

公司代码：688318

公司简称：财富趋势



**深圳市财富趋势科技股份有限公司  
2023 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人黄山、主管会计工作负责人黄山及会计机构负责人（会计主管人员）陈丹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	29
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	53
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	59
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	载有公司负责人、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告。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
财富趋势；公司；本公司	指	深圳市财富趋势科技股份有限公司
证券行情交易系统	指	集交易委托、行情揭示、资讯展示等功能，包含稳定、高效、安全等特性的软件系统
B2B	指	Business to Business，即企业与企业之间直接进行产品、服务及信息的交换和销售的模式
服务器	指	管理资源并为用户提供服务的计算机系统，通常根据功能不同分为文件服务器、数据库服务器和应用程序服务器
T2EE	指	通达信第二代开发平台整体技术架构模型
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
北交所	指	北京证券交易所
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会、公司股东大会	指	深圳市财富趋势科技股份有限公司股东大会
董事会、公司董事会	指	深圳市财富趋势科技股份有限公司董事会
监事会、公司监事会	指	深圳市财富趋势科技股份有限公司监事会
本报告期、报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元/万元/百万元/亿元	指	除非文中特别说明，均指人民币元/万元/百万元/亿元
Level-2 行情	指	由证券交易机构提供的增强版行情数据

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	深圳市财富趋势科技股份有限公司
公司的中文简称	财富趋势
公司的外文名称	Shenzhen Fortune Trend Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Fortune Trend
公司的法定代表人	黄山
公司注册地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801
公司注册地址的历史变更情况	2020年9月30日，公司注册地址变更，变更前地址为深圳市福田区梅林街道孖岭社区上梅林凯丰路10号华超大厦8层808室，变更后地址为深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801。
公司办公地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801

公司办公地址的邮政编码	518049
公司网址	www.tdx.com.cn
电子信箱	tdx@tdx.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

## 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	田进恩	
联系地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801	
电话	0755-83021794	
传真	0755-83021794	
电子信箱	tdx@tdx.com.cn	

## 三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	2023年4月27日，公司选定的信息披露报纸由《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》变更为《上海证券报》、《证券时报》

## 四、 公司股票/存托凭证简况

### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	财富趋势	688318	无

### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、 其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市丰台区西营街8号院1号楼7至18层101
	签字的保荐代表人姓名	刘卫宾、王建龙
	持续督导的期间	2020年4月27日至2023年12月31日

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	147,415,308.14	117,335,842.20	25.64
归属于上市公司股东的净利润	118,728,549.40	95,973,729.20	23.71
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	94,913,337.78	79,766,797.28	18.99
经营活动产生的现金流量净额	72,850,206.96	5,773,543.67	1,161.79
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,240,867,424.89	3,167,710,257.13	2.31
总资产	3,400,774,699.84	3,367,280,516.87	0.99

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.91	0.74	22.97
稀释每股收益(元/股)	0.91	0.74	22.97
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.73	0.61	19.67
加权平均净资产收益率(%)	3.68	2.17	增加1.51个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.94	1.81	增加1.13个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	21.63	23.69	减少2.06个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本报告期内，公司实现营业收入 1.47 亿元，归属于上市公司股东的净利润为 1.19 亿元。截至 2023 年 6 月 30 日，公司总资产为 34.01 亿元，归属于上市公司股东的净资产为 32.41 亿元。

本报告期经营活动现金净流量较上年同期增加 1,161.79%，主要系公司销售回款以及本年现金管理中银行产品到期利息到账大幅增加所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但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	3,360,491.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,660,493.64	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,983.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,202,277.46	
少数股东权益影响额（税后）	513.14	
合计	23,815,211.62	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税返还	4,931,482.34	与主营业务相关，非偶发性
合计	4,931,482.34	

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主要业务、主要产品或服务情况

公司是国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商，主要业务包括软件销售、维护服务和证券信息服务。面向证券金融机构，公司提供包括软件销售、软件维护服务和证券信息服务的综合解决方案；面向互联网和个人证券投资用户，公司提供包括行情、资讯和金融数据的证券信息服务。

#### 1. 软件产品

公司的软件产品包括行情分析系统、证券交易系统、智能服务系统等；行情分析系统覆盖国内外证券交易所、期货交易所、指数公司等，并根据投资者需求持续支持更多市场的行情；证券交易系统覆盖国内绝大多数证券公司交易通道、港股市场通道，满足国内投资者交易需求；智能服务系统覆盖基于知识库、行情、资讯和金融数据库的客服系统、投顾服务系统、投研系统等。

软件产品构成包含客户端软件和服务器端软件。客户端表现形式包含 PC 终端（Windows 终端、Mac 终端、信创桌面终端）、移动终端（Android、iOS 等系统）和 Web 终端等多种展现形式，秉承“统一后台，多种终端”的架构理念，各终端共用一套后台服务器软件系统与技术，可以有效节省资源，提高开发运营效率，便于业务创新拓展。

#### 2. 维护服务

公司的软件维护服务包括软件日常维护和升级、应急支持、不定期回访、技术咨询、技术培训等。公司向证券公司等机构客户提供的软件产品在软件安装调试完毕并

经验收合格后，公司按照合同约定向客户提供一定期限的免费维护服务，免费维护期满后，公司按照软件合同款的一定比例向客户收取维护服务费，并长期提供软件维护服务，保障客户的使用体验。

### 3. 证券信息服务

证券信息服务业务包括授权行情服务和金融数据服务，满足机构或者个人客户对行情揭示和分析、金融数据增值服务及个性化服务的需求。

公司授权行情服务包括两方面：一是通过金融终端提供授权行情展示服务，即根据交易所或指数公司的行情经营许可业务相关规定，提供基于上交所、深交所、北交所、香港交易所、全球行情等的终端，二是面向具备交易所行情授权的机构提供数据转发服务。

公司金融数据服务包括提供基于云计算、人工智能技术和可视化平台的短线宝、扫雷宝、智能问答、热点专题、专项分析、行业和宏观分析等金融数据服务。

## (二) 主要经营模式

### 1. 盈利模式

公司的盈利模式主要分为软件产品销售业务、维护服务业务和证券信息服务业务三种。

#### (1) 软件产品销售业务

在证券机构软件销售和服务业务模式下，公司可为证券公司等机构客户提供证券软件产品、软件维护的综合解决方案，通常与其签订软件产品采购及维护服务合同，以保障售后服务的完整性。

#### (2) 维护服务业务

公司向证券公司等机构客户提供的软件产品在软件安装调试完毕并经验收合格后，公司按照合同约定向客户提供一定期限的免费维护服务。免费维护期满后，公司按照软件合同款的一定比例向客户收取维护服务费，并长期提供维护服务。

#### (3) 证券信息服务业务

在证券信息服务业务模式下，用户可通过公司官网或 APP 应用商城下载免费版软件体验基础功能，通过手机号、微信、QQ 等多种方式注册通达信帐号，在登录后使用更多的功能及服务。

证券信息服务收费终端主要分为基础行情、专业研究、高端决策三大类。基础行情终端注重基于通达信证券行情交易系统软件的基础信息揭示服务；专业研究终端注重基于云计算和可视化平台提供的衍生数据与深度数据的内容服务；高端决策终端基于专业版终端，额外提供历史数据回测、实时数据监测和信号输出等高级功能，使客户端数据更加个性灵活，有助于辅助投资者投资决策。证券信息服务收费产品收费形式包括月度、年度形式付费，部分增值功能支持按计算资源梯度付费。

### 2. 销售模式

公司软件产品和服务销售采取直接销售的方式。直销模式的优点在于能够减少中间环节，迅速反馈客户意见与需求，有助于增强客户黏性和企业战略的快速调整。

公司软件产品和维护服务销售采用 B2B 模式。公司配备了专业的销售与服务团队，主要负责售前客户需求分析、商务谈判、招投标环节、软件产品的安装、调试、维护、技术咨询及人员培训等售后工作。

公司证券信息服务销售采用线上销售模式，用户通过公司官方网站、公司 APP 等渠道在线向公司提交购买产品的订单。公司始终秉承“以客户需求为中心”的营销理念，致力于为客户提供专业、高效、稳定、实用的产品及服务。

### 3. 采购模式

作为证券信息服务供应商，公司需要对证券行情数据及市场资讯信息进行采购，主要是由公司直接与各金融信息供应商签署协议并按照协议约定支付价款获得相应的行情、数据及资讯信息。各类金融信息提供商位于证券信息服务业产业链的上游，包括各交易所的专属信息发布机构和其他专业研究、咨询机构，例如上交所、深交所、北交所、中国金融期货交易所等，同时包括其他资讯及数据公司。为保证公司证券信息服务质量，公司对供应商进行统一管理，主要考察供应商的资质实力、数据质量和售后服务方面，经数据部验证通过后确定合格供应商名录，并持续跟踪评级予以更新。

另外，公司技术研发工作所需要采购的计算机软硬件、网络设备等工具，主要是由公司向供应商直接购买。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

#### (1) 行业的发展阶段、基本特点

根据国民经济分类标准，公司属于软件与信息技术服务业，具体细分为面向证券金融行业的软件开发和互联网信息服务。因此，影响行业发展的因素主要集中在软件信息技术行业和证券金融行业两方面。在软件行业方面，影响因素主要有宏观环境、产业政策、技术革新等；在金融行业方面，影响因素主要有资本市场业务创新、监管环境和行业景气度等。金融科技发展水平的提高、证券行业政策监管导向等都将影响行证券软件与信息技术服务业的发展，通过及时了解相关行业发展动向与把握新机遇，有助于证券软件与信息技术服务业打开新的市场空间。

#### ① 国家高度重视数字经济与软件行业发展

软件与信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。报告期内，我国软件和信息技术服务业运行态势持续向好，软件业务收入连续保持两位数增长，利润总额增势明显。从总体运行情况来看，数据显示，上半年，我国软件业务收入 55170 亿元，同比增长 14.2%；软件业利润总额 6170 亿元，同比增长 10.4%。分领域运行情况看，上半年，软件产品收入 12959 亿元，同比增长 11.7%，占全行业收入的比重为 23.48%。信息技术服务收入增长加快，上半年，信息技术服务收入 36687 亿元，同比增长 15.3%，在全行业收入中占比为 66.49%。信息安全收入增速稳中有升，上半年，信息安全收入 856 亿元，同比增长 10.8%。（来源：工业和信息化部）

党和国家高度重视数字经济的发展，将其上升为国家战略。党的二十大报告明确指出，要加快建设数字中国，加快发展数字经济，促进数字经济和实体经济深度融合。

《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》提出了包括大数据、云计算、物联网、人工智能、区块链在内的数字经济七大重点产业，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。2022 年 12 月 19 日，中共中央国务院关于构建数据基础制度更好发挥数据要素作用的意见》对外公布。加快构建数据基础制度，充分发挥我国海量数据规模和丰富应用场景优势，激活数据要素潜能，做强做优做大数字经济，增

强经济发展新动能，构筑国家竞争新优势。在数字化转型大势下，软件开发和信息技术作为推动数字化转型的必要支撑和推手，软件产业将不断发展壮大，公司所处的金融信息服务行业前景持续向好。

在构建数字中国的国家战略之下，金融业已经开始了金融科技与金融数字化场景运营体系融合应用的积极探索，不断加大对信息技术方面的投入。2023年6月9日，中国证券业协会发布了《证券公司网络和信息安全三年提升计划(2023-2025)》，鼓励有条件的证券公司在2023-2025三个年度信息科技平均投入金额不少于上述三个年度平均净利润的10%或平均营业收入的7%，并保持稳定的资金投入。

#### ② 产业政策强调技术创新和补足关键基础软件短板

《“十四五”数字经济发展规划》指出支持市场主体依法合规开展数据采集，聚焦数据的标注、清洗、脱敏、脱密、聚合、分析等环节，提升数据资源处理能力，培育壮大数据服务产业。同时要求依法依规做好网络安全审查、云计算服务安全评估等，有效防范国家安全风险。进一步强化个人信息保护，规范身份信息、隐私信息、生物特征信息的采集、传输和使用，加强对收集使用个人信息的安全监管能力。

《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》提出围绕软件产业链，加速“补短板、锻长板、优服务”。首先强调了补足关键基础软件短板，包括突破全内存高速数据引擎、高可靠数据存储引擎、分布式数据处理与任务调度架构、大规模并行图数据处理等关键技术。推动高性能数据库在金融、电信、能源等重点行业关键业务系统应用。进而提出前瞻布局新兴平台软件，加快培育云计算、大数据、人工智能、区块链等领域具有国际竞争力的软件技术和产品。加强金融科技等重点领域应用。推进面向行业企业智能服务应用。面向金融等行业，推动智能信息技术服务平台的建设应用，构建智能服务体系。

#### ③ 巨大的投资者基数为行业发展提供了广阔的市场空间

中国证券登记结算有限责任公司发布的统计月报显示，截至2023年6月底，证券投资者数达到219,509,700户，较2022年6月底增长6.43%，其中自然人投资者218,979,500户。证券投资者基数在持续扩大，为证券信息软件和信息技术服务提供了广阔的市场空间。

#### ④ 技术革新为行业发展提供有力支持

当前，以大数据、云计算、人工智能等技术为核心的新一轮科技革命正在加速推动全球经济向信息化、数字化、智能化演进。传统业务模式、技术应用以及产品服务模式发生重大变革。当前生成式人工智能(AIGC)正经历一个渗透率快速提升的阶段，为行业发展打开全新的成长空间。深度学习带来的科技革命将产生巨大的经济价值，技术革新为互联网金融信息服务企业通过掌握前沿科技获得持续竞争优势提供了重要支持。

#### (2) 主要技术门槛

公司所处的证券软件和信息技术服务业属于典型的技术密集型行业，涉及证券、期货、期权、外汇、软件、硬件、安全等多学科领域，是多门类跨学科知识的综合应用，具有较高的技术门槛。金融行业与软件行业的融合日益紧密，新一代信息技术在金融行业的应用日益广泛和深入。随着证券金融行业的业务创新、产品创新和金融工具的不断丰富，相应的软件产品日益复杂和精细，软件公司必须适时对现有技术和产

品进行迭代升级以满足证券市场需求。同时，软件行业的技术发展又推动金融服务的业务模式不断创新。

总体来看，证券金融行业应用软件产品具备技术更新快、产品迭代周期短的特点。因此，证券软件和信息技术服务业要求企业具备较强的技术开发和创新能力，能够满足金融证券行业对软件信息技术的新需求。

企业在已积累的核心技术上实现创新的能力，以及捕捉未来更精细化的市场需求、及时准确把握技术发展趋势、保持技术支持的配套更新和创新的可持续发展能力将成为影响企业核心竞争力和持久发展的重要因素。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司主营业务为证券软件和信息技术服务，是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。公司是国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商。公司产品和服务的用户覆盖了我国绝大多数拥有经纪业务资质的证券公司。

在证券软件领域，公司主要产品面向证券公司信息系统前台应用领域。在当前市场环境下，业务创新、监管要求的变化对企业的研发能力和产品适应能力提出了更高的要求，行业内具备相应技术实力且拥有一定客户基础的证券软件和信息技术服务供应商数量较为有限。投资者受使用习惯、系统安全性、稳定性以及系统升级维护复杂度等因素的影响，证券行情交易系统产品黏性较大。

在证券行情交易系统细分市场内，竞争厂商较少，仅包含同花顺、大智慧等。相较于竞品公司，我司更加注重于面向国内证券公司等企业级客户，对其提供证券行情交易系统的研发与销售。公司凭借较强的技术实力和完备的产品体系，通过持续完善服务体系组织建设、客户及渠道拓展以及不断夯实公司品牌竞争力，获得了良好的口碑和稳定的市场。

在证券信息服务领域，业务细分包括证券证券行情信息服务、证券财经资讯业务等。同行业竞争公司均在其所专长的细分领域具有相对优势，由于各个细分业务彼此相关，各主要企业又向竞争对手的相对优势领域渗透发展，以求覆盖整个行业的产品线。随着可视化终端技术、云计算、人工智能等信息技术在金融领域融合发展，证券信息技术服务商开始为投资者提供结构化数据、回测分析和决策分析等多层次的服务，证券信息服务产品将会呈现多元化、个性化、智能化等特点。公司深耕证券信息服务行业，在证券信息服务的数据资源、产品研发和技术创新等方面具有一定程度的积累和优势，通过免费客户端来培育增值业务客户，预期未来能够实现一定的客户规模增长。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

数字经济是继农业经济、工业经济之后的主要经济形态，是以数据资源为关键要素，以现代信息网络为主要载体，以信息通信技术融合应用、全要素数字化转型为重要推动力，促进公平与效率更加统一的新经济形态。国务院发布的《“十四五”数字经济发展规划》中指出，增强网络安全防护能力，加快发展网络安全产业体系，促进动态防御、数据加密等网络安全技术应用。

金融科技赋能证券行业蓬勃发展。随着计算机和互联网技术的发展及应用日趋深入，尤其是人工智能、大数据和云计算等关键领域的技术日新月异，关键技术的突破改变了人们的生产和生活方式。年初以来，OpenAI 推出的 ChatGPT 深刻的影响了金融科技领域发展的动向，产业内公司在训练各模型的基础上，计划将自身打造成 AI 赋

能的公司。金融科技行业的从业机构都在积极寻找新技术与业务场景的结合点，未来有可能出现影响金融科技行业格局的产品和服务，甚至推动整个证券行业的范式转变。

今年以来，中国特色现代资本市场建设进一步提速，全面深化改革纵深推进。尤其随着 2023 年 2 月全面注册制改革的正式启动，资本市场高质量发展翻开崭新篇章。围绕落实全面注册制改革这一工作重心，证监会等相关部门已全面统筹推进了提高上市公司质量、完善常态化退市机制、优化多层次资本市场建设、健全证券执法司法机制体制和投资者保护体系等资本市场全要素、全链条改革，让发行上市全过程更加规范透明可预期，增强服务实体经济和科技创新能力资本市场基础制度与法治保障体系建设渐趋完备。制度型双向开放稳步扩大，为深化境内外资本市场互联互通，监管层面陆续出台了拓宽境内外市场互联互通范围、优化中欧互联互通机制、深化内地与香港资本市场合作、提升境外资金投资内地便利度等扩大开放的务实举措。

未来，证券行业将会不断涌现出更多的新产品、新业态，势必带来更多的证券信息系统承载需求，使得证券信息服务行业持续受益；证券监管体系的不断完善和证券创新业务的不断推出也为证券信息服务业务的创新发展奠定了基础。在新一轮科技革命和产业变革的背景下，金融科技的蓬勃发展，人工智能、大数据、云计算、物联网等信息技术同金融业务的深度融合皆会为金融发展提供源源不断的创新活力。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司紧跟国际先进技术的发展趋势，高度重视创新和研发，持续加大研发投入，始终倡导自身研发和产学研双轨并行，积累了行业领先的研发技术能力、产品实现能力和技术服务能力。通过不断参与客户产品研发合作、收集和分析上下游产品的变化信息，及时掌握客户产品设计和需求的变化。

公司具备完善的研发创新平台，持续多年的研发投入和技术积累，主要包括终端技术、编码与传输技术、安全与密码技术、中间件技术、云计算技术、大数据技术和人工智能技术等。

公司核心技术及其先进性简述如下：

序号	核心技术	先进性特点
1	终端技术	公司在终端技术方面的核心技术处于国内较为先进水平。在证券信息服务中，终端要求需要兼顾渲染和交互效果、渲染和响应速度、可定制性、实施复杂度，为了达到良好的渲染和响应速度必须采用更为底层的语言(如 C++)，但其渲染效果简陋、交互性差、可定制性弱、实施复杂度高的难点，公司终端技术采用混合编程，终端中采用底层语言实现框架、通讯、界面组织管理和协调，大量采用脚本化技术实现业务逻辑、通过 DUI 和 WebKit 技术实现混合渲染。
2	编码与传输技术	编码与传输技术在远程交易信息技术中处于核心位置，良好的编码与传输技术能保障数据及时性、提高伺服端伺服能力、降低终端和带宽要求、在相同带宽条件下可以传输更丰富的数据、降低单位带宽和服务器资源开销、提高系统整体稳定性。公司是最早从事远程交易信息技术服务的信息技术服务商之一，编码与传输技术一直是

序号	核心技术	先进性特点
		公司核心技术之一，公司相关编码技术处于国内较为先进水平，相比较 XML/JSON 等规范而言公司编码技术更符合行业应用，公司相关技术可以大幅减少带宽开销，大幅提高编码性能。
3	安全与密码技术 (终端安全技术、通讯安全技术)	公司在安全研究和安全服务方面具备较强技术实力。在安全研究方面，公司拥有独立的国密安全和信息安全服务的安全研究团队，通过跟踪最新安全攻防技术，持续进行漏洞分析与挖掘、APT 攻击分析、攻击工具分析、黑客行为画像、僵尸网络分析等前沿安全技术研究，并将研究成果迅速转化为产品能力，持续提升公司产品和服务的安全防护能力，确保公司在市场竞争中保持竞争力。随着试点券商商用密码应用安全性评估逐步完成、《GM/T0054-2018 信息系统密码应用基本要求》行业标准加速落地，公司在该领域技术日趋成熟，将进一步巩固公司在市场竞争中的地位。
4	中间件技术	<p>受益于公司在编码与传输技术、通讯技术多年积累，公司中间件产品具有良好的性能和稳定性，吞吐效率可达到 3 万 TPS，同等环境下，性能高于 Tomcat、WebLogic、WebSphere 等标准中间件产品，也高于 RocketMQ 等开源消息队列产品。</p> <p>近年，证券公司交易系统正在发生深刻变化，正在从单核心交易柜台转向多核心交易柜台、从单一交易柜台转向混合交易柜台，交易柜台涌现出极速交易柜台、全业务柜台、FPGA 硬件柜台等多种柜台形式，也出现大量面向低延迟、高度智能化、专业化的柜台产品。新技术新业态的出现同时带来后台技术复杂度急剧上升，对中间件异构耦合提出更高要求，公司产品很好的适应了技术趋势变化，公司中间件技术不断加大和新兴技术融合的力度，目前已经可以与 Kafka、RocketMQ、grpc、thrift 等消息队列和微服务框架对接，为大数据、云计算、人工智能的引入、为公司智能交易项目开展创造了条件。</p> <p>公司自研的 T2EE 架构，在接入与伺服等技术上处于国内较为先进水平。公司同时储备有 C100K 与 C1000K 相关解决方案，具有海量并发处理能力，能较好满足券商单位对并发能力的要求。</p> <p>公司是较早在网上交易领域运用 Linux 平台处理接入的信息技术服务商之一，公司平台通讯架构具有跨平台特性，具有完全自主知识产权，和互联网公司大量采用 Nginx、Apache 作为接入和网关处理技术不同，公司产品具有国产替代的能力。</p>
5	云计算技术	公司云计算技术研发基于虚拟化、可管理的分布式计算技术，基于消息队列实现的分布式可信计算技术，将计算资源管理技术、弹性计算技术和自动化运维技术等应用于网上证券行情软件平台。公司大数据技术研发主要集中在异常交易行为分析技术、并行查询多节点自动分片加载技术、高性能分布式统一缓存架构、异构数据库实时同步技术、非结构化数据解析和智能结构化抽取技术、实时计算

序号	核心技术	先进性特点
		<p>和统计引擎等方面，并将其应用于公司证券行情交易系统软件产品。</p> <p>公司通过现有资源和业务整合打造 SaaS 平台，具有如下优势：</p> <p>a. 根据具体数据资源类型和应用场景设计其存储和计算方式，对计算资源利用更为合理和充分；</p> <p>b. 公司在细颗粒度计算任务分布式调度和管理技术上具有一定优势；</p> <p>c. 公司在开放标准吸收改进上具有优势；</p> <p>d. 公司在向量计算、多因子计算领域较开源同类产品计算过程、数据 IO 过程分别高 1 个数量级和 2 个数量级，具有性能优势；</p> <p>e. 凭借公司在中间件技术与安全技术积累，公司在可信计算领域存在一定优势；</p> <p>公司在系统吸收改进后运用于不同产品线，包括资讯数据收集和清洗、行情资讯数据揭示、交易辅助决策、交易实时预警等。</p>
6	大数据技术	<p>公司大数据技术研发主要集中在异常交易行为分析技术、并行查询多节点自动分片加载技术、高性能分布式统一缓存架构、异构数据库实时同步技术、非结构化数据解析和智能结构化抽取技术、实时计算和统计引擎及个性搜索引擎等方面，并将其应用于公司证券行情交易系统软件产品。</p> <p>基于大数据和 AI 平台的智能风控技术，公司产品实现了证券业务实时反欺诈功能。</p>
7	人工智能技术	<p>公司人工智能技术研发主要集中在资讯数据清洗和提取技术、深度学习技术及词向量技术、智能金融问答、自然语言处理等方面，并将其应用于公司证券行情交易系统软件产品中。</p> <p>针对证券市场的行情大数据现状，公司基于云平台的基础设施，整合了大数据计算、统计分析等组件技术，使用卷积神经网络模型、序列到序列模型、双向长短期记忆网络和注意力模型等技术，高效地完成了市场研究、投顾、风险监控等任务。</p>

在数据安全技术领域，公司提出全栈信息技术创新，为证券公司提供基于商密、信创、多端协同数字化中台的解决方案，旨在通过新一代信息技术应用提高市场效能，保障金融安全，为行业探索出一套自主可控的金融科技应用解决方案。

报告期内，公司持续关注 AI 业界发展革新，继续深入生成式 AI、语言模型等领域的研究，迭代人工智能技术路径，丰富证券金融科技产品矩阵。公司致力于将研发成果转化为实际的产品和服务，在提升已有产品问小达自然语言理解(NLP)上的表现和为用户带来更优质的使用体验外，积极探索人工智能在金融科技应用新场景，保持研发资源的投入。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

公司高度重视研发队伍的建设和研发人才的培养，报告期内，公司进一步加大研发投入，年内获得了 2 个软件著作权，并且有多个项目正在研发过程中。

报告期内获得的知识产权列表：

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	0	0	4	2
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	1	4	4
软件著作权	6	2	103	99
其他				
合计	6	3	111	105

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	31,879,548.90	27,793,301.29	14.70
资本化研发投入	0	0	0
研发投入合计	31,879,548.90	27,793,301.29	14.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	21.63	23.69	减少 2.06 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	0	0	0

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	通达信基于大数据的行业安全监测系统	9,143.85	374.3	1,746.66	报告期内，本项目： 1、实现了实时数据采集和处理以及建立可视化监测平台； 2、完善了监测指标和功能模块，提升监测系统的全面性和可操作性； 3、强化了异常交易监测系统模型。此模型采用机器学习优化异常交易检测算法，提高了模型的精度和效率，对安全风险进行实时监测和预警； 4、启动了证券交易系统信创版研发工作，旨在采用信创架构平台，从而实现网上交易系统的安全加固。	针对证券行业交易安全的监管要求，本项目拟对现有通道服务模式的通达信网上交易系统，进行安全加固、加强数据采集功能以及借助大数据与人工智能等新一代信息技术，建设以行业安全为核心的安全监测系统。	1、通过客户端完整性检测、内存扫描、特征码识别、注入检查、终端环境扫描、请求频度跟踪等方式进行检测和识别异常终端。 2、系统拥有与 Storm 等流计算框架相当的集成和整合能力；通过对威胁模型的建模，系统能统计用户各维度指标并与威胁模型进行比对，及时进行异常交易行为预警。	本项目拟构建一个符合行业监管要求，并依赖现有网上交易系统的全行业安全监测系统。
2	通达信可视化金融研究终端	32,230.87	1,522.96	8,566.51	报告期内，本项目基于成熟的行情和资讯系统框架，不断坚持自主创新研发，持续推进产品的优化升级，使产品功能的全面性、专业性和可视化效果	本项目拟结合知识图谱和大数据等新一代信息技术，将行情报价分析、资讯信息、行业数据、专题数据、投资组	1、前端引入了 WebKit 浏览器框架、DUI 技术、混合渲染技术以及多进程渲染技术等多种技术，实现了良好的展示效果； 2、前端支持数据可视化组	本项目： 1、为资深投资者提供包含上市公司的财报、各类行业和综合资讯的数据分析功能服

	项目				取得极大的提升。项目团队通过完善的数据中台、可视化网页管理平台、低代码平台以及 TCI 行情服务等系统工具,丰富了各项资讯数据,包括:港股、美股、基金、三板、期货、期权等全面历史数据以及深度 F9 功能数据。	合管理、舆情监控和在线直播融合为一体,打造综合性、专业化金融数据研究终端。	件配置,实现了零编程的前端展示能力; 3、客户端可直接从云端服务器下载新功能的脚本配置文件,从而实现功能的快速同步更新。后台数据采用 Redis 缓存机制,响应速度快,用户体验流畅。	务; 2、为终端投资者提供数据筛选、深度解析和精准推送等功能的投资分析平台服务; 3、为投资者提供研究、投资和决策一体化的金融投资工具。
3	通达信开放式人工智能平台	20,183.62	186.19	857.41	报告期内,本项目: 1、进一步加大对问小达的研发投入,不断迭代升级语义解析设置引擎(NLPSE)、语义解析(NLP)、智能云计算(TCI)等系统模块,提升了语义解析的准确率; 2、覆盖了行情、资金、资讯、指标等数据源,提高了数据聚合效率和查询效率,从而满足用户在选股、资讯、指令、客服等场景的快速响应需求; 3、依据较强的语义解析能力,快速支撑业务新需求,将业务场景从问小达扩展到手机通用场景。	本项目: 1、拟将人工智能应用于证券服务中,协助证券机构实现客户服务的线上线下智能一体化目标; 2、通过简单易用的问答形式和极简的操作界面,实现用户在产品中所需要的选股、资讯、指令、百科、客服、交易等功能,让投资者只需一句话就能轻松实现投资操作; 3、降低客户咨询门槛和缩短信息获取的路径,为客户提供优质的产品体验	通达信人工智能平台的技术研发主要集中在机器学习的自然语言处理、分布式计算、多数据源聚合、基于关系型和非关系型数据库的多级缓存和多任务模型等技术领域,并将不断加强 AI 的能力建设,持续深入 AIGC 和交互式 AI 等领域的研究。	通达信人工智能平台可为个人投资者和机构投资者带来更为个性化、智能化、高效化的投资服务,在智能客服、投资理财、市场分析、投教学习等方面具有广泛的应用场景。本项目将相关成果运用到证券行业领域,从而进一步提升用户体验和产品竞争力,带来前所未有的创新与变革。

						和服务输出。		
4	通达信专业投资交易平台项目	16,240.90	573.13	4,309.97	<p>报告期内，本项目：</p> <p>1、实现了交易接口标准化和解决了业务繁多带来的结构复杂性问题；</p> <p>2、研究并实现 Thrift 框架，在该框架基础上引入动态扩展性机制和版本控制机制，解决了缺乏动态扩展性和版本兼容性问题；</p> <p>3、提供统一机构业务交易总线软件，支持全市场多券商交易接入，完善篮子交易和策略交易等一系列机构交易常用功能。</p>	<p>本项目为证券、期货、公募、信托等机构客户提供合规、安全、稳定的投研一体化算法运算解决方案，助力机构客户开展资产管理等业务，为专业投资者提供融合新一代信息技术的专业投资交易平台。</p>	<p>1、系统将采用协同签名、国密算法集成式的通讯网关系统，公司在国密算法技术方面已取得了国密算法服务器端和客户端两项证书，具有一定的领先性。</p> <p>2、系统采用 DOCKER 技术、虚拟化技术为辅助决策子程序提供完全隔离的沙盒环境；采用资源动态调配技术，确保用户在紧急需要增加计算资源时能快速得到满足。</p>	<p>通达信专业投资交易平台旨在构建适用于证券、期货、公募、信托等金融机构的专业投资交易平台。</p>
5	通达信行情分析系统软件 V4.0	228.00	221.57	221.57	<p>报告期内，项目团队完成 AI 挖掘机、板块相对轮动、连板天梯、大盘拥挤度、短线情绪等产品相关功能的详细需求调研，并且设计每个功能的具体要求和功能点以及前端终端的展示界面。通达信行情系统后台在考虑数据安全、稳定性和性能优化的同时，能够完成各功能的数据准备，以满足后续计算处理和展示的需求。</p>	<p>本项目拟发挥自身的数据和行情优势，为投资者提供更全面和更实时的基础服务；同时由技术人员运用低代码方式设计并精准提炼数据，以呈现出更直观和更详细的分析报告，从而帮助投资者更好的制定决策。</p>	<p>1、客户端框架升级：通过定制浏览器内核，使用户能够快速便捷地浏览各种高端分类资讯。</p> <p>2、后台采用 Hybrid 开发模式，兼具 B/S 和 C/S 结构的优势，从而简化开发过程，提高系统安全性并提供良好的用户体验；</p> <p>3、前端采用 C++ 技术，同时引入 HTML5、JavaScript、CSS3 等技术，丰富了视觉层次。</p>	<p>通达信行情分析系统软件一方面拓展自身在数据端和行情端的优势，另一方面不断运用前沿技术，进行优化迭代，致力于打造集成市场分析、制定计划、执行策略、回顾复盘等功能为一体的投资辅助工具。</p>
6	通达	430.00	211.76	572.58	<p>报告期内，本项目：</p>	<p>本项目拟通过前后</p>	<p>1、通过网络爬虫、机器学</p>	<p>本项目为各产品</p>

	信财经资讯系统软件 V2.0				1、实现资讯从抓取-分析-审核-质检的全流程一体化，资讯时效性缩短至 5 分钟以内； 2、已实现新闻、沪深公告、北证公告、港股公告、沪深基金、沪深债券、新三板公告的一站式栏目浏览与搜索。	端一体化流程改造和提高资讯数据的时效和质量，将时效性缩短至 5 分钟以内、错误率降低至千分之一。本项目拟通过资讯清洗融合计算技术，实现资讯一站式栏目浏览与搜索。	习等技术实现对非结构化文本资讯的半自动化处理，极大的提高了资讯处理的效率； 2、通过大数据技术对资讯进行清洗、存储、质检与搜索，解决用户获取各类资讯割裂的问题，为用户提供一站式资讯搜索； 3、通过模块化开发，增强代码的复用性，提高开发效率。	线提供多市场、多品种、多维度的资讯谘容，应用场景包括但不限于：扩展资讯、信息地雷、大搜索、消息中心、图文 F10、深度 F9 等。
合计	/	78,457.24	3,089.91	16,274.70	/	/	/	/

**情况说明：**

在研项目包含募集资金投入的研发项目和自有资金投入的研发项目，不包含截至 2023 年 6 月 30 日已经结项的研发项目。

本期投入金额和累计投入金额以所属期的研发支出进行统计，非按现金流进行统计。

部分在研项目累计投入金额包括 2023 年度之前的募集资金投入金额。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量(人)	357	313
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	76.61	71.95
研发人员薪酬合计	2,495.01	2,249.57
研发人员平均薪酬	6.99	7.19

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	56	15.69
大学本科	285	79.83
大专	16	4.48
高中	0	0.00
合计	357	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	172	48.18
30岁(含)-40岁	168	47.06
40岁(含)-50岁	15	4.20
50岁(含)-60岁	2	0.56
60岁(含)以上	0	0.00
合计	357	100

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商，主要业务包括软件销售、维护服务和证券信息服务。公司拥有的客户覆盖国内90%证券公司，且与大部分形成了长期合作伙伴关系，在客户、研发、产品、品牌和数据资源等方面拥有独特而明显的竞争优势。公司每年投入大量资源用于新产品、新技术的研究开发，深入探索前沿技术在行业中的应用，构建了较强的技术壁垒；同时，公司拥有来源丰富的海量金融数据资源，具有智能高效的数据处理与运算能力，为公司进行差异化增值服务奠定良好的基础。

## 1. 客户资源

机构客户方面，公司的产品和服务已覆盖了国内90%以上的证券公司，本公司与证券公司等机构客户业务合作为主的模式保证了公司的稳定发展。受益于证券公司等机构客户的市场资源，巨大的终端用户使用量也为公司后续产品序列开发奠定了良好

的客户基础。庞大而活跃的用户群体有利于公司打造证券信息服务生态圈，基于证券公司免费终端，一旦公司的增值产品或服务推出，将能更快被市场接受，客户资源优势明显。

## 2. 研发优势

公司拥有专业、稳定的研发团队，在公司多年的发展过程中，公司核心技术人员均从来没有出现过重大变动。公司十分重视创新与技术研发，报告期内，研发经费投入占公司总收入比例为 21.63%。公司产品拥有完全自主知识产权，从编码与传输技术、数据中间件处理、终端产品开发、安全与密码技术等各个环节皆具备核心竞争优势。公司的产品体系形成了“统一后台，多种终端”的表现形式，能及时准确地反馈客户需求，并根据市场需求快速形成最终销售产品；公司产品体系兼容性较强，可适应各种不同的软硬件环境变化和升级需要。公司从商密改造、信创版软件、以及“多端协同数字化中台”等方面助力证券行业数字化转型，促进行业技术进步、业务创新和专业化服务，推动数字经济的发展。同时，公司在证券信息服务中结合云计算、大数据、人工智能等研发成果并应用，积极与知名院校开展合作，通过建立金融科技实验室实现产、学合作。

## 3. 产品优势

公司拥有完整的证券行情交易业务产品及服务体系，产品结构层次丰富，可以有效满足不同层次客户的需求。公司提供产品和服务内容主要包括：为证券公司等经营机构提供证券行情交易系列软件、金融数据、智能客服等产品及服务；为互联网用户提供证券信息服务、云同步服务、云计算服务、分析工具、深度数据挖掘、投资交流服务等。受用户的使用习惯、系统安全性、稳定性以及系统升级和后续维护等因素影响，证券经营机构对软件开发商的产品和服务可替换性较低，因此公司软件产品的客户黏性较高，形成了明显的竞争优势。

## 4. 品牌优势

公司品牌“通达信”自成立以来一直致力于证券信息软件的研发和服务。通达信软件因软件基础架构适用性、兼容性和扩展性较强，主站软件并发数量较大以及较强的稳定性和安全性等特点得到机构客户的认可，“通达信”软件品牌在机构版证券交易软件领域具有较高的知名度、认可度和较强的影响力。

## 5. 数据资源

公司拥有面向证券行业的全面丰富的金融数据库资源，涵盖了国内外交易所、各指数公司和债券市场的授权数据，以及上市公司信息披露、新闻资讯、宏观经济数据、大宗商品、行业经济数据等结构化和非结构化的数据。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

#### 四、经营情况的讨论与分析

公司是国内证券行情交易系统软件和证券信息服务的重要供应商，主要业务包括软件销售、维护服务和证券信息服务。公司始终以客户需求为出发点，充分利用云计算、人工智能等新一代信息技术和终端、中间件等传统技术的持续创新来满足客户需求。同时公司不断深入推进精益化管理与内部风险控制，持续提升公司的品牌形象及核心竞争力，实现了公司主营业务的稳健发展。

报告期内，公司实现营业总收入 147,415,308.14 元，同比增长 25.64%；实现归属于上市公司股东的净利润 118,728,549.40 元，同比增长 23.71%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 94,913,337.78 元，同比增长 18.99%。报告期末总资产 3,400,774,699.84 元，较期初增长 0.99%。

资本市场持续深化改革，为公司业务发展带来新契机，公司把握市场机遇，持续聚焦主业，在细分应用领域保持了竞争优势。公司全面加快募投项目建设工作，持续调整优化公司产品结构，坚持以市场和客户需求为导向，重点开拓新客户、新市场，确保了公司经营业绩的稳定。同时以技术和研发创新为支撑，从商密改造、信创版软件、以及“多端协同数字化中台”等方面助力证券行业数字化转型，促进行业技术进步、业务创新和专业化服务，推动数字经济的发展。

#### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 五、风险因素

适用 不适用

##### 1. 技术创新应用风险

公司专注于证券软件和信息技术服务领域，证券行情交易系列软件产品及维护服务是公司收入的主要来源。如果公司自行研发的新技术或新产品不符合行业技术发展大方向，进度或成果未达预期、或者研发失败，不仅增加公司研发成本还可能错失市场发展机会，影响公司产品竞争力并对公司未来业务发展造成不利影响。

##### 2. 行业竞争进一步加剧的风险

证券软件和信息服务行业发展前景广阔，行业参与者将越来越多，行业竞争将会进一步加剧，缺乏核心竞争力的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟软件或证券行业发展形势，提高公司的核心竞争力，可能将无法适应激烈的行业竞争。

##### 3. 政策法律合规风险

公司软件产品和服务必须持续符合相关行业监管部门制定的技术规则、指引和标准，满足相关安全性、稳定性和可靠性等监管要求。随着行业的发展，相关法律、法规逐渐规范和完善，监管力度不断加强，对公司经营提出更高的要求。对于法律或法规尚未明确的领域，若在经营中不能及时发现并调整适应其变化，违反了相关法律法规和政策的有关规定，可能会受到监管机构罚款、暂停或取消业务资格等行政处罚，将给经营业绩带来不利影响。

##### 4. 资本市场景气度波动影响的风险

公司经营业绩与证券公司的经营情况及国内资本市场整体环境紧密相关，若证券市场低迷造成活跃投资者数量减少，将导致证券公司对扩充证券交易系统的需求降低。同时，证券市场日均成交额的大幅下降也会造成证券公司经营业绩的下滑，或降低其在信息技术方面的资金投入规模，进而给公司经营业绩造成不利影响。

#### 5. 业务及客户结构单一的风险

公司收入超过 75%源于面向证券公司的证券行情交易系统销售及维护服务，且公司目前已覆盖国内超过 90%的拥有经纪业务资质的证券公司，公司可供新增的证券公司客户数量较少。若未来证券公司盈利模式发生重大变化、进而导致其需求结构发生重大变化、公司拓展面向互联网用户的证券信息服务业务不及预期，则公司将面临经营业绩下滑的风险。

#### 6. 应收账款的坏账风险

虽然公司主要客户资信状况良好，应收账款周转率较高，但由于受客户结算周期影响，有账期的客户交易额会逐步增加，导致应收账款绝对金额上升。如果未来公司应收账款管理不当或者由于某些客户因经营出现问题导致公司无法及时回收货款，将增加公司的经营风险。

### 六、报告期内主要经营情况

具体详见“第三节管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明”和“四、经营情况的讨论与分析”所述内容。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	147,415,308.14	117,335,842.20	25.64
营业成本	28,589,213.94	23,002,900.09	24.29
销售费用	3,593,394.39	2,228,172.69	61.27
管理费用	4,963,981.61	4,503,743.57	10.22
财务费用	-25,306,005.35	-26,195,360.57	-3.40
研发费用	31,879,548.90	27,793,301.29	14.70
经营活动产生的现金流量净额	72,850,206.96	5,773,543.67	1,161.79
投资活动产生的现金流量净额	38,780,679.03	313,978,126.19	-87.65
筹资活动产生的现金流量净额	-47,413,522.86	-86,532,379.55	-45.21

营业收入变动原因说明:主要系报告期内项目结算增加、收款增加,本期软件销售收入、证券行情交易系统收入和技术支持与维护收入均较上期增长。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内,硬件采购成本的增加以及公司在提升证券行情交易系统及维护服务业务市场地位的基础上,加大证券信息服务业务的发展力度,使得信息使用费、人员成本及线路租赁费上升所致。

销售费用变动原因说明:主要系薪酬增长所致和销售业务招待费和汽车费增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期投资性房地产转为自用固定资产产生的折旧和摊销、增加中介服务费等所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期现金管理中银行大额存单和定期存款余额较上年同期减少,导致本期计提的利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司销售回款以及本年现金管理中银行产品到期利息到账大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收回和现金管理支出较上期变多,故收回和投出的理财现金流增长较大,具体系为了更合理的管理闲置资金。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期较上期分配的股利减少所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	673,945,401.98	19.82	608,834,540.90	18.08	10.69	
应收款项	32,171,048.37	0.95	33,164,087.27	0.98	-2.99	
存货	4,345,876.05	0.13	5,286,345.09	0.16	-17.79	
合同资产						
投资性房地产	1,347,576.19	0.04	7,150,926.72	0.21	-81.16	投资性房地产转为固定资产使用。
长期股权投资						
固定资产	17,015,444.21	0.50	11,900,050.50	0.35	42.99	投资性房地产转为固定资产使用。
在建工程	8,004,574.80	0.24	7,988,952.00	0.24	0.20	
使用权资产	2,017,077.61	0.06	2,616,966.15	0.08	-22.92	本期产生使用权资产折旧费。
短期借款						

合同负债	136,920,875.48	4.03	146,971,999.95	4.36	-6.84	
长期借款						
租赁负债	1,226,839.85	0.04	1,865,158.77	0.06	-34.22	本期产生使用权资产租赁付款。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 35,876,138.67(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 1.05%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
183,559,188.67	187,256,164.38	-2.00%

### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	20,924,217.96	-1,138,603.38						19,785,614.58
信托产品		107,498.69			30,000,000.00			30,107,498.69
金融衍生工具	140,696,000.00	1,246,170.00			71,046,257.06	60,000,000.00		152,988,427.06
其他	1,315,335,004.59	5,274,416.68			980,000,000.00	1,027,411,038.63		1,273,198,382.64
合计	1,476,955,222.55	5,489,481.99			1,081,046,257.06	1,087,411,038.63		1,476,079,922.97

证券投资情况

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益

鑫博润价值成长 5 号 私募证券投资基金	武汉	30,000,000.00	否	截至报告期末基金 对外投资 3000 万元	交易性金融资产	-1,138,603.38
合计	/		/	/	/	

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

序号	公司名称	注册资本	持股比例 (%)	主营业务
1	武汉通达信数字科技有限公司	11000 万元人民币	100.00	软件开发及服务
2	武汉通达信软件科技有限公司	10000 万元人民币	100.00	软件开发及服务
3	武汉日积月盈数字技术有限公司	1000 万人民币	90.00	技术服务
4	通达信科技香港有限公司	400 万美元	100.00	主要从事计算机软件销售及服务
5	江苏长晶科技股份有限公司	42178.12 万元人民币	1.84	半导体芯片电子产品及配件
6	湖州鲸德股权投资合伙企业（有限合伙）	10000 万元人民币	30.00	股权投资
7	上海宏天元管理咨询合伙企业（有限合伙）	182400 万元人民币	3.10	企业管理咨询

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

七、其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 5 月 26 日	审议通过了《关于 2022 年年度报告及摘要的议案》、

				《关于 2022 年度财务决算报告的议案》、 《关于 2022 年年度利润分配预案的议案》、 《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》、 《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》、 《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》、 《关于 2022 度董事会工作报告的议案》、 《关于 2022 度监事会工作报告的议案》
--	--	--	--	--

**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

**股东大会情况说明**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘鑫燕	财务总监	离任

**公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明**

适用 不适用

董事会于 2023 年 6 月 5 日收到公司财务总监刘鑫燕女士提交的书面辞职报告。刘鑫燕女士因个人原因申请辞去公司财务总监职务。具体情况详见公司于 2023 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站披露的《关于公司高级管理人员离职的公告》（公告编号：2023-026）

**公司核心技术人员的认定情况说明**

适用 不适用

公司对核心技术人员的认定主要考虑以下因素：

- (1) 该人员在公司研发、技术、管理等岗位上担任重要职务；

(2) 该人员在公司的产品和技术研发方面作出了重要贡献，为公司取得软件著作权、专利或非专利技术等方面发挥了重要作用；

(3) 该人员拥有深厚的与公司核心技术相匹配的资历背景。  
在符合前述条件的基础上，结合公司生产经营需要和相关人员对公司生产经营发挥的实际作用综合认定。

报告期内，公司核心技术人员认定标准未发生变化。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司重视信息化对于环境保护的积极作用，持续强化信息系统建设，支持线上平台办公，提倡无纸化办公，减少资源浪费。公司始终把减少碳排放作为公司可持续发展的重要内容，通过内部宣传，增强员工节能降耗、环境保护的意识，从细小做起，在日常办公中注重节电、节水、绿色出行等，倡导员工养成简约适度、绿色低碳的工作和生活方式。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	不适用
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	1、提倡绿色办公，鼓励“无纸化”办公与办公用品的循环使用。行政部门通过区域内的标语提示、通知下达等方式持续提示员工在办公过程中对资源的节约使用，例如倡导采用双面打印方式、废旧纸张循环使用。 2、提倡节能方式出行。员工自觉行动，培养绿色低碳的工作和生活方式； 3、合理优化空调使用情况，对空调使用条件、时间等做了规范管理，夏季制冷自动控制不得低于 26° C，严格把控能源供应设施，提高员工节能减排意识； 4、禁止使用国家明令淘汰、落后的高耗能设备；

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行的承诺	股份限售	实际控制人黄山及其一致行动人黄青	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。在公司上市后至上述期间，公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为，上述发行价格亦将作相应除权除息处理（下同）。在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(3) 在前述锁定期届满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，在满足股份锁定承诺的前提下，每年转让直接或间接持有的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%。若本人不再担任公司董事、高级管理人员，则自不再担任上述职位之日起 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>(4) 黄山承诺在其作为公司核心技术人员期间，在前述锁定期届满后的四年内，每年转让的首发前股份不超过首发上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。(5) 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行上市时的股票发行价。</p> <p>(6) 上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司实际控制人及其一致</p>	<p>承诺时间：2019 年 6 月 28 日</p> <p>承诺期限：自公司股票上市之日起 36 个月内</p>	是	是	不适用	不适用

		<p>行动人或者因本人在公司担任的职务变更、离职而终止。</p> <p>(7) 在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持公司的股份，将遵守届时有效的有关减持的法律法规、规范性文件之规定并履行必要的减持程序。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>(8) 自本承诺函出具后，若中国证监会、上海证券交易所作出其他监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所的该等规定时，本人承诺届时将按照该最新规定出具补充承诺。</p> <p>(9) 本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。</p>					
其他	财富趋势	<p>在启动稳定股价预案的条件满足时，公司将按照稳定股价的预案履行各项义务，公司将遵照《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》、《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》等法律法规的规定回购股份，不导致公司股权分布不符合上市条件。如公司未采取稳定股价的具体措施，公司承诺接受以下约束措施：</p> <p>①公司将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>②自稳定股价措施的启动条件触发之日起，公司董事会应在 10 个交易日内召开会议，并及时公告将采取的具体措施并履行后续法律程序。</p> <p>董事会不履行上述义务的，公司董事（不含独立董事）将以上一年度薪酬为限对股东承担赔偿责任。</p>	<p>承诺时间： 2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青	<p>在公司股票上市后三年内，如非因不可抗力素所致，公司股票连续 20 个交易日（第 20 个交易日为“触发稳定股价措施日”；该等 20 个交易日的期限自公司披露最近一期经审计的净资产之日起开始计算，如期间公司披露了新的最近一期经审计的净资产，则该等 20 个交易日的期限自公司披露新的最近一期经审计的净资产之日起重新开始计算）的收盘价低于公司披露的最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如有分红、派息、送股、资本公积转增股本、增发、配股等导致公司净资产或股份总数出现变化的事项，则相应调整每股净资产，下同），且在满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的</p>	<p>承诺时间： 2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期限：股</p>	是	是	不适用	不适用

		<p>情形下：</p> <p>(1) 本人将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务和责任。</p> <p>(2) 本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。</p> <p>(3) 本人作为公司董事承诺，在发行人就股份回购事宜召开的董事会上对发行人承诺的股份回购方案相关决议投赞成票。本人作为公司控股股东、实际控制人承诺，在发行人就股份回购事宜召开的股东大会上，对发行人承诺的股份回购方案的相关决议投赞成票。</p> <p>(4) 如违反上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，同意在履行完毕相关承诺前暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；如因不可抗力导致，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护投资者利益</p>	票上市 后三年 内				
其他	全体董事（不含独立董事）、全体高级管理人员	<p>如公司首次公开发行人民币普通股（A 股）并上市后三年内，公司股票出现连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产（指公司最近一期经审计的每股净资产，如果公司因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）的情况时，公司全体董事（不含独立董事）、全体高级管理人员将启动以下稳定股价预案：</p> <p>(1) 在符合股票交易相关规定的前提下，根据公司关于稳定股价具体方案，依法履行增持公司股票的义务和责任。增持股票的总金额不低于其上年度初至董事会审议通过稳定股价具体方案日期间，从公司获取的税后薪酬及税后现金分红总额的 20%。除因继承、被强制执行或上市公司重组等情形必须转股或触发前述股价稳定措施的停止条件外，在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间，不转让本人持有的公司股份。</p> <p>(2) 本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任。</p> <p>(3) 本人作为公司董事（如是），在发行人就股份回购事宜召开的董事会上，对发行人承诺的股份回购方案的相关决议投赞成票。本人作为公司股东（如是）承诺，在发行人就股份回购事宜召开的股东大会上，对发行人承诺的股份回购方</p>	<p>承诺时间： 2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期限：股 票上市 后三年 内</p>	是	是	不适用	不适用

			案的相关决议投赞成票。 (4) 如违反上述承诺, 本人将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致, 公司有权调减或停发本人薪酬或津贴, 直至本人按上述方案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止; 如因不可抗力导致, 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护投资者利益。					
其他	财富趋势	1、本公司承诺, 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断发行人是否符合法律规定的发行条件可能构成重大、实质影响的, 公司将依法回购首次公开发行的全部新股。 具体回购方案如下: (1) 在相关行政处罚或生效判决作出之日起 30 个工作日内, 本公司将召开董事会并作出决议, 通过股份回购的具体方案, 同时发出召开相关股东大会的会议通知, 并进行公告; (2) 公司董事会对回购股份作出决议, 须经全体董事二分之一以上表决通过, 公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票; 公司股东大会对回购股份作出决议, 需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过, 公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票; (3) 回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定, 且不低于回购时的股票市场价格, 证券监管机构或上海证券交易所另有要求或出台新的回购规定的, 公司及控股股东将根据届时证券监管机构或上海证券交易所要求或新的回购规定履行相应股份回购义务。 2、如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。	承诺时间: 2020 年 4 月 23 日 承诺期限: 长期	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青	(1) 保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。 (2) 如公司不符合发行上市条件, 以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的, 本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序, 购回公司本次公开发行的全部新股。	承诺时间: 2019 年 8 月 27 日 承诺期限: 长期	是	是	不适用	不适用	

其他	财富趋势	<p>本次发行股票并上市后，随着募集资金到位，本公司股本和净资产将有较大幅度的增加，在募集资金投资项目尚未达产的情况下，公司每股收益和加权平均净资产收益率在短期内可能会出现一定幅度的下降，投资者面临即期回报被摊薄的风险。为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司承诺将采取如下措施实现业务可持续发展从而增加未来收益并提升投资者回报，以填补被摊薄的即期回报。同时，本公司特别提醒广大投资者，本公司制定填补回报措施不等于对本公司未来利润做出保证。</p> <p>公司上市后，如果公司未履行或者未完全履行上述承诺，有权主体可依照相关法律、法规、规章及规范性文件对发行人采取相应惩罚或约束措施，公司对此不持有异议。</p>	<p>承诺时间： 2019年5月24日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青	<p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人的利益；</p> <p>(2) 本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 本人承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 努力确保由发行人董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况挂钩；</p> <p>(5) 如发行人未来实施股权激励计划，将全力支持发行人将该股权激励的行权条件等安排与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(6) 不越权干预发行人的经营管理活动，不侵占发行人利益；</p> <p>(7) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市实施完毕前，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人将按照最新规定出具补充承诺。</p> <p>若违反或未履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和上海证券交易所等相关监管机构的有关规定承担相应的责任。</p>	<p>承诺时间： 2019年5月24日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、高级管理人员	<p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>(2) 本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；</p> <p>(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>(5) 若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条</p>	<p>承诺时间： 2019年5月24日</p> <p>承诺期</p>	是	是	不适用	不适用

			件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； (6) 自本承诺出具日至公司首次公开发行股票并上市实施完毕前，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足该等规定时，本人将按照最新规定出具补充承诺。 若违反或未履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和上海证券交易所等有关监管机构的有关规定承担相应的责任。	限：长期				
分红	控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青	(1) 公司首发上市后生效并使用的《深圳市财富趋势科技股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经公司股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。 (2) 公司首发上市后，本人将在公司股东大会审议其董事会根据《公司章程（草案）》制定的具体利润分配方案时，表示同意并投赞成票。 (3) 本人若未履行上述承诺，本人将在公司股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司其他全体股东道歉，并将在违反承诺发生之日起五个工作日内，不再从公司处获得股东分红，同时本人所持有的公司股份不得转让，直至按照上述承诺采取相应措施并实施完毕为止。	承诺时间：2019年5月24日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	
分红	全体董事、监事及高级管理人员	公司全体董事、监事、高级管理人员将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的上市后三年分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。发行人全体董事、监事、高级管理人员采取的措施包括但不限于： (1) 根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出或督促相关方提出利润分配预案； (2) 在审议发行人利润分配预案的董事会/监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票； (3) 督促发行人根据相关决议实施利润分配。	承诺时间：2019年5月24日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用	
解决同业竞争	控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青	(1) 公司首发上市后生效并使用的《深圳市财富趋势科技股份有限公司章程（草案）》（以下简称“《公司章程（草案）》”）已经公司股东大会审议通过，本人赞同《公司章程（草案）》中有关利润分配的内容。 (2) 公司首发上市后，本人将在公司股东大会审议其董事会根据《公司章程（草案）》制定的具体利润分配方案时，表示同意并投赞成票。 (3) 本人若未履行上述承诺，本人将在公司股东大会和中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司其他全体股东道歉，并将在违反承	承诺时间：2019年6月28日 承诺期	是	是	不适用	不适用	

			<p>诺发生之日起五个工作日内，不再从公司处获得股东分红，同时本人所持有的公司股份不得转让，直至按照上述承诺采取相应措施并实施完毕为止。</p>	<p>限：黄山对发行人拥有直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间内</p>				
	解决关联交易	<p>控股股东、实际控制人黄山及其一致行动人黄青</p>	<p>黄山、黄青将避免发行人与关联方之间发生关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定依法履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其股东的合法权益。</p> <p>如违反上述承诺，黄山、黄青愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人造成的所有直接或间接损失。</p> <p>上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在黄山对发行人拥有直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。</p> <p>此外，黄山、黄青将严格按照相关法律法规及公司各项制度的要求履行职责，承担股东的责任和义务，不得以任何形式占用公司及子公司的资金，不损害公司及子公司和其他股东的利益。</p>	<p>承诺时间：2019年6月28日</p> <p>承诺期限：黄山对发行人拥有直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间</p>	是	是	不适用	不适用
	其他	<p>控股股东、实</p>	<p>公司及其子公司已按照相关规定为符合条件的全体员工缴纳了社会保险和住房公积金，不存在欠缴社会保险和住房公积金的情况。如若相关主管部门认定公司</p>	<p>承诺时间：</p>	是	是	不适用	不适用

	实际控制人黄山及其一致行动人黄青	<p>及其子公司存在欠缴社会保险和住房公积金的情况，则对于公司及其子公司于首发上市之前任何期间经主管部门认定的欠缴的社会保险和住房公积金，本人将无条件以现金全额支付该等需补缴的社会保险和住房公积金，保证公司及其子公司不因此遭受任何损失。</p> <p>如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补充由此给公司及其子公司造成的全部损失。</p> <p>上述承诺一经签署立即生效，且在本人对公司拥有控制权或对其存在重大影响期间持续有效。</p> <p>本人承诺，截至本确认函出具日，深圳市财富趋势科技股份有限公司（以下简称“公司”）已根据相关法律、法规、规范性文件和行业标准的规定，已取得现阶段经营业务所需的业务资质、备案和审批，相关资质、许可、备案和审批均在有效期内且合法有效。</p> <p>若相关主管部门认定公司存在未取得现阶段经营业务所需的业务资质、备案和审批的，并对公司予以处罚的，本人将无条件承担由此产生的全部责任，保证公司及其他股东不因此遭受任何损失。</p> <p>如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及其他股东造成的所有直接或间接损失。</p> <p>上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>	2019年6月28日						
其他	控股股东、实际控制人黄山	<p>本人承诺，截至本确认函出具日，深圳市财富趋势科技股份有限公司（以下简称“公司”）已根据相关法律、法规、规范性文件和行业标准的规定，已取得现阶段经营业务所需的业务资质、备案和审批，相关资质、许可、备案和审批均在有效期内且合法有效。</p> <p>若相关主管部门认定公司存在未取得现阶段经营业务所需的业务资质、备案和审批的，并对公司予以处罚的，本人将无条件承担由此产生的全部责任，保证公司及其他股东不因此遭受任何损失。</p> <p>如违反上述承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给发行人及其他股东造成的所有直接或间接损失。</p> <p>上述承诺一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有直接或间接的控制权或对发行人存在重大影响期间持续有效，且不可变更或撤销。</p>	<p>承诺时间：2019年12月6日</p> <p>承诺期限：对发行人拥有直接或间接的</p>	是	是	不适用	不适用		

				控制权 或对发 行人存 在重大 影响期 间内				
其他	深圳市 财富趋 势科技 股份有 限公司	<p>本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>(1) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证券监督管理委员会（下称“中国证监会”）指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②不得进行证券市场再融资；③对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；④不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；⑤给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>(2) 如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：①在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p>	<p>承诺时间： 2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期 限： 长期</p>	是	是	不适用	不适用	
其他	控股股 东、实 际控制 人黄山 及其一 致行动 人黄青	<p>本人将严格履行就公司首次公开发行股票并在科创板上市所做出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本人作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。</p> <p>(1) 如非因不可抗力原因（如：相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因）导致本人公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本人同意采取以下约束措施：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②在有关监管机构要求的期限内予以纠正；③如该违反的承诺属可以继续履行的，本</p>	<p>承诺时间： 2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期 限：长</p>	是	是	不适用	不适用	

		<p>人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；④本人直接或间接持有的公司股份将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；⑤本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；⑥本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行，给发行人或投资者造成损失的，由本人依法赔偿发行人或投资者损失；⑦本人作出的、公司招股说明书披露的其他承诺约束措施或根据届时规定可以采取的约束措施。</p> <p>(2) 如因不可抗力原因导致本人公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本人同意采取以下约束措施：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因；②尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，向发行人及投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护发行人及投资者的权益。</p>	期				
其他	董事、监事及高级管理人员	<p>本人作为公司董事、监事及高级管理人员将严格履行就公司首次公开发行股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。本人作出的或发行人公开披露的承诺事项真实、有效。</p> <p>(1) 如非因不可抗力原因（如：相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因）导致本人公开承诺事项未能履行或无法按期履行的，本人同意采取以下约束措施：①在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上及时、充分公开披露说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；②在有关监管机构要求的期限内予以纠正；③如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；④本人直接或间接持有的公司股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。因合并分立、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；⑤可以职务变更但不主动要求离职，并主动申请调减或停发薪酬或津贴；⑥本人因未履行或未及时履行相关承诺所获得的收益归公司所有，并在获得收益的 5 个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；⑦本人承</p>	<p>承诺时间：2019 年 5 月 24 日</p> <p>承诺期限：长期</p>	是	是	不适用	不适用

			<p>诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行，给发行人或投资者造成损失的，由本人依法赔偿发行人或投资者损失；③本人作出的、公司招股说明书披露的其他承诺约束措施或根据届时规定可以采取的约束措施。</p>					
股份限售	担任公司董事、高级管理人员、核心技术人员	田进恩、张丽君	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(3) 在上述锁定期届满后两年内，本人减持发行人股份的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。</p> <p>(4) 本人在担任公司董事或高管的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>(5) 本人在担任公司核心技术人员期间，所持首发前股份在限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。</p> <p>(6) 在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持公司的股份，将遵守届时有有效的有关减持的法律、法规、规范性文件之规定并履行必要的减持程序。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>(7) 本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。</p>	承诺时间：2019 年 5 月 24 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用
股份限售	担任公司监事、核		<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 自公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于</p>	承诺时间：2019	是	是	不适用	不适用

	售	心技术人员的股东陈凡、包伟	<p>本次发行的发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照上海证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同），或者公司股票上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，则本人直接或间接持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；在延长锁定期内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>（3）在上述锁定期届满后两年内，本人减持发行人股份的，减持价格不低于本次发行并上市时发行人股票的发行价。</p> <p>（4）本人在担任公司董事或高管的任职期间，每年转让持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。</p> <p>（5）本人在担任公司核心技术人员期间，所持首发前股份在限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。</p> <p>（6）在本人所持发行人股份的锁定期届满后，本人若减持公司的股份，将遵守届时有效的有关减持的法律、法规、规范性文件之规定并履行必要的减持程序。在本人持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。</p> <p>（7）本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。</p>	年 5 月 24 日 承诺期限：长期				
	股份限售	担任公司核心技术人员的股东沈志坤、孙奎、吴火生	<p>（1）自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职 6 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>（2）自本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。</p> <p>（3）本人将严格遵守已作出的关于所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺，如违反上述承诺，除将按照法律、法规、中国证监会和上海证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收益上缴给发行人。</p>	承诺时间：2019 年 5 月 24 日 承诺期限：长期	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

根据公司实际发展需要，公司与黄山先生拟签订《房屋租赁合同》，承租其位于武汉市关山一路光谷软件园D栋研发楼第二层208、210、212、214号房屋作为日常办公场所，租赁的房屋建筑面积共426.13平方米，租期自2023年1月1日起至2023年12月31日，合同总金额434,652.00元。

2023年2月27日，独立董事关于第五届董事会第三次会议，对本次关联交易发表独立意见，同意公司本次签订房租租赁合同暨关联交易事项。

本报告期内支付给黄山先生的租赁费（含税）金额为217,326.00元。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

(三) 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4) / (1)
首次公开发行股票	2020年4月21日	1,790,524,700.00	1,713,926,258.08	777,992,400.00	777,992,400.00	178,484,555.77	22.94	35,182,057.96	4.52

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请具体情况	节余的金额及形成原因
通达信基于大数据的行业安全监测系统项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020年4月21日	否	91,438,500.00	91,438,500.00	16,816,318.78	18.39	2023年	否	是		不适用	不适用	否	不适用
通达信可视化金融研究终端项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020年4月21日	否	322,308,700.00	322,308,700.00	87,570,729.70	27.17	2023年	否	是		不适用	不适用	否	不适用
通达信	研	不适用	首次	2020	否	201,836,200.00	201,836,200.00	31,623,197.58	15.67	2024年	否	是		不	不	否	不

开放式人工智能平台项目	发		公开发行股票	年 4 月 21 日										适用	适用		适用
通达信专业投资交易平台项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2020 年 4 月 21 日	否	162,409,000.00	162,409,000.00	42,474,309.71	26.15	2024 年	否	是		不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

2023年2月27日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司为提高募集资金使用效率，合理利用部分闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的前提下，在不超过人民币140,000万元（包含本数）的使用额度内对暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品，在上述额度范围内，资金可以循环滚动使用，使用期限自本次董事会审议通过之日起12个月内有效。

截至2023年6月30日，公司本年度进行闲置募集资金管理，已取得利息收入及理财收益（已扣除银行手续费）2,468.67万元，其中购买产品取得的利息收入及理财收益为2,006.11万元。截至2023年6月30日，本公司使用闲置募集资金购买理财产品的余额为133,000万元。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

**十三、 其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	64,521,295	69.13				-64,521,295	-64,521,295	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	64,521,295	69.13				-64,521,295	-64,521,295	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	64,521,295	69.13				-64,521,295	-64,521,295	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	28,816,705	30.87			+37,335,200	+64,521,295	+101,856,495	130,673,200	100
1、人民币普通股	28,816,705	30.87			+37,335,200	+64,521,295	+101,856,495	130,673,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	93,338,000	100			+37,335,200	0	+37,335,200	130,673,200	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

- 1、2023 年 4 月 27 日，实际控制人、控股股东黄山及其一致行动人黄青所持 64,521,295 股解除限售上市流通，成为无限售条件流通股份。
- 2、公司经 2023 年 5 月 25 日召开的 2022 年年度股东大会同意，以总股本 93,338,000 股为基数，每股派发现金红利 0.5 元(含税)，以资本公积金向全体股东每股转增 0.4 股，共计派发现金红利 46,669,000 元，转增 37,335,200 股的权益分派方案，转增的无限售条件流通股份于 2023 年 6 月 13 日上市。

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 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

**(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄山	63,685,670	63,685,670	0	0	首发限售股	2023-4-27
黄青	835,625	835,625	0	0	首发限售股	2023-4-27
合计	64,521,295	64,521,295	0	0	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,556
------------------	--------

截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记或冻 结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
黄山	25,474,268	89,159,938	68.23	0	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	1,823,182	2,178,489	1.67	0	0	无	0	境外法人
黄青	334,250	1,169,875	0.90	0	0	无	0	境内自然人
兴业银行股份有限公司 —南方金融主题灵活配 置混合型证券投资基金	911,385	1,059,043	0.81	0	0	无	0	其他
张丽君	280,770	982,695	0.75	0	0	无	0	境内自然人
田进恩	280,770	982,695	0.75	0	0	无	0	境内自然人
刘正	-280,000	600,000	0.46	0	0	无	0	境内自然人

招商银行股份有限公司 —万家中证 1000 指数 增强型发起式证券投资 基金	0	464,572	0.36	0	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司 —华安安进灵活配置混 合型发起式证券投资基 金	0	415,730	0.32	0	0	无	0	其他
綦磊声	123,673	345,227	0.26	0	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量				
				种类	数量			
黄山	89,159,938			人民币普通股	89,159,938			
香港中央结算有限公司	2,178,489			人民币普通股	2,178,489			
黄青	1,169,875			人民币普通股	1,169,875			
兴业银行股份有限公司—南方金融主题灵活配置混合型 证券投资基金	1,059,043			人民币普通股	1,059,043			
张丽君	982,695			人民币普通股	982,695			
田进恩	982,695			人民币普通股	982,695			
刘正	600,000			人民币普通股	600,000			
招商银行股份有限公司—万家中证 1000 指数增强型发起 式证券投资基金	464,572			人民币普通股	464,572			
招商银行股份有限公司—华安安进灵活配置混合型发起 式证券投资基金	415,730			人民币普通股	415,730			
綦磊声	345,227			人民币普通股	345,227			
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，黄山与黄青为兄弟关系，黄山、黄青为一致行动人。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
黄山	董事	63,685,670	89,159,938	25,474,268	转增股份(每10股转增4股)所致
黄青	董事	835,625	1,169,875	334,250	转增股份(每10股转增4股)所致
张丽君	董事	701,925	982,695	280,770	转增股份(每10股转增4股)所致
田进恩	董事	701,925	982,695	280,770	转增股份(每10股转增4股)所致
陈凡	监事	83,562	116,987	33,425	转增股份(每10股转增4股)所致
秦涛	高管	66,990	93,786	26,796	转增股份(每10股转增4股)所致
沈志坤	核心技术人员	62,702	86,383	23,681	减持、转增股份(每10股转增4股)所致
孙奎	核心技术人员	50,138	52,693	2,555	减持、转增股份(每10股转增4股)所致
包伟	核心技术人员	33,425	24,395	-9,030	减持、转增股份(每10股转增4股)所致
吴火生	核心技术人员	14,612	13,639	-973	减持、转增股份(每10股转增4股)所致

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:深圳市财富趋势科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	673,945,401.98	608,834,540.90
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	202,881,540.33	167,159,458.53
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	32,171,048.37	33,164,087.27
应收款项融资			
预付款项	七、7	7,727,852.22	6,945,837.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,248,312.12	39,644,365.49
其中: 应收利息		25,884,353.45	38,416,292.65
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	4,345,876.05	5,286,345.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	2,211,315,774.07	2,080,489,032.26
流动资产合计		3,159,635,805.14	2,941,523,667.18
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	100,000,000.00	100,000,000.00

其他非流动金融资产	七、19	83,559,188.67	86,559,188.67
投资性房地产	七、20	1,347,576.19	7,150,926.72
固定资产	七、21	17,015,444.21	11,900,050.50
在建工程	七、22	8,004,574.80	7,988,952.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	2,017,077.61	2,616,966.15
无形资产	七、26	12,040,816.23	12,157,607.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	635,171.90	855,501.61
递延所得税资产	七、30	16,519,045.09	16,527,656.07
其他非流动资产	七、31	-	180,000,000.00
非流动资产合计		241,138,894.70	425,756,849.69
资产总计		3,400,774,699.84	3,367,280,516.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	150,769.94	1,858,895.83
预收款项	七、37	265,260.75	258,793.05
合同负债	七、38	136,920,875.48	146,971,999.95
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	七、39	5,386,790.46	18,061,413.37
应交税费	七、40	5,932,880.54	20,543,121.29
其他应付款	七、41	1,035,894.41	359,420.57
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	七、43	1,149,765.51	1,149,765.51
其他流动负债			-
流动负债合计		150,842,237.09	189,203,409.57
<b>非流动负债：</b>			

保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	1,226,839.85	1,865,158.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,289,537.15	1,162,157.26
递延收益	七、51	2,763,210.39	4,087,884.13
递延所得税负债	七、30	2,916,798.66	2,322,536.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,196,386.05	9,437,736.18
负债合计		159,038,623.14	198,641,145.75
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	130,673,200.00	93,338,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,705,426,379.28	1,742,761,579.28
减：库存股			
其他综合收益	七、57	3,538,056.58	2,440,438.22
专项储备			
盈余公积	七、59	58,504,031.60	46,669,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,342,725,757.43	1,282,501,239.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,240,867,424.89	3,167,710,257.13
少数股东权益		868,651.81	929,113.99
所有者权益（或股东权益）合计		3,241,736,076.70	3,168,639,371.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,400,774,699.84	3,367,280,516.87

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:深圳市财富趋势科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		478,132,918.01	418,643,049.70
交易性金融资产		171,835,283.27	161,620,217.96
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	31,801,460.84	32,990,854.71
应收款项融资			
预付款项		5,177,891.38	6,504,706.72
其他应收款	十七、2	37,328,880.92	49,420,487.37
其中: 应收利息	十七、2	25,884,353.45	38,048,980.82
应收股利			
存货		4,345,876.05	5,286,345.09
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,211,298,691.44	2,055,933,169.67
流动资产合计		2,939,921,001.91	2,730,398,831.22
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	292,678,165.50	283,678,165.50
其他权益工具投资		40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产		83,559,188.67	86,559,188.67
投资性房地产		1,347,576.19	7,150,926.72
固定资产		16,066,696.01	11,706,360.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,017,077.61	2,616,966.15
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		635,171.90	855,501.61
递延所得税资产		16,519,000.61	16,527,592.02
其他非流动资产		-	180,000,000.00

非流动资产合计		452,822,876.49	629,094,701.41
资产总计		3,392,743,878.40	3,359,493,532.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,659.81	1,754,492.29
预收款项		265,260.75	258,793.05
合同负债		136,667,326.20	146,627,684.27
应付职工薪酬		4,881,855.69	17,265,652.74
应交税费		6,300,740.48	20,513,118.23
其他应付款		3,029,494.77	1,970,421.99
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		1,149,765.51	1,149,765.51
其他流动负债			
流动负债合计		152,348,103.21	189,539,928.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,226,839.85	1,865,158.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		1,289,537.15	1,162,157.26
递延收益		2,763,210.39	4,087,884.13
递延所得税负债		2,916,798.66	2,320,331.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,196,386.05	9,435,531.38
负债合计		160,544,489.26	198,975,459.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		130,673,200.00	93,338,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,705,426,379.28	1,742,761,579.28
减：库存股			

其他综合收益		-	-
专项储备			
盈余公积		58,504,031.60	46,669,000.00
未分配利润		1,337,595,778.26	1,277,749,493.89
所有者权益（或股东权益）合计		3,232,199,389.14	3,160,518,073.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,392,743,878.40	3,359,493,532.63

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	147,415,308.14	117,335,842.20
其中：营业收入		147,415,308.14	117,335,842.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	45,329,478.99	32,683,885.79
其中：营业成本		28,589,213.94	23,002,900.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	1,609,345.50	1,351,128.72
销售费用	七、63	3,593,394.39	2,228,172.69
管理费用	七、64	4,963,981.61	4,503,743.57
研发费用	七、65	31,879,548.90	27,793,301.29
财务费用	七、66	-25,306,005.35	-26,195,360.57
其中：利息费用	七、66		
利息收入	七、66	20,670,297.36	25,838,459.64
加：其他收益	七、67	8,494,679.44	7,002,633.57
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	19,171,011.65	18,365,059.62
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）			
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）	七、70	5,489,481.99	297,927.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-68,839.70	-144,436.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		135,172,162.53	110,173,140.09
加：营业外收入			30,000.00
减：营业外支出	七、75	2,983.33	2,722.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,169,179.20	110,200,417.21
减：所得税费用	七、76	16,501,091.98	14,246,353.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,668,087.22	95,954,063.74
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,668,087.22	95,954,063.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		118,728,549.40	95,973,729.2
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-60,462.18	-19,665.46
六、其他综合收益的税后净额		3,538,056.58	1,290,558.65
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、57	3,538,056.58	1,290,558.65
(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	七、57	3,538,056.58	1,290,558.65
(7) 其他			
(二) 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		122,206,143.80	97,244,622.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		122,266,605.98	97,264,287.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-60,462.18	-19,665.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.91	0.74
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.91	0.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：黄山      主管会计工作负责人：黄山      会计机构负责人：陈丹

#### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	146,587,231.63	116,557,724.05
减：营业成本	十七、4	27,948,537.03	22,337,929.03
税金及附加		1,581,321.45	1,348,501.22
销售费用		3,091,942.55	2,132,813.49
管理费用		4,584,300.45	4,372,911.85
研发费用		30,017,616.81	27,044,434.22

财务费用		-22,411,661.70	-26,049,801.76
其中：利息费用		70,750.48	123,316.62
利息收入		20,662,873.87	22,363,497.12
加：其他收益		8,487,558.82	7,002,633.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	19,171,011.65	18,365,059.62
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）		5,439,761.19	297,927.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-68,839.70	-144,298.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		134,804,667.00	110,892,257.91
加：营业外收入			30,000.00
减：营业外支出		2,924.44	1,722.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,801,742.56	110,920,535.03
减：所得税费用		16,451,426.59	14,236,575.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		118,350,315.97	96,683,959.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		118,350,315.97	96,683,959.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		118,350,315.97	96,683,959.65
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,844,244.08	99,517,963.48
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		3,606,808.60	7,018,463.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	40,587,159.75	10,276,583.71
经营活动现金流入小计		195,038,212.43	116,813,010.67
购买商品、接受劳务支付的现金		22,197,390.03	22,977,833.42
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			
支付给职工及为职工支付的现金		47,018,504.21	42,393,179.34
支付的各项税费		44,171,965.17	38,032,441.25
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	8,800,146.06	7,636,012.99
经营活动现金流出小计		122,188,005.47	111,039,467.00
经营活动产生的现金流量净额		72,850,206.96	5,773,543.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,853,965,290.71	1,662,051,171.10
取得投资收益收到的现金		20,471,131.76	16,183,991.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,874,436,422.47	1,678,235,163.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,609,486.38	14,312,797.81

投资支付的现金		1,831,046,257.06	1,349,944,239.00
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		1,835,655,743.44	1,364,257,036.81
投资活动产生的现金流量净额		38,780,679.03	313,978,126.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,669,000.00	86,839,544.04
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		744,522.86	692,835.51
筹资活动现金流出小计		47,413,522.86	87,532,379.55
筹资活动产生的现金流量净额		-47,413,522.86	-86,532,379.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		893,497.95	2,389,032.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		65,110,861.08	235,608,322.94
加：期初现金及现金等价物余额		608,834,540.90	557,224,206.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		673,945,401.98	792,832,529.27

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		150,231,111.21	98,793,333.45
收到的税费返还		3,606,808.60	7,018,463.48
收到其他与经营活动有关的现金		37,922,193.73	10,112,561.71
经营活动现金流入小计		191,760,113.54	115,924,358.64
购买商品、接受劳务支付的现金		21,691,418.90	22,131,674.72
支付给职工及为职工支付的现金		44,079,510.53	41,550,702.97
支付的各项税费		44,035,537.17	38,014,813.75
支付其他与经营活动有关的现金		8,783,446.48	18,003,390.41
经营活动现金流出小计		118,589,913.08	119,700,581.85
经营活动产生的现金流量净额		73,170,200.46	-3,776,223.21
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,823,000,000.00	1,640,000,000.00
取得投资收益收到的现金		20,393,235.21	16,183,991.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,843,393,235.21	1,656,183,991.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,255,960.58	1,756,357.60
投资支付的现金		1,800,000,000.00	1,326,500,000.00
取得子公司及其他营业		9,000,000.00	198,079,299.10

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		1,810,255,960.58	1,526,335,656.70
投资活动产生的现金流量净额		33,137,274.63	129,848,335.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,669,000.00	86,839,544.04
支付其他与筹资活动有关的现金		744,522.86	692,835.51
筹资活动现金流出小计		47,413,522.86	87,532,379.55
筹资活动产生的现金流量净额		-47,413,522.86	-87,532,379.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		595,916.08	835,353.57
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		59,489,868.31	39,375,086.01
加：期初现金及现金等价物余额		418,643,049.70	550,081,166.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		478,132,918.01	589,456,252.26

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	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	93,338,000.00				1,742,761,579.28		2,440,438.22		46,669,000.00		1,282,501,239.63		3,167,710,257.13	929,113.99	3,168,639,371.12
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	93,338,000.00				1,742,761,579.28		2,440,438.22		46,669,000.00		1,282,501,239.63		3,167,710,257.13	929,113.99	3,168,639,371.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	37,335,200.00				-37,335,200.00		1,097,618.36		11,835,031.60		60,224,517.80		73,157,167.76	-60,462.18	73,096,705.58
(一) 综合收益总额							1,097,618.36				118,728,549.40		119,826,167.76	-60,462.18	119,765,705.58
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									11,835,031.60		-58,504,031.60		-46,669,000.00		-46,669,000.00
1. 提取盈余公积									11,835,031.60		-11,835,031.60				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-46,669,000.00		-46,669,000.00		-46,669,000.00

4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转	37,335,200.00				-37,335,200.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,335,200.00				-37,335,200.00													
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
5. 其他综合收益结转留存收益																		
6. 其他																		
(五) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(六) 其他																		
四、本期末余额	130,673,200.00				1,705,426,379.28		3,538,056.58		58,504,031.60		1,342,725,757.43		3,240,867,424.89		868,651.81		3,241,736,076.70	

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																	
	实收资本(或股本)	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	66,670,000.00				1,769,429,579.28		352,433.20		33,335,000.00		1,235,598,465.05		3,105,385,477.53				3,105,385,477.53	
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	66,670,000.00				1,769,429,579.28		352,433.20		33,335,000.00		1,235,598,465.05		3,105,385,477.53				3,105,385,477.53	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	26,668,000.00				-26,668,000.00		1,290,558.65		9,668,395.97		-7,032,666.77		3,926,287.85		980,334.54		4,906,622.39	
(一) 综合收益总额							1,290,558.65				95,973,729.2		97,264,287.8		-19,665		97,244,622.39	

									0		85	.46			
(二) 所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00		
1. 所有者投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配							9,668,395.97		-103,006,395.97		-93,338,000.00		-93,338,000.00		
1. 提取盈余公积							9,668,395.97		-9,668,395.97						
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配									-93,338,000.00		-93,338,000.00		-93,338,000.00		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	26,668,000.00														
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,668,000.00														
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	93,338,000.00				1,742,761,579.28		1,642,991.85		43,003,395.97		1,228,565,798.28		3,109,311,765.38	980,334.54	3,110,292,099.92

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	93,338,000.00				1,742,761,579.28				46,669,000.00	1,277,749,493.89	3,160,518,073.17
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	93,338,000.00				1,742,761,579.28				46,669,000.00	1,277,749,493.89	3,160,518,073.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	37,335,200.00				-37,335,200.00				11,835,031.60	59,846,284.37	71,681,315.97
(一)综合收益总额										118,350,315.97	118,350,315.97
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									11,835,031.60	-58,504,031.60	-46,669,000.00
1.提取盈余公积									11,835,031.60	-11,835,031.60	
2.对所有者(或股东)的分配										-46,669,000.00	-46,669,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	37,335,200.00				-37,335,200.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	37,335,200.00				-37,335,200.00						
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	130,673,200.00				1,705,426,379.28			58,504,031.60	1,337,595,778.26	3,232,199,389.14

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,670,000.00				1,769,429,579.28		642,739.72		33,335,000.00	1,230,580,717.25	3,100,658,036.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00				1,769,429,579.28		642,739.72		33,335,000.00	1,230,580,717.25	3,100,658,036.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	26,668,000.00				-26,668,000.00				9,668,395.97	-6,322,436.32	3,345,959.65
(一) 综合收益总额										96,683,959.65	96,683,959.65
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配								9,668,395.97	-103,006,395.97	-93,338,000.00
1. 提取盈余公积								9,668,395.97	-9,668,395.97	
2. 对所有者(或股东)的分配									-93,338,000.00	-93,338,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	26,668,000.00				-26,668,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	26,668,000.00				-26,668,000.00					
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	93,338,000.00				1,742,761,579.28		642,739.72	43,003,395.97	1,224,258,280.93	3,104,003,995.90

公司负责人：黄山

主管会计工作负责人：黄山

会计机构负责人：陈丹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

深圳市财富趋势科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由深圳市财富趋势科技有限责任公司整体变更而成的股份有限公司。

2020年4月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020]481号”核准，同意本公司向社会公众公开发行股票人民币普通股16,670,000股，本次公开发行股票后，公司股本变更为66,670,000股。

2022年6月2日，经公司2021年股东大会审议通过，公司以2021年12月31日总股本66,670,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增26,668,000股。本次转增完成后，公司总股本为93,338,000股。

2023年5月25日，经公司2022年股东大会审议通过，公司以2022年12月31日总股数93,338,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增4股，共计转增37,335,200股，转增后公司股本变更为130,673,200股。

本公司组织形式：股份有限公司。

本公司注册地址：深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801。

本公司总部办公地址：深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园5栋1801。

本公司的业务性质和主要经营活动：本公司及子公司主要经营计算机软硬件技术开发、技术服务、信息咨询。营业期限为2007年01月25日至长期。经营范围为电子产品、计算机软硬件技术开发、技术服务、信息咨询（不含限制项目）。增加：电子产品、计算机软硬件的销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；信息技术服务；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；自有物业租赁。许可经营项目：经营增值电信业务（按《增值电信业务经营许可证》核准业务范围经营）。

本公司的最终控制人为黄山。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2023年6月30日，纳入合并范围的子公司共4户，详见本报告第十节“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以

及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、金融资产减值等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、38“收入”、10、“金融工具”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、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的变更”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资

方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、21“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、21“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

适用 不适用

##### （1） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

##### （2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

##### （3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该

境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具：

在本公司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。

#### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

#### ①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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 2. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### （1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于

未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合同资产：	
组合 1	本组合以款项的账龄作为信用风险特征。

④ 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

项 目	确定组合的依据
应收利息组合	应收金融机构利息
其他应收款组合 1	应收增值税退税款、应收交易所及其他政府部门押金及保证金、代垫员工社保款
其他应收款组合 2	应收其他款项

#### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策和会计估计”之“10.金融工具”之“2.金融资产减值”。

#### 13. 应收款项融资

适用 不适用

#### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见“五、重要会计政策和会计估计”之“10.金融工具”之“2.金融资产减值”。

#### 15. 存货

适用 不适用

##### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品、低值易耗品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

##### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

##### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见“五、重要会计政策和会计估计”之“10.金融工具”之“2.金融资产减值”

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《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》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则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。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

#### 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见本附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

##### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权

投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，

并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变

动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
无形资产	年限平均法	10-50	0-5	1.9-9.5
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	0-5	2.71-20
电子设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33
运输设备	年限平均法	5	0-5	19-20
办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法** 适用  不适用**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”

**25. 借款费用** 适用  不适用**26. 生物资产** 适用  不适用**27. 油气资产** 适用  不适用**28. 使用权资产**√适用  不适用

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未

来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”

### 35. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可

行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。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：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入包括：证券行情交易系统及维护收入及证券信息服务收入等，不同种类的产品收入确认原则如下：

##### (1) 证券行情交易系统及维护收入

证券行情交易系统收入：本公司在已将证券行情交易系统提供给客户，安装验收开具发票、收讫货款或客户开具安装验收报告后确认收入的实现。对合同规定由公司负责免费维护的软件产品，在确认证券行情交易系统服务收入的同时，按收入的1%计提软件维护费用。

技术支持与维护收入：本公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，根据与用户约定的技术支持与维护期间及总金额，按提供技术支持与维护的进度确认技术支持与维护收入。

(2) 证券信息服务收入

证券信息服务收入：在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，在提供服务的期间内分期确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

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，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管

理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

##### （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。

### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

本公司于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

#### ① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ② 后续计量

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（详见本附注五、23 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

#### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）收入确认

如本附注五、38、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

## （2）租赁

### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

### ②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

### ③租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

## （3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

## （5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

## （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (9) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。本公司与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。每季度向本公司董事会呈报发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十一中披露。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	A、销售硬件及软件按应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。B、技术支持与维护、证券信息服务的销项税率为 6%。C、出口软件及提供跨境技术支持与维护、证券信息服务的销项税率为 0%。D、经营租赁按简易征收税率为 5%。子公司通达信科技香港有限公司系在香港境内设立的公司，无需缴纳增值税。	13%、6%、5%、0%
消费税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴	7%
营业税	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 2%计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴，合并报表内存在执行不同企业所得税税率的纳税主体，详见下表“存在执行不同企业所得税税率纳税主体明细”	15%、8.25%、25%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳市财富趋势科技股份有限公司	15%
通达信科技香港有限公司	8.25%
武汉通达信数字科技有限公司	25%
武汉通达信软件科技有限公司	20%
武汉日积月盈数字技术有限公司	20%

根据香港特别行政区 2018 年 3 月 29 日发布的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》，利得税两级制于 2018 年 4 月 1 日或之后的课税年度开始实施，首 200 万元港币的利得税税率降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5%征税。本公司全资子公司通达信科技香港有限公司应纳税所得额低于 200 万元港币，利得税按 8.25%征收。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税

公司销售自行研发软件收入的增值税根据“国发[2000]18号”文《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》及“国发[2011]4号”《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》的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%的法定税率征收增值税，实际税负超过3%的部分即征即退，自行开发软件实际税负为3%。

### (2) 企业所得税

公司于2014年经深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201444201241的高新技术企业证书。2020年，公司通过高新技术企业复审，取得编号为GR202044204519的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司2020年至2022年企业所得税减按15%征收。根据国家税务总局公告2017年第24号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》的规定，企业的高新技术企业资格期满当年，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，在年底前仍未取得高新技术企业资格的，应按规定补缴相应期间的税款。公司已申请高新技术企业复审，2023年企业所得税暂按15%的税率预缴。

根据“财税〔2019〕13号”《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据“财政部 税务总局公告2021年第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》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据“财政部税务总局公告2022年第13号”《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,739.32	17,207.33
银行存款	673,741,871.59	608,776,274.24
其他货币资金	170,791.07	41,059.33
合计	673,945,401.98	608,834,540.90

其中：存放在境外的款项总额	2,295,742.99	1,957,366.50
存放财务公司款项		

其他说明：

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	171,835,283.27	
其中：		
理财产品	171,835,283.27	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,046,257.06	167,159,458.53
其中：		
理财产品	31,046,257.06	167,159,458.53
合计	202,881,540.33	167,159,458.53

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	27,859,593.65
1 年以内小计	27,859,593.65
1 至 2 年	3,583,878.03
2 至 3 年	749,613.21
3 年以上	
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	347,500.00
5 年以上	45,000.00
合计	32,585,584.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,585,584.89	100.00	414,536.52	1.27	32,171,048.37	33,506,550.99	100.00	342,463.72	1.02	33,164,087.27
其中：										
应收账款组合	32,585,584.89	100	414,536.52	1.27	32,171,048.37	33,506,550.99	100	342,463.72	1.02	33,164,087.27
合计	32,585,584.89	/	414,536.52	/	32,171,048.37	33,506,550.99	/	342,463.72	/	33,164,087.27

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	27,859,593.65	40,584.69	0.15
1 年至 2 年（含 2 年）	3,583,878.03	90,123.63	2.51
2 年至 3 年（含 3 年）	749,613.21	39,015.70	5.20
3 年至 4 年（含 4 年）	0.00	0.00	
4 年至 5 年（含 5 年）	347,500.00	199,812.50	57.50
5 年以上	45,000.00	45,000.00	100.00
合计	32,585,584.89	414,536.52	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款组合	342,463.72	72,072.80				414,536.52
合计	342,463.72	72,072.80				414,536.52

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
客商一	1,834,000.00	5.63	2,671.69
客商二	1,666,000.00	5.11	2,426.96
客商三	1,200,000.00	3.68	30,176.35
客商四	1,008,000.00	3.09	1,468.41
客商五	1,004,716.98	3.08	1,463.63
合计	6,712,716.98	20.60	38,207.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	7,144,623.78	92.45	6,346,055.55	91.36
1 至 2 年	393,991.80	5.10	599,782.09	8.64
2 至 3 年	189,236.64	2.45		
3 年以上				
合计	7,727,852.22	100.00	6,945,837.64	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

客商一	493,710.75
客商二	450,000.00
客商三	293,875.26
客商四	283,018.86
客商五	233,490.51
合计	1,754,095.38

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,884,353.45	38,416,292.65
应收股利		
其他应收款	1,363,958.67	1,228,072.84
合计	27,248,312.12	39,644,365.49

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	25,884,353.45	38,416,292.65
委托贷款		
债券投资		
合计	25,884,353.45	38,416,292.65

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利**

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	891,535.53
1 年以内小计	891,535.53
1 至 2 年	35,178.31
2 至 3 年	263,524.62
3 年以上	
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	27,175.27
5 年以上	157,040.00
合计	1,375,453.73

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金及保证金	748,226.04	689,508.45
代垫员工社保	369,979.62	369,754.21
增值税退税款		
应收往来款项	257,248.07	183,775.47
减：坏账准备	11,495.06	14,965.29
合计	1,363,958.67	1,228,072.84

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	14,965.29			
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,470.23			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	11,495.06			

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合 2	14,965.29		3,470.23			11,495.06
合计	14,965.29		3,470.23			11,495.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
武汉光谷联合集团有限公司	往来款	195,555.52	1 年以内	14.34	9,777.78
香港交易及结算所有限公司	押金	184,396.00	1-2 年	13.52	
深圳市福田区新一代产业投资服务有限公司	押金	183,878.94	2-3 年	13.48	
武汉光谷联合集团有限公司	押金	79,645.68	2-3 年	5.84	
国信招标集团股份有限公司	保证金	30,166.00	1 年以内	2.21	
合计	/	673,642.14	/	49.39	9,777.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同 履约成 本减值 准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品合计	4,345,876.05		4,345,876.05	5,286,345.09		5,286,345.09
合计	4,345,876.05		4,345,876.05	5,286,345.09		5,286,345.09

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待转税	2,650,022.95	1,451,531.92
预缴企业所得税	17,082.63	16,550.88
定期存款（一年内到期）	930,000,000.00	904,488,702.88
理财产品（券商收益凭证）	100,187,397.26	51,295,671.23
理财产品（结构性存款）	1,178,461,271.23	1,123,236,575.35
合计	2,211,315,774.07	2,080,489,032.26

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
江苏长晶科技股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	83,559,188.67	86,559,188.67
其中：权益工具投资	83,559,188.67	86,559,188.67
合计	83,559,188.67	86,559,188.67

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

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	12,415,497.33			12,415,497.33
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	6,800,595.47			6,800,595.47
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,800,595.47			6,800,595.47
4. 期末余额	5,614,901.86			5,614,901.86
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,264,570.61			5,264,570.61
2. 本期增加金额	133,353.90			133,353.90
(1) 计提或摊销	133,353.90			133,353.90
3. 本期减少金额	1,130,598.84			1,130,598.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,130,598.84			1,130,598.84
4. 期末余额	4,267,325.67			4,267,325.67
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	1,347,576.19			1,347,576.19
2. 期初账面价值	7,150,926.72			7,150,926.72

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元币 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	17,015,444.21	11,900,050.50
固定资产清理		
合计	17,015,444.21	11,900,050.50

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	19,222,576.40	8,246,273.99	917,762.65	3,002,541.01	31,389,154.05
2. 本期增加金额	6,800,595.47	1,106,080.51	5,389.03		7,912,065.01
(1) 购置		1,106,080.51	5,389.03		1,111,469.54
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他转入	6,800,595.47				6,800,595.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	26,023,171.87	9,341,902.71	923,151.68	3,002,541.01	39,290,767.27
二、累计折旧		10,451.79			10,451.79
1. 期初余额	12,286,859.31	5,029,643.40	640,666.86	1,521,482.19	19,478,651.76
2. 本期增加金额	1,753,391.06	833,961.52	34,709.63	185,060.88	2,807,123.09
(1) 计提	515,116.14	823,509.73	34,709.63	185,060.88	1,558,396.38
(2) 投资性房地产转入	1,238,274.92				1,238,274.92
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末 余额	14,040,250.37	5,853,153.13	675,376.49	1,706,543.07	22,275,323.06
三、减值准备		10,451.79			10,451.79
1. 期初 余额					
2. 本期 增加金额					
3. 本期 减少金额					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	11,982,921.50	3,488,749.58	247,775.19	1,295,997.94	17,015,444.21
2. 期初 账面价值	6,935,717.09	3,206,178.80	277,095.79	1,481,058.82	11,900,050.50

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	8,004,574.80	7,988,952.00
工程物资		
合计	8,004,574.80	7,988,952.00

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
财富趋势金融科技第二总部项目	8,004,574.80		8,004,574.80	7,988,952.00		7,988,952.00
合计	8,004,574.80		8,004,574.80	7,988,952.00		7,988,952.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

财富趋势 金融科技 第二总部 项目	250,000,00 0.00	7,988,952 .00	15,622. 80			8,004,57 4.80	3.20					募集资 金和自 有资金
合计	250,000,00 0.00	7,988,95 2.00	15,622. 80			8,004,5 74.80	3.20	/				/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,926,914.35	4,926,914.35
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,926,914.35	4,926,914.35
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,309,948.20	2,309,948.20
2. 本期增加金额	599,888.54	599,888.54
(1) 计提	599,888.54	599,888.54

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,909,836.74	2,909,836.74
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	2,017,077.61	2,017,077.61
2. 期初账面价值	2,616,966.15	2,616,966.15

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,293,865.00			5,692,294.98	17,986,159.98
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(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	12,293,865.00			5,692,294.98	17,986,159.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	136,257.03			5,692,294.98	5,828,552.01
2. 本期增加金额	116,791.74				116,791.74
(1) 计	116,791.74				116,791.74

提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	253,048.77			5,692,294.98	5,945,343.75
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	12,040,816.23				12,040,816.23
2. 期初账面价值	12,157,607.97				12,157,607.97

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
深圳市福田区新一代产业园 5-18F 房屋装修费	781,750.04		146,578.14		635,171.90
武汉光谷联合集团有限公司（软件园 C3-402 装修费）	44,862.69		44,862.69		
武汉巨成大厦 13 楼装修费（英尚建筑/武大巨成结构股份）	28,888.88		28,888.88		
减：一年内到期的非流动资产					
合计	855,501.61		220,329.71		635,171.90

其他说明：

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	426,031.58	63,868.34	357,429.01	53,561.95
内部交易未实现利润				
新租赁准则会计与税务差异	246,924.45	37,038.67	285,354.82	42,803.22
可抵扣亏损				
交易性金融工具公允价值变动	108,164,716.73	16,224,707.51	108,379,782.04	16,256,967.31
预计负债	1,289,537.15	193,430.57	1,162,157.26	174,323.59
合计	110,127,209.91	16,519,045.09	110,184,723.13	16,527,656.07

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
债权投资投资收益确认的时间差异			1,295,671.23	194,350.68
其他非流动金融资产公允价值变动	59,188.67	8,878.30	59,188.67	8,878.30
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
交易性金融工具公允价值变动			26,724.90	2,204.80
其他流动资产公允价值变动	18,648,668.49	2,797,300.27	13,236,575.35	1,985,486.30
固定资产一次性扣除	737,467.21	110,620.09	877,439.53	131,615.93

合计	19,445,324.37	2,916,798.66	15,495,599.68	2,322,536.02
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,097,733.77	1,126,499.17
合计	2,097,733.77	1,126,499.17

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	15,421.69	15,421.69	
2027 年	1,126,499.17	1,126,499.17	
2028 年	2,097,733.77	0.00	
合计	3,239,654.63	1,141,920.86	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
银行定期存款及大额存单				180,000,000.00		180,000,000.00
合计				180,000,000.00		180,000,000.00

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信息使用及线路租赁费	43,217.33	149,116.18
商品采购款	107,552.61	1,700,400.00
审计费		9,379.65
合计	150,769.94	1,858,895.83

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房租	265,260.75	258,793.05
合计	265,260.75	258,793.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
软硬件产品销售合同预收款	91,030,588.05	83,426,982.09
软件维护服务合同预收款	15,428,741.25	31,072,983.45
证券信息服务合同预收款	30,461,546.19	32,255,389.27
其他合同预收款		216,645.14
合计	136,920,875.48	146,971,999.95

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,063,233.24	31,396,142.48	44,072,585.26	5,386,790.46
二、离职后福利-设定提存计划		2,962,564.35	2,962,564.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	18,063,233.24	34,358,706.83	47,035,149.61	5,386,790.46

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	17,889,744.80	30,308,534.64	42,983,133.42	5,215,146.02
二、职工福利费		88,820.91	88,820.91	
三、社会保险费	1,844.00	603,236.16	605,080.16	
其中：医疗保险费		460,384.87	460,384.87	
工伤保险费		25,019.36	25,019.36	
生育保险费		112,369.82	112,369.82	
强基金	1,844.00	5,462.11	7,306.11	
四、住房公积金		394,701.71	394,701.71	
五、工会经费和职工教育经费	171,644.44	849.06	849.06	171,644.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	18,063,233.24	31,396,142.48	44,072,585.26	5,386,790.46

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		2,907,673.63	2,907,673.63	
2、失业保险费		54,890.72	54,890.72	
3、企业年金缴费				
合计		2,962,564.35	2,962,564.35	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,184,471.53	5,720,241.33
消费税		
营业税		

企业所得税	2,148,467.57	13,900,570.71
个人所得税	272,625.00	259,858.09
城市维护建设税	159,154.33	343,784.62
房产税	32,618.37	42,061.17
土地使用税	13,341.85	13,341.85
印花税	7,753.76	12,303.07
教育费附加	68,209.00	147,336.27
地方教育费附加	46,239.13	103,624.18
合计	5,932,880.54	20,543,121.29

其他说明：无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,035,894.41	359,420.57
合计	1,035,894.41	359,420.57

其他说明：

无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	344,000.00	214,000.00
应付往来款项	691,894.41	145,420.57
合计	1,035,894.41	359,420.57

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金及押金	194,000.00	租赁押金
合计	194,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,149,765.51	1,149,765.51
合计	1,149,765.51	1,149,765.51

其他说明：

**44、其他流动负债**

适用 不适用

**45、长期借款**

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	1,226,839.85	1,865,158.77
合计	1,226,839.85	1,865,158.77

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
产品质量保证金	1,162,157.26	1,289,537.15	本公司对出售软件产品向客户提供一年免费维护期承诺,故接近一年内出售软件产品的1%计提预计负债
合计	1,162,157.26	1,289,537.15	/

其他说明,包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:  
无

#### 51、递延收益

递延收益情况  
适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	4,087,884.13		1,324,673.74	2,763,210.39	
合计	4,087,884.13		1,324,673.74	2,763,210.39	/

其他说明:

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	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	93,338,000			37,335,200		37,335,200	130,673,200

其他说明:

2023 年 5 月 25 日，经公司 2022 年度股东大会审议通过，公司以 2022 年 12 月 31 日总股数 93,338,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 37,335,200 股，转增后公司股本变更为 130,673,200 股。

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,742,761,579.28		37,335,200.00	1,705,426,379.28
其他资本公积				
合计	1,742,761,579.28		37,335,200.00	1,705,426,379.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 5 月 25 日，经公司 2022 年度股东大会审议通过，公司以 2022 年 12 月 31 日总股数 93,338,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 37,335,200 股，转增后公司股本变更为 130,673,200 股。

#### 56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,440,438.22	1,097,618.36				1,097,618.36	3,538,056.58	
其中：权益法下可转损益的其他综合								

收益							
其他债权 投资公允价 值变动							
金融资产 重分类计入 其他综合收 益的金额							
其他债权 投资信用减 值准备							
现金流量套 期储备							
外币财务报 表折算差额	2,440,438.22	1,097,618.36				1,097,618.36	3,538,056.58
其他综合收 益合计	2,440,438.22	1,097,618.36				1,097,618.36	3,538,056.58

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,669,000.00	11,835,031.60		58,504,031.6
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	46,669,000.00	11,835,031.60		58,504,031.6

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,282,501,239.63	1,235,598,465.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,282,501,239.63	1,235,598,465.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,728,549.40	153,574,774.58
减：提取法定盈余公积	11,835,031.60	13,334,000.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	46,669,000.00	93,338,000.00
期末未分配利润	1,342,725,757.43	1,282,501,239.63

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,769,283.58	28,365,582.33	116,645,055.25	22,654,988.71
其他业务	646,024.56	223,631.61	690,786.95	347,911.38
合计	147,415,308.14	28,589,213.94	117,335,842.20	23,002,900.09

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
软件销售收入	57,281,593.82	57,281,593.82
维护收入	55,917,822.19	55,917,822.19
证券信息服务收入	33,569,867.57	33,569,867.57
按经营地区分类		
海外收入	2,631,078.75	2,631,078.75
境内收入	144,138,204.83	144,138,204.83
按商品转让的时间分类		
商品(在某一时点转让)	116,464,673.16	116,464,673.16
服务(在某一时段内提供)	30,304,610.42	30,304,610.42
合计	146,769,283.58	146,769,283.58

合同产生的收入说明：

无

**(3). 履约义务的说明**

√适用 □不适用

本公司客户主要为证券公司等金融机构客户及证券投资者。对于软件销售，公司与证券公司等金融机构客户签订合同时，通常收取合同总额 30-50%的预收款，后续的费用支付按照最终项目实施进度和系统安装调试情况进行，一般在产品验收完成后收取余下合同款，公司于安装验收开具发票、收讫货款或客户开具安装验收报告后确认收入的实现。对于维护收入及证券信息服务收入，一般采用预收费方式，公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，按服务提供的进度或在提供服务的期间内分期确认收入。

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	812,533.29	717,333.02
教育费附加	348,228.56	307,428.44
资源税		
房产税	127,948.84	76,940.84
土地使用税	28,008.77	968.73
车船适用税	2,220.00	2,465.00
印花税	62,887.23	41,040.40
地方教育费及附加	227,518.81	204,952.29
合计	1,609,345.50	1,351,128.72

其他说明：无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,338,207.97	802,389.41
差旅费	167,517.81	155,186.47
办公费	77,228.32	155,986.84
业务招待费	1,461,523.89	734,221.41
汽车费	151,879.73	84,996.25
房租、物业水电费	91,142.77	77,396.96
折旧及摊销	189,485.10	125,364.69
业务宣传费（广告费）	18,867.92	0.00
投标服务费	96,132.56	89,326.46
其他小计	1,408.32	3,304.20
合计	3,593,394.39	2,228,172.69

其他说明：无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	1,919,819.75	2,034,239.81
差旅费	130,262.29	25,232.43
办公费	68,369.60	122,883.08
业务招待费	104,038.91	297,093.44
通讯费	16,997.52	0.00
折旧及摊销	1,262,617.10	878,579.26
房租、物业水电费	283,126.59	316,209.19
中介费	1,000,127.22	658,090.45
其他小计	178,622.63	171,415.91
合计	4,963,981.61	4,503,743.57

其他说明：

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,950,122.63	22,495,676.72
差旅费	21,507.44	14,004.84
办公费	26,764.43	68,248.16
委托开发费		
折旧及摊销	669,930.01	603,581.31
直接投入	4,875,018.00	4,114,544.58
房租、物业水电费	406,218.88	385,345.69
其他	929,987.51	111,899.99
合计	31,879,548.90	27,793,301.29

其他说明：

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	70,750.48	103,460.49
减：利息收入	24,708,636.65	25,838,459.64
手续费	184,698.64	180,524.12
汇兑损失	-852,817.82	-640,885.54
合计	-25,306,005.35	-26,195,360.57

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税收入	4,931,482.34	6,625,860.17
政府补助	3,360,491.91	226,019.04
个税手续费返还	202,705.19	150,754.36
合计	8,494,679.44	7,002,633.57

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	-1,108,273.97	2,181,067.72
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,444,645.84	816,766.20
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	1,899,160.00	10,577,421.22
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
处置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或金融负债取得的投资收益	12,935,479.78	4,789,804.48
合计	19,171,011.65	18,365,059.62

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	264,786.11	-443,085.81
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,224,695.88	741,013.22
合计	5,489,481.99	297,927.41

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-72,309.93	-102,004.33
其他应收款坏账损失	3,470.23	-42,432.59
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-68,839.70	-144,436.92

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,983.33	2,722.88	2,983.33
合计	2,983.33	2,722.88	2,983.33

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,898,353.24	13,903,444.92
递延所得税费用	602,738.74	342,908.55
合计	16,501,091.98	14,246,353.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	135,169,179.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,275,376.88
子公司适用不同税率的影响	56,618.98

调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-104,784.63
研发费用加计扣除影响	-4,129,633.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	403,514.06
所得税费用	16,501,091.98

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	37,048,064.73	10,016,933.60
政府补贴	3,324,239.67	259,650.11
个税手续费返还	214,855.35	
合计	40,587,159.75	10,276,583.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	8,431,240.38	7,636,012.99
捐赠支出		
支付的往来款及其他	368,905.68	
合计	8,800,146.06	7,636,012.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
新租赁准则下支付的租金	744,522.86	692,835.51
合计	744,522.86	692,835.51

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	118,668,087.22	95,954,063.74
加：资产减值准备		-
信用减值损失	68,839.70	144,436.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,940,476.99	1,394,988.38
使用权资产摊销	599,888.54	599,888.58
无形资产摊销	116,791.74	19,465.29
长期待摊费用摊销	220,329.71	249,218.53
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）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,489,481.99	-297,927.41
财务费用（收益以“－”号填列）	-822,747.47	103,460.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,171,011.65	-18,365,059.62
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,610.98	-28,929.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	594,262.64	371,849.27
存货的减少（增加以“－”号填列）	-940,469.04	-817,876.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,417,802.07	-31,201,641.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-38,361,172.48	-42,352,393.70
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	72,850,206.96	5,773,543.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	673,945,401.98	792,832,529.27
减：现金的期初余额	608,834,540.90	557,224,206.33
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	65,110,861.08	235,608,322.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	673,945,401.98	608,834,540.90
其中：库存现金	32,739.32	17,207.33
可随时用于支付的银行存款	673,741,871.59	608,776,274.24
可随时用于支付的其他货币资金	170,791.07	41,059.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	673,945,401.98	608,834,540.90
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用**81、所有权或使用权受到限制的资产**适用 不适用**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			22,143,596.81
其中：美元	72,090.84	7.23	520,913.99
欧元			

港币	23,452,442.37	0.92	21,622,682.82
应收账款			221,670.38
其中：美元			
欧元			
港币	240,428.62	0.92	221,670.38
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

项目	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币的选择依据
通达信科技香港有限公司	香港	港元	主要经济业务均以港元结算

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
税费减免	40,491.91	其他收益	40,491.91
金融 2022-1 香蜜湖 金融科技创新奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
金融业-经营贡献支持	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
总部认定及支持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
合计	3,360,491.91		3,360,491.91

(2). 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

**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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

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	
通达信科技香港有限公司	香港	香港	计算机应用服务业	100		设立
武汉通达信数字科技有限公司	武汉	武汉	软件开发及服务	100		设立
武汉通达信软件科技有限公司	武汉	武汉	软件开发及服务	100		设立
武汉日积月盈数字技术有限公司	武汉	武汉	软件开发及服务	90		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
武汉日积月盈数字技术有限公司	10.00	-60,462.18		868,651.81

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(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：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

### （一）与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

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

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### （1）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与港元、美元有关，除本公司的下属子公司通达信科技香港有限公司以港元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本公司的交易及境外经营的业绩均构成影响。于 2023 年 6 月 30 日，本公司的外币货币性项目余额参见本附注七、82“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

##### （2）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。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无以人民币计价的浮动贷款利率带息金融负债。

##### （3）其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。但

该股权投资并非可在证券市场进行交易，其公允价值按照预期收益率或投资成本作为估值依据，因此，本公司并未承担着证券市场价格变动的风险

公司目前也未面临其他价格风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2023 年 6 月 30 日，本公司的信用风险主要来自于本公司确认的金融资产以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、其他非流动资产等。

本公司银行存款、其他流动资产中大额存单及定期存款、其他非流动资产中大额存单及定期存款主要存放于大中型银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求客户预付合同额 30-50% 的首付款，后续的费用支付按照最终项目实施进度和系统安装调试情况进行，一般在产品验收完成后收取余下合同款项。由于本公司主要系提供软件销售及维护，所以无需担保物。由于本公司的应收账款客户群主要系国内证券机构，因此不存在重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 20.60%，占本期收入比重为 4.55%，应收账款占收入比重较小，销售回款周期较快，因此本公司并不存在较大的信用集中风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五、10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注七、5 和附注七、8 的披露。公司应收款项较小，不会产生对财务报告影响较大的信用风险。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司的主要现金需求来源于信息使用费的支付、服务器托管及职工薪酬的支付，本公司通过营运业务及自有资金来满足营运资金的需求。

截至报告期末，本公司货币资金余额为 673,945,401.98 元，货币资金充足，不存在较大的流动性风险。

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			202,881,540.33	202,881,540.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			202,881,540.33	202,881,540.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			100,000,000.00	100,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他流动资产			2,211,315,774.07	2,211,315,774.07

产				
(七) 其他非流动金融资产			83,559,188.67	83,559,188.67
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			2,597,756,503.07	2,597,756,503.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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  
适用 不适用

项 目	期末公允价值	重要可观察输入值
(一) 交易性金融资产	202,881,540.33	
1、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	202,881,540.33	注 1
(二) 其他流动资产	2,211,315,774.07	注 2
(三) 其他权益工具投资	100,000,000.00	注 3
(四) 其他非流动金融资产	83,559,188.67	注 4、注 5

注 1：对交易性金融资产，本公司使用合同约定的预期收益率作为估值依据。

注 2：对结构性存款，本公司使用发行机构提供的预期收益率作为估值依据。

注 3：对江苏长晶科技股份有限公司的股权投资，被投资方为非上市公司，无法直接从证券市场取得可比价值，根据投资成本估算其全部权益价值，投资成本与估算的权益价值相近，采用投资成本作为公允价值。

注 4：对湖州鲸德股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投资，根据投资公司期末单位累计净值作为估值依据。

注 5：对上海宏天元管理咨询合伙企业（有限合伙）的股权投资，本公司使用评估机构的估值方法对公允价值进行合理估计。

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

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
深圳市财富趋势科技股份有限公司	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 5 栋 1801	股份有限公司	9,333.8	100	100

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄山

其他说明:

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海鹤翔投资管理有限公司	其他

其他说明

无

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
黄山	房屋建筑物	206,977.14	206,977.14			206,977.14	206,977.14				

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	141.97	132.17

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

本公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	27,489,466.93
1 年以内小计	27,489,466.93
1 至 2 年	3,583,878.03
2 至 3 年	749,613.21
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	347,500.00
5 年以上	45,000.00
合计	32,215,458.17

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	32,215,458.17	100	413,997.33	1.29	31,801,460.84	33,332,542.11	100.00	341,687.40	1.03	32,990,854.71
其中：										
应收账款组合	32,215,458.17	100	413,997.33	1.29	31,801,460.84	33,332,542.11	100.00	341,687.40	1.03	32,990,854.71
合计	32,215,458.17	/	413,997.33	/	31,801,460.84	33,332,542.11	/	341,687.40	/	32,990,854.71

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	27,489,466.93	40,045.50	0.15
1 年至 2 年(含 2 年)	3,583,878.03	90,123.63	2.51
2 年至 3 年(含 3 年)	749,613.21	39,015.70	5.20
3 年至 4 年(含 4 年)			
4 年至 5 年(含 5 年)	347,500.00	199,812.50	57.50
5 年以上	45,000.00	45,000.00	100.00
合计	32,215,458.17	413,997.33	1.29

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款组合	341,687.40	72,309.93				413,997.33
合计	341,687.40	72,309.93				413,997.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	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
客商一	1,834,000.00	5.63	2671.694172
客商二	1,666,000.00	5.11	2426.958828
客商三	1,200,000.00	3.68	30176.3496
客商四	1,008,000.00	3.09	1468.412064
客商五	1,004,716.98	3.08	1463.629498
合计	6,712,716.98	20.6	38207.04416

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,884,353.45	38,048,980.82
应收股利		
其他应收款	11,444,527.47	11,371,506.55
合计	37,328,880.92	49,420,487.37

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	25,884,353.45	38,048,980.82
委托贷款		
债券投资		
合计	25,884,353.45	38,048,980.82

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,972,104.33
1 年以内小计	10,972,104.33
1 至 2 年	35,178.31
2 至 3 年	263,524.62
3 年以上	
3 至 4 年	1,000.00
4 至 5 年	27,175.27
5 年以上	157,040.00
合计	11,456,022.53

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金及保证金	656,026.04	600,178.45
增值税退税款		

代垫员工社保	335,078.93	343,343.50
应收往来款项	198,228.36	182,949.89
合并范围内关联方往来	10,266,689.20	10,260,000.00
减：坏账准备	11,495.06	14,965.29
合计	11,444,527.47	11,371,506.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	14,965.29			14,965.29
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	3,470.23			3,470.23
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	11,495.06			11,495.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款组合 2	14,965.29		3,470.23			11,495.06

合计	14,965.29		3,470.23			11,495.06
----	-----------	--	----------	--	--	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
武汉光谷联合集团有限公司	往来款	195,555.52	1年以内	14.34	9,777.78
香港交易及结算所有限公司	押金	184,396.00	1-2年	13.52	
深圳市福田区新一代产业投资服务有限公司	押金	183,878.94	2-3年	13.48	
武汉光谷联合集团有限公司	押金	79,645.68	2-3年	5.84	
国信招标集团股份有限公司	保证金	30,166.00	1年以内	2.21	
合计	/	673,642.14	/	49.39	9,777.78

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	292,678,165.50		292,678,165.50	283,678,165.50		283,678,165.50
对联营、合营企业投资						
合计	292,678,165.50		292,678,165.50	283,678,165.50		283,678,165.50

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
通达信科技香港有限公司	25,598,866.40			25,598,866.40		
武汉通达信数字科技有限公司	258,079,299.10			258,079,299.10		
武汉日积月盈数字技术有限公司		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	283,678,165.50	9,000,000.00		292,678,165.50		

## (2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	145,941,207.07	27,724,905.42	115,866,937.10	21,990,017.65
其他业务	646,024.56	223,631.61	690,786.95	347,911.38
合计	146,587,231.63	27,948,537.03	116,557,724.05	22,337,929.03

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	分部	合计
商品类型		
软件销售收入	57,281,593.82	57,281,593.82
维护收入	55,565,161.90	55,565,161.90
证券信息服务收入	33,094,451.35	33,094,451.35
按经营地区分类		
海外收入	1,820,298.64	1,820,298.64
境内收入	144,120,908.43	144,120,908.43
市场或客户类型		
时间点	57,281,593.82	57,281,593.82
时间段	88,659,613.25	88,659,613.25
合计	145,941,207.07	145,941,207.07

合同产生的收入说明：

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司客户主要为证券公司等金融机构客户及证券投资者。对于软件销售，公司与证券公司等金融机构客户签订合同时，通常收取合同总额 30-50% 的预收款，后续的费用支付按照最终项目实施进度和系统安装调试情况进行，一般在产品验收完成后收取余下合同款，公司于安装验收开具发票、收讫货款或客户开具安装验收报告后确认收入的实现。对于维护收入及证券信息服务收入，一般采用预收费方式，公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据后，按服务提供的进度或在提供服务的期间内分期确认收入。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,444,645.84	816,766.20
处置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或金融负债取得的投资收益	12,935,479.78	4,789,804.48
债权投资在持有期间取得的利息收入	-1,108,273.97	2,181,067.72
处置债权投资取得的投资收益	1,899,160.00	10,577,421.22
合计	19,171,011.65	18,365,059.62

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	3,360,491.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企		

业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,660,493.64	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,983.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,202,277.46	
少数股东权益影响额（税后）	513.14	
合计	23,815,211.62	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税返还	4,931,482.34	与主营业务相关，非偶发性
合计	4,931,482.34	

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.68	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.73	0.73

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：黄山

董事会批准报送日期：2023年8月28日

**修订信息**

□适用 √不适用