关于2018年股票期权激励计划授予完成登记的公告》，公司完成了《深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案）》股票期权的授予登记工作。

公司于2018年9月14日召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于<深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划（草案修订稿）>及摘要的议案》、《关于<深圳市新国都技术股份有限公司2018年股票期权激励计划实施考核办法（修订稿）>的议案》，会议同意2018年股票期权激励计划的行权条件增加公司层面的业绩考核要求，其他内容不变。并于同日于中国证监会指定创业板信息披露媒体巨

潮资讯网发布了相关公告。

公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司实施2018年半年度权益分派方案，以总股本477,897,755股为基数，向全体股东每10股派2元人民币现金，该权益分派方案已于2018年10月12日实施完毕。经过本次调整，公司2018年股票期权激励计划（草案）已授予的股票期权行权价格由15.033元调整为14.833元，期权数量为10,439,606份。

公司于2019年4月24日召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2018年股票期权激励计划第一个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，公司2018年股票期权激励计划的第一个行权期行权条件已满足，同意公司2018年股票期权激励计划已获授股票期权的34名激励对象在第一个行权期可自主行权共5,219,795份股票期权，行权价格为14.833元/份。

公司于2020年1月17日召开第四届董事会第四十一次会议，审议通过了《关于注销 2018 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》，公司原激励对象樊帆等10人因个人及公司战略发展原因不再在公司及全资子公司体系内任职，已不符合激励条件，激励对象已获授的股票期权合计331,279份进行注销。本次注销后公司本次激励计划已获授股票期权数量变更为 4,888,532份。

2020年4月13日，公司召开第四届董事会第四十五次会议，审议通过《关于注销2018 年股票期权激励计划部分已获授股票期权的议案》、《关于公司2018年股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨部分可行权的议案》，公司董事会认为本次激励计划的第二个行权期行权条件已成就，鉴于子公司嘉联支付有限责任公司（以下简称“嘉联支付”）2019 年扣除非经常性损益后的净利润为216,747,967.59 元，大于《2018 年股票期权激励计划（草案修订稿）》中规定的子公司层面的业绩考核要求的低目标且小于高目标，第二个行权期可行权比例为68.675%，对应可行权股票期权数量为3,357,189份，剩余未达到行权条件的1,531,343 份股票期权，将由公司注销。本次行权价格为14.833元/份，行权期为2020年5月11日至2021年5月10日。

2020年5月18日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划第一个行权期满未行权的股票期权的议案》，鉴于公司本次激励计划第一个行权期已于2020年5月10日届满，第一个行权期有效期内，激励对象共自主行权4,138,193份，到期未行权1,081,602份，公司董事会同意对本次激励计划第一个行权期有效期届满未行权的1,081,602份股票期权进行注销。

2020年6月3日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于对2018年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，对2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格进行调整。经过本次调整，公司2018年股票期权激励计划已获授的股票期权行权价格由14.833元调整为14.583元。

2021年5月11日，公司召开第五届董事会第十二次会议，审议通过《关于注销2018年股票期权激励计划第二个行权期满未行权的股票期权的议案》，鉴于公司2018年股票期权激励计划第二个行权期已于2021年5月10日届满，第二个行权期有效期内，激励对象共自主行权37,344份，到期未行权3,319,845份，公司董事会同意对2018年股票期权激励计划第二个行权期有效期届满未行权的3,319,845份股票期权进行注销。

2.2020年股票期权激励情况

2020年9月25日,公司召开了第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》。

2020年10月15日，公司召开了2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年股票期权激励计划相关事宜的议案》，由公司董事会确定股票期权激励计划的授予日，同时授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2020年10月19日，公司召开了第五届董事会第七次会议，审议通过了《关于2020年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，同意以2020年10月19日为授予日，向符合授予条件的106位激励对象合计授予4,900万份股票期权。

公司于2021年4月6日召开第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于公司2020年股票期权激励计划第一个行权期未达到行权条件予以注销的议案》，根据公司2020年度审计报告，因公司2020年业绩未满足2020年股票期权激励计划第一个行权期设定的行权条件，根据《深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）》的规定和公司2020年第四次临时股东大会授权，公司将注销股票期权2,450万份，本次注销完成后，公司2020年股票期权激励计划已授予但尚未行权的股票期权数量为2,450万份。

鉴于公司原激励对象陈恩志等2人因个人原因辞职，已不符合激励条件，根据《激励计划（草案）》、《深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划实施考核办法》相关规定，公司应注销上述已离职激励对象已获授但尚未获准行权的合计70万份股票期权。本次注销后公司2020年股票期权激励计划第二期剩余股票期权的数量为2,380万份。

2021年5月11日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司2020年年度权益分派已于2021年5月11日实施完毕，根据《深圳市新国都股份有限公司2020年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由25元/份调整为24.75元/份；

3.2021年股票期权激励情况

2021年3月16日，公司召开了第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》等议案。

2021年4月1日，公司召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划草案及摘要的议案》、《关于深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核办法的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》的议案，由公司董事会确定本次激励计划的授予日，同时授权董事会在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜。

2021年4月6日，公司召开了第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于2021年股票期权激励计划向激励对象授予股票期权的议案》，同意以2021年4月6日为授予日，向符合授予条件的195位激励对象合计授予4,500万份股票期权，授予价格为11元/份。

2021年5月11日召开第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于对2020及2021年股票期权激励计划已授予的股票期权行权价格进行调整的议案》，公司2020年年度权益分派已于2021年5月11日实施完毕，公司《深圳市新国都股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）》已授予的股票期权行权价格由11元/份调整为10.75元/份。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2021年12月31日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

1.利润分配情况

2022年3月28日，本公司第五届董事会第十七次会议通过《公司2021年度利润分配预案》，根据《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等的有关规定，结合公司目前的经营情况、历年利润分配情况以及2022年资金安排计划和发展规划，在兼顾公司发展、未来投资计划及股东利益的前提下，公司董事会拟定2021年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本，未分配利润结转以后年度。该议案尚需提交股东大会审议。

2.其他资产负债表日后事项说明

因经营发展需要，本公司一级子公司深圳市新国都支付技术有限公司（以下简称“新国都支付”）以自有资金出资人民币5,000万元设立深圳市新国都祥云软件有限公司（以下简称“新国都祥云”），本公司于2022年2月9日收到新国都祥云设立完成并取得营业执照的通知。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至本财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,414,134.86	100.00%	6,183,152.23	22.55%	21,230,982.63	19,995,954.54	100.00%	7,860,150.09	39.31%	12,135,804.45
其中：										
组合 1：账龄组合	6,511,067.29	23.75%	6,183,152.23	94.96%	327,915.06	8,860,646.18	44.31%	7,860,150.09	88.71%	1,000,496.09
组合 2：合并范围内单位应收账款组合	20,903,067.57	76.25%			20,903,067.57	11,135,308.36	55.69%			11,135,308.36
合计	27,414,134.86	100.00%	6,183,152.23	22.55%	21,230,982.63	19,995,954.54	100.00%	7,860,150.09	39.31%	12,135,804.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,183,152.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	209,451.64	10,472.58	5.00%
1—2年	92,020.00	18,404.00	20.00%

2—3 年	110,640.00	55,320.00	50.00%
3 年以上	6,098,955.65	6,098,955.65	100.00%
合计	6,511,067.29	6,183,152.23	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,112,519.21
1 至 2 年	92,020.00
2 至 3 年	110,640.00
3 年以上	6,098,955.65
合计	27,414,134.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,860,150.09		808,146.86	868,851.00		6,183,152.23
组合 1：以账龄作为主要风险特征的应收账款组合						
组合 2：合并范围内单位应收账款组合						

合计	7,860,150.09		808,146.86	868,851.00		6,183,152.23
----	--------------	--	------------	------------	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	868,851.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,887,632.92	43.36%	
第二名	7,081,186.59	25.83%	
第三名	1,934,248.06	7.06%	
第四名	805,483.00	2.94%	805,483.00
第五名	243,892.61	0.89%	243,892.61
合计	21,952,443.18	80.08%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	55,748,756.30	19,162,972.06

合计	55,748,756.30	19,162,972.06
----	---------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让款	1,650,000.00	4,950,000.00
合并范围内关联方往来	54,069,141.26	14,147,520.81
保证金及押金	1,174,920.19	1,586,840.26
代垫社保款	188,214.29	131,379.41
其他	96,037.53	383,329.92
合计	57,178,313.27	21,199,070.40

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,036,098.34			2,036,098.34
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	606,541.37			606,541.37
2021 年 12 月 31 日余额	1,429,556.97			1,429,556.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	54,628,854.06
1 至 2 年	399,154.35
2 至 3 年	1,657,128.83
3 年以上	493,176.03
合计	57,178,313.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用						

损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	2,036,098.34		606,541.37		1,429,556.97
组合 2: 合并范围内单位其他应收款组合					
合计	2,036,098.34		606,541.37		1,429,556.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市新都支付技术有限公司	合并范围内往来	42,661,549.26	1 年以内	74.61%	
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	合并范围内往来	7,100,000.00	1 年以内	12.42%	
深圳市都之家科技有限公司	合并范围内往来	4,300,000.00	1 年以内	7.52%	
深圳市信链投资咨询合伙企业(有限合伙)	股权转让款	1,650,000.00	2-3 年	2.89%	825,000.00
深圳市投资控股有限公司	押金	920,502.19	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	1.61%	268,845.51
合计	--	56,632,051.45	--	99.05%	1,093,845.51

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,222,706,804.36	226,679,384.87	1,996,027,419.49	2,237,863,879.45	236,061,920.26	2,001,801,959.19
合计	2,222,706,804.36	226,679,384.87	1,996,027,419.49	2,237,863,879.45	236,061,920.26	2,001,801,959.19

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市新国都万联科技通信有限公司	29,623.80		29,623.80			0.00	
Nexgo,Inc	42,937,933.02					42,937,933.02	24,989,932.23
浙江中正智能科技有限公司	189,583,170.22	361,156.33	28,465,386.56			161,478,939.99	53,167,700.57
深圳市新国都支付技术有限公司	611,211,025.16	3,149,195.55				614,360,220.71	
长沙公信诚丰信息技术服务有限公司	351,612,783.92	203,847.74				351,816,631.66	148,521,752.07
嘉联支付有限公司	723,644,535.93	6,690,639.76				730,335,175.69	
NexgoGlobalLi	12,756,280.00					12,756,280.00	

mitted							
深圳市新国都商服有限公司	50,014,190.47	718,204.27				50,732,394.74	
深圳市都之家科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市新国都智能有限公司	5,000,000.00	15,049,872.02				20,049,872.02	
深圳市嘉联云科技有限公司	7,095.24	72,062.80				79,158.04	
深圳市新国都通信技术有限公司	3,547.62	213,335.95				216,883.57	
长沙法度互联网科技有限公司	1,773.81	27,592.53				29,366.34	
深圳市鼎嘉信息科技有限公司	5,000,000.00		4,000,000.00			1,000,000.00	
深圳市新国都腾云软件有限公司		234,563.71				234,563.71	
合计	2,001,801,959.19	26,720,470.66	32,495,010.36			1,996,027,419.49	226,679,384.87

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,296,778.90	2,035,553.38	11,476,105.09	353,170.31
其他业务	2,135,035.37	325,284.93	1,310,469.47	325,705.83
合计	11,431,814.27	2,360,838.31	12,786,574.56	678,876.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	383,000,000.00	125,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,965,386.56	
理财产品收益	939,887.55	475,248.77
合计	374,974,500.99	125,475,248.77

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,263,086.17	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	86,677,482.55	主要系政府补助及增值税进项税加计抵减的收益
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,091,301.89	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,950,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,223,093.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,939,429.51	
减：所得税影响额	11,449,355.47	
少数股东权益影响额	727,296.12	
合计	83,995,382.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

√ 适用 □ 不适用

主要系权益法核算的投资收益中被投资单位非经常性损益按持股比例计算的金额。

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

的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.11%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.24	0.24

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他