



湖南科创信息技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022-015

2022 年 04 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。

公司负责人费耀平、主管会计工作负责人罗昔军及会计机构负责人(会计主管人员)龙仲声明：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。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

公司在经营发展过程中，可能面临的风险及应对措施详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“十一、公司未来发展的展望”中的“（四）可能面临的风险”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 159,674,298 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	29
第五节 环境和社会责任	46
第六节 重要事项.....	47
第七节 股份变动及股东情况	55
第八节 优先股相关情况	62
第九节 债券相关情况	63
第十节 财务报告.....	64

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科创信息	指	湖南科创信息技术股份有限公司
科创有限	指	长沙科创计算机系统集成有限公司
科创集成、子公司	指	湖南科创信息系统集成有限公司
江西链创、子公司	指	江西链创信息技术有限公司
科创鑫源、子公司	指	北京科创鑫源信息技术有限公司
永兴科创、子公司	指	永兴科创南方技术服务有限公司
科医云、子公司	指	湖南科医云健康科技有限公司
树图科创、子公司	指	湖南树图科创信息技术有限公司
华自卓创、参股子公司	指	湖南华自卓创智能技术有限责任公司
财信金服	指	湖南财信金融科技服务有限公司
财信数科	指	湖南财信数字科技有限公司
财信保代	指	湖南财信育才保险代理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	科创信息	股票代码	300730
公司的中文名称	湖南科创信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	科创信息		
公司的外文名称（如有）	Hunan Creator Information Technologies CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	Creator Information		
公司的法定代表人	费耀平		
注册地址	长沙市岳麓区青山路 678 号		
注册地址的邮政编码	410205		
公司注册地址历史变更情况	2009 年 6 月 19 日，公司注册地址由“长沙市韶山路 154 号内（长沙铁道学院）”变更为“长沙市天心区韶山路 154 号内（长沙铁道学院）”；2012 年 5 月 25 日，变更为“长沙市天心区芙蓉南路一段 368 号波波天下城 1、5 栋 29001-29010 房”；2015 年 7 月 13 日，变更为“长沙市岳麓区青山路 678 号”。		
办公地址	长沙市岳麓区青山路 678 号		
办公地址的邮政编码	410205		
公司国际互联网网址	http://www.chinacreator.com		
电子信箱	creator@chinacreator.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	费耀平（代行）	张雨虹
联系地址	长沙市岳麓区青山路 678 号	长沙市岳麓区青山路 678 号
电话	0731-82068690	0731-82068690
传真	0731-82068670	0731-82068670
电子信箱	creator@chinacreator.com	creator@chinacreator.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	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	长沙市岳麓区青山路 678 号

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	刘智清、曾春卫、曾文文

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街 319 号 8 幢 10000 室	瞿孝龙、邹扬	2021 年 1 月 1 日至募集资金使用完毕

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）	496,777,961.76	435,599,073.09	14.04%	382,927,922.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,552,022.99	32,441,291.67	18.84%	35,907,602.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,803,130.17	29,480,283.91	-5.69%	34,958,472.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	-34,333,306.90	11,960,447.18	-387.06%	-14,604,264.03
基本每股收益（元/股）	0.24	0.21	14.29%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.20	20.00%	0.23
加权平均净资产收益率	5.86%	6.65%	-0.79%	8.38%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	829,507,845.22	713,145,236.72	16.32%	650,702,629.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	496,301,930.27	456,580,978.86	8.70%	431,130,163.02

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2412

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	16,861,936.77	97,734,255.35	113,765,791.73	268,415,977.91
归属于上市公司股东的净利润	-20,334,354.64	7,591,406.88	4,744,975.24	46,549,995.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,834,114.50	7,316,479.12	4,244,356.08	38,076,409.47
经营活动产生的现金流量净额	-90,782,666.33	-47,430,545.98	2,209,220.27	101,670,685.14

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）	-203.18	-28,235.84	-5,076.67	
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	11,887,267.14	3,240,590.47	1,137,720.00	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326.39	82,534.61	-78,123.00	
减：所得税影响额	1,136,789.94	330,775.65	105,452.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,707.59	3,105.83	-61.95	
合计	10,748,892.82	2,961,007.76	949,130.25	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本情况

公司所处行业为“软件和信息技术服务业”。根据工信部发布的《2021年软件和信息技术服务业统计公报》显示，2021年我国软件和信息技术服务业运行态势良好，软件业务收入保持较快增长，盈利能力稳步提升，实现“十四五”良好开局。2021年全国软件和信息技术服务业规模以上企业累计完成软件业务收入94,994亿元，同比增长17.7%，两年复合增长率为15.5%。在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《“十四五”国家信息化规划》、《“十四五”推进国家政务信息化规划》等政策的大力扶持下和中国数字化浪潮的发展趋势下，数字政府建设和企业数字化转型提速，国内软件产品和信息技术服务实现了稳健增长，并且具有长期良好的发展前景。

公司长期致力于利用数字技术服务数字中国建设，主营业务数字政府、智慧企业与数字中国战略高度契合。

（二）公司所处行业周期性特点

公司所处的软件与信息技术服务业属于科技型产业，产品和服务存在持续更新迭代特征，产业发展主要取决于区域内信息化发展的情况与未来投资力度，受益于数字政府建设提速与数字经济的快速发展，在国家产业政策的支持下，本行业相较于传统行业，抗周期性较强。

（三）公司所处行业地位

公司是国内数字政府与智慧企业领域领先的信息化综合服务提供商，公司业务覆盖全国20多个省份和地区，服务超过5,000家政府机关、300家企事业单位，目前已形成深耕湖南，走向全国的态势。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司致力于运用大数据、人工智能、区块链等先进信息技术服务数字政府与智慧企业建设，依托“平台+（业务）应用+AI”核心竞争力，以新型智慧城市战略为牵引，以创新为基础，市场需求为导向，不断提高优势业务的市场占有率，促进公司持续稳定发展。报告期内，公司实现营业收入49,677.80万元，同比增长14.04%；营业利润3,804.79万元，同比增长9.30%；利润总额3,804.82万元，同比增长8.96%；归属于上市公司股东净利润3,855.20万元，同比增长18.84%。

1、优势增强并引领数字政府全面发展，主导区域市场并呈拓展态势

报告期内，公司秉持“献身科技，创新应用，让城市更智慧”的使命，以数字政府建设为“牛鼻子”，推动新型智慧城市建设。公司通过打造石门县县域治理现代化样板案例，结合数字乡村建设，将县乡治理一体化与新型智慧城市建设相结合，全方位赋能市县城乡治理机制转变，打造精细之城，构建省市县多级联动、智能协同的新型智慧城市解决方案，并持续积极探索新型智慧城市运营，开拓新型智慧城市市场可持续、稳定、长效的发展模式。

报告期内，公司注重区域内“互联网+政务服务”下沉市场的需求挖掘，持续拓展区县市场，先后中标长沙市高新区、冷水江市、资兴市等十余个区县“互联网+政务服务”项目，继续巩固公司在湖南省区域内“互联网+政务服务”市场的领头羊地位；公司以人工智能、大数据等先进信息技术为核心，创新政府管理应用，推进政府实现数据资源跨部门、跨层级、跨地区汇聚融合和深度利用，以湖南省基层公共服务平台为核心，逐步构建起省市县多级联动的协同治理体系，推动政府治理流程再造和模式优化。公司承建的湖南省“一件事一次办”政务服务品牌写入中共中央、国务院印发的《法治政府建设实施纲要（2021-2025年）》，成为行业示范建设案例，进一步奠定了公司在数字政府领域的优势地位。

报告期内，公司承接了多个地市区县的智慧公安、智慧政法、智慧医疗、智慧环保、智慧党校、智慧教育等行业信息化建设项目，持续深耕重点政府行业，拓宽业务场景深度。在智慧公安，公司助力公安大数据在疫情防控、安保防卫等场景上发挥重要作用，通过“省级公安厅派出所警务综合平台”为全省辅警提供数据支撑常态化、风险防控实战化、任务安排精准化、操作应用便捷化的派出所基层工作新形态；在智慧医疗，公司成立控股子公司科医云，利用大数据、人工智能技术助力省级

统一医疗保障信息平台建设，打造的院级大数据平台、医疗AI辅助决策平台等产品在多个医疗机构成功部署，助力湖南省电子健康卡成功入选中央网信办等8部门组织的国家智能社会治理实验基地；在智慧市场监管，公司协助云南省市场监管局开发了“餐饮安心码”，打造社会共治政府类典型案例。公司立足重点行业和领域，不断强化核心业务优势，积极开拓全国业务。

2、深入推进企业数字化转型，智慧企业业务稳中向好

报告期内，在智慧企业领域，公司积极响应国家深入数字经济战略号召，聚焦大客户，以面向智慧企业领域SaaS解决方案助力中国移动、中国联通、工商银行、建设银行、凯雪冷链物流企业等企业的数字化转型升级，打造覆盖企业生产、管理、运营、服务等全流程的产品，持续提升公司在运营商、银行、烟草等行业领域的核心优势。

在机器视觉领域，公司继续保持全国浮法玻璃检测领域的龙头地位，巩固并扩大与旗滨玻璃、中国玻璃等国内行业龙头的合作，同时实现产品远销孟加拉等国。在国家双碳战略背景下，在光伏材料检测领域实现了突破拓展，获得了金晶科技、南玻太阳能等行业头部企业认可。

报告期内，公司成立金融科技事业部，深化与大股东财信金服的合作，对金融风险预警模型进行深入研究，并联手打造了财信保代、供应链金融平台等多款具有市场竞争力的产品。

三、核心竞争力分析

1、不断创新的核心技术

公司一直高度重视技术研发和产品创新，从制度、经费、人员等方面对技术研发和产品创新予以保障，公司特聘王耀南院士（中国工程院院士，机器人技术与智能控制专家，教授、博士生导师）为公司研究院名誉院长，进一步提升公司创新能力。

截至2021年12月31日，公司共拥有软件著作权584项，拥有软件产品登记证（评估证）138项，国家发明专利15项，实用新型专利11项，注册商标8项。报告期内，公司新增软件著作权97项，新增软件产品评估证20项，新增国家发明专利6项。报告期内，公司获批组建长沙市工业机器视觉工程技术创新中心。公司参与完成的“重大慢病防控的信息化标准和决策支持的关键技术研发及应用”项目获省科学技术进步奖。公司打造的基层公共服务（一门式）全覆盖管理平台、“互联网+政务服务”一体化平台、基于大数据和人工智能的居民健康评估与预测解决方案等产品及解决方案，获评了中国软件行业优秀解决方案、省市级软件与信息技术服务业名品、“湖南省第三届新型信息消费大赛决赛”应用创新奖等系列奖项。

2、突出的管理能力

公司以阿米巴管理模式进行内部管理：按照公司业务领域划分经营单位，各经营单位具有一定的自主能力。阿米巴管理模式保障了公司在统一管理下，实现全员参与经营。同时，帮助公司挑选并培养了一批优秀的中层管理者，提升了公司的整体实力。

3、高素质的人才团队

公司管理团队由多名从业二十余年，具备教授、副教授职称的职业经理人组成，对行业前沿技术及发展动态有着清晰的认知，能够及时根据行业发展趋势调整公司研发重心及战略发展布局。

公司核心技术团队成员由具备高级职称的行业资深技术人员领头，在良好的技术创新氛围下，通过一系列因地制宜的制度建设及有效的激励措施，培养了一批实力过硬的技术骨干及优秀科研人才。

近两年，公司通过构建科学的内部职级晋升体系、高潜人才发掘与梯队人才培养等项目，进一步夯实了人才基础，打造出了一支结构健康且具备高成长性的优质人才团队。

4、深厚的行业积累及行业创新能力

公司长期专注于为政企客户提供信息化综合解决方案，主要服务对象为国内政府机关、事业单位、电信运营商及各类行业大中型企业等。公司业务已覆盖全国二十多个省份，为国家部委、省、市、县等各级单位数千家客户提供了优质的服务，涉及公安、财政、市场监管、民政、医疗、机器视觉等多个行业领域，并与多个行业领域龙头企业建立了长期合作关系。

通过二十余年深厚的行业积累，公司拥有了丰富的项目实施经验与客户资源，不仅有利于公司客户结构的进一步优化，也为公司跨地域跨行业的市场拓展奠定了基础。

5、齐全的资质

经过多年的研发投入及经验积累，报告期内公司“软件服务商交付能力二级证书”升级为“软件服务商交付能力一级证书”。公司目前已拥有了“CMMI5认证”、“音频工程企业综合技术登记证书（壹级）”、“测绘资质证书乙级”、“电子与智能化工程专业承包证书（壹级）”、“机电工程施工总承包三级资质”等多项资质。行业后进入者欲取得上述资质，需要较长的经验积累及持续改进周期。上述资质的取得，既是公司承接各类相关业务的先决条件，也是公司整体实力的体现。

6、客户至上的特色服务

打造有核心竞争力的交付和服务体系，为客户提供高品质、高可靠的特色服务是公司一贯的追求。公司经过和政企客户数十年的长期合作，形成了一套针对不同客户的服务流程，包括客户的前期需求挖掘和需求分析、中期的项目实施和持续改善及后期的IT运维，将项目流程与服务流程进行无缝对接。

公司奉行本地化服务原则，在项目所在地设立本地化的服务团队，根据客户需求进行产品改进和技术升级，为客户制定个性化的支持服务方案。客户至上的特色服务为公司赢得了客户口碑，获得了越来越多的用户信赖。

7、良好的品牌形象

公司通过多次承接省内重大的省级项目，并凭借自身深厚的技术实力和完善的客户服务，赢得了众多客户的信赖和支持，形成了良好的品牌效应。同湖南省内本土可比公司相较，公司在业务规模、历史项目经验、业务承接能力上具有领先优势。

四、主营业务分析

1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

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	496,777,961.76	100%	435,599,073.09	100%	14.04%
分行业					
信息技术行业	496,158,119.36	99.88%	434,619,693.54	99.78%	14.16%
其他业务收入	619,842.40	0.12%	979,379.55	0.22%	-36.71%
分产品					
数字政府	388,814,860.01	78.27%	303,281,235.22	69.63%	28.20%
智慧企业	107,343,259.35	21.61%	131,338,458.32	30.15%	-18.27%
其他业务收入	619,842.40	0.12%	979,379.55	0.22%	-36.71%
分地区					
华中地区	419,801,390.07	84.50%	307,392,128.52	70.56%	36.57%
华东地区	27,760,545.99	5.59%	58,115,298.81	13.34%	-52.23%

西南地区	22,993,072.06	4.63%	36,281,027.14	8.33%	-36.63%
华北地区	17,456,598.86	3.51%	27,247,203.03	6.26%	-35.93%
其他地区	8,766,354.78	1.77%	6,563,415.59	1.51%	33.56%
分销售模式					
直销	483,011,795.54	97.23%	427,172,921.59	98.07%	13.07%
经销	13,766,166.22	2.77%	8,426,151.50	1.93%	63.37%

单位：元

	2021 年度				2020 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	16,861,936.77	97,734,255.35	113,765,791.73	268,415,977.91	13,189,955.67	76,553,771.91	96,875,986.33	248,979,359.18
归属于上市公司股东的净利润	-20,334,354.64	7,591,406.88	4,744,975.24	46,549,995.51	-15,723,751.34	1,375,091.56	5,228,735.96	41,561,215.49

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司主要客户为政府及机关事业单位，该部分政企客户通常实行预算管理及集中采购制度，采购招标及结算具有明显的季节性特征，导致公司较多项目集中在第四季度终验。而公司收入主要依据项目的终验报告进行确认，导致公司营业收入确认主要集中在第四季度。

（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
分客户所处行业						
信息技术行业	496,158,119.36	345,586,896.34	30.35%	14.16%	17.60%	-2.03%
分产品						
数字政府	388,814,860.01	273,570,925.17	29.64%	28.20%	43.34%	-7.43%
智慧企业	107,343,259.35	72,015,971.17	32.91%	-18.27%	-30.10%	11.36%
分地区						
华中地区	419,801,390.07	294,939,892.15	29.74%	36.57%	48.71%	-5.74%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

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	
信息技术行业	直接材料	234,399,776.86	67.78%	202,618,891.85	68.90%	15.69%
信息技术行业	直接人工	97,302,777.95	28.14%	77,645,328.97	26.40%	25.32%
信息技术行业	间接成本	13,884,341.53	4.02%	13,613,337.69	4.63%	1.99%
其他业务	间接成本	214,428.26	0.06%	214,428.26	0.07%	0.00%

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	234,399,776.86	67.78%	202,618,891.85	68.90%	15.69%
直接人工	97,302,777.95	28.14%	77,645,328.97	26.40%	25.32%
间接成本	13,884,341.53	4.02%	13,613,337.69	4.63%	1.99%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(一) 本报告期内新增子公司情况

公司本期新设成立4家子公司导致合并范围变动，具体情况如下：

1、2021年2月20日，公司与湖南湘江树图信息科技创新中心有限公司投资设立湖南树图科瑞信息技术有限公司，持股49%。该公司注册地址和住所：湖南省长沙市岳麓区岳麓山大学科技城岳麓街道溁左路中南大学科技园研发总部1栋534号；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430104MA4T3WWX0；公司法定代表人：费耀平；注册资本：2000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

2、2021年3月2日，公司与湖南湘江树图信息科技创新中心有限公司投资设立湖南树图科创信息技术有限公司，持股49%。

该公司注册地址和住所：湖南省长沙市岳麓区岳麓山大学科技城岳麓街道溁左路中南大学科技园研发总部1栋534号；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430104MA4T4DH22E；公司法定代表人：费耀平；注册资本：2000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

3、2021年3月12日，公司投资设立江西链创信息技术有限公司，持股100%。该公司注册地址和住所：江西省南昌市新建区长堍镇文化大道1298号（红谷峰尚）10栋401室；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；统一社会信用代码：91360122MA39UQEX4N；公司法定代表人：谢石伟；注册资本：200万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

4、2021年9月3日，公司与景德镇佳嘉科信息技术咨询合伙企业（有限合伙）、湖南智医未来科技合伙企业（有限合伙）投资设立湖南科医云健康科技有限公司，持股60%。该公司注册地址和住所：长沙高新开发区青山路678号生产楼601；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430100MA7AH0394J；公司法定代表人：李建华；注册资本：1000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

（二）除上述新设子公司导致合并范围变动的情况外，本期无需披露的其他合并范围变更情况。

（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）	142,429,340.68
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.67%
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	52,662,602.40	10.60%
2	第二名	27,757,300.95	5.59%
3	第三名	23,910,075.14	4.81%
4	第四名	20,213,391.21	4.07%
5	第五名	17,885,970.98	3.60%
合计	--	142,429,340.68	28.67%

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）	60,734,358.46
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.91%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	30,427,862.00	11.98%
2	供应商 2	10,000,000.00	3.94%
3	供应商 3	9,463,117.50	3.73%
4	供应商 4	5,524,729.20	2.17%
5	供应商 5	5,318,649.76	2.09%
合计	--	60,734,358.46	23.91%

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	40,396,690.30	35,478,085.82	13.86%	无重大变化
管理费用	39,386,085.76	32,644,296.39	20.65%	无重大变化
财务费用	-936,739.90	-576,419.49	-62.51%	主要系利息收入增加所致。
研发费用	44,909,911.09	37,426,241.90	20.00%	无重大变化

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
应用快速开发平台	实现应用快速开发体系建设。	已完成	此项目通过构建前后端应用快速开发平台（工具+框架+组件库），统一公司应用开发技术体系和规范、沉淀可复用组件，助力公司业务建设，提升应用开发效能和质量。	对于统一公司技术体系，提升公司业务交付效能有重大作用。
专有云管理平台	实现应用管理平台建设。	已完成	依托云原生技术领域，此项目通过建设应用全生命周期管理平台，为应用提供部署、运维、监控、告警、日志等能力，提升微服务体系下应用管理能力。	打造公司“平台+应用”的业务建设模式，提升公司在云计算(PaaS)方向上的核心竞争力。
mPasS 平台	实现移动应用管理平台建设。	已完成	此项目通过建设移动应用平台，融合多平台（Android、iOS）、多渠道（APP、公众号、小程序）体系、结合融合通讯基础	打造公司 APP 技术基座，赋能公司超级 OA 等业务产品建设，提升公司在移动开发方向上的核心竞争

			能力，统一移动应用建设模式。	力。
综合管理系统	通过合理架构实现技术与业务的适当隔离，在业务系统建设时，能够更关注于业务本身与管理要求，做到应用开发轻装上阵，便于功能快速实现、按需调整，迅速响应业务的变化与拓展。	已完成	项目一方面支撑企业“管理流程化、流程信息化”，提升企业基础管理水平和日常工作效率；更重要的是以实施本项目为契机，统一企业信息化建设技术方案、技术架构，搭建信息化基础服务和门户等公共平台，为企业信息系统一体化打下坚实基础。	通过公司的技术架构为企业建立一套统一的技术架构，统一管理企业的软件基础环境，并总结企业的常规业务，形成企业综合管理产品；通过应用共享有效提升企业信息资产利用水平；实现企业间的实现复制移植，为我公司拓展企业客户发挥重要作用。为公司在未来的垂直行业提升解决方案和产品化的核心竞争力。
平板材料厚度微米级测量系统	实现非接触式在线精确测量平板材料实时厚度数据。	已完成	完成一套温度稳定性好、精度高、响应快、非接触式的平板材料在线厚度测量系统，该系统精度达到微米级，系统包含的硬件和软件结构简单，可直接交付给客户，客户只需按照说明安装部署即可投入使用。	丰富公司非接触式在线测量平板材料厚度的解决方案，便于公司拓宽更广的市场，为客户提供了更多选择方案。
政务服务中介超市平台	建立全省各类中介服务网上交易的综合性信息化和信用管理平台。为项目业主、中介机构提供统一的通用平台，统一的门户入口、统一的资源汇聚、统一的能力提供。按照“四个一”目标，细化实化中介超市建设、运营和管理，着力破除中介服务领域存在的垄断性强、程序繁琐、收费高、耗时长等问题，切实降低企业制度性交易成本。	已完成	建设中介服务超市管理平台，将有利于进一步规范中介服务流程、收费、时限，通过“编清单、建市场、强监督、重信用”四步走，实现中介机构健康发展、有序竞争，去除行政化、垄断化，最终达到深化行政审批制度改革、缩短项目行政审批的时长、激发市场活力、提升群众满意度的效果。	推动政务服务模式创新，可切实解决好群众反映的“中介机构挂靠职能部门，服务质量差、收费标准高”的问题，可促进中介机构开展规范服务、诚信执业、营造公平竞争的市场环境、打通影响审批服务提质提速的“最后一公里”，是提升政务服务水平的重要手段。
营商环境考评服务系统	结合国家省对营商环境评估的考核指标，构建营商环境考评服务的指标系统，更好服务于政府客户对营商环境的整体把控和评估。	已完成	营商环境作为政府互联网服务对外的重要窗口，需结合企业需要和政府侧供给，创造一个企业知晓政策、知晓数据、政企交流畅通、企业网办畅通、信息获取便捷的重要服务通道。	通过不断优化营商环境，激发各类市场主体的活力，可为地区经济发展注入强大动力。
基于大数据的一呼通平台	将整合市政务热线、区长信箱、秸秆焚烧等平台，基于信创架构建设面向用户的事件（哨单）分拨、热点分析（可视化）、联动吹哨、咨询服务典型案例库、居民“随手拍”等应用场景，逐步实现全区社会治理问题归口由一个平台受理、派发、反馈、分拨，提高哨单处置效率，减低哨单办理时长，节约基层单位人力成本，提高群众满意度，推动基层社会治理工作精细化、智能化、现代化发展。	已完成	运用云计算、大数据、地理信息技术，打破条块分割、实现资源整合和条块协同，形成全区域“一张网、全覆盖”的大网格社会治理与服务体系。多网格融合：充分融合综治、计生、城管、安监、食药监、消防、环保、扶贫等各种专业网格，形成区域层面的一张多业务管理网格。大数据共享：从数据统一采集、部门按需共享、地图立体展示、多维主题分析四个层面来汇聚、管理和利用全区域“人、地、物、情、事、组织”全局数据。多业务协同：建设区域网格管理与服务指挥调度中心，通过	一呼通平台是基于网格化系统建设的基层治理平台，是智慧城市建设的“底座”，实现“全区一盘棋、一网打尽”集约、统筹建设，以满足城市和社会治理方方面面的管理需求。依托信创平台的基本架构，充分利用大数据、物联网、区块链和人工智能技术，不断打破数据壁垒、人才瓶颈，纵向贯通至街道、社区、网格，横向相关职能部门“应联尽联”，实现线上平台线下业务工作深度融合，整体提升城市社会治理系

		协同工作系统,形成多层次、各环节的人员协同工作模式,达到社会治理、城市管理和公共服务涉及的事件统一受理,协同处理,统一反馈和监督考核,达到社会管理与服务的主动、精确和快速。多服务下延:将人社、民政、计生、残联、文体、司法、教育、户籍办等政务服务事项下沉到村社办理或代办,构建“村社前台受理,部门后台审批,村社前台回复”的基层政务服务机制。多应用扩展:平台提供综治管理、党建、消防安全、食品药品监管、社区公共服务、精准扶贫等多种业务专题的应用,用户可以根据不同需要选取。多渠道聚合:利用 APP、微信、自助服务机、热线电话、短信、网站等多种渠道来全面参与城乡综合管理与服务。	统化、智能化、科学化水平,努力建设人人有责、人人尽责、人人享有的社会治理共同体。公司大数据一呼通平台聚焦地市、区县级政府客户,先后在湖南省长沙、湘潭、衡阳、岳阳、郴州及张家界等多地市及下属区县得到推广和应用。	
基于大数据的智慧社区平台	系统基于时空信息云平台,建立人口、房屋、车辆管理系统,建设人口、房屋、车辆、视频的专题图层和主题分析,形成智慧社区云图。促进城市基层社会管理和应用向街道和社区延伸,提高社区自治和服务功能,实现社会管理社区化,社区管理规范化,社区公共服务网格化、扁平化。	已完成	依托现代信息技术,统筹各类社区资源,构建一个面向社区居民提供多元化服务渠道,集社区服务咨询、家庭服务、老人服务、物业管理服务、政务服务、社区商圈服务为一体的“智慧社区平台”,简化社区居民寻求生活服务的过程,为社区居民提供优质、便捷、专业的各类社区服务,提升社会力量的协作能力和服务水平,提高社会资源的综合利用率,提升社区的整体服务效能。	智慧社区是智慧城市建设的组成部分,它的建成将能极大地推进公共服务的制度化、规范化、科学化建设;同时,在服务中突出实现执政为民,为民服务。智慧社区管理不仅仅能够提高民众幸福感,在重大应急事件发生时更能有效开展对人、信息、数据的精细化管理,打通智慧城市神经末梢最后一公里。
高校网络安全综合管理平台	从技术上探测监管记录安全指标,建设一个安全管理的技术支撑平台,对高校内部院系部处安全工作可考核,对已备案资产可监管,对教育部、公安厅等部门发来的安全事件可以跟踪处理进度,缩短对通报事件的第一反应时间和有效处理时长,提升高校网络安全事件的监测预警能力和应对网络安全突发事件的应急响应时效。	已完成	平台功能实现如下目标:(1)梳理辖区资产,打好监管基础。(2)威胁情报共享,加强监管调度。(3)强化监测预警,规范信息通报。(4)健全考核通报,完善监督问责。(5)安全可控可视,凸显监管成效。(6)加强人工值守,协助应急处置。	可以与现有各类安全防护设备软件进行对接,基于标准化产品,在省内甚至全国高校进行推广应用。
智慧医院数据中台信息集成系统	支撑公司智慧医院整体解决方案,提升公司产品综合竞争力。	已完成	实现数据集成、数据治理、数据资产管理、数据资源共享、系列数据应用、信息服务集成、能力开放等功能。提供基于中台思维架构的一体化解决方案,实现医疗机构数据及信息化资产运营管控,为智慧医院应用及创新应用提供支撑。	智慧医院数据中台及信息集成系统为智慧健康发展提供核心数据资产与服务能力支撑,是公司智慧健康板块发展的基石,是实现一系列有价值、智慧健康应用的基础。同时该系统也为总公司智慧城市建设中智慧健康板块提供了完整的解决方

				案，有助于提升整体竞争力。
基于大数据的道路安全风险评估系统	加强对国、省道、城市主干道等道路安全风险隐患挖掘。	已完成	建立道路安全风险综合评估模型，形成道路安全风险红、橙、黄蓝四色预警体系，实时掌握道路安全风险点，为道路安全风险管控提供治理与辅助决策依据。	提高在智慧交管行业大数据应用的核心竞争力，为交管“减量控大”提供信息化支撑手段。
基于大数据的多维勤务人岗综合评价系统	实现勤务管理信息化、勤务监督智能化、勤务考核精细化。	已完成	实现对勤务管理及执法工作的动态、实时、智能监控和预警，提升岗位匹配度，深入推进执法规范化。	拓宽交管行业应用领域，为客户提供、科学化、智能化、精细化的勤务评价系统，达到执勤执法工作效率效能的全面提升。
基于大数据的涉案车辆监管预警系统	实现交管涉案车辆管理信息化、流程化、规范化。	已完成	解决涉案车辆管理存在的问题，促使涉案车辆（财物）管理流程规范透明，维护当事人合法权益。	提升在交管业务监管领域竞争力。
卡口电警数据有效性分析研判及预警系统	对卡口电警数据进行有效性分析研判及预警。	已完成	利用对卡口设备的质量分析、卡口数据的研判分析，协助处理涉车业务，帮助其提高办事效率。	提高在智慧交管行业大数据应用的核心竞争力，为智能交通前端感知建设优化提供支持服务。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	366	327	11.93%
研发人员数量占比	27.05%	27.14%	-0.09%
研发人员学历			
本科	219	203	7.88%
硕士	27	24	12.50%
博士及以上学历	1	1	0.00%
本科以下学历	119	99	20.20%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	151	152	-0.66%
30 ~40 岁	185	157	17.83%
40 岁以上	30	18	66.67%

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）	44,909,911.09	37,426,241.90	28,295,746.49
研发投入占营业收入比例	9.04%	8.59%	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	491,472,011.52	438,259,933.30	12.14%
经营活动现金流出小计	525,805,318.42	426,299,486.12	23.34%
经营活动产生的现金流量净额	-34,333,306.90	11,960,447.18	-387.06%
投资活动现金流入小计	10,623,095.21	5,243,870.29	102.58%
投资活动现金流出小计	12,004,437.88	1,821,685.69	558.97%
投资活动产生的现金流量净额	-1,381,342.67	3,422,184.60	-140.36%
筹资活动现金流入小计	59,475,937.00	19,778,800.00	200.71%
筹资活动现金流出小计	21,482,658.09	32,208,039.10	-33.30%
筹资活动产生的现金流量净额	37,993,278.91	-12,429,239.10	405.68%
现金及现金等价物净增加额	2,278,629.34	2,953,392.68	-22.85%

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、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少387.06%，主要系报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。
- 2、投资活动现金流入小计较上年同期增加102.58%，主要系报告期公司收到其他与投资活动有关的现金增加所致。
- 3、投资活动现金流出小计较上年同期增加558.97%，主要系报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少140.36%，主要系报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 5、筹资活动现金流入小计较上年同期增加200.71%，主要系报告期公司取得借款收到的现金增加所致。

6、筹资活动现金流出小计较上年同期减少33.30%，主要系报告期公司偿还债务支付的现金减少所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加405.68%，主要系报告期公司取得借款收到的现金增加所致。

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

经营活动产生的现金流量净额较净利润减少主要是由于报告期经营性应收项目增加所致。

五、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

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	189,591,850.72	22.86%	186,360,031.79	26.09%	-3.23%	无重大变化
应收账款	239,379,058.15	28.86%	194,686,996.76	27.26%	1.60%	无重大变化
合同资产	37,963,073.98	4.58%	55,202,390.49	7.73%	-3.15%	主要系本期项目质保金减少所致
存货	146,569,160.36	17.67%	108,424,464.46	15.18%	2.49%	主要系本期公司未完工项目增加所致。
投资性房地产	6,340,949.04	0.76%	6,555,377.30	0.92%	-0.16%	无重大变化
固定资产	71,744,841.22	8.65%	67,177,378.48	9.41%	-0.76%	无重大变化
使用权资产	707,652.09	0.09%	1,084,658.08	0.15%	-0.06%	主要系本期使用权资产折旧所致。
短期借款	55,000,000.00	6.63%	10,000,000.00	1.40%	5.23%	主要系本期短期借款增加所致。
合同负债	94,032,176.92	11.34%	74,194,682.86	10.39%	0.95%	无重大变化
租赁负债	393,494.52	0.05%	738,520.35	0.10%	-0.05%	主要系本期支付房屋租金所致。
应收票据	6,480,292.17	0.78%	826,391.70	0.12%	0.66%	主要系本期客户采用票据结算货款增加所致。
应收款项融资	3,442,370.44	0.41%	7,103,480.00	0.99%	-0.58%	主要系本期银行承兑汇票减少所致。
预付款项	7,328,040.65	0.88%	2,149,598.18	0.30%	0.58%	主要系本期预付项目采购款增加所致。
其他流动资产	3,462,833.61	0.42%	768,248.55	0.11%	0.31%	主要系本期待抵扣增值税进项税额增加所致。
长期应收款	83,274,404.91	10.04%	52,320,159.21	7.33%	2.71%	主要系本期分期收款销售产生的应收款项增加所致。

无形资产	15,842,118.65	1.91%	12,011,193.96	1.68%	0.23%	主要系本期采购资产增加所致。
应付票据	4,923,224.00	0.59%	790,000.00	0.11%	0.48%	主要系本期公司采用票据结算货款增加所致。
应交税费	15,746,793.60	1.90%	11,619,379.17	1.63%	0.27%	主要系本期应交增值税增加所致。
其他流动负债	567,500.00	0.07%	3,080,000.00	0.43%	-0.36%	主要系本期不满足终止确认条件的已背书未到期银行承兑汇票减少所致。
递延收益	10,128,169.84	1.22%	17,500,000.00	2.45%	-1.23%	主要系本期递延收益摊销转入其他收益所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	7,103,480.00						-3,661,109.56	3,442,370.44
上述合计	7,103,480.00						-3,661,109.56	3,442,370.44
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

上表中“其他变动”为应收款项融资期末较期初的减少金额，公司对于期末在手且双重目标持有的高信用等级的银行承兑汇票，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

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2021年12月31日，本公司受限制的资产期末账面价值为12,085,644.05元，由下述两项构成：

(1) 公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行于2016年11月11日签订了最高额抵押合同，为上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行向本公司提供的最高额度为8,164,020.00元人民币的贷款提供担保，期间为2016年11月11日至2019年11月11日。抵押资产为公司位于长沙天心区芙蓉南路368号的十处房产（房产证书编号为长房权证天心字第711053545-711053554号）。截至2021年12月31日，本公司受限制的固定资产期末账面价值为6,340,949.04元，为办理银行抵押借款担保。

(2) 截至2021年12月31日，本公司受限制的其他货币资金期末账面价值为5,744,695.01元，为办理银行保函保证金及承兑汇票保证金。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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
2017	公开发行股票	16,265.29	93.74	8,746.3	0	0	0.00%	1,726.11	以活期存款方式存储在募集资金专户中	0
合计	--	16,265.29	93.74	8,746.3	0	0	0.00%	1,726.11	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《证监许可[2017]2044号》文的核准，公司于2017年向社会公开发行境内上市人民币普通股（A股）股票23,240,000股，每股面值为1.00元，发行价格为人民币8.36元/股，募集资金总额194,286,400.00元，扣除发行费用人民币31,633,500.00元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额1,898,024.00元），募集资金净额为人民币162,652,900.00元。扣除主承销商西部证券股份有限公司的保荐及承销费用人民币21,698,100.00元，余额人民币172,588,300.00元已通过西部证券股份有限公司于2017年11月29日全部汇入本公司上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行科创新材料支行66220078801200000155账号内。上述募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计、并出具“天职业字[2017]18716号《验资报告》”。

截至 2021 年 12 月 31 日，公开发行募集资金净额 162,652,900.00 元，募投项目累计已使用 87,462,980.10 元；暂时补充流动资金使用 60,000,000.00 元，专户产生的利息收入 2,076,597.71 元，银行手续费支出 5,462.37 元，募集资金余额 17,261,055.24 元，公司以活期存款方式存储在公司募集资金专户。

(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											
专有云平台技术升级改造项目	否	3,994.44	3,994.44	7.94	2,471.57	61.88%	2022年06月30日			不适用	否
大数据平台技术升级及应用研发项目	否	4,670.23	4,670.23	10.83	2,743.99	58.75%	2022年06月30日			不适用	否
研发中心项目	否	4,807.72	3,405.83	42.23	1,900.16	55.79%	2022年06月30日			不适用	否
营销网络建设项目	否	2,792.9	4,194.79	32.74	1,630.58	38.87%	2022年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,265.29	16,265.29	93.74	8,746.3	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,265.29	16,265.29	93.74	8,746.3	--	--	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)	受公司实际经营情况、市场环境等多方面因素的影响，经公司于 2021 年 4 月 15 日召开的第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十四次会议以及 2021 年 12 月 24 日召开的第五届董事会第二十次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过，独立董事一致同意，公司决定放缓对相关募投项目软硬件设施的采购投入，将专有云平台技术升级改造项目、大数据平台技术升级及应用研发项目、研发中心项目的完成时间延长至 2022 年 6 月 30 日；将营销网络建设项目的完成时间延长至 2022 年 12 月 31 日。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的	不适用										

金额、用途及使用进展情况	
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	适用 以前年度发生 2018年5月16日,公司2017年年度股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式及调整投资项目规模的议案》,同意变更部分募集资金投资项目实施方式及调整投资项目规模,具体内容详见公司于巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式及调整投资项目规模的公告》(公告编号:2018-017)及《2017年年度股东大会决议公告》(公告编号:2018-028)。
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	适用 2021年1月15日,公司第五届董事会第十三次会议、第五届监事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用总额不超过6,000万元募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,到期公司将及时归还至募集资金专项账户。报告期末,公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为6,000万元。
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	截至2021年12月31日,本公司尚未使用的募集资金余额17,261,055.24元,均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(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

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

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、以新型智慧城市建设为抓手推动城乡融合

新型智慧城市是国家正大力推进的新型城镇化建设的方向，是城市信息化建设的高级阶段，本质是融合。国家“十四五”规划、“十四五”数字经济发展规划等政策，均强调“加快数字化发展，建设数字中国”，明确提出“以数字化助推城乡发展和治理模式创新”以及“统筹新型智慧城市和数字乡村建设”。在2022年的政府工作报告中，也明确提出促进数字经济发展，发展新型智慧城市、数字乡村。在全面推进乡村振兴的大背景下，城乡融合的市县新型智慧城市建设，已成为未来发展的主导趋势。

2、深化“放管服”改革，全面优化政务服务

2022年政府工作报告指出，加强数字政府建设，推动政务数据共享，进一步压减各类证明，扩大“跨省通办”范围，基本实现电子证照互通互认，便利企业跨区域经营。“跨省通办”范围扩大，对数据共享的要求，政务职能部门流程优化的要求，以及事项标准化要求将进一步提升。在《国务院关于加快推进政务服务标准化规范化便利化的指导意见（国发〔2022〕5号）》也明确提出，深化“放管服”改革、持续优化营商环境，加强跨层级、跨地域、跨系统、跨部门、跨业务协同管理和服务，充分发挥一体化政务服务平台“一网通办”支撑作用。未来几年，随着“放管服”改革的不断深化，将对各级政府管理和服务水平提出更高要求，同时将为数字政府相关应用场景落地提供更多市场机会。

3、大力发展数字经济，数字技术与实体经济深度融合

国家“十四五”规划提出了“发展数字经济，推进数字产业化和产业数字化，推动数字经济和实体经济深度融合，打造具有国际竞争力的数字产业集群”的目标。从政策层面来看，发展数字经济、建设数字中国已上升成为国家战略；从实践层面看，中国数字经济发展势头良好，是推进经济高质量发展的重要力量，也是中国经济发展中增速最快、创新力最强的一股力量。经过多年发展，我国各行各业已经积淀了海量数据，数字经济通过激发数据潜能赋能传统产业转型升级，将成为我国十四五期间新的经济发展引擎，这个过程催生的大量企业数字化转型需求，将会是软件和信息技术服务业进一步发展的的重要机遇。

（二）未来发展战略

公司将坚持新型智慧城市战略，牵引数字政府与智慧企业业务协同发展；通过技术与业务创新，通过软件智能化，进一步增强公司核心竞争力，打磨一批理念领先、技术先进、体验良好的拳头产品；坚持以行业为突破口，加强分公司、合作渠道建设，向全国市场大步迈进。

（三）2022年经营计划

1、大力发展人工智能与业务深度融合创新。公司将坚持科技引领、创新驱动，继续夯实已有技术支撑体系，完善在大数据、人工智能、区块链、云计算、机器视觉等方面的平台打造，通过激发企业内部创新动力，持续赋能公司在数字政府及智慧企业领域的产品应用与创新，以知识图谱、语义分析、文本挖掘、信息检索等技术研发为重点，助力“政务大脑”、“区域协同办公”、“一网通办”等产品的研发，提升相关数字政府产品的智能化水平，改进用户体验。同时将继续打造数字孪生平台，积极探索区块链等前沿技术在业务场景中的应用，推动新兴技术与业务的结合。

2、坚持新型智慧城市战略。主导或参与省级新型智慧城市统筹规划与建设，持续发力市县新型智慧城市建设。公司将发挥自身在数字政府及智慧企业领域的业务基础与技术优势，发力市县新型智慧城市市场，以“一体化政务服务平台”、“市域社会治理”、“基层一门式”等现有成熟产品为基础，以多级联动、多行业应用智能协同、城乡融合为特色，以石门新型智慧城市项目为典型案例向全国进行复制推广。积极响应国家乡村振兴和数字乡村战略，开拓数字乡村、智慧产业园区等解决方案的生态合作体系。通过资源整合与场景创新，积极探索新型智慧城市运营模式，开创可持续收益的运营路径，进一步拓展新型智慧城市领域市场。

3、迅速扩大省外行业应用市场。以政务、民政、公安、医疗、市场监管、机器视觉、运营商、烟草等行业应用为基础，结合数字中国战略，特别是在政务服务、监管和企业数字化转型等方面的热点需求，创新应用，进一步完善公司行业解决方案，实现省外行业应用解决方案销售额的快速增长。

4、积极探索新技术应用创新及新的市场方向。公司结合自身在政务服务方面应用优势和行业积累，积极运用区块链、数字孪生技术助推新型智慧城市建设和公司主营业务发展，助推相关应用落地。公司与工商银行湖南分行、中国农业银行股份有限公司湖南湘江新区分行等头部银行，共同建设数字人民币试点，探讨业务融合，加强深度合作。公司将继续加强与第一大股东财信金服的合作交流，布局金融科技领域，积极发展金融风险防控助力企业合规经营，合力打造供应链金融实现企业价值增值，培育新的业务增长点。公司基于与国家烟草质量监督检验中心共同申报的外观扫描卷烟真伪鉴别仪基础上深化合作，探索专利成果转化之路。

5、将继续积极拓展省外市场，渠道建设方面提质增效，持续建立全国的营销网络。

（四）可能面临的风险

1、行业政策变化以及新冠疫情风险

数字政府领域的市场规模与政府部门政务信息化的投资力度高度相关。近年来，国家高度重视利用信息技术优化政府管理模式，提升政府运行效能，并相继出台了一系列促进行业的政策文件。但是，受新冠疫情与国际形势影响，地方政府财政压力较大，不排除国家未来减少政务信息化领域的投资力度或者政策环境发生重大变化的可能，从而对公司的生产经营带来不利影响。

2、市场竞争加剧风险

随着国家和各地区信息化、数字政府、智能制造等十四五规划的陆续出炉，在国家政策重点扶持及众多行业利好消息出台的背景下，新型智慧城市、智能制造等赛道吸引了社会各类资本进入，使整体竞争升级为资本和资源整合的综合竞争。

面对行业竞争的升级，公司独特的“平台+（业务）应用+AI”模式具备资源协同优势，且随着各板块布局的日趋成熟和融合，协同效应逐步凸显，从而有效提升公司核心竞争力。但若公司对行业发展趋势判断失误或应对市场竞争的措施严重失当，将对公司未来的经营发展产生不利的影响。

3、收入季节性波动风险

公司主要客户为政府及机关事业单位，该部分政企客户通常实行预算管理及集中采购制度，采购招标及结算具有明显的季节性特征，导致公司较多项目集中在第四季度终验。而公司收入主要依据项目的终验报告进行确认，导致公司营业收入确认主要集中在第四季度，公司营业收入存在较强季节性波动风险。

4、募集资金投资项目实施风险

公司募投项目的实施进度和盈利情况将对公司未来的经营业绩产生重要影响。虽然公司对募投项目的必要性及可行性方面经过了严密的论证和探讨，也在技术研发、人才储备、市场拓展等方面进行了详细的规划，但仍存在因不可抗力的客观因素或政策环境、技术或市场等发生变化，导致项目无法按照预计的进度进行或者未能达到预期收益水平的风险。

5、高端专业人才缺口风险

公司历来重视核心人才的培养与储备，通过完善核心技术人员的绩效考核与激励制度、塑造富有凝聚力与向心力的企业文化、灵活的岗位设置、改善办公环境等措施来稳固现有核心技术团队，并不断招募各类高端技术与研发人才。但由于公司所处的行业市场竞争不断加剧，对高端专业人才的需求与日俱增，存在高端专业人才缺口的风险。

6、收入地域集中风险

报告期内，公司的营业收入主要集中在湖南地区，存在收入地域集中风险。公司深耕湖南市场多年，业务逐渐由华中地区向周边乃至西部各省拓展，目前已在昆明、北京、郑州、武汉等地设立了分支机构，营销及服务网络进一步扩展。未来，公司将立足于本地政府及大中型企业客户的深入挖掘，优化客户结构，扩大客户资源，并构建辐射全国的营销服务网络，进一步提升客户拓展能力和客户服务的快速响应能力；同时，通过打造具有市场竞争力的核心产品，积极开展与产业链各参与方的合作，拓展销售渠道，加快产品进入市场的进程，降低经营风险，为公司的长足发展提供强有力的支撑和保障。

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05月10日	“全景·路演天下” (http://rs.p5w.net)	其他	其他	网上投资者	2020年度网上业绩说明会	详见巨潮资讯网“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》等法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，强化内部管理，促进公司规范运作。公司“三会一层”科学分工、权责分明、相互制衡，均能按照各自职责行使权力。“三会”会议的召集召开程序、提案审议程序、决策程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合相关法律法规及中国证监会、深圳证券交易所创业板发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

股东大会的召集、召开、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》等法规的要求和规定。报告期内，公司公平对待每一位股东，保证股东在股东大会上有充分的发言权，确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。

2、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中包括3名独立董事，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。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等制度开展工作，本着认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，及时熟悉有关法律法规，为公司的规范运作奠定了基础。

公司董事会下设审计委员会、提名与薪酬委员会和战略委员会三个专门委员会，报告期内，各委员会认真履行职责，充分发挥了专门委员会的作用。

3、关于监事与监事会

公司监事会由5名监事组成，包括3名股东代表监事和2名职工代表监事，公司监事会的人数及构成符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规的规定。公司监事能够按照要求，认真履行相应的职责，积极参加有关培训，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等事项进行了有效监督。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司章程》、《信息披露管理办法》等规定履行信息披露职责，指定董事会秘书为公司信息披露负责人，负责公司信息披露日常事务。报告期内，公司按照相关要求在符合中国证监会要求的信息披露媒体上真实、准确、完整、及时地披露了公司信息，保证了信息披露的质量。

5、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规和《公司章程》、《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系的管理工作。公司通过电话、电子邮箱、互动平台、业绩说明会、投资者网上集体接待日活动等多种渠道与投资者沟通交流，促进投资者对公司的了解和认同，确保所有股东能公平获得信息，保障了投资者的知情权。

6、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了较完善的董事、高级管理人员绩效考评体系和激励约束机制，董事会提名与薪酬委员会负责公司董事、高级管理人员的绩效考核。公司目前的绩效考评和激励约束机制能有效的发挥作用，符合公司实际情况及发展状况。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，通过加强与各方的沟通与交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续、稳定地发展。

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

报告期内，公司不存在控股股东、实际控制人。公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与5%以上股东及其实际控制人等在资产、人员、财务、机构、业务等方面均保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

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
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.30%	2021 年 05 月 12 日	2021 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-040)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	47.36%	2021 年 07 月 30 日	2021 年 07 月 30 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-064)

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
----	----	------	----	----	--------	--------	----------	-------------	-------------	-----------	----------	-----------

费耀平	董事长、 董事会秘书（代行）	现任	男	62	2007年07月 20日	2022年05月 13日	12,029,904				12,029,904	
李杰	董事、总 经理	现任	男	57	2007年07月 20日	2022年05月 13日	11,854,986				11,854,986	
李建华	董事、副 总经理	现任	男	58	2007年07月 20日	2022年05月 13日	10,658,977				10,658,977	
刘应龙	董事、副 总经理	现任	男	64	2007年07月 20日	2022年05月 13日	6,389,145				6,389,145	
刘京韬	董事	现任	男	38	2021年05月 12日	2022年05月 13日	0				0	
姜桂林	董事	现任	男	40	2021年05月 12日	2022年05月 13日	0				0	
罗昔军	董事	离任	男	50	2018年05月 16日	2021年04月 15日	0				0	
罗昔军	副总经 理、财务 总监（代 行）	现任	男	50	2009年11月 13日	2022年05月 13日	1,436,893				1,436,893	
胡奕	董事	离任	女	47	2016年05月 16日	2021年04月 15日	0				0	
丁景东	独立董事	现任	男	52	2019年05月 14日	2022年05月 13日	0				0	
刘定华	独立董事	现任	男	77	2016年05月 16日	2022年05月 13日	0				0	
饶卫雄	独立董事	现任	男	47	2016年05月 16日	2022年05月 13日	0				0	
谢石伟	监事会主 席、省外 业务拓展 事业部总 经理	现任	男	45	2016年05月 16日	2022年05月 13日	335,750		4,000		331,750	个人资 金需要
刘星沙	监事、高 级顾问	现任	女	65	2019年05月 14日	2022年05月 13日	10,088,377				10,088,377	
陈尚慧	监事、行 政部经理	现任	女	61	2019年05月 14日	2022年05月 13日	1,351,496		240,00 0		1,111,496	个人资 金需要
钟莲	职工代表 监事、人 力资源部 部门经理	现任	女	45	2009年11月 13日	2022年05月 13日	0				0	

李志峰	职工代表 监事	离任	男	43	2009年11月 13日	2021年04月 15日	0		30,000	30,000	股权激励	
伍显卫	监事	现任	男	46	2021年04月 15日	2022年05月 13日	0			0		
金卓钧	财务总 监、董事 会秘书	离任	女	47	2010年07月 15日	2021年11月 17日	335,200	66,000		269,200	个人资 金需要	
合计	--	--	--	--	--	--	54,480,728	0	310,000	30,000	54,200,728	--

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

公司报告期内存在任期内董事、监事离任的情形，具体情况详见下述“公司董事、监事、高级管理人员变动情况”。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡奕	董事	离任	2021年04月15日	因个人原因，胡奕女士自愿辞去公司董事职务，辞去公司董事职务后，不再担任公司任何职务。
罗昔军	董事、副总经理、审计委员会副主任委员	离任	2021年04月15日	因个人原因，罗昔军先生自愿辞去董事及审计委员会副主任委员职务，辞职后仍担任公司副总经理职务。
李志峰	职工代表监事	离任	2021年04月15日	因个人原因，李志峰先生自愿辞去公司职工代表监事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。
刘京韬	董事	被选举	2021年05月12日	公司2020年年度股东大会审议通过了《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》，同意选举刘京韬先生为公司第五届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期结束。
姜桂林	董事	被选举	2021年05月12日	公司2020年年度股东大会审议通过了《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》，同意选举姜桂林先生为公司第五届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第五届董事会任期结束。
伍显卫	职工代表监事	被选举	2021年04月15日	公司于2021年4月15日召开了职工代表大会，经与会职工代表一致同意，选举伍显卫先生为公司第五届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会通过之日起至公司第五届监事会届满时止。
金卓钧	财务总监兼董事会秘书	解聘	2021年11月17日	因个人原因，金卓钧女士申请辞去公司财务总监兼董事会秘书职务，辞职后不再担任公司任何职务。
李杰	董事、总经理、董事会秘书（代行）	聘任	2021年11月17日	因公司董事会秘书离职，根据相关规定，董事会指定公司董事、总经理李杰先生代行董事会秘书的职责。
罗昔军	副总经理、财务总监（代行）	聘任	2021年11月17日	因公司财务总监离职，根据相关规定，董事会指定公司副总经理罗昔军先生代行财务总监的职责。

2、任职情况

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

（一）董事会成员

1、费耀平先生，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任长沙铁道学院信息技术研究中心主任、副教授、教授，长沙铁道学院科技实业公司法定代表人、总经理，科创有限董事长。2007年7月起至今任本公司董事长，现兼任公司董事会秘书（代行），永兴科创及科创集成执行董事，科创鑫源执行董事、经理，树图科创董事长，华自卓创董事。

2、李杰先生，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任长沙铁道学院信息技术研究中心助教、讲师、副教授、教授，长沙铁道学院科技实业公司副总经理，科创有限董事、总经理。2007年7月起至今任本公司董事兼总经理。

3、李建华先生，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任长沙铁道学院计算机中心助教、讲师、教授，湖南新兴电脑有限公司部门经理、总工程师，长沙铁道学院科技实业公司副总经理，长沙铁道学院信息中心副教授，科创有限董事、副总经理。2007年7月起至今任本公司董事兼副总经理，现兼任科医云执行董事、经理。

4、刘应龙先生，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。曾任长沙铁道学院计算机中心助工、讲师、副教授，科创有限董事、副总经理。2007年7月起至今任本公司董事兼副总经理。

5、刘京韬先生，1983年出生，中国国籍，硕士研究生学历，中共党员。曾任微软（中国）有限公司开发工具及平台事业部市场合作经理，中华少年儿童慈善救助基金会项目发展部总监兼资助中心主任，南华生物医药股份有限公司市场部总经理，中国人保财险湖南省分公司普惠金融事业部副总经理，湖南财信金融控股集团有限公司办公室副主任、战略与投资部总经理，湖南省财信资产管理有限公司副董事长、总经理，湖南财信国际经济研究院有限公司执行董事、总经理，湖南省财信信托有限责任公司董事。现任本公司董事，湖南财信数字科技有限公司执行董事、总经理，上海海欣集团股份有限公司董事。

6、姜桂林先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，数据科学博士。曾任IBM全球咨询服务部高级咨询经理，中国平安集团信息化工作部总监，平安科技（深圳）有限公司党委书记。现任本公司董事，湖南财信金融控股集团有限公司首席信息官兼集团IT治理委员会副主任，深圳市计算机学会理事，深圳市人大常委会教育科学文化卫生工作委员会委员。

7、刘定华先生，1944年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，湖南大学教授，研究生导师。曾任湖南财经学院副教授、教授、法律系主任，湖南大学法学院院长，盐津铺子食品股份有限公司独立董事，湖南省法学教育研究会会长。现任本公司独立董事。

8、饶卫雄先生，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，同济大学教授，博士生导师。曾任香港科技大学计算机科学与工程系博士后研究员，芬兰赫尔辛基大学计算机科学系博士后研究员，英国剑桥大学计算机实验室副研究员。现任本公司独立董事，同济大学软件学院教授、博士生导师。

9、丁景东先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计专业硕士，注册会计师，注册资产评估师、土地估价师、高级会计师。曾任湖南天心实业总公司会计，湖南省食品工业集团财务科科长，湖南省审计师事务所项目经理、部门主任，天职国际会计师事务所合伙人、部门主任、湖南分所副所长、深圳分所所长，信永中和会计师事务所长沙分所主任会计师。现任本公司独立董事，信永中和会计师事务所长沙分所合伙人、总经理，湖南天晨创业投资有限公司非执行董事，深圳市安泰科能源环保股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

1、谢石伟先生，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任湖南远景信息股份有限公司部门经理。2000年7月起在科创有限工作，历任系统集成中心副主任、云南分公司副总经理、市场战略部经理、产品营销事业部经理，现任本公司监事会主席、省外业务拓展事业部总经理，兼任江西链创执行董事、总经理。

2、刘星沙女士，1956年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任中南大学铁道学院计算中心工程师，中南大学铁道学院测试中心高级工程师，中南大学现代教育中心副主任，长沙科创计算机系统集成有限公司副总经理。2007年7月至2018年4月历任本公司董事、董事会秘书、副总经理。现任本公司监事、高级顾问。

3、陈尚慧女士，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任核工业部中南地质勘探局水化学分析员、会计，湖南省天心实业总公司-中外合资天强食品有限公司财务主管、财务经理，长沙铁道学院科技实业公司、长沙科创计

算机系统集成有限公司财务部经理、行政部经理。2007年起在本公司工作，历任财务部经理、行政部经理、工会主席，现任本公司监事、行政部经理、工会主席，兼任科创集成、江西链创监事。

4、钟莲女士，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，人力资源管理师。曾任长沙吉联软件开发有限公司办公室文员。2001年12月起在科创有限工作，历任办事员、办公室主管。现任本公司监事、公司人力资源部部门经理。

5、伍显卫先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾任长沙市大华宾馆、旅游中心职员。2011年6月起在科创信息行政部工作，任综合行政职员。现任本公司监事。

（三）高级管理人员

1、李杰先生，见（一）董事会成员简介。

2、李建华先生，见（一）董事会成员简介。

3、刘应龙先生，见（一）董事会成员简介。

4、罗昔军先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，工程师。曾任长沙铁道学院信息技术中心助教、工程师，长沙科创有限软件研发中心工程师、项目经理、技术总监，运营商软件部经理兼技术总监，电子政务软件部经理。2007年8月起任本公司副总经理，2018年5月起任本公司董事。现任本公司副总经理、财务总监（代行），兼任科创集成经理。

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
费耀平	科创鑫源	执行董事、经理	2020年06月28日		否
费耀平	永兴科创	执行董事	2016年08月09日		否
费耀平	科创集成	执行董事	2017年07月03日		否
费耀平	树图科创	董事长	2021年03月02日		否
费耀平	华自卓创	董事	2021年12月28日		否
李建华	科医云	执行董事、经理	2021年09月03日		否
刘京韬	湖南财信数字科技有限公司	执行董事、总经理	2021年02月27日		是
刘京韬	湖南财信国际经济研究院有限公司	执行董事、总经理	2019年01月31日	2021年04月23日	否
刘京韬	湖南省财信信托有限责任公司	董事	2019年08月28日	2022年02月22日	否
刘京韬	上海海欣集团股份有限公司	董事	2020年01月20日	2023年01月19日	否
姜桂林	湖南财信金融控股集团有限公司	首席信息官、IT治理委员会副主任	2020年12月16日		是
姜桂林	深圳市计算机学会	理事	2020年03月17日	2023年03月17日	否
姜桂林	深圳市人大常委会教育科学文化卫生工作委员会	委员	2021年06月29日		否
丁景东	信永中和会计师事务所长沙	合伙人、总经理	2011年10月01日		是

	分所				
丁景东	湖南天晨创业投资有限公司	非执行董事	2010年08月06日		否
丁景东	深圳市安泰科能源环保股份有限公司	独立董事	2021年05月01日		是
饶卫雄	同济大学	教授、博士生导师	2014年07月01日		是
谢石伟	江西链创	执行董事、总经理	2021年03月12日		否
陈尚慧	科创集成	监事	2017年07月03日		否
陈尚慧	江西链创	监事	2021年03月12日		否
罗昔军	科创集成	经理	2017年07月03日		是
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：公司结合董事、监事、高级管理人员岗位的主要范围、职责、工作胜任能力以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平，制定董事、监事、高级管理人员年度薪酬方案，由股东大会或董事会审批。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：除独立董事、外部董事、外部监事外，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬是由基本年薪+绩效年薪构成。基本年薪是每月固定发放，绩效年薪是根据年终绩效评定情况一次性发放。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬合计357.4万元。

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
费耀平	董事长、董事会秘书（代行）	男	62	现任	40.73	否
李杰	董事、总经理	男	57	现任	38.9	否
李建华	董事、副总经理	男	58	现任	39.59	否
刘应龙	董事、副总经理	男	64	现任	39.6	否
刘京韬	董事	男	38	现任	0	是
姜桂林	董事	男	40	现任	0	是
丁景东	独立董事	男	52	现任	6.05	否
刘定华	独立董事	男	77	现任	6.05	否
饶卫雄	独立董事	男	47	现任	6.05	否
胡奕	董事	女	47	离任	0	是
谢石伟	监事会主席、省外业务拓展事业部总经理	男	45	现任	30.34	否

刘星沙	监事、高级顾问	女	65	现任	8.67	否
陈尚慧	监事、行政部经理	女	61	现任	16.77	否
钟莲	职工代表监事、人力资源部部门经理	女	45	现任	22.8	否
伍显卫	职工代表监事	男	46	现任	6.06	否
李志峰	职工代表监事	男	43	离任	27.05	否
罗昔军	董事	男	50	离任	0	否
罗昔军	副总经理、财务总监（代行）	男	50	现任	36.59	否
金卓钧	财务总监、董事会秘书	女	47	离任	32.15	否
合计	--	--	--	--	357.4	--

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
第五届董事会第十三次会议	2021年01月15日	2021年01月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-003)
第五届董事会第十四次会议	2021年04月15日	2021年04月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-013)
第五届董事会第十五次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《湖南科创信息技术股份有限公司2021年第一季度报告全文》(公告编号:2021-035)
第五届董事会第十六次会议	2021年05月12日	2021年05月12日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-041)
第五届董事会第十七次会议	2021年07月13日	2021年07月14日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号:2021-053)
第五届董事会第十八次会议	2021年08月27日	2021年08月28日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2021-068)
第五届董事会第十九次会议	2021年10月28日	2021年10月29日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号:2021-080)
第五届董事会第二十次会议	2021年12月24日	2021年12月24日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn):《第五届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号:2021-085)

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
费耀平	8	8	0	0	0	否	2
李杰	8	8	0	0	0	否	2
李建华	8	8	0	0	0	否	2
刘应龙	8	8	0	0	0	否	2
罗昔军	1	1	0	0	0	否	0
胡奕	1	1	0	0	0	否	0
刘京韬	5	5	0	0	0	否	1
姜桂林	5	5	0	0	0	否	1
丁景东	8	8	0	0	0	否	2
刘定华	8	8	0	0	0	否	2
饶卫雄	8	2	5	1	0	否	0

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事提出的积极合理的建议均被公司采纳。公司独立董事勤勉尽责，严格按照《公司法》、《独立董事工作细则》及《公司章程》等相关法律法规的要求履行职责，认真审议各项议案并提出了合理的建议，为完善公司监督机制、维护公司及全体股东的合法权益发挥了积极作用。

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)
审计委	丁景东、刘定	1	2021年01	审议《湖南科创信息技术股份有限公司2020年年度审计计划》、《湖	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章	审计委员会与内审部就	

员会	华、罗昔军		月 12 日	南科创信息技术股份有限公司 2020 年年度审计要求》	程)、《董事会审计委员会议事规则》等有关规定,勤勉尽责,充分与审计机构进行沟通,并结合公司的实际情况提出相关建议,经充分沟通讨论,一致审议通过会议议案。	内审情况等进行沟通。	
	丁景东、刘定华、罗昔军	1	2021 年 04 月 09 日	审议《湖南科创信息技术股份有限公司 2020 年年报审计重大事项沟通》			
	丁景东、刘定华	1	2021 年 04 月 15 日	审议《湖南科创信息技术股份有限公司 2020 年年报审计沟通函》			
	丁景东、刘定华	1	2021 年 04 月 15 日	审议《2020 年度审计报告》、《2020 年度财务决算报告》、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》、《2020 年度内部控制自我评价报告》、《关于确认 2020 年日常关联交易及预计 2021 年日常关联交易的议案》			
	丁景东、刘定华	1	2021 年 04 月 28 日	审议《关于公司 2021 年第一季度报告全文的议案》			
	丁景东、刘定华、李杰	1	2021 年 08 月 27 日	审议《关于公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案》、《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》			
	丁景东、刘定华、李杰	1	2021 年 10 月 28 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告全文的议案》			
提名与薪酬委员会	刘定华、饶卫雄、李建华	1	2021 年 04 月 15 日	审议《关于补选公司第五届董事会董事候选人的议案》、《关于董事 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬与考核方案的议案》、《关于高级管理人员 2020 年度薪酬、2021 年度薪酬与考核方案的议案》	提名与薪酬委员会就公司非独立董事候选人资格进行了认真审查;就董事、高级管理人员的薪酬事项以及首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就事项进行了认真的审议,一致审议通过会议议案。		
	刘定华、饶卫雄、李建华	1	2021 年 07 月 13 日	审议《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》			
战略委员会	费耀平、饶卫雄、李杰	1	2021 年 04 月 15 日	审议《2020 年度总经理工作报告》、《关于公司部分募投项目延期的议案》	战略委员会针对公司所处行业现状、发展趋势及公司未来可能面临的挑战做了深入分析、讨论,为公司制定中长期发展战略提出了宝贵意见,一致审议通过会议议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,117
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	236
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,353
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,353
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	838
销售人员	68
技术人员	366
财务人员	16
行政人员	65
合计	1,353
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	62
本科	746
大专	520
中专及以下	22
合计	1,353

2、薪酬政策

公司严格按照相关法律法规的规定，及时与员工签订劳动合同，并严格执行相应的劳动用工规定和社会保障制度，为员工缴纳社会保险、住房公积金以及团队意外伤害险。公司薪酬政策始终坚持与岗位价值、技能相匹配的基本原则，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则，以岗位价值、工作能力、工作业绩、工作表现等为依据，通过任职资格认定、技术等级认证、岗位胜任力评定等方式定岗定薪。同时，结合工作业绩、岗位胜任力两个方面组织的绩效考核结果，最

终确定薪酬水平和岗位/岗级的调整，并作出客观公正的人事决策和奖罚决定，建立了比较完善的薪酬制度。公司通过绩效激励，推进人才的优胜劣汰，提高公司人才密度，充分调动员工积极性和创造性，形成吸引人才、留住人才的有效机制，推动公司综合实力不断提升，进一步促进公司战略目标的实现。

报告期内，公司职工薪酬（计入营业成本部分）为9,730.28万元，占公司营业成本的比重为28.14%。职工薪酬是成本的主要项目，公司利润对职工薪酬总额变化较为敏感。公司在职技术人员共计366人，占公司总人数的27.05%，较去年同期增加11.31%；技术人员薪酬总额为4,352.82万元，占公司职工薪酬总额23.9%，较去年同期增长19.05%。

3、培训计划

报告期初，以公司发展战略为导向，以培训需求调查为依据，并结合公司业务发展方向、年度经营目标以及员工个人发展需求等因素，经公司综合评审后最终形成年度培训计划。

公司年度培训计划主要包括管理类培训、技能类培训两大类，公司采取理论与实践相结合、外部培训与内部培训、线上培训与线下培训、组织培训与自我学习相结合等多种培训方式，有计划、有针对性地组织员工开展培训。一方面通过组织员工参加外部专家集中授课、行业产品认证、资质职称认证考试、培训机构的专业培训等；另一方面组织公司骨干人才、后备人才、高技能人才外出培训，学习深造；同时，通过在公司内部打造内训师团队，进一步深化培训效果，不断提高员工的工作绩效和综合素质，培养员工的学习意识、责任意识以及创新能力，从整体上优化公司人才结构，实现公司发展和个人成长双赢。

报告期内，公司各部门严格执行公司制定的年度培训计划，积极营造培训氛围，完成了内训师团队建设，有效提升了员工的业务能力、岗位技能和综合素质。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.60
每 10 股转增数（股）	5
分配预案的股本基数（股）	159,674,298
现金分红金额（元）（含税）	9,580,457.88
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）	9,580,457.88
可分配利润（元）	199,984,732.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额	100.00%

的比例	
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>公司 2021 年度利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日公司总股本 159,674,298 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），共计分配 9,580,457.88 元，并以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 79,837,149 股。若在本利润分配方案实施前公司总股本因股份回购、股权激励行权、再融资、新增股份上市等原因发生变动，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。本议案尚需提交公司 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，公司股权激励计划实施情况具体如下：

1、2021年4月15日，公司第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意对9名激励对象已获授但尚未行权的首次授予部分股票期权共计18万份进行注销。公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司注销首次授予部分不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权。

具体内容详见公司于2021年4月17日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2021-019）。

2、2021年5月12日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，同意以2021年5月12日为预留授予日，向19名激励对象授予21.00万份股票期权，向4名激励对象授予12.00万股限制性股票。公司独立董事对此发表了独立意见，认为本次激励计划中规定的预留授予条件已经成就、预留授予的激励对象主体资格合法有效且确定的预留授予日符合相关规定。

截至2021年5月26日，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予已登记完成，具体内容详见公司于2021年5月26日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记完成公告》（公告编号：2021-046）以及《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划预留股票期权授予登记完成公告》（公告编号：2021-047）。

3、2021年7月13日，公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》、《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》及《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，公司监事会发表了核查意见。

董事会同意对26名激励对象已获授但尚未行权的首次授予部分股票期权共计6.4万份进行注销；同意对9名激励对象已获授但尚未解除限售的首次授予部分限制性股票共计7.70万股进行回购注销。公司首次授予股票期权第一个行权期符合行权条件的激励对象共计98人，可行权的期权数量为41.00万份，行权价格为13.91元/份，行权模式为自主行权；首次授予限制性股票第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计29人，可解除限售的限制性股票数量为24.80万股。具体内容详见公司于2021年7月14日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首

次授予部分股票期权的公告》（公告编号：2021-056）、《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的公告》（公告编号：2021-057）以及《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的公告》（公告编号：2021-058）。

本次自主行权/解除限售事宜已在深交所、中登办理完成相关手续，根据可交易日及行权手续办理情况，本次实际可行权期限为2021年7月22日至2022年7月6日止；本次解除限售股份可上市流通日为2021年7月30日。具体内容详见公司于2021年7月21日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期自主行权的提示性公告》（公告编号：2021-062）以及2021年7月27日披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-063）。

4、2021年7月30日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意对9名激励对象已获授但尚未解除限售的首次授予部分限制性股票共计7.70万股进行回购注销，回购价格为6.90元/股。

截至2021年8月6日，公司已在中登办理完成上述股票期权注销事宜。具体内容详见公司于2021年8月6日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权完成的公告》（公告编号：2021-066）。

截至2021年9月27日，公司已在中登办理完成上述股份的回购注销手续。具体内容详见公司于2021年9月28日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-076）。

5、2021年度激励对象股票期权自主行权情况及公司股份变动情况

报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权的激励对象自主行权数量为218,100股，均已在在中登完成过户登记。本次行权新增股份均为无限售条件流通股。

报告期内，公司预留授予限制性股票新增股本120,000股，回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票77,000股，导致股本减少77,000股；自主行权新增股本218,100股，综上，公司总股本由期初的159,413,198股变更为期末的159,674,298股。

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
罗昔军	副总经理、财务总监（代行）			0	0				90,000	0	6.96	18,000	72,000
金卓钧	财务总监兼董事会秘书（离任）			0	0				70,000	0	6.96	14,000	56,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	160,000	0	--	32,000	128,000

备注(如有)	因个人原因,金卓钧女士已于2021年11月17日辞去了公司财务总监兼董事会秘书职务,辞职后不再担任公司任何职务。公司将根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2020年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》等有关规定对其持有的尚未解除限售的限制性股票予以回购注销。
--------	--

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了较完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度,公司高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制,依据其所处岗位的工作范围、职责及绩效考核结果来确定。

公司董事会下设的提名与薪酬委员会根据高级管理人员的年终述职、工作能力、履职能力、目标完成情况,同时结合公司年度实际经营情况,对高级管理人员进行年终绩效考核评定,最终制定相应的薪酬方案并报董事会批准。

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

报告期内,公司根据2020年股票期权与限制性股票激励计划,2021年的会计成本费用影响为567.82万元。其中,计入核心技术(业务)骨干人员的成本费用为200.62万元,占公司当期股权激励费用35.33%。

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,公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规及规范性文件的要求,对公司的制度进行了认真梳理,并结合公司的实际情况,修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《股东大会网络投票工作制度》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》、《监事会议事规则》、《募集资金管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》以及《对外投资管理办法》等制度,进一步完善了公司治理制度规则。

报告期内,公司积极组织董事、监事、高级管理人员以及相关人员进行合法合规有关培训,加深了对公司治理相关规则的理解和把握,持续提高公司管理层的合规经营意识、风险防范意识,确保公司内部控制制度得到有效执行,提升了公司规范运作水平,促进公司健康、稳定、持续发展。

根据公司确定的内部控制缺陷认定标准,报告期内,公司不存在财务报告、非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷。公司通过对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。

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

报告期内,公司无购买新增子公司。

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 04 月 09 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 9 日在巨潮资讯网披露的湖南科创信息技术股份有限公司《2021 年度内部控制自我评价报告》。	
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	95.05%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	86.85%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1、重大缺陷的认定标准：(1) 控制环境无效；(2) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(3) 当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(4) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；(5) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间未加以改正；(6) 审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效。</p> <p>2、重要缺陷的认定标准：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>3、一般缺陷的认定标准：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：(1) 公司经营活动严重违反国家法律法规；(2) 缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；(3) 公司存在重大资产被私人占用的行为；(4) 公司存在遭受证监会重大处罚事件或证券交易所警告的情况；(5) 公司出现严重质量、环境与职业健康安全事件；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p> <p>2、重要缺陷：(1) 公司存在大额资产运用失效的行为；(2) 公司关键经营业务存在缺乏控制标准或标准失效的情况；(3) 重要业务制度控制或系统存在缺陷；(4) 公司出现重要的质量、环境与职业健康安全事件；(5) 公司管理层存在重要越权行为。</p> <p>3、一般缺陷的判断标准是指：除上述重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>1、重大缺陷：利润总额的 5%≤潜在错报；资产总额的 2%≤潜在错报。</p> <p>2、重要缺陷：利润总额的 3%≤潜在错报<利润总额 5%；资产总额的 1%≤潜在错报<资产总额的 2%。</p> <p>3、一般缺陷：潜在错报<利润总额的 3%；潜在错报<资产总额的 1%。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，科创信息按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的与财务报告有关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 09 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 9 日在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司严格按照《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发[2020]14号）（以下简称“《意见》”）、《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（中国证监会公告[2020]69号）以及湖南监管局的要求，认真组织并积极开展公司治理专项自查相关工作，并在规定的时间内完成了自查。本次自查工作中存在的问题及整改方案具体如下：

存在的问题：2017年、2018年年度股东大会公司部分独立董事、监事因公采用通讯方式请假未出席股东大会，公司未及时跟进书面请假程序进行留痕。

整改方案及落实情况：公司将持续规范股东大会的参会秩序，督促参会人员严格遵守中国证监会《上市公司股东大会规则》及公司《股东大会议事规则》等相关规定的要求，针对公司股东大会存在董事及监事请假程序不规范的情况，证券部将在每次会议发出通知时及时向董事及监事强调请假程序，如不能出席，需提前履行电子或书面请假程序，并由证券部在会议召开前核实相关人员的请假程序与留痕情况。

2019年，公司证券部已向全体董事、监事以电子邮件的形式发送了公司股东大会书面请假文件模板，重点强调了会议请假程序，如不能出席，相关人员需履行电子或书面请假程序，并向公司递交书面请假文件。公司全体董事、监事收到邮件后均已做出回复，表示已知悉相关内容并将按照有关规定执行，公司证券部将持续督促相关参会人员认真履责并做好文件归档工作。

公司2020年以及2021年召开的股东大会，未出席会议的董事、监事均履行了书面请假程序，并向公司递交了书面请假文件，公司证券部已及时归档。

公司将不断总结公司治理经验教训，持续贯彻落实《意见》的要求，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，加强公司治理建设，进一步健全公司治理结构，不断提高公司治理水平，提高公司质量，推动公司持续、健康、稳定地发展。

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

无

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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

二、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护

公司建立了健全的投资者权益保护机制：制度中明确规定了投资者应当享有的各项权利，设置了监事会、审计委员会、独立董事及董事会秘书等机构及相应人员，执行、监督各项投资者权益保护机制，形成了涵盖保障投资者收益分配权、维护投资者知情权、保证投资者决策参与权、监督规范控股股东、董事、监事、高级管理人员行为等方面的长效投资者权益保护机制体系。

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的有关规定，依法召开股东大会，认真履行信息披露义务，确保公开披露的信息真实、准确、完整、及时。通过接听投资者来电、投资者关系互动平台、投资者网上接待日活动、业绩网上说明会等多种方式与投资者进行沟通交流，使投资者能更深入全面地了解公司。

报告期内，公司无违规担保事项，不存在大股东及关联方占用公司资金的情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用等情形。

2、职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，致力于培养员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规等规定，与员工签订劳动合同，并严格执行相应的劳动用工规定和社会保障制度，尊重员工，为员工提供健康、安全、舒适的工作环境，保障员工合法权益。同时，公司通过不断完善福利政策，关怀员工，努力为员工营造优良的技术创新环境，使员工能更好地实现自我价值。

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，通过加强与各方的沟通与交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续、稳定地发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

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	费耀平、李杰、李建华、刘星沙、刘应龙、罗昔军、金卓钧、谢石伟	股份锁定承诺	本人承诺在科创信息任职期间每年转让的股份不得超过转让时所直接或间接持有科创信息的股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的科创信息的股份。若本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）。	2017年12月05日	任职期间及离职半年内	正常履行中
	费耀平、李杰、李建华、刘星沙、刘应龙	股份减持意向	本人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人减持公司股份前，应提前 15 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 15 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5% 以下时除外）。如果本人所持科创信息首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，本人减持价格将不低于科创信息首次公开发行股票的发行价。	2016年06月22日	长期	正常履行中
	中南大学资产经营有限公司	股份减持意向	本公司减持科创信息股份前，应提前 15 个交易日向科创信息提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 15 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本公司持有科创信息股份低于 5% 以下时除外）。锁定期满后，本公司减持股份应符合	2016年06月22日	长期	正常履行中

			合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。			
费耀平、李杰、李建华、刘星沙、刘应龙、中南资产、中科岳麓、金信置业、吕雅莉	避免同业竞争的承诺		1、在本承诺函签署之日，本公司/本人及所控制的公司和拥有权益的公司均未生产、开发任何与科创信息产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与科创信息经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与科创信息生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本公司/本人及所控制的公司和拥有权益的公司将不生产、开发任何与科创信息产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与科创信息经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与科创信息生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如科创信息进一步拓展其产品和业务范围，本公司/本人及所控制的公司和拥有权益的公司将不与科创信息拓展后的产品和业务相竞争；若与科创信息拓展后的产品和业务相竞争，本公司/本人及所控制的公司和拥有权益的公司将采取以下方式避免同业竞争：（1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；（2）将相竞争的业务纳入科创信息经营；（3）向无关联关系的第三方转让该业务。4、如本承诺函未被遵守，将向科创信息赔偿一切直接或间接损失。	2016年06月22日	长期	正常履行中
费耀平、李杰、李建华、刘星沙、刘应龙	减少和规范关联交易的承诺		1、截至本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本人及所投资或控制的其他企业与科创信息不存在其他重大关联交易。2、本人及本人控制的除科创信息以外的其他企业将尽量避免与科创信息之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护科创信息及中小股东利益。3、本人保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及《湖南科创信息技术股份有限公司公司章程》和《湖南科创信息技术股份有限公司关联交易管理制度》等管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用科创信息的资金或其他资产，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不进行有损科创信息及其他股东的关联交易。如违反上述承诺与科创信息及其控股子公司进行交易，而给科创信息及其控股子公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2016年06月22日	长期	正常履行中
费耀平、李杰、李建华、刘星沙、刘应龙	避免资金占用的承诺		1、本人保证严格遵守法律法规和中国证监会、证券交易所有关规范性文件及科创信息公司章程等管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用科创信息的资金或其他资产。2、如本人违反上述承诺，占用科创信息及其控股子公司的资金或其他资产，而给科创信息及其控股子公司造成损失，由本人承担赔偿责任。	2016年06月22日	长期	正常履行中

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

1、公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表列报的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日	合并资产负债表：调增使用权资产期初余额1,084,658.08元，调增一年内

根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，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计量使用权资产。	到期的非流动负债期初余额346,137.73元，调增租赁负债期初余额738,520.35元。 资产负债表：调增使用权资产期初余额735,081.57元，调增一年内到期的非流动负债期初余额234,358.83元，调增租赁负债期初余额500,722.74元。
---	--

2、公司自2021年1月1日执行《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表无影响。

3、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”），解释15号中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，自公布之日起实施。解释发布前财务报表未按照上述规定列报的，按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表列报无影响。

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

具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“四、主营业务分析”中“2、收入与成本”中“（6）报告期内合并范围是否发生变动”。

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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘智清、曾春卫、曾文文
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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
中南大学	中南大学持有公司股东中南大学资产经营有限公司 100% 的股权	销售商品、提供劳务	信息技术服务	市场定价	83.91	83.91	100.00%	4,000	否	转账结算	83.91		
财信数科	公司董事刘京韬先生担任财信数科执行董事、总经理	销售商品、提供劳务	信息技术服务	市场定价	1,805.44	1,805.44	100.00%	6,000	否	转账结算	1,805.44		
费耀平	法定代表人、董事长	担保	费耀平为公司提供保证担保	无偿担保	10,500	10,500	100.00%	10,500	否	无	10,500		
合计				--	--	12,389.35	--	20,500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1、公司预计 2021 年度与中南大学交易金额不超过 4,000 万元，2021 年度，公司与中南大学实际交易金额为 83.91 万元。 2、公司预计 2021 年度与财信数科交易金额不超过 6,000 万元，2021 年度，公司与财信数科实际交易金额为 1,805.44 万元。									

	3、费耀平先生为公司提供的 10,500 万元银行保证担保目前仍在有效期。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

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
科创集成	2021年04月17日	6,000	2021年09月14日	1,000	连带责任保证				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计			6,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计						1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计			6,000	报告期末对子公司实际担保余额合计						1,000
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			6,000	报告期内担保实际发生额合计						1,000
报告期末已审批的担保额度合计			6,000	报告期末实际担保余额合计						1,000
实际担保总额占公司净资产的比例										2.01%
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）										1,000
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）										1,000

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	42,145,546	26.44%	120,000			-310,700	-190,700	41,954,846	26.28%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	42,145,546	26.44%	120,000			-310,700	-190,700	41,954,846	26.28%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	42,145,546	26.44%	120,000			-310,700	-190,700	41,954,846	26.28%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	117,267,652	73.56%	218,100			233,700	451,800	117,719,452	73.72%
1、人民币普通股	117,267,652	73.56%	218,100			233,700	451,800	117,719,452	73.72%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	159,413,198	100.00%	338,100			-77,000	261,100	159,674,298	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司解除限售股份的数量为248,000股；激励对象金卓钧因个人原因离职，其所持有的公司股份全部锁定（含本次解除限售的股份14,000股），导致限售股份数量增加14,300股；预留授予限制性股票导致限售股份数量增加120,000股；首次授予部分限制性股票回购注销导致限售股份数量减少77,000股。综上，公司有限售条件股份数由期初的42,145,546股变更为期末的41,954,846股。

报告期内，公司预留授予限制性股票新增股本120,000股，回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票77,000股，导致股本减少77,000股；自主行权新增股本218,100股，综上，公司总股本由期初的159,413,198股变更为期末的159,674,298股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

具体内容详见本报告“第四节 公司治理”中的“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”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司变动股份均已在中登完成股份登记手续。

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

适用 不适用

报告期内，公司总股本由期初的159,413,198股变更为期末的159,674,298股，对基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产具有一定摊薄作用。

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
费耀平	9,022,428	0	0	9,022,428	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
李杰	8,891,239	0	0	8,891,239	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
李建华	7,994,233	0	0	7,994,233	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
刘星沙	7,566,283	0	0	7,566,283	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
刘应龙	4,791,859	0	0	4,791,859	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
罗昔军	1,100,170	0	18,000	1,082,170	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股：任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份；股权激励限售股：根据股权激励相关规定解除限售。
陈尚慧	1,013,622	0	0	1,013,622	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。
金卓钧	268,900	300	0	269,200	高管锁定股、股权激励限售股	高管锁定股：任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份；股权激励限售股：离职后已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司回购注销。
谢石伟	251,812	0	0	251,812	高管锁定股	任职期间每年转让的股份不得超过转让时持有股份总数的 25%；离职后半年内不转让股份。

其他限售 股股东	1,245,000	120,000	293,000	1,072,000	股权激励限 售股	根据股权激励相关规定解除限售。
合计	42,145,546	120,300	311,000	41,954,846	--	--

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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易 终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性 股票	2021年 05月12 日	7.16	120,000	2021年 05月28 日	120,000		具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记完成公告》（公告编号：2021-046）。	2021年 05月26 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2021年5月12日召开的第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，确定以2021年5月12日为预留授予日，2021年5月28日为限制性股票的上市日期，向4名激励对象授予12.00万股限制性股票。根据中国证监会《上市公司股权激励管理办法》、深交所、中登有关规则的规定，公司完成了限制性股票的预留授予登记工作。

报告期内，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经成就，采用自主行权方式行权。激励对象自主行权导致股本新增218,100股。

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

公司股份总数由报告期期初的159,413,198股变更为期末的159,674,298股，具体变动情况详见本节“一、股份变动情况”中的“1、股份变动情况”相关说明。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,158	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,441	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
湖南财信金融科技服务有限公司	国有法人	13.43%	21,436,424	5,495,024	0	21,436,424			
费耀平	境内自然人	7.53%	12,029,904	0	9,022,428	3,007,476			
李杰	境内自然人	7.42%	11,854,986	0	8,891,239	2,963,747			
李建华	境内自然人	6.68%	10,658,977	0	7,994,233	2,664,744			
刘星沙	境内自然人	6.32%	10,088,377	0	7,566,283	2,522,094			
中南大学资产经营有限公司	国有法人	5.43%	8,676,587	-3,187,929	0	8,676,587			
刘应龙	境内自然人	4.00%	6,389,145	0	4,791,859	1,597,286			
罗昔军	境内自然人	0.90%	1,436,893	0	1,082,170	354,723			
长沙金信置业控股有限公司	境内非国有法人	0.87%	1,390,000	0	0	1,390,000			
徐晓洁	境内自然人	0.76%	1,206,508	206,500	0	1,206,508			
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	上述股东不存在一致行动的关系。								
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）（参见注 10）	不适用								

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
湖南财信金融科技服务有限公司	21,436,424	人民币普通股	21,436,424
中南大学资产经营有限公司	8,676,587	人民币普通股	8,676,587
费耀平	3,007,476	人民币普通股	3,007,476
李杰	2,963,747	人民币普通股	2,963,747
李建华	2,664,744	人民币普通股	2,664,744
刘星沙	2,522,094	人民币普通股	2,522,094
刘应龙	1,597,286	人民币普通股	1,597,286
长沙金信置业控股有限公司	1,390,000	人民币普通股	1,390,000
徐晓洁	1,206,508	人民币普通股	1,206,508
王仁	1,160,258	人民币普通股	1,160,258
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东徐晓洁通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,206,508 股，实际合计持有 1,206,508 股； 2、公司股东王仁通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,160,258 股，实际合计持有 1,160,258 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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到50%以上的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会

的决议产生重大影响的情形。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的股权结构、董事会成员及高级管理人员的构成，公司不存在控股股东、实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到50%以上的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形；不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的股权结构、董事会成员及高级管理人员的构成，公司不存在控股股东、实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南财信金融科技服务有限公司	李龙兵	2016年02月 23日	914403003601361712	主要从事金融业务模式咨询、产品管理咨询等服务类业务。
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10% 以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 07 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2022]10418 号
注册会计师姓名	刘智清、曾春卫、曾文文

审计报告正文

审计报告



天职业字[2022]10418号

湖南科创信息技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了湖南科创信息技术股份有限公司（以下简称“科创信息”或“公司”）的财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科创信息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，我们独立于科创信息，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>收入确认</p> <p>公司收入类型主要为系统集成收入、软件开发收入及IT运维收入。2021年度，公司营业收入为496,777,961.76元，其中系统集成收入与软件开发收入合计为473,168,286.23元，占营业收入的比例为95.25%。因公司系统集成及软件开发收入占比重大，收入是否基于真实交易以及是否计入恰当的会计期间存在固有错报风险，故我们将系统集成及软件开发收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>相关信息参见财务报表附注“三、（三十）收入”及“六、（三十三）营业收入、营业成本”。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解、评价和测试与收入确认相关内部控制关键控制点设计及运行的有效性； 2、通过访谈管理层，了解并获取收入确认政策，检查主要客户合同相关条款，分析评价收入确认政策是否适当； 3、执行实质性分析程序，如收入增长变动分析、毛利率及应收账款周转率分析、与同行业比较分析等，以评价收入增长总体合理性； 4、采取抽样方式，检查与收入确认相关的支持性文件，包括最终验收单或终验报告或阶段验收报告、合同等；核对所选样本收入金额与项目合同金额是否匹配、验收日期与收入确认期间是否一致； 5、针对资产负债表日前后确认的销售收入，抽样检查最终验收单或终验报告或阶段验收报告等支持性文件； 6、结合应收账款审计，对收入确认的相关信息进行询证，包括合同名称、合同金额、开票金额、回款金额以及合同执行情况等。

四、其他信息

科创信息管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括科创信息2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督科创信息的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

重大的。

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

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，就可能对科创信息持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科创信息不能持续经营。

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、就科创信息实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

[此页无正文]

中国 北京
二〇二二年四月七日

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

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：湖南科创信息技术股份有限公司

2021 年 12 月 31 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	189,591,850.72	186,360,031.79
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	6,480,292.17	826,391.70
应收账款	239,379,058.15	194,686,996.76
应收款项融资	3,442,370.44	7,103,480.00
预付款项	7,328,040.65	2,149,598.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,265,913.17	14,725,104.69
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	146,569,160.36	108,424,464.46
合同资产	37,963,073.98	55,202,390.49
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,462,833.61	768,248.55
流动资产合计	645,482,593.25	570,246,706.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	83,274,404.91	52,320,159.21
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,340,949.04	6,555,377.30
固定资产	71,744,841.22	67,177,378.48
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	707,652.09	
无形资产	15,842,118.65	12,011,193.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,115,286.06	4,834,421.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	184,025,251.97	142,898,530.10
资产总计	829,507,845.22	713,145,236.72
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,923,224.00	790,000.00
应付账款	94,007,169.53	85,713,272.43
预收款项		
合同负债	94,032,176.92	74,194,682.86
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	25,135,178.58	22,430,821.12

应交税费	15,746,793.60	11,619,379.17
其他应付款	10,980,181.63	12,014,743.80
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	345,025.83	
其他流动负债	567,500.00	3,080,000.00
流动负债合计	300,737,250.09	219,842,899.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	393,494.52	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	13,102,897.00	11,023,886.34
递延收益	10,128,169.84	17,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,624,561.36	28,523,886.34
负债合计	324,361,811.45	248,366,785.72
所有者权益：		
股本	159,674,298.00	159,413,198.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	101,646,166.15	92,641,145.85
减：库存股	8,304,000.00	9,778,800.00
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	32,354,500.70	28,967,554.18
一般风险准备		
未分配利润	210,930,965.42	185,337,880.83
归属于母公司所有者权益合计	496,301,930.27	456,580,978.86
少数股东权益	8,844,103.50	8,197,472.14
所有者权益合计	505,146,033.77	464,778,451.00
负债和所有者权益总计	829,507,845.22	713,145,236.72

法定代表人：费耀平

主管会计工作负责人：罗昔军

会计机构负责人：龙仲

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	164,285,228.95	160,582,873.15
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,480,292.17	826,391.70
应收账款	224,242,264.38	170,147,990.81
应收款项融资	3,442,370.44	7,103,480.00
预付款项	7,239,868.81	597,710.18
其他应收款	29,388,107.92	21,104,887.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	132,835,899.92	99,039,025.39
合同资产	33,724,047.26	53,277,376.08
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,452,936.74	406,579.89
流动资产合计	605,091,016.59	513,086,314.30
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	57,482,464.91	25,721,694.21
长期股权投资	25,100,000.00	20,300,000.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,340,949.04	6,555,377.30
固定资产	71,615,805.67	67,054,334.54
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	479,581.57	
无形资产	15,800,879.76	11,967,441.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,571,388.40	5,035,100.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	183,391,069.35	136,633,948.02
资产总计	788,482,085.94	649,720,262.32
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	4,923,224.00	790,000.00
应付账款	81,801,803.65	58,207,145.32
预收款项		
合同负债	91,859,065.01	60,432,617.14
应付职工薪酬	21,235,089.00	18,193,667.22
应交税费	14,536,261.76	8,944,051.84
其他应付款	10,323,977.27	11,899,229.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	233,826.80	
其他流动负债	567,500.00	3,080,000.00
流动负债合计	280,480,747.49	171,546,710.69
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	266,895.94	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,141,691.22	9,247,363.80
递延收益	10,128,169.84	17,500,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,536,757.00	26,747,363.80
负债合计	302,017,504.49	198,294,074.49
所有者权益：		
股本	159,674,298.00	159,413,198.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	102,755,050.65	93,750,030.35
减：库存股	8,304,000.00	9,778,800.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,354,500.70	28,967,554.18
未分配利润	199,984,732.10	179,074,205.30
所有者权益合计	486,464,581.45	451,426,187.83
负债和所有者权益总计	788,482,085.94	649,720,262.32

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	496,777,961.76	435,599,073.09
其中：营业收入	496,777,961.76	435,599,073.09
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	473,404,394.56	402,608,906.69
其中：营业成本	345,801,324.60	294,091,986.77
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	3,847,122.71	3,544,715.30
销售费用	40,396,690.30	35,478,085.82
管理费用	39,386,085.76	32,644,296.39
研发费用	44,909,911.09	37,426,241.90
财务费用	-936,739.90	-576,419.49
其中：利息费用	1,026,984.45	507,547.22
利息收入	2,122,308.31	1,130,886.17
加：其他收益	21,158,961.69	13,201,163.87
投资收益（损失以“-”号填 列）	-178,482.01	
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-7,270,158.27	-8,854,129.77
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	964,192.17	-2,501,536.90
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-203.18	-25,435.22

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,047,877.60	34,810,228.38
加：营业外收入	65,763.25	131,720.67
减：营业外支出	65,436.86	21,501.27
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,048,203.99	34,920,447.78
减：所得税费用	-325,450.36	2,716,778.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,373,654.35	32,203,669.29
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	38,373,654.35	32,203,669.29
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	38,552,022.99	32,441,291.67
2.少数股东损益	-178,368.64	-237,622.38
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	38,373,654.35	32,203,669.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,552,022.99	32,441,291.67
归属于少数股东的综合收益总额	-178,368.64	-237,622.38
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.24	0.21
（二）稀释每股收益	0.24	0.20

法定代表人：费耀平

主管会计工作负责人：罗昔军

会计机构负责人：龙仲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	431,448,804.68	351,568,090.34
减：营业成本	295,209,246.38	229,330,790.14
税金及附加	3,657,576.76	3,139,901.66
销售费用	34,889,105.38	30,923,125.11
管理费用	36,007,773.44	29,403,177.38
研发费用	39,716,710.73	31,258,962.50
财务费用	254,770.36	-558,214.56
其中：利息费用	1,017,257.38	507,547.22
利息收入	907,235.01	1,095,322.26
加：其他收益	20,577,630.84	12,988,408.60
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-9,469,391.32	-8,592,738.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,167,746.60	-2,440,582.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-203.18	-25,435.22
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	33,989,404.57	30,000,000.16
加：营业外收入	65,643.25	131,660.67
减：营业外支出	65,427.76	21,501.27
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	33,989,620.06	30,110,159.56
减：所得税费用	120,154.86	1,676,397.55
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	33,869,465.20	28,433,762.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	33,869,465.20	28,433,762.01
（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	33,869,465.20	28,433,762.01
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	472,763,608.40	419,766,918.82
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	9,271,694.55	9,991,058.81
收到其他与经营活动有关的现金	9,436,708.57	8,501,955.67
经营活动现金流入小计	491,472,011.52	438,259,933.30
购买商品、接受劳务支付的现金	272,270,622.98	214,626,045.99
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	179,628,249.46	146,855,887.76
支付的各项税费	26,699,631.45	24,025,782.84
支付其他与经营活动有关的现金	47,206,814.53	40,791,769.53
经营活动现金流出小计	525,805,318.42	426,299,486.12
经营活动产生的现金流量净额	-34,333,306.90	11,960,447.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,115.21	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,300.00	891.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	10,611,680.00	5,242,979.29
投资活动现金流入小计	10,623,095.21	5,243,870.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,994,437.88	1,821,685.69
投资支付的现金	10,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	12,004,437.88	1,821,685.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,381,342.67	3,422,184.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,475,937.00	9,778,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	825,000.00	
取得借款收到的现金	55,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	59,475,937.00	19,778,800.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,568,108.09	9,988,039.10
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	914,550.00	2,220,000.00
筹资活动现金流出小计	21,482,658.09	32,208,039.10
筹资活动产生的现金流量净额	37,993,278.91	-12,429,239.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	2,278,629.34	2,953,392.68
加：期初现金及现金等价物余额	181,568,526.37	178,615,133.69
六、期末现金及现金等价物余额	183,847,155.71	181,568,526.37

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	406,099,265.41	344,922,101.05
收到的税费返还	9,209,743.80	9,797,305.27
收到其他与经营活动有关的现金	5,671,691.05	4,795,084.47
经营活动现金流入小计	420,980,700.26	359,514,490.79
购买商品、接受劳务支付的现金	229,547,832.95	171,462,073.98
支付给职工以及为职工支付的现金	150,590,187.65	127,747,297.84
支付的各项税费	24,318,135.41	21,396,544.16
支付其他与经营活动有关的现金	45,277,634.46	37,284,370.90
经营活动现金流出小计	449,733,790.47	357,890,286.88
经营活动产生的现金流量净额	-28,753,090.21	1,624,203.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,300.00	891.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	8,621,195.00	7,485,573.71
投资活动现金流入小计	8,622,495.00	7,486,464.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,941,197.49	1,636,035.70
投资支付的现金	4,800,000.00	2,220,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,741,197.49	3,856,035.70
投资活动产生的现金流量净额	-8,118,702.49	3,630,429.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,650,937.00	9,778,800.00
取得借款收到的现金	55,000,000.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	58,650,937.00	19,778,800.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,568,108.09	9,988,039.10
支付其他与筹资活动有关的现金	786,800.00	
筹资活动现金流出小计	21,354,908.09	29,988,039.10
筹资活动产生的现金流量净额	37,296,028.91	-10,209,239.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	424,236.21	-4,954,606.18
加：期初现金及现金等价物余额	158,246,297.73	163,200,903.91
六、期末现金及现金等价物余额	158,670,533.94	158,246,297.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	159,413,198.00				92,641,145.85	9,778,800.00			28,967,554.18		185,337,880.83		456,580,978.86	8,197,472.14	464,778,451.00	
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	159,413,198.00				92,641,145.85	9,778,800.00			28,967,554.18		185,337,880.83		456,580,978.86	8,197,472.14	464,778,451.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,100.00				9,005,020.30	-1,474,800.00			3,386,946.52		25,593,084.59		39,720,951.41	646,631.36	40,367,582.77	
（一）综合收益总额											38,552,022.99		38,552,022.99	-178,368.64	38,373,654.35	
（二）所有者投入和减少资本	261,100.00				9,005,020.30	-1,474,800.00							10,740,920.30	825,000.00	11,565,920.30	
1. 所有者投入的普通股	261,100.00				3,100,571.00								3,361,671.00	825,000.00	4,186,671.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,678,175.93								5,678,175.93		5,678,175.93	
4. 其他					226,273.37	-1,474,800.00							1,701,073.37		1,701,073.37	
（三）利润分配									3,386,946.52		-12,959.99		-9,571,999.99		-9,571,999.99	

								946.52		8,938.40		991.88		991.88
1. 提取盈余公积								3,386,946.52		-3,386,946.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,571,991.88		-9,571,991.88		-9,571,991.88
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	159,674,298.00			101,646,166.15	8,304,000.00			32,354,500.70		210,930,965.42		496,301,930.27	8,844,103.50	505,146,033.77

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	158,008,198.00				81,777,329.80				26,124,177.98		165,220,457.24		431,130,163.02	9,546,210.02	440,676,373.04
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	158,008,198.00				81,777,329.80				26,124,177.98		165,220,457.24		431,130,163.02	9,546,210.02	440,676,373.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,405,000.00				10,863,816.05	9,778,800.00			2,843,376.20		20,117,423.59		25,450,815.84	-1,348,737.88	24,102,077.96
（一）综合收益总额											32,441,291.67		32,441,291.67	-237,622.38	32,203,669.29
（二）所有者投入和减少资本	1,405,000.00				11,972,700.55	9,778,800.00							3,598,900.55		3,598,900.55
1. 所有者投入的普通股	1,405,000.00				8,373,800.00								9,778,800.00		9,778,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,581,545.41								3,581,545.41		3,581,545.41
4. 其他					17,355	9,778,							-9,761,		-9,761,

					.14	800.00							444.86		444.86
(三) 利润分配									2,843,376.20		-12,323,868.08		-9,480,491.88		-9,480,491.88
1. 提取盈余公积									2,843,376.20		-2,843,376.20				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-9,480,491.88		-9,480,491.88		-9,480,491.88
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					-1,108,884.50								-1,108,884.50	-1,111,115.50	-2,220,000.00
四、本期期末余额	159,413,198.00				92,641,145.85	9,778,800.00			28,967,554.18		185,337,880.83		456,580,978.86	8,197,472.14	464,778,451.00

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	159,413,198.00				93,750,030.35	9,778,800.00			28,967,554.18	179,074,205.30		451,426,187.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	159,413,198.00				93,750,030.35	9,778,800.00			28,967,554.18	179,074,205.30		451,426,187.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	261,100.00				9,005,020.30	-1,474,800.00			3,386,946.52	20,910,526.80		35,038,393.62
（一）综合收益总额										33,869,465.20		33,869,465.20
（二）所有者投入和减少资本	261,100.00				9,005,020.30	-1,474,800.00						10,740,920.30
1. 所有者投入的普通股	261,100.00				3,100,571.00							3,361,671.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,678,175.93							5,678,175.93
4. 其他					226,273.37	-1,474,800.00						1,701,073.37
（三）利润分配									3,386,946.52	-12,958,938.40		-9,571,991.88
1. 提取盈余公积									3,386,946.52	-3,386,946.52		

2. 对所有者（或股东）的分配												-9,571,991.88			-9,571,991.88
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	159,674,298.00				102,755,050.65	8,304,000.00				32,354,500.70	199,984,732.10				486,464,581.45

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	158,008,198.00				81,777,329.80				26,124,177.98	162,964,311.37			428,874,017.15
加：会计政策变更													

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	158,008,198.00			81,777,329.80				26,124,177.98	162,964,311.37			428,874,017.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,405,000.00			11,972,700.55	9,778,800.00			2,843,376.20	16,109,893.93			22,552,170.68
(一)综合收益总额									28,433,762.01			28,433,762.01
(二)所有者投入和减少资本	1,405,000.00			11,972,700.55	9,778,800.00							3,598,900.55
1. 所有者投入的普通股	1,405,000.00			8,373,800.00								9,778,800.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,581,545.41								3,581,545.41
4. 其他				17,355.14	9,778,800.00							-9,761,444.86
(三)利润分配								2,843,376.20	-12,323,868.08			-9,480,491.88
1. 提取盈余公积								2,843,376.20	-2,843,376.20			
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,480,491.88			-9,480,491.88
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	159,413,198.00				93,750,030.35	9,778,800.00			28,967,554.18	179,074,205.30		451,426,187.83

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、总部地址和组织形式

湖南科创信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册地和总部地址：长沙市岳麓区青山路678号。

组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）。

(二) 公司的行业性质、经营范围

公司的行业性质：按中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业的行业编码为 I65，即“软件和信息技术服务业”。

公司经营范围：计算机技术开发、技术服务；计算机检测控制系统的研究；建筑行业建筑工程设计；监控系统的设计、安装；互联网信息服务；第二类增值电信业务中的信息服务业务；信息系统集成服务；计算机网络系统工程服务；电子产品及配件的技术咨询服务；监控系统工程安装服务；计算机检测控制系统的技术咨询服务；防盗系统的设计、安装；电子产品生产；工业自动控制系统装置制造；计算机、办公设备和专用设备维修；建设工程施工；监控系统的维护；电子产品、网络技术、通讯产品、通讯技术、二类医疗器械的研发；计算机软件、计算机检测控制系统、办公用品销售；家用电器、二类医疗器械的零售；机电工程施工总承包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 公司无母公司及实际控制人。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为2022年4月7日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

公司将北京科创鑫源信息技术有限公司、永兴科创南方技术服务有限公司、湖南科创信息系统集成有限公司、湖南树图科创信息技术有限公司、湖南树图科瑞信息技术有限公司、江西链创信息技术有限公司和湖南科医云健康科技有限公司纳入合并财务报表范围。合并财务报表范围发生变化的详细情况见本财务报表附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中

的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照《企业会计准则》及相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

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：

本公司对应收款项和合同资产的坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，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个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

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、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

(1)调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,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)确认商誉(或计入当期损益的金额)。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较,前者大于后者,差额确认为商誉;前者小于后者,差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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:

- 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)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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。

在合并财务报表中,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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的,合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价),资本溢价不足冲减的,调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的,在合并财务报表中,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；该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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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。

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。

3、金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司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，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或发生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	20	20
3-4年（含4年）	50	100
4-5年（含5年）	80	
5年以上	100	

本公司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。

期末对有客观证据表明其信用风险显著不同的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付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，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号—收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号—收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

项 目	确定组合的依 据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承 兑汇票	票据承兑人	银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，经测试未发生减值的，不计提坏账准备。
应收票据-商业承 兑汇票		本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

1、按组合计量预期信用损失的应收账款

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以组合的方式对预期信用损失进行估计。

2、如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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采用预期信用损失的一般模型，具体政策详见本附注五、（十）金融工具5、金融资产减值”。

对有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并在整个存续期内确认预期信用损失。

15、存货

1、存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、开发在产品等。

2、存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用个别计价法核算；开发在产品按实际成本计价。

3、存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

4、资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

2、该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业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

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），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、长期股权投资的投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、公司的投资性房地产为已出租的房屋及建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋建筑物、运输工具、电子设备及其他等。

2、固定资产的计价和折旧方法

固定资产以取得时的成本作为入账价值。

固定资产折旧采用年限平均法，从其达到预定可使用状态的次月起提取折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧。折旧按预计的使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。已计提减值准备的固定资产以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

3、固定资产减值准备的计提方法

年末如果出现了市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象，导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于年末账面价值的差额计提固定资产减值准备。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值之间较高者确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	8	5	11.88
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

1、在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但原按暂估价值计提的折旧额不再追溯调整。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

会计年末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

26、借款费用

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1、借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，当期资本化金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

2、借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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、发生的初始直接费用；

4、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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产计价方法

本公司无形资产为土地使用权和软件，取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销，具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件、专利权	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据：

- (1) 来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
- (2) 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。无形资产减值准备一经计提，在持有期间不予转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

- (1) 首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

开发阶段是指已完成研究阶段，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、产品等阶段。

(2) 其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在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；

- ④有足够的技术、服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。

31、长期资产减值

企业在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将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。

32、长期待摊费用

33、合同负债

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

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已

退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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提出给予补偿，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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3、购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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，本公司采用增量借款利率作为折现率。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。公司预计负债—产品质量保证金根据以往实际发生数据测算，按收入的2%预提。

37、股份支付

1、股份支付的种类

包括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

- (1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

5、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

1、收入的确认

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控制权时确认收入。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。

2、本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用投入法或产出法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象

3、收入确认的具体方法

公司的主营业务为数字政府、智慧企业领域的产品开发与服务，主要面向政府及其职能部门、事业单位、企业客户提供软件开发、系统集成和运行维护服务。

(1) 软件开发收入

软件开发收入包含软件产品销售收入和技术开发收入。

软件产品是指知识产权属公司所有，买方仅享有合同范围内的非独占、非排他的一般使用权的软件。软件产品项目销售收入是指向客户销售软件产品所获得的收入。

技术开发收入是指根据特定客户委托开发的，就特定客户的实际需要进行专门的技术研究、开发、服务的劳务行为。技术开发成果的专利申请权、版权及其他非专利技术的所有权及使用权均归买方或双方所有，由此开发出来的软件不具有通用性。

收入的确认原则及方法：为公司将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的最终验收单后确认收入的实现。

(2) 系统集成收入

系统集成收入包含系统集成销售收入及建筑安装收入。

系统集成销售收入是公司为客户实施系统集成项目时，应客户要求代其外购硬件系统并安装所获得的收入。建筑安装收入是指公司为客户提供的弱电工程设计、施工；电视监控、防盗报警系统工程施工等实现的相关收入。

系统集成收入的确认原则及方法为：基于合同条款，对于不符合某一时段内确认收入的合同，公司在系统集成安装完成，并取得客户的最终验收报告后确认收入的实现；对于符合某一时段内确认收入的合同，公司按照履约进度确认收入，履约进度按照产出法确定，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定履约进度，该工作量以取得客户的阶段验收报告或终验报告确认。

(3) IT运维收入

IT运行维护收入是指公司为保证客户软件、硬件能正常运行而提供的运行维护收入。包括：免费服务期后的系统维护、数据修复、技术支持、应用培训等技术服务；

IT运维收入的确认原则及方法为：

公司在遵循收入确认基本原则的基础上，对于单次提供的服务，在服务已经提供，收到价款或取得收款的依据后确认收入；对于在固定期间内持续提供的服务，在服务期内按照直线法分期确认收入。

（4）BOT项目收入

公司根据《企业会计准则》和《企业会计准则解释第2号》中对以BOT（建造—运营—移交）方式建造并运营公共基础设施，在基础设施建成后的会计处理的规定，分两种情况确认收入：在建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用；建成后，公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

合同规定基础设施建成后的一定期间内，公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理。

4、收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

40、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司的政府补助均采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

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。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

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《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会 [2018] 35 号）（以下统称“新租赁准则”）	经公司董事会审议批准	

1、公司自2021年1月1日起执行《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整年初财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对合并及公司财务报表列报的影响如下：

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目名称和金额

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付合并资产负债表：调增使用权资产期初余额1,084,658.08元按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按元，调增一年内到期的非流动负债期初余额346,137.73元与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用元，调增租赁负债期初余额738,520.35元。

权资产。

资产负债表：调增使用权资产期初余额735,081.57元，调增一年内到期的非流动负债期初余额234,358.83元，调增租赁负债期初余额500,722.74元。

2、公司自2021年1月1日执行《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表无影响。

3、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”），解释15号中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，自公布之日起实施。解释发布前财务报表未按照上述规定列报的，按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。该会计政策变更对公司合并及公司财务报表列报无影响。

（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	186,360,031.79	186,360,031.79	
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	826,391.70	826,391.70	
应收账款	194,686,996.76	194,686,996.76	

应收款项融资	7,103,480.00	7,103,480.00	
预付款项	2,149,598.18	2,149,598.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,725,104.69	14,725,104.69	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	108,424,464.46	108,424,464.46	
合同资产	55,202,390.49	55,202,390.49	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	768,248.55	768,248.55	
流动资产合计	570,246,706.62	570,246,706.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	52,320,159.21	52,320,159.21	
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,555,377.30	6,555,377.30	
固定资产	67,177,378.48	67,177,378.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,084,658.08	1,084,658.08
无形资产	12,011,193.96	12,011,193.96	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	4,834,421.15	4,834,421.15	
其他非流动资产			
非流动资产合计	142,898,530.10	143,983,188.18	1,084,658.08
资产总计	713,145,236.72	714,229,894.80	1,084,658.08
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	790,000.00	790,000.00	
应付账款	85,713,272.43	85,713,272.43	
预收款项			
合同负债	74,194,682.86	74,194,682.86	
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	22,430,821.12	22,430,821.12	
应交税费	11,619,379.17	11,619,379.17	
其他应付款	12,014,743.80	12,014,743.80	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		346,137.73	346,137.73
其他流动负债	3,080,000.00	3,080,000.00	
流动负债合计	219,842,899.38	220,189,037.11	346,137.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		738,520.35	738,520.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,023,886.34	11,023,886.34	
递延收益	17,500,000.00	17,500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,523,886.34	29,262,406.69	738,520.35
负债合计	248,366,785.72	249,451,443.80	1,084,658.08
所有者权益：			
股本	159,413,198.00	159,413,198.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	92,641,145.85	92,641,145.85	
减：库存股	9,778,800.00	9,778,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,967,554.18	28,967,554.18	
一般风险准备			
未分配利润	185,337,880.83	185,337,880.83	
归属于母公司所有者权益合计	456,580,978.86	456,580,978.86	
少数股东权益	8,197,472.14	8,197,472.14	
所有者权益合计	464,778,451.00	464,778,451.00	
负债和所有者权益总计	713,145,236.72	714,229,894.80	1,084,658.08

调整情况说明

根据财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，调整合并资产负债表期初科目情况如下：调增使用权资产期初余额1,084,658.08元，调增一年内到期的非流动负债期初余额346,137.73元，调增租赁负债期初余额738,520.35元。

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	160,582,873.15	160,582,873.15	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	826,391.70	826,391.70	
应收账款	170,147,990.81	170,147,990.81	
应收款项融资	7,103,480.00	7,103,480.00	
预付款项	597,710.18	597,710.18	
其他应收款	21,104,887.10	21,104,887.10	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	99,039,025.39	99,039,025.39	
合同资产	53,277,376.08	53,277,376.08	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	406,579.89	406,579.89	
流动资产合计	513,086,314.30	513,086,314.30	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	25,721,694.21	25,721,694.21	
长期股权投资	20,300,000.00	20,300,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	6,555,377.30	6,555,377.30	
固定资产	67,054,334.54	67,054,334.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		735,081.57	735,081.57
无形资产	11,967,441.75	11,967,441.75	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,035,100.22	5,035,100.22	
其他非流动资产			
非流动资产合计	136,633,948.02	137,369,029.59	735,081.57
资产总计	649,720,262.32	650,455,343.89	735,081.57
流动负债：			
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	790,000.00	790,000.00	
应付账款	58,207,145.32	58,207,145.32	
预收款项			
合同负债	60,432,617.14	60,432,617.14	
应付职工薪酬	18,193,667.22	18,193,667.22	
应交税费	8,944,051.84	8,944,051.84	
其他应付款	11,899,229.17	11,899,229.17	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		234,358.83	234,358.83
其他流动负债	3,080,000.00	3,080,000.00	
流动负债合计	171,546,710.69	171,781,069.52	234,358.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		500,722.74	500,722.74
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	9,247,363.80	9,247,363.80	
递延收益	17,500,000.00	17,500,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	26,747,363.80	27,248,086.54	500,722.74
负债合计	198,294,074.49	199,029,156.06	735,081.57
所有者权益：			
股本	159,413,198.00	159,413,198.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	93,750,030.35	93,750,030.35	
减：库存股	9,778,800.00	9,778,800.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,967,554.18	28,967,554.18	
未分配利润	179,074,205.30	179,074,205.30	
所有者权益合计	451,426,187.83	451,426,187.83	
负债和所有者权益总计	649,720,262.32	650,455,343.89	735,081.57

调整情况说明

根据财政部于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，调整母公司资产负债表期初科目情况如下：调增使用权资产期初余额735,081.57元，调增一年内到期的非流动负债期初余额234,358.83元，调增租赁负债期初余额500,722.74元。

（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**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品或提供劳务的增值额	13、9、6
城市维护建设税	应缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	20、10

教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖南科创信息技术股份有限公司	10
永兴科创南方技术服务有限公司	20
北京科创鑫源信息技术有限公司	20
湖南科创信息系统集成有限公司	20
湖南树图科创信息技术有限公司	20
湖南树图科瑞信息技术有限公司	20
江西链创信息技术有限公司	20
湖南科医云健康科技有限公司	20

2、税收优惠

1、依据国发【2000】18号《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、财税【2000】25号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》、国发【2011】4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和财税【2011】100号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，在我国境内开发生产软件产品，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

2、依据财税〔2013〕106号“《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》中附件3.营业税改征增值税试点过渡政策的规定”纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）中“附件3.营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

3、根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委、工业和信息化部财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，本公司2021年度符合国家规划布局内重点软件企业的规定，可享受所得税减按10%税率的优惠政策。

4、根据财税〔2021〕13号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。故公司2021年度享受按研发费用额的100%在税前加计扣除的优惠政策。

5、根据财税〔2021〕12号《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，所有子公司年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%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

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	39,489.87	33,337.44
银行存款	183,807,665.84	181,535,188.93
其他货币资金	5,744,695.01	4,791,505.42
合计	189,591,850.72	186,360,031.79

其他说明

其他货币资金期末余额5,744,695.01元，系本公司办理银行承兑汇票的保证金以及保函保证金。除银行承兑汇票保证金、保函保证金外，公司期末无其他存在抵押、冻结等对变现有限制款项、存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,104,181.95	
商业承兑票据	376,110.22	826,391.70
合计	6,480,292.17	826,391.70

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	6,515,348.60	100.00%	35,056.43	0.54%	6,480,292.17	869,886.00	100.00%	43,494.30	5.00%	826,391.70
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,515,348.60	100.00%	35,056.43	0.54%	6,480,292.17	869,886.00	100.00%	43,494.30	5.00%	826,391.70
合计	6,515,348.60	100.00%	35,056.43	0.54%	6,480,292.17	869,886.00	100.00%	43,494.30	5.00%	826,391.70

按组合计提坏账准备：35,056.43 元

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（含 1 年）	121,204.65	6,060.23	5.00%
1-2 年（含 2 年）	289,962.00	28,996.20	10.00%
合计	411,166.65	35,056.43	--

确定该组合依据的说明：

本公司管理层分析并判断所持有的银行承兑汇票到期时间短，不会因银行违约而产生重大损失，不存在信用减值风险，故期末未对银行承兑汇票计提坏账准备。期末按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据均为商业承兑汇票。

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	
坏账准备	43,494.30	-8,437.87				35,056.43
合计	43,494.30	-8,437.87				35,056.43

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

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		567,500.00
合计		567,500.00

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

期末无已质押的应收票据，无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

本期无实际核销的应收票据。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	272,631,847.51	100.00%	33,252,789.36	12.20%	239,379,058.15	220,156,173.19	100.00%	25,469,176.43	11.57%	194,686,996.76
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	272,631,847.51	100.00%	33,252,789.36	12.20%	239,379,058.15	220,156,173.19	100.00%	25,469,176.43	11.57%	194,686,996.76
合计	272,631,847.51	100.00%	33,252,789.36	12.20%	239,379,058.15	220,156,173.19	100.00%	25,469,176.43	11.57%	194,686,996.76

按组合计提坏账准备：33,252,789.36 元

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（含 1 年）	160,991,984.20	8,049,599.22	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	59,314,675.48	5,931,467.55	10.00%
2-3 年（含 3 年）	35,824,913.93	7,164,982.79	20.00%
3-4 年（含 4 年）	7,006,018.87	3,503,009.44	50.00%
4-5 年（含 5 年）	4,452,623.36	3,562,098.69	80.00%
5 年以上	5,041,631.67	5,041,631.67	100.00%
合计	272,631,847.51	33,252,789.36	--

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）	160,991,984.20
1 至 2 年	59,314,675.48
2 至 3 年	35,824,913.93
3 年以上	16,500,273.90
3 至 4 年	7,006,018.87
4 至 5 年	4,452,623.36
5 年以上	5,041,631.67
合计	272,631,847.51

（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	
坏账准备	25,469,176.43	7,783,612.93				33,252,789.36
合计	25,469,176.43	7,783,612.93				33,252,789.36

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

（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	13,299,455.00	4.88%	664,972.75
第二名	7,222,406.16	2.65%	361,120.31
第三名	7,029,000.00	2.58%	702,900.00
第四名	6,300,800.00	2.31%	1,260,160.00
第五名	6,216,000.00	2.28%	310,800.00
合计	40,067,661.16	14.70%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无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

本期无因转移应收账款而继续涉入的形成的资产、负债。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,442,370.44	7,103,480.00
合计	3,442,370.44	7,103,480.00

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：

1、公司对于期末在手且双重目标持有的高信用等级银行承兑汇票，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资列报。

2、期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,633,110.00		
合计	<u>1,633,110.00</u>		

3、公允价值变动情况

项目	初始成本	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收账款融资	3,442,370.44		3,442,370.44	
合计	<u>3,442,370.44</u>		<u>3,442,370.44</u>	

4、期末无已质押的应收账款融资。

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	7,131,656.65	97.32%	1,922,071.48	89.42%
1至2年	196,384.00	2.68%	227,526.70	10.58%
合计	7,328,040.65	--	2,149,598.18	--

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：

期末余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项前五名金额合计5,729,908.00元，占期末预付款项总额比例为78.19%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,265,913.17	14,725,104.69
合计	11,265,913.17	14,725,104.69

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及履约保证金	11,737,250.40	16,438,872.23
其他往来及备用金	4,623,682.71	3,886,269.19
合计	16,360,933.11	20,325,141.42

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	5,507,162.52		92,874.21	5,600,036.73
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	-505,016.79			-505,016.79
2021 年 12 月 31 日余额	5,002,145.73		92,874.21	5,095,019.94

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）	6,880,763.29
1 至 2 年	2,966,168.45
2 至 3 年	2,574,545.59
3 年以上	3,939,455.78
3 至 4 年	946,953.29
4 至 5 年	931,549.30
5 年以上	2,060,953.19
合计	16,360,933.11

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	
坏账准备	5,600,036.73	-505,016.79				5,095,019.94
合计	5,600,036.73	-505,016.79				5,095,019.94

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
云南省民政厅	投标及履约保证金	1,310,000.00	2-3 年	8.01%	262,000.00
中南大学	投标及履约保证金	857,430.00	1 年以内 19,590.00; 3 年以上 837,840.00	5.24%	838,819.50
云南省救灾物资储备中心	投标及履约保证金	602,800.00	1-3 年	3.68%	100,660.00
某部队	投标及履约保证金	600,000.00	1 年以内	3.67%	30,000.00
云南黄金矿业集团股份有限公司	投标及履约保证金	541,200.00	1 年以内	3.31%	27,060.00
合计	--	3,911,430.00	--	23.91%	1,258,539.50

6) 涉及政府补助的应收款项

期末余额中无应收政府补助款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无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

本期无转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

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	650,896.69		650,896.69	793,502.97		793,502.97
在产品	145,918,263.67		145,918,263.67	107,630,961.49		107,630,961.49
合计	146,569,160.36		146,569,160.36	108,424,464.46		108,424,464.46

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

(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
已验收项目质保金	43,075,895.69	5,112,821.71	37,963,073.98	61,279,404.37	6,077,013.88	55,202,390.49
合计	43,075,895.69	5,112,821.71	37,963,073.98	61,279,404.37	6,077,013.88	55,202,390.49

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
已验收项目质保金	-964,192.17			
合计	-964,192.17			--

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	3,220,799.61	768,248.55
股份支付出资款	242,034.00	
合计	3,462,833.61	768,248.55

14、债权投资

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

15、其他债权投资

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

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	
BT 业务形成的长期应收款	37,192,500.20		37,192,500.20	45,295,646.56		45,295,646.56	4.75%、8.00%
具有融资性质的销售产生的应收款项	46,081,904.71		46,081,904.71	7,024,512.65		7,024,512.65	4.75%
合计	83,274,404.91		83,274,404.91	52,320,159.21		52,320,159.21	--

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

本期无因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

期末无因转移长期应收款而继续涉入形成的资产、负债。

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	9,772,200.00			9,772,200.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,772,200.00			9,772,200.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,216,822.70			3,216,822.70
2.本期增加金额	214,428.26			214,428.26
(1) 计提或摊销	214,428.26			214,428.26
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,431,250.96			3,431,250.96
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	6,340,949.04			6,340,949.04
2.期初账面价值	6,555,377.30			6,555,377.30

(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

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	71,744,841.22	67,177,378.48
合计	71,744,841.22	67,177,378.48

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	69,125,588.58	3,442,404.10	29,439,638.56	102,007,631.24
2.本期增加金额			8,685,002.61	8,685,002.61
(1) 购置			8,685,002.61	8,685,002.61
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			516,883.16	516,883.16
(1) 处置或报废			516,883.16	516,883.16
4.期末余额	69,125,588.58	3,442,404.10	37,607,758.01	110,175,750.69
二、累计折旧				
1.期初余额	10,215,929.59	2,839,227.92	21,775,095.25	34,830,252.76
2.本期增加金额	1,643,514.54	109,528.73	2,337,218.98	4,090,262.25
(1) 计提	1,643,514.54	109,528.73	2,337,218.98	4,090,262.25

3.本期减少金额			489,605.54	489,605.54
(1) 处置或报废			489,605.54	489,605.54
4.期末余额	11,859,444.13	2,948,756.65	23,622,708.69	38,430,909.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	57,266,144.45	493,647.45	13,985,049.32	71,744,841.22
2.期初账面价值	58,909,658.99	603,176.18	7,664,543.31	67,177,378.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况**(3) 通过经营租赁租出的固定资产****(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

期末无未办妥产权证书的固定资产。

(5) 固定资产清理**22、在建工程****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	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,084,658.08	1,084,658.08
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	1,084,658.08	1,084,658.08
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	377,005.99	377,005.99
(1) 计提	377,005.99	377,005.99
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	377,005.99	377,005.99
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	707,652.09	707,652.09
2.期初账面价值	1,084,658.08	1,084,658.08

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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,969,301.00	174,757.28		4,774,689.88	16,918,748.16
2.本期增加金额		97,087.38		4,354,879.97	4,451,967.35
(1) 购置		97,087.38		4,354,879.97	4,451,967.35
(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	11,969,301.00	271,844.66		9,129,569.85	21,370,715.51
二、累计摊销					
1.期初余额	2,433,757.87	23,742.53		2,450,053.80	4,907,554.20
2.本期增加金额	239,386.02	17,475.73		364,180.91	621,042.66
(1) 计提	239,386.02	17,475.73		364,180.91	621,042.66
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,673,143.89	41,218.26		2,814,234.71	5,528,596.86
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	9,296,157.11	230,626.40		6,315,335.14	15,842,118.65
2.期初账面价值	9,535,543.13	151,014.75		2,324,636.08	12,011,193.96

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权。

27、开发支出

28、商誉

29、长期待摊费用

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	41,257,782.84	4,125,778.29	35,341,750.86	3,534,175.09
预计负债	10,973,071.31	1,097,307.13	9,247,363.80	924,736.38
股份支付	8,922,006.40	892,200.64	3,755,096.81	375,509.68
合计	61,152,860.55	6,115,286.06	48,344,211.47	4,834,421.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(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		6,115,286.06		4,834,421.15

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,322,923.60	1,103,124.05
预计负债	2,129,825.69	1,776,522.54
坏账准备	2,237,904.60	1,847,970.48
合计	8,690,653.89	4,727,617.07

(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
2030 年	206,302.12	1,103,124.05	
2031 年	4,116,621.48		
合计	4,322,923.60	1,103,124.05	--

31、其他非流动资产

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
信用借款	15,000,000.00	
抵押、保证借款	40,000,000.00	10,000,000.00
合计	55,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

(2) 抵押、保证情况

2016年11月11日，本公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订了编号为“ZD6613201600000006”最高额抵押合同，为上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行向本公司提供的最高额度为8,164,020.00元人民币的贷款提供担保，期间为2016年11月11日至2019年11月11日。抵押资产为公司位于长沙天心区芙蓉南路368号的十处房产（房产证书编号分别为长房权证天心字第711053545-711053554号）。截至2021年12月31日，公司暂未办理解除抵押手续，该资产账面价值为

6,340,949.04元。

2021年3月16日，本公司董事长费耀平向上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行出具了编号为“ZB6610202100000002”最高额保证合同，为该行向本公司提供的最高额度为4,500万元人民币的授信提供连带责任保证，授信期间为2021年3月16日至2022年3月16日。

截至2021年12月31日，公司在该行的短期借款为2,000万元。

2021年9月17日，本公司董事长费耀平向长沙银行股份有限公司银德支行出具了编号为“DB17230120210926037470”最高额保证合同，为该行向本公司提供的最高额度为5,000万元人民币的授信提供连带责任保证，授信期间为2021年8月5日至2022年8月5日。

截至2021年12月31日，公司在该行的短期借款为2,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,923,224.00	790,000.00
合计	4,923,224.00	790,000.00

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
货款	91,157,169.53	85,713,272.43
购建无形资产款项	2,850,000.00	
合计	94,007,169.53	85,713,272.43

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已收取客户对价而应向客户转让商品的义务	94,032,176.92	74,194,682.86
合计	94,032,176.92	74,194,682.86

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	22,430,821.12	169,615,350.42	166,920,721.36	25,125,450.18
二、离职后福利-设定提存计划		12,537,041.19	12,527,312.79	9,728.40
合计	22,430,821.12	182,152,391.61	179,448,034.15	25,135,178.58

(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	21,548,131.37	154,617,439.35	151,913,664.05	24,251,906.67
2、职工福利费		5,587,592.61	5,587,592.61	
3、社会保险费	4,951.16	4,447,150.38	4,446,087.62	6,013.92
其中：医疗保险费	4,951.16	4,234,055.29	4,233,228.37	5,778.08
工伤保险费		207,317.77	207,081.93	235.84
生育保险费		5,777.32	5,777.32	
4、住房公积金	10,209.00	4,763,925.13	4,774,134.13	
5、工会经费和职工教育经费	867,529.59	199,242.95	199,242.95	867,529.59
合计	22,430,821.12	169,615,350.42	166,920,721.36	25,125,450.18

(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		8,190,040.71	8,180,607.11	9,433.60

2、失业保险费		347,000.48	346,705.68	294.80
补充养老保险		4,000,000.00	4,000,000.00	
合计		12,537,041.19	12,527,312.79	9,728.40

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,538,641.97	5,899,385.83
企业所得税	1,655,686.22	4,291,708.47
个人所得税	54,785.81	235,001.12
城市维护建设税	577,350.33	395,058.53
房产税	440,049.71	442,268.20
教育费附加及地方教育附加	413,513.53	280,112.63
其他	66,766.03	75,844.39
合计	15,746,793.60	11,619,379.17

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	10,980,181.63	12,014,743.80
合计	10,980,181.63	12,014,743.80

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
限制性股票回购义务	8,304,000.00	9,778,800.00
其他往来款	2,676,181.63	2,235,943.80
合计	10,980,181.63	12,014,743.80

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	345,025.83	346,137.73
合计	345,025.83	346,137.73

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的已背书未到期银行承兑汇票	567,500.00	3,080,000.00
合计	567,500.00	3,080,000.00

45、长期借款**46、应付债券****47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	393,494.52	738,520.35
合计	393,494.52	738,520.35

48、长期应付款**49、长期应付职工薪酬****50、预计负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	13,102,897.00	11,023,886.34	

合计	13,102,897.00	11,023,886.34	--
----	---------------	---------------	----

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,500,000.00		7,371,830.16	10,128,169.84	
合计	17,500,000.00		7,371,830.16	10,128,169.84	--

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
面向电子政务的专有云计算平台研发与推广项目	15,000,000.00			7,371,830.16			7,628,169.84	与资产相关
长沙信息产业园管理委员会省移动互联网产业专项资金	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2020年湖南省移动互联网产业发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
合计	17,500,000.00			7,371,830.16			10,128,169.84	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,413,198.00	338,100.00			-77,000.00	261,100.00	159,674,298.00

其他说明：

注1：2021年5月12日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议并通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，向4名激励对象授予120,000股限制性股票，每股面值1.00元，授予价格为7.10元/股，限制性股票认购款合计859,200.00元，其中计入股本120,000.00元，计入资本公积-股本溢价739,200.00元。

注2：2021年7月30日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意对9名激励对象已获授但尚未解除限售的首次授予部分限制性股票共计7.70万股进行回购注销，回购价格为6.90元/股，回购金额合计531,300.00元，其中减少股本77,000.00元，减少资本公积-股本溢价454,300.00元。

注3：2021年7月13日，公司第五届董事会第十七次会议审议并通过了《关于2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分第一个行权/解除限售期的行权/解除限售条件成就的议案》，第一个行权期的股票期权行权期限为2021年7月7日至2022年7月6日止。本次符合行权条件可行权的股票期权数量为41.00万份，行权价格为13.91元/份，方式为自主行权。截止2021年12月31日，已行权的股票期权为21.81万份，股票期权认股款合计3,033,771.00元，其中计入股本218,100.00元，计入资本公积-股本溢价2,815,671.00元。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	86,789,617.50	5,882,165.00	454,300.00	92,217,482.50
其他资本公积	5,851,528.35	5,904,449.30	2,327,294.00	9,428,683.65
合计	92,641,145.85	11,786,614.30	2,781,594.00	101,646,166.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期股本溢价增加2,327,294.00元系以权益结算的股份支付行权由其他资本公积转入；其他变动详见本附注“七、（五十三）股本”；

注2：其他资本公积的增加主要是本期以权益结算的股份支付等待期内计入资本公积的摊销费用以及预计未来期间税前可抵扣金额超过等待期内确认的成本费用部分净增加额产生的所得税影响金额合计5,904,449.30元；其他资本公积的减少是因为以权益结算的股份支付行权其他资本公积转入股本溢价金额2,327,294.00元。

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
限制性股票回购义务	9,778,800.00	859,200.00	2,334,000.00	8,304,000.00
合计	9,778,800.00	859,200.00	2,334,000.00	8,304,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2021年5月12日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议并通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，向4名激励对象授予120,000股限制性股票，因上述股份支付产生的回购义务确认库存股859,200.00元；

注2：本年度2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一期解锁24.80万股减少库存股1,726,080.00元；对9名激励对象已获授但不符合解除限售条件的相应限制性股票合计7.70万股进行回购注销，减少库存股531,300.00元；本年度分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利减少库存股76,620.00元。

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,967,554.18	3,386,946.52		32,354,500.70
合计	28,967,554.18	3,386,946.52		32,354,500.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期法定盈余公积金增加根据当期母公司净利润的10%计提。

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	185,337,880.83	165,220,457.24
调整后期初未分配利润	185,337,880.83	165,220,457.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,552,022.99	32,441,291.67
减：提取法定盈余公积	3,386,946.52	2,843,376.20
应付普通股股利	9,571,991.88	9,480,491.88
期末未分配利润	210,930,965.42	185,337,880.83

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	496,158,119.36	345,586,896.34	434,619,693.54	293,877,558.51
其他业务	619,842.40	214,428.26	979,379.55	214,428.26
合计	496,777,961.76	345,801,324.60	435,599,073.09	294,091,986.77

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			
其中：			
数字政府	388,814,860.01		388,814,860.01
智慧企业	107,343,259.35		107,343,259.35

其他业务收入	619,842.40			619,842.40
按经营地区分类				
其中：				
华中地区	419,801,390.07			419,801,390.07
华东地区	27,760,545.99			27,760,545.99
西南地区	22,993,072.06			22,993,072.06
华北地区	17,456,598.86			17,456,598.86
其他地区	8,766,354.78			8,766,354.78
市场或客户类型				
其中：				
信息技术行业	496,158,119.36			496,158,119.36
其他	619,842.40			619,842.40
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：				
直销	483,011,795.54			483,011,795.54
经销	13,766,166.22			13,766,166.22
合计	496,777,961.76			496,777,961.76

与履约义务相关的信息：

公司收入主要为系统集成收入和软件开发收入。

对于系统集成收入，将整个合同作为单项履约义务。基于合同条款，对于不符合某一时段内确认收入的合同，公司在系统集成安装完成，并取得客户的最终验收报告后确认收入的实现；对于符合某一时段内确认收入的合同，公司按照履约进度确认收入，履约进度按照产出法确定，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定履约进度，该工作量以取得客户的阶段验收报告或终验报告确认。

对于软件开发收入，将整个合同作为单项履约义务。公司将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的最终验收单后确认收入的实现。

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 376,727,542.05 元，其中，352,450,145.99

元预计将于 2022 年度确认收入, 21,038,055.60 元预计将于 2023 年度确认收入, 3,239,340.46 元预计将于 2024 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,593,411.58	1,381,935.30
教育费附加	1,089,547.37	990,015.27
房产税	787,619.67	806,286.47
其他税金	376,544.09	366,478.26
合计	3,847,122.71	3,544,715.30

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,282,322.05	10,290,097.54
售后服务费	9,935,559.23	8,711,981.46
招待费	7,244,988.34	5,049,575.96
差旅费	3,882,973.46	3,336,644.77
市场开发费	2,514,925.16	2,768,767.62
办公费	2,060,537.29	1,640,187.77
招投标费	1,346,008.04	2,245,660.34
股份支付	328,363.01	144,382.92
其他	801,013.72	1,290,787.44
合计	40,396,690.30	35,478,085.82

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,504,061.03	14,842,569.07
办公费	5,229,928.27	3,524,383.54
业务招待费	5,207,219.53	3,465,792.77
折旧与摊销	3,224,933.54	4,227,060.23
差旅费	2,921,925.26	2,636,457.02
中介服务费	2,666,044.49	1,359,526.61

股份支付	2,231,921.39	1,506,305.46
房租水电费	549,659.72	963,670.53
其他	850,392.53	118,531.16
合计	39,386,085.76	32,644,296.39

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,528,218.49	36,562,400.66
股份支付	1,203,919.64	756,351.28
折旧与摊销	177,178.90	105,041.46
其他	594.06	2,448.50
合计	44,909,911.09	37,426,241.90

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,026,984.45	507,547.22
减：利息收入	2,122,308.31	1,130,886.17
手续费	158,583.96	46,919.46
合计	-936,739.90	-576,419.49

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
软件增值税退税	9,271,694.55	9,991,058.81
面向电子政务的专有云计算平台研发与推广项目	7,371,830.16	
湖南省第七批创新型省份建设专项资金	1,000,000.00	
长沙市第二批人工智能产业发展专项资金	1,000,000.00	
长沙市高新区产业扶持政策兑现资金	530,000.00	
长沙市服务外包产业发展专项资金	350,000.00	
湖南省移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	
省级企业研发奖补资金	298,200.00	1,000,000.00
长沙市认定高新技术企业补助	200,000.00	

稳岗与见习补贴	194,307.47	561,490.47
新入规模工业企业奖补资金	250,000.00	
长沙市软件和信息技术服务业发展奖补资金	150,000.00	
军品承研承制资质补助	100,000.00	
个税手续费返还	55,280.36	79,514.59
长沙市网络安全产业发展专项资金	50,000.00	50,000.00
长沙市现代服务业引导专项资金	20,000.00	
增值税加计抵减	11,649.15	
湖南省知识产权专项经费	6,000.00	
第一批事前立项事后补助资金		500,000.00
湖南湘江新区高端制造业扶持资金		500,000.00
湖南省第二批制造强省专项资金		200,000.00
长沙市规上企业研发奖补资金		149,100.00
科技投入“双百企业”奖励资金		100,000.00
长沙高新区标准化先进企业补助		50,000.00
其他政府补助		20,000.00
合计	21,158,961.69	13,201,163.87

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
已终止确认的银行承兑汇票贴现利息	-178,597.22	
理财产品利息收益	115.21	
合计	-178,482.01	

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

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	-7,270,158.27	-8,854,129.77
合计	-7,270,158.27	-8,854,129.77

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	964,192.17	-2,501,536.90
合计	964,192.17	-2,501,536.90

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
未划分为持有待售的固定资产处置利得	-203.18	-25,435.22

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
政府补助		110,000.00	
其他	65,763.25	21,720.67	65,763.25
合计	65,763.25	131,720.67	65,763.25

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		10,000.00	
非流动资产毁损报废损失	25,774.44	2,800.62	25,774.44
其他	39,662.42	8,700.65	39,662.42
合计	65,436.86	21,501.27	65,436.86

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	778,775.18	4,052,800.43

递延所得税费用	-1,104,225.54	-1,336,021.94
合计	-325,450.36	2,716,778.49

(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	38,048,203.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,804,820.41
子公司适用不同税率的影响	62,192.31
调整以前期间所得税的影响	-683,589.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	449,314.10
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	792,607.36
研发费用加计扣除的影响	-4,750,794.85
所得税费用	-325,450.36

77、其他综合收益

详见附注。

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
政府补助	4,448,507.47	4,240,590.47
利息收入	462,711.35	507,884.38
往来款及其他	4,525,489.75	3,753,480.82
合计	9,436,708.57	8,501,955.67

(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
银行承兑汇票保证金、保函保证金	953,189.59	2,598,700.64
其他往来款		1,048,882.35

付现费用	46,253,624.94	37,125,485.89
其他营业外支出		18,700.65
合计	47,206,814.53	40,791,769.53

(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
BOT 业务及具有融资性质的销售收到的款项	10,611,680.00	5,242,979.29
合计	10,611,680.00	5,242,979.29

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金****(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
限制性股票回购对价	531,300.00	
收购子公司少数股东股权对价		2,220,000.00
办公楼租金	383,250.00	
合计	914,550.00	2,220,000.00

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	38,373,654.35	32,203,669.29
加：资产减值准备	6,305,966.10	11,355,666.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,304,690.51	4,936,738.32
使用权资产折旧	377,005.99	
无形资产摊销	621,042.66	860,777.52
长期待摊费用摊销		

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）	203.18	25,435.22
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	25,774.44	2,800.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-632,612.51	-115,454.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-115.21	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,104,225.54	-1,336,021.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-38,144,695.90	-12,709,617.26
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-80,782,822.23	-64,642,655.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	30,644,651.33	38,687,328.13
其他	5,678,175.93	2,691,780.99
经营活动产生的现金流量净额	-34,333,306.90	11,960,447.18
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	183,847,155.71	181,568,526.37
减：现金的期初余额	181,568,526.37	178,615,133.69
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	2,278,629.34	2,953,392.68

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(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	183,847,155.71	181,568,526.37
其中：库存现金	39,489.87	33,337.44
可随时用于支付的银行存款	183,807,665.84	181,535,188.93
三、期末现金及现金等价物余额	183,847,155.71	181,568,526.37

其他说明：

注：期末货币资金余额为189,591,850.72元，上表中的现金期末余额183,847,155.71元，差额5,744,695.01元，原因为其他货币资金期末余额-银行承兑汇票及保函保证金5,744,695.01元不符合现金定义。

期初货币资金余额为186,360,031.79元，上表中的现金期末余额181,568,526.37元，差额4,791,505.42元，原因为其他货币资金期末余额-银行承兑汇票及保函保证金4,791,505.42元不符合现金定义。

80、所有者权益变动表项目注释

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
房屋建筑物	6,340,949.04	抵押借款
保函保证金及承兑汇票保证金	5,744,695.01	保证金
合计	12,085,644.05	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税退税	9,271,694.55	其他收益	9,271,694.55
湖南省第七批创新型省份建设专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

长沙市第二批人工智能产业发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
长沙市高新区产业扶持政策兑现资金	530,000.00	其他收益	530,000.00
长沙市服务外包产业发展专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
湖南省移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
省级企业研发奖补资金	298,200.00	其他收益	298,200.00
新入规模工业企业奖补资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
长沙市第一批认定高新技术企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗与见习补贴	194,307.47	其他收益	194,307.47
长沙市软件和信息技术服务业发展奖补资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
军品承研承制资质补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
长沙市网络安全产业发展专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
长沙市现代服务业引导专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
2021 年湖南省知识产权专项经费	6,000.00	其他收益	6,000.00
合计	13,720,202.02		13,720,202.02

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期无退回的政府补助。

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

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(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****3、反向购买****4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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：

公司本期新设成立4家子公司导致合并范围变动，具体情况如下：

1、2021年2月20日，公司与湖南湘江树图信息科技创新中心有限公司投资设立湖南树图科瑞信息技术有限公司，持股49%。该公司注册地址和住所：湖南省长沙市岳麓区岳麓山大学科技城岳麓街道溁左路中南大学科技园研发总部1栋534号；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430104MA4T3WWX0；公司法定代表人：费耀平；注册资本：2000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

2、2021年3月2日，公司与湖南湘江树图信息科技创新中心有限公司投资设立湖南树图科创信息技术有限公司，持股49%。该公司注册地址和住所：湖南省长沙市岳麓区岳麓山大学科技城岳麓街道溁左路中南大学科技园研发总部1栋534号；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430104MA4T4DH22E；公司法定代表人：费耀平；注册资本：2000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

3、2021年3月12日，公司投资设立江西链创信息技术有限公司，持股100%。该公司注册地址和住所：江西省南昌市新建区长堽镇文化大道1298号（红谷峰尚）10栋401室；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）；统一社会信用代码：91360122MA39UQEX4N；公司法定代表人：谢石伟；注册资本：200万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

4、2021年9月3日，公司与景德镇佳嘉科信息技术咨询合伙企业（有限合伙）、湖南智医未来科技合伙企业（有限合伙）投资设立湖南科医云健康科技有限公司，持股60%。该公司注册地址和住所：长沙高新开发区青山路678号生产楼601；公司类型：其他有限责任公司；统一社会信用代码：91430100MA7AH0394J；公司法定代表人：李建华；注册资本：1000万人民币，该公司从成立之日起纳入合并范围。

除上述新设子公司导致合并范围变动的情况外，本期无需披露的其他合并范围变更情况。

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	
湖南科创信息系统集成有限公司	长沙市	长沙市	IT	100.00%		投资设立
江西链创信息技术有限公司	南昌市	南昌市	IT	100.00%		投资设立
北京科创鑫源信息技术有限公司	北京市	北京市	IT	88.00%		投资设立
永兴科创南方技术服务有限公司	永兴	永兴	IT	60.30%		投资设立
湖南科医云健康科技有限公司	长沙市	长沙市	IT	60.00%		投资设立
湖南树图科创信息技术有限公司	长沙市	长沙市	IT	49.00%		投资设立
湖南树图科瑞信息技术有限公司	长沙市	长沙市	IT	49.00%		投资设立

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：

注：本公司持有湖南树图科创信息技术有限公司和湖南树图科瑞信息技术有限公司的股份比例为49%，湖南树图科创信息技术有限公司和湖南树图科瑞信息技术有限公司董事会均由三人组成，其中两名董事均由本公司派出，分别担任董事长兼法定代表人、董事兼经理，负责公司经营管理。本公司拥有湖南树图科创信息技术有限公司和湖南树图科瑞信息技术有限公司董事会三分之二表决权，为上述两家公司的实际控制方。

(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
北京科创鑫源信息技术有限公司	12.00%	4,068.36		280,386.03
永兴科创南方技术服务有限公司	39.70%	383,039.92		8,304,194.43
湖南科医云健康科技有限公司	40.00%	-565,476.92		259,523.04
合计		-178,368.64		8,844,103.50

(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
北京科创鑫源信息技术有限公司	6,015,248.32	258,708.52	6,273,956.84	3,420,711.50	516,695.11	3,937,406.61	7,497,887.99	18,228.62	7,516,116.61	5,014,411.68	199,057.70	5,213,469.38

永兴科 创南方 技术服 务有限 公司	2,240,47 0.05	32,534,4 77.00	34,774,9 47.05	13,817,1 86.03	40,394.7 1	13,857,5 80.74	223,727. 03	36,350,5 17.00	36,574,2 44.03	16,621,7 13.80		16,621,7 13.80
湖南科 医云健 康科技 有限公 司	4,869,05 1.86		4,869,05 1.86	655,797. 98	1,946.23	657,744. 21						

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
北京科创鑫 源信息技 术有限公 司	6,764,998.05	33,903.00	33,903.00	-442,179.72	6,951,750.18	-1,015,988.39	-1,015,988.39	-3,242,331.52
永兴科创南 方技术服 务有限公 司	2,019,735.44	964,836.08	964,836.08	-2,238,239.53		2,710.10	2,710.10	3,542.37
湖南科医云 健康科技有 限公司	97,311.33	-1,413,692.35	-1,413,692.35	-2,026,887.52				

(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

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

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

2021年12月28日，公司与深圳前海华自投资管理有限公司、湖南卓联科技有限公司、共青城华自卓创共赢投资合伙企业（有限合伙）投资设立湖南华自卓创智能技术有限责任公司。持股19%；该公司注册地址和住所：湖南省长沙市岳麓山大学

科技城桔子洲街道潇湘大道中段283号大学科技园创业大厦众创卡座A142号。公司类型：其他有限责任公司；公司统一社会信用代码：91430104MA7E3R7E1H；公司法定代表人：牛天明；注册资本：1000万人民币。

湖南华自卓创智能技术有限责任公司董事会由五人组成，其中一名董事均由本公司派出，对被投资单位有参与经营决策的权利，湖南华自卓创智能技术有限责任公司属于公司的联营企业。

截止2021年12月31日，湖南华自卓创智能技术有限责任公司暂未实际出资。

(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

(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

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司报告期的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款和货币资金。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款及长期应收款和应付票据、应付账款及其他应付款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

(1) 期末

金融资产项目	以摊余成本 计量	以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	合 计
货币资金	189,591,850.72			<u>189,591,850.72</u>
应收票据	6,480,292.17			<u>6,480,292.17</u>
应收账款	239,379,058.15			<u>239,379,058.15</u>
应收款项融资		3,442,370.44		<u>3,442,370.44</u>
其他应收款	11,265,913.17			<u>11,265,913.17</u>
长期应收款	83,274,404.91			<u>83,274,404.91</u>
合 计	<u>529,991,519.12</u>	<u>3,442,370.44</u>		<u>533,433,889.56</u>

(2) 期初

金融资产项目	以摊余成本 计量	以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	合 计
货币资金	186,360,031.79			<u>186,360,031.79</u>
应收票据	826,391.70			<u>826,391.70</u>
应收账款	194,686,996.76			<u>194,686,996.76</u>
应收款项融资		7,103,480.00		<u>7,103,480.00</u>
其他应收款	14,725,104.69			<u>14,725,104.69</u>
长期应收款	52,320,159.21			<u>52,320,159.21</u>
合 计	<u>448,918,684.15</u>	<u>7,103,480.00</u>		<u>456,022,164.15</u>

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

(1) 期末

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量	合 计
短期借款		55,000,000.00	<u>55,000,000.00</u>
应付票据		4,923,224.00	<u>4,923,224.00</u>
应付账款		94,007,169.53	<u>94,007,169.53</u>
其他应付款		10,980,181.63	<u>10,980,181.63</u>
一年内到期的非流动 负债		345,025.83	<u>345,025.83</u>
其他流动负债		567,500.00	<u>567,500.00</u>
租赁负债		393,494.52	<u>393,494.52</u>
合 计		<u>166,216,595.51</u>	<u>166,216,595.51</u>

(2) 期初

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量	合 计
短期借款		10,000,000.00	<u>10,000,000.00</u>
应付票据		790,000.00	<u>790,000.00</u>
应付账款		85,713,272.43	<u>85,713,272.43</u>
其他应付款		12,014,743.80	<u>12,014,743.80</u>
一年内到期的非流动 负债		346,137.73	<u>346,137.73</u>
其他流动负债		3,080,000.00	<u>3,080,000.00</u>
租赁负债		738,520.35	<u>738,520.35</u>
合 计		<u>112,682,674.31</u>	<u>112,682,674.31</u>

(二) 金融资产转移

1、已转移但未终止确认的金融资产

公司将已背书或已贴现未到期的银行承兑汇票根据承兑银行的信用评级情况划分为信用级别较高的银行和信用级别一般的银行，信用级别较高的银行包括6家大型商业银行和9家全国性上市股份制商业银行。

公司将信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时继续确认，待到期后终止确认。

期末已转移但未终止确认的金融资产如下：

项 目	期末金额
未终止确认金额	567,500.00
合 计	<u>567,500.00</u>

2、已终止确认但继续涉入的已转移金融资产

期末已终止确认但继续涉入的已转移金融资产如下：

项 目	期末金额
已终止确认金额	1,633,110.00
合 计	<u>1,633,110.00</u>

根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝承兑，其持有人有权向本公司追索。本公司认为，公司期末已背书或贴现但尚未到期的银行承兑汇票由信用级别较高的商业银行承兑，到期不获支付的可能性较低，可视作已将其与所有权相关的风险和报酬转移，故上述已背书或贴现的承兑汇票被终止确认。

（三）金融工具风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险和利率风险）。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

1、信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款、保证金性质的其他货币资金，主要存放于在国内商业银行；应收款项融资主要为银行承兑汇票。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为应收客户项目款，相应主要客户系信用良好的第三方。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，本期应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款，主要为投标保证金及履约保证金，其中投标保证金可在项目招投标结束之后予以退回，履约保证金为所属项目客户为保障双方履行合同中约定的责任和义务予以收取的保证金款项，一般在项目完工后予以收回，上述情况为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，同时公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内保证金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上所述，公司管理层认为，本期其他应收款不存在重大信用风险。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注“六、（三）应收账款”和“六、（六）其他应收款”中。

2、流动风险

流动风险，是指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款的借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无出口销售收入，不存在金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的重大风险。

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）应收款项融资				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的 金融资产			3,442,370.44	3,442,370.44
其中：银行承兑汇票			3,442,370.44	3,442,370.44
持续以公允价值计量的资产总额			3,442,370.44	3,442,370.44
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

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

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

应收款项融资为承兑银行为高信用登记的银行承兑汇票，其管理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，故公司将银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。

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

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司及实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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
湖南财信金融科技服务有限公司	公司第一大股东
湖南财信数字科技有限公司	与公司第一大股东受同一方控制、公司非独立董事刘京韬担任法人的公司
中南大学	持有 5% 以上股东中南大学资产经营有限公司的母公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中南大学	技术服务	100,000.00		否	250,000.00

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
湖南财信数字科技有限公司	信息技术服务	17,032,427.38	
中南大学	信息技术服务	462,574.71	520,624.39
湖南财信金融科技服务有限公司	运维服务	7,075.48	21,226.41
合计		17,502,077.57	541,850.80

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(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
费耀平	45,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月16日	否
费耀平	50,000,000.00	2021年08月05日	2022年08月05日	否
费耀平	10,000,000.00	2021年03月16日	2022年03月16日	否

(5) 关联方资金拆借**(6) 关联方资产转让、债务重组情况****(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,574,159.34	3,510,388.66

(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
应收账款	湖南财信数字科技有限公司	10,680,511.00	534,025.55		
应收账款	中南大学	366,600.00	115,130.00	366,600.00	50,115.00
其他应收款	中南大学	857,430.00	838,819.50	837,840.00	837,840.00

(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
------	-----	--------	--------

其他应付款	中南大学	200,000.00	
合同负债	湖南财信金融科技服务有限公司		7,075.48

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	330,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	466,100.00
公司本期失效的各项权益工具总额	321,000.00
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	详见下述说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见下述说明

其他说明

1、2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的基本情况

公司于2020年7月7日召开第五届董事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，同意以2020年7月7日为首次授予日，向109名激励对象首次授予239.00万份股票期权，向30名激励对象首次授予140.50万股限制性股票，截至2020年7月20日，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予已登记完成。首次授予部分股票期权的行权价格为每股13.97元，首次授予部分限制性股票的授予价格为每股6.96元。本激励计划授予的股票期权和限制性股票在授予日起满12个月后分三期归属，每期归属的比例分别为20%、30%、50%；归属期的业绩考核目标分别为以2019年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于10%、2021年营业收入增长率不低于20%、2022年营业收入增长率不低于30%。

2021年4月15日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第十四次会议，审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意对9名激励对象已获授但尚未行权的首次授予部分股票期权共计18万份进行注销。

2021年7月13日，公司召开第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议，审议通过了《关于注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分股票期权的议案》，同意对26名激励对象已获授但尚未行权的首次授予部分股票期权共计6.40万份进行注销。

2021年7月13日，公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司首次授予股票期权行权价格由13.97元/份调整为13.91元/份。

2021年7月30日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于回购注销2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，同意对9名激励对象已获授但尚未解除限售的首次授予部分限制性股票共计7.70万股进行回购注销，回购价格为6.90元/股。

2、2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予的基本情况

2021年5月12日，公司第五届董事会第十六次会议和第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权与限制性股票的议案》，同意以2021年5月12日为预留授予日，向19名激励对象授予21.00万份股票期权，向4名激励对象授予12.00万股限制性股票。预留授予部分股票期权的行权价格为每份14.31元，预留授予部分限制性股票的授予价格为每股7.16元。

2021年7月13日，公司第五届董事会第十七次会议和第五届监事会第十七次会议审议通过了《关于调整2020年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，公司预留授予股票期权行权价格由14.31元/份调整为14.25元/份。

本激励计划授予的股票期权和限制性股票在授予日起满12个月后分两期归属，每期归属的比例分别为50%、50%；归属期的业绩考核目标分别为以2019年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于20%、2022年营业收入增长率不低于30%。

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	股票期权：Black-Scholes 模型 限制性股票：授予日公司收盘股价
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
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	9,503,349.85
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,678,175.93

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

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

截止资产负债表日，使用权受到限制的保函保证金及相应的保函情况如下：

受益人	保证金金额	保函金额	到期日期
株洲市公安局	2,134,920.00	7,116,400.00	2022.09.30
湖南省人民医院（湖南师范大学附属第一医院）	677,610.00	2,258,700.00	2022.06.30

昆明桥隧管理有限公司	300,606.30	1,002,021.00	2021.11.30
西藏康玥项目管理有限公司	240,000.00	800,000.00	2022.03.06
湖南省财政厅	170,000.00	170,000.00	2022.12.31
湖南省财政厅	130,000.00	130,000.00	2022.05.31
容城县公安局	97,452.00	324,836.78	2021.09.15
联通数字科技有限公司广东省分公司	39,204.00	130,680.00	2022.12.23
湖南省应急管理厅	34,992.00	116,640.00	2022.08.20
湖南省应急管理厅	23,318.00	233,180.00	2021.08.31
中国移动通信集团湖南有限公司郴州分公司	17,978.81	59,929.35	2021.08.19
湖南省水旱灾害防御事务中心	16,800.00	56,000.00	2023.09.30
中国光大银行股份有限公司长沙分行	15,000.00	15,000.00	2022.05.07
合 计	<u>3,897,881.11</u>	<u>12,413,387.13</u>	

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

(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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,580,457.88
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,580,457.88

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年4月7日，公司第五届董事会第二十二次会议审议通过了2021年度利润分配和资本公积转增股本预案：以2021年12月31日总股本159,674,298股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.60元（含税），共计派发现金9,580,457.88元（含税）；本年度不送红股。同时以资本公积每10股转增5股，转增股本总数79,837,149股，转增后公司总股本将增加至239,511,447股。该利润分配和资本公积转增股本预案拟经股东大会审议通过后实施。

除上述事项外，截至本财务报表批准报出日，公司无其他需披露的资产负债表日后非调整事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

（2）报告分部的财务信息

（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

由于公司的收入和资产主要与软件和信息技术服务业相关，不同项目具有相似的经济特征，故无须列报更详细的经营分部信息。

（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

租赁

1、出租人

(1) 经营租赁

经营租赁租出资产情况：

资产类别	期末余额	期初余额
投资性房地产	6,340,949.04	6,555,377.30
合 计	<u>6,340,949.04</u>	<u>6,555,377.30</u>

收入情况：

项 目	金 额
一、收入情况	<u>619,842.40</u>
租赁收入	619,842.40

未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入

2、承租人

本公司作为承租人，应当披露与租赁有关的下列信息：

项 目	金 额
租赁负债的利息费用	30,868.24
计入当期损益的短期租赁费用	无
计入当期损益的低价值资产租赁费用	无
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	无
转租使用权资产取得的收入	无
与租赁相关的总现金流出	383,250.00
售后租回交易产生的相关损益	无

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	257,783,237.80	100.00%	33,540,973.42	13.01%	224,242,264.38	194,744,156.83	100.00%	24,596,166.02	12.63%	170,147,990.81
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	257,783,237.80	100.00%	33,540,973.42	13.01%	224,242,264.38	194,744,156.83	100.00%	24,596,166.02	12.63%	170,147,990.81
合计	257,783,237.80	100.00%	33,540,973.42	13.01%	224,242,264.38	194,744,156.83	100.00%	24,596,166.02	12.63%	170,147,990.81

按组合计提坏账准备：33,540,973.42 元

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（含 1 年）	144,682,519.27	7,234,125.98	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	55,525,437.93	5,552,543.80	10.00%
2-3 年（含 3 年）	39,901,131.66	7,980,226.33	20.00%
3-4 年（含 4 年）	7,995,093.91	3,997,546.95	50.00%
4-5 年（含 5 年）	4,512,623.36	3,610,098.69	80.00%
5 年以上	5,166,431.67	5,166,431.67	100.00%
合计	257,783,237.80	33,540,973.42	--

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）	144,682,519.27
1 至 2 年	55,525,437.93
2 至 3 年	39,901,131.66
3 年以上	17,674,148.94
3 至 4 年	7,995,093.91
4 至 5 年	4,512,623.36
5 年以上	5,166,431.67
合计	257,783,237.80

(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	
坏账准备	24,596,166.02	8,944,807.40				33,540,973.42
合计	24,596,166.02	8,944,807.40				33,540,973.42

(3) 本期实际核销的应收账款情况**(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	7,222,406.16	2.80%	361,120.31
第二名	7,029,000.00	2.73%	702,900.00
第三名	6,300,800.00	2.44%	1,260,160.00
第四名	6,216,000.00	2.41%	310,800.00
第五名	6,000,000.00	2.33%	600,000.00
合计	32,768,206.16	12.71%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无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

期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,388,107.92	21,104,887.10
合计	29,388,107.92	21,104,887.10

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及履约保证金	11,496,252.90	16,384,172.23
其他往来及备用金	25,172,463.57	11,468,301.63
合计	36,668,716.47	27,852,473.86

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	6,654,712.55		92,874.21	6,747,586.76
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	533,021.79			533,021.79
2021 年 12 月 31 日余额	7,187,734.34		92,874.21	7,280,608.55

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）	25,911,513.94
1至2年	2,485,940.56
2至3年	2,866,345.59
3年以上	5,404,916.38
3至4年	1,740,133.29
4至5年	1,484,949.01
5年以上	2,179,834.08
合计	36,668,716.47

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	
坏账准备	6,747,586.76	533,021.79				7,280,608.55
合计	6,747,586.76	533,021.79				7,280,608.55

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
湖南科创信息系统集成有限公司	其他往来及备用金	14,758,230.40	1年以内	40.25%	737,911.52
北京科创鑫源信息技术有限公司	其他往来及备用金	1,720,524.60	2-3年 300,000.00、3-4年 800,000.00、4-5年 501,643.71、5年以上 118,880.89	4.69%	1,480,524.60
云南省民政厅	投标及履约保证金	1,310,000.00	2-3年	3.57%	262,000.00
中南大学	投标及履约保证金	857,430.00	1年以内 19,590.00；3年以上 837,840.00	2.34%	838,819.50

云南省救灾物资储备中心	投标及履约保证金	602,800.00	1-3 年		1.64%	100,660.00
合计	--	19,248,985.00	--		52.49%	3,419,915.62

6) 涉及政府补助的应收款项

期末余额中无应收政府补助款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无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

期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

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	25,100,000.00		25,100,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00
合计	25,100,000.00		25,100,000.00	20,300,000.00		20,300,000.00

(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		
北京科创鑫源信息技术有限公司	3,240,000.00					3,240,000.00	
湖南科创信息系统集成有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
永兴科创南方技术服务有限公司	12,060,000.00					12,060,000.00	
湖南科医云健康科技有限公司		4,800,000.00				4,800,000.00	
合计	20,300,000.00	4,800,000.00				25,100,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	430,828,962.28	294,994,818.12	350,588,710.79	229,116,361.88
其他业务	619,842.40	214,428.26	979,379.55	214,428.26
合计	431,448,804.68	295,209,246.38	351,568,090.34	229,330,790.14

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：				
数字政府	319,576,129.05			319,576,129.05
智慧企业	111,252,833.23			111,252,833.23
其他业务收入	619,842.40			619,842.40
按经营地区分类				
其中：				
华中地区	354,607,956.82			354,607,956.82
华东地区	27,760,545.99			27,760,545.99
西南地区	22,993,072.06			22,993,072.06
华北地区	17,320,875.03			17,320,875.03
其他地区	8,766,354.78			8,766,354.78
市场或客户类型				
其中：				
信息技术行业	430,828,962.28			430,828,962.28
其他	619,842.40			619,842.40
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：				
直销	417,682,638.46			417,682,638.46
经销	13,766,166.22			13,766,166.22
合计	431,448,804.68			431,448,804.68

与履约义务相关的信息：

公司收入主要为系统集成收入和软件开发收入。

对于系统集成收入，将整个合同作为单项履约义务。基于合同条款，对于不符合某一时段内确认收入的合同，公司在系统集成安装完成，并取得客户的最终验收报告后确认收入的实现；对于符合某一时段内确认收入的合同，公司按照履约进度确认收入，履约进度按照产出法确定，即根据已经完成的合同工作量对应的价值占总合同收入的比例确定履约进度，该工作量以取得客户的阶段验收报告或终验报告确认。

对于软件开发收入，将整个合同作为单项履约义务。公司将软件及其配套产品交付客户，并取得客户的最终验收单后确认收入的实现。

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 350,800,503.39 元，其中，326,523,107.33 元预计将于 2022 年度确认收入，21,038,055.60 元预计将于 2023 年度确认收入，3,239,340.46 元预计将于 2024 年度确认收入。

5、投资收益

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	-203.18	
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）	11,887,267.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	326.39	
减：所得税影响额	1,136,789.94	
少数股东权益影响额	1,707.59	
合计	10,748,892.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.12%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.86%	0.17	0.17

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