



创意信息技术股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

创意信息技术股份有限公司

财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月22日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2022CDAA20228
注册会计师姓名	张雯燕、李晟

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了创意信息技术股份有限公司（以下简称创意信息公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

1. 应收账款坏账准备	
关键审计事项	审计中的应对
<p>创意信息公司应收账款年末账面价值13.11亿元，占年末资产总额的比例为34.75%。</p> <p>管理层以预期信用损失为基础，按照其适用的预期信用损失计量方法计提坏账准备，对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，当存在客观证据表明应收款项存在减值时，管理层</p>	<p>我们就应收账款坏账准备执行的审计程序如下：</p> <p>1. 了解、评估和测试管理层对于应收账款组合划分及预期信用损失计量相关内部控制的有效性，检查创意信息公司关于应收账款的会计政策是否符合新金融工具准则的相关规定；</p>

<p>根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于此类应收款项的减值计提取决于管理层对这些客观证据的判断和估计。对于单项金额不重大及在单项减值测试中没有客观证据证明需要计提单项坏账准备的应收款项,根据客户类型及账龄等信用风险特征划分为不同的资产组,对这些资产组进行减值损失总体评价。</p> <p>由于应收账款对于财务报表的重要性,应收账款坏账准备的计提依赖管理层的判断和估计,因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项,参见财务报表附注四、11,附注六、4。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 2. 复核管理层基于客户的财务状况和资信状况、历史还款记录以及对未来经济状况的预测等,评价管理层对预期信用损失评估的依据是否恰当; 3. 对于按照信用风险特征组合计算预期信用损失的应收账款,复核了管理层对于信用风险特征组合的设定,测试应收账款的信用风险组合分类和账龄划分的准确性; 4. 参考历史损失率及前瞻性信息,评价预期信用损失率估计的合理性; 5. 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据,关注管理层是否充分识别已发生减值的项目; 6. 对于单独计提坏账准备的应收账款复核管理层计算可收回金额的依据,包括管理层结合客户经营情况、历史还款情况等对客户信用风险作出的评估,管理层对预计未来可获得的现金流量做出估计的依据及合理性; 7. 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款,结合相关客户过往付款情况的分析,复核管理层对应收账款回收情况的预测,评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性; 8. 对期末余额较大或者本年发生额较大的客户进行函证; 9. 选取样本检查期后回款情况。
2. 开发支出资本化	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p> <p>创意信息公司2021年度开发支出期末余额5,982.56万元,因评估开发支出是否符合资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计,该事项对于我们的审计而言是重要的,我们把开发支出是否满足资本化条件作为关键审计事项,参见财务报表附注四、22,附注六、17。</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p> <p>评价开发支出是否达到资本化条件的主要审计程序如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 测试并评价开发支出相关内部控制的有效性; 2. 访谈关键技术人员关于项目研发进度的情况;查阅项目立项资料、研发过程记录文档、项目结项文档; 3. 分析复核创意信息公司关于开发支出的相关会计政策是否符合《企业会计准则》的要求;抽样检查资本化开发支出的财务核算是否与会计政策相符;同时关注了对开发支出资本化披露的充分性。
3. 收入的确认	
<p style="text-align: center;">关键审计事项</p> <p>创意信息公司合并营业收入18.67亿元,为创意信息公司合并利润表重要组成项目,创意信息公司营业收入主要包括系统集成业务收入、软件开发实施收入、技术服务收入、监控系统产品收入,且各类收入存在差异化,为此可能存在收入确认的相关风险,因此我们将收入的确认识别为关键审计事项,参见财务报表附注四、30,附注六、41。</p>	<p style="text-align: center;">审计中的应对</p> <p>我们就收入的确认执行的审计程序如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 评估创意信息公司收入确认会计政策的合理性及评估其是否符合企业会计准则; 2. 测试收入确认相关的内部控制的有效性; 3. 获取了公司与客户签订的协议,对合同关键条款进行核实; 4. 我们通过查询经销商的工商资料,询问公司相关人员,以确认经销商与公司是否存在关联关系; 5. 检查报告截止日前后的销售交易的抽样结果,以确保收入确认期间和销售记录的准确性; 6. 向客户函证款项余额及当期交易额。

四、其他信息

创意信息公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括创意信息公司2021年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

创意信息公司治理层(以下简称治理层)负责监督创意信息公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能对创意信息公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致创意信息公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容,并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： (项目合伙人)

中国注册会计师：

中国 北京 二〇二二年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：创意信息技术股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	465,789,824.97	480,940,663.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	553,363,202.90	47,445,222.00
衍生金融资产		
应收票据	14,982,653.04	18,273,434.83
应收账款	1,311,476,744.29	1,317,744,343.86
应收款项融资	14,965,952.84	7,647,020.00
预付款项	61,360,622.23	83,807,654.72
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,950,648.59	38,957,403.57
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	702,924,302.37	692,065,024.87
合同资产		
持有待售资产	1.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,739,079.53	10,449,151.15
流动资产合计	3,180,553,031.76	2,697,329,918.54
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,466,487.27	22,871,896.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	49,654,533.87	58,723,945.05
在建工程	200,535,346.14	178,822,511.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,805,416.03	
无形资产	140,121,175.07	147,507,463.24
开发支出	59,825,645.08	49,411,609.53
商誉	15,019,833.94	20,391,221.53
长期待摊费用	1,450,296.19	1,955,720.20
递延所得税资产	73,452,634.50	63,989,483.41
其他非流动资产	19,706,158.18	4,424,835.24
非流动资产合计	593,037,526.27	550,098,686.21
资产总计	3,773,590,558.03	3,247,428,604.75
流动负债：		
短期借款	533,628,686.00	586,821,873.14
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	943,736.00	4,999,850.21
应付账款	643,839,025.40	554,194,988.69
预收款项		

合同负债	133,379,819.39	225,896,810.79
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	72,505,333.48	61,480,885.00
应交税费	56,912,652.63	53,649,969.93
其他应付款	23,506,889.98	27,924,111.62
其中：应付利息		
应付股利	3,451,109.61	3,451,109.61
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	12,990,285.94	61,933,442.97
其他流动负债	12,577,025.89	28,126,001.19
流动负债合计	1,490,283,454.71	1,605,027,933.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,809,320.81	
长期应付款	198,012.23	8,888,565.53
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,313,936.74	1,910,781.70
递延收益	6,585,212.09	10,021,347.77
递延所得税负债	8,586,326.82	9,677,636.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,492,808.69	30,498,331.53
负债合计	1,515,776,263.40	1,635,526,265.07
所有者权益：		
股本	607,576,150.00	525,576,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,376,913,963.19	1,738,539,236.37
减：库存股	81,558,840.43	50,563,569.26
其他综合收益	2,852,312.04	1,026,792.57
专项储备		
盈余公积	49,571,285.71	49,225,080.84
一般风险准备		
未分配利润	-605,566,756.91	-583,493,178.14

归属于母公司所有者权益合计	2,349,788,113.60	1,680,310,512.38
少数股东权益	-91,973,818.97	-68,408,172.70
所有者权益合计	2,257,814,294.63	1,611,902,339.68
负债和所有者权益总计	3,773,590,558.03	3,247,428,604.75

法定代表人：陆文斌

主管会计工作负责人：刘杰

会计机构负责人：古洪彬

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	237,170,313.48	242,093,350.49
交易性金融资产	553,363,202.90	47,445,222.00
衍生金融资产		
应收票据	2,649,261.70	5,520,410.66
应收账款	201,550,128.23	210,779,615.07
应收款项融资	1,729,672.14	1,597,600.00
预付款项	11,586,150.74	9,154,537.30
其他应收款	681,079,038.05	412,424,492.31
其中：应收利息		
应收股利	187,214,373.70	187,214,373.70
存货	125,738,069.17	403,521,761.14
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	5,442,240.75	3,863,223.07
流动资产合计	1,820,308,077.16	1,336,400,212.04
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,149,505,814.29	2,132,483,750.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	6,885,277.67	16,996,791.99
在建工程	76,528,053.18	53,485,533.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	28,249,370.22	35,461,903.01
开发支出	20,818,938.54	21,088,363.33

商誉		
长期待摊费用	72,227.54	359,537.75
递延所得税资产	51,732,618.60	48,550,342.41
其他非流动资产	16,486,308.18	456,076.80
非流动资产合计	2,352,278,608.22	2,310,882,298.67
资产总计	4,172,586,685.38	3,647,282,510.71
流动负债：		
短期借款	396,582,737.22	381,131,518.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	943,736.00	
应付账款	173,836,942.25	255,161,962.55
预收款项		
合同负债	52,967,530.93	171,354,983.51
应付职工薪酬	11,413,859.95	8,826,048.12
应交税费	765,988.31	412,097.30
其他应付款	165,900,574.36	95,187,806.43
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	8,547,230.74	40,403,042.97
其他流动负债	6,919,347.07	22,276,147.86
流动负债合计	817,877,946.83	974,753,607.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		8,547,230.74
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,429,212.09	6,431,347.77
递延所得税负债	7,337,490.44	6,449,793.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,766,702.53	21,428,371.81
负债合计	828,644,649.36	996,181,979.03
所有者权益：		
股本	607,576,150.00	525,576,150.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,548,964,714.44	1,910,589,987.62

减：库存股	81,558,840.43	50,563,569.26
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,210,164.04	48,863,959.17
未分配利润	219,749,847.97	216,634,004.15
所有者权益合计	3,343,942,036.02	2,651,100,531.68
负债和所有者权益总计	4,172,586,685.38	3,647,282,510.71

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,866,876,728.44	2,006,470,833.56
其中：营业收入	1,866,876,728.44	2,006,470,833.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,889,118,618.46	2,001,291,004.65
其中：营业成本	1,455,454,477.42	1,582,485,064.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,689,148.37	6,824,466.12
销售费用	62,231,602.41	51,710,307.40
管理费用	145,604,661.53	128,917,740.27
研发费用	183,282,837.86	191,728,609.59
财务费用	35,855,890.87	39,624,816.36
其中：利息费用	36,253,649.89	38,568,125.21
利息收入	4,179,946.60	3,158,433.65
加：其他收益	18,564,873.55	22,311,473.03
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,933,007.70	-571,550.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,175,019.04	-2,875,045.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”		

号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	5,917,980.90	7,114,560.00
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-36,617,868.81	-72,830,254.83
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-10,672,833.37	-778,968,768.40
资产处置收益(损失以“—”号填列)	19,262.48	
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-48,963,482.97	-817,764,711.81
加: 营业外收入	698,993.43	27,578.67
减: 营业外支出	1,219,953.17	10,555,558.46
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-49,484,442.71	-828,292,691.60
减: 所得税费用	-1,869,263.54	-12,077,037.25
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-47,615,179.17	-816,215,654.35
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-47,615,179.17	-816,215,654.35
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	-21,727,373.90	-779,704,134.15
2.少数股东损益	-25,887,805.27	-36,511,520.20
六、其他综合收益的税后净额	3,657,678.47	1,316,734.53
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,825,519.47	734,966.94
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,825,519.47	734,966.94
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	1,825,519.47	734,966.94
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,832,159.00	581,767.59
七、综合收益总额	-43,957,500.70	-814,898,919.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,901,854.43	-778,969,167.21
归属于少数股东的综合收益总额	-24,055,646.27	-35,929,752.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0411	-1.5033
（二）稀释每股收益	-0.0411	-1.5033

法定代表人：陆文斌

主管会计工作负责人：刘杰

会计机构负责人：古洪彬

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	605,006,347.53	673,283,936.01
减：营业成本	502,586,804.18	611,770,735.06
税金及附加	1,639,555.56	1,417,379.13
销售费用	21,038,035.63	17,411,521.89
管理费用	43,139,805.61	39,494,099.68
研发费用	45,032,988.01	44,963,234.70
财务费用	5,986,737.10	8,292,537.31
其中：利息费用	24,710,819.96	21,904,758.28
利息收入	18,999,626.94	15,392,616.50
加：其他收益	6,549,683.10	8,112,655.70
投资收益（损失以“-”号填列）	1,324,075.57	92,576,167.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-917,935.77	369,905.41
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	5,917,980.90	7,114,560.00

“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	1,890,547.34	-37,997,500.98
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)	1,264,708.35	19,740,310.57
加：营业外收入	1,366.60	0.85
减：营业外支出	93,805.31	9,410,920.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	1,172,269.64	10,329,390.55
减：所得税费用	-2,289,779.05	-18,722,215.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	3,462,048.69	29,051,605.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	3,462,048.69	29,051,605.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	3,462,048.69	29,051,605.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,925,543,853.79	2,467,416,843.53
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	3,627,970.10	5,977,127.89
收到其他与经营活动有关的现金	15,864,166.07	29,132,978.69
经营活动现金流入小计	1,945,035,989.96	2,502,526,950.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,438,610,197.55	1,896,699,910.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	272,912,215.89	216,406,551.38
支付的各项税费	45,061,255.27	70,362,302.68
支付其他与经营活动有关的现金	115,431,059.13	141,532,368.98
经营活动现金流出小计	1,872,014,727.84	2,325,001,133.44
经营活动产生的现金流量净额	73,021,262.12	177,525,816.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,060,000.00	85,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,045,436.00	1,964,804.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,680.00	15,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,136,116.00	86,979,804.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	124,492,021.85	120,660,967.20
投资支付的现金	532,000,000.00	92,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	656,492,021.85	213,060,967.20
投资活动产生的现金流量净额	-640,355,905.85	-126,081,162.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	738,818,410.43	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	534,750,000.00	621,983,952.01
收到其他与筹资活动有关的现金	61,468,901.00	64,041,100.00
筹资活动现金流入小计	1,335,037,311.43	686,025,052.01
偿还债务支付的现金	608,779,477.01	577,774,703.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,015,890.49	31,290,850.72
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	142,585,582.04	53,618,884.58
筹资活动现金流出小计	782,380,949.54	662,684,438.65
筹资活动产生的现金流量净额	552,656,361.89	23,340,613.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-162,228.03	-610,625.27
五、现金及现金等价物净增加额	-14,840,509.87	74,174,642.44
加：期初现金及现金等价物余额	469,169,261.72	394,994,619.28
六、期末现金及现金等价物余额	454,328,751.85	469,169,261.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	537,970,927.11	894,629,281.51
收到的税费返还	185,454.07	384,548.15
收到其他与经营活动有关的现金	5,637,853.70	11,813,578.32
经营活动现金流入小计	543,794,234.88	906,827,407.98
购买商品、接受劳务支付的现金	357,017,737.00	790,508,691.90
支付给职工以及为职工支付的现	52,309,481.93	39,534,976.04

金		
支付的各项税费	7,920,948.72	8,054,997.65
支付其他与经营活动有关的现金	33,085,496.85	34,187,534.32
经营活动现金流出小计	450,333,664.50	872,286,199.91
经营活动产生的现金流量净额	93,460,570.38	34,541,208.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,045,436.00	31,190,238.67
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	32,045,436.00	111,190,238.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,467,347.31	44,072,303.05
投资支付的现金	547,940,000.00	148,780,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	592,407,347.31	192,852,303.05
投资活动产生的现金流量净额	-560,361,911.31	-81,662,064.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	722,388,410.43	
取得借款收到的现金	396,000,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	148,416,509.90	130,640,043.67
筹资活动现金流入小计	1,266,804,920.33	540,640,043.67
偿还债务支付的现金	380,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,031,350.26	14,936,294.24
支付其他与筹资活动有关的现金	408,847,969.05	148,847,751.44
筹资活动现金流出小计	808,879,319.31	483,784,045.68
筹资活动产生的现金流量净额	457,925,601.02	56,855,997.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,975,739.91	9,735,141.68
加：期初现金及现金等价物余额	236,182,165.15	226,447,023.47
六、期末现金及现金等价物余额	227,206,425.24	236,182,165.15

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	525,576,150.00				1,738,539,236.37	50,563,569.26	1,026,792.57		49,225,080.84		-583,493,178.14		1,680,310,512.38	-68,408,172.70	1,611,902,339.68
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	525,576,150.00				1,738,539,236.37	50,563,569.26	1,026,792.57		49,225,080.84		-583,493,178.14		1,680,310,512.38	-68,408,172.70	1,611,902,339.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	82,000,000.00				638,374,726.82	30,995,271.17	1,825,519.47		346,204.87		-22,073,578.77		669,477,601.22	-23,565,646.27	645,911,954.95
(一)综合收益总额							1,825,519.47				-21,727,373.90		-19,901,854.43	-24,055,646.27	-43,957,500.70
(二)所有者投入和减少资本	82,000,000.00				638,374,726.82	30,995,271.17							689,379,455.65	490,000.00	689,869,455.65
1. 所有者投入的普通股	82,000,000.00				638,374,726.82								720,374,726.82	490,000.00	720,864,726.82
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						30,995,271.17							-30,995,271.17		-30,995,271.17
(三)利润分配									346,204.87		-346,204.87				
1. 提取盈余公积									346,204.87		-346,204.87				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	607,576,150.00				2,376,913,963.19	81,558,840.43	2,852,312.04		49,571,285.71		-605,566,756.91	2,349,788.11	-91,973,818.97	2,257,814,294.63

上期金额

单位：元

项目	2020年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	525,576,150.00				1,738,539,236.37	50,563,569.26	291,825.63		46,319,920.24		199,116,116.61	2,459,279,679.59	-32,478,420.09	2,426,801,259.50	
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	525,576,150.00			1,738,539,236.37	50,563,569.26	291,825.63		46,319,920.24		199,116,116.61		2,459,279,679.59	-32,478,420.09	2,426,801,259.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						734,966.94		2,905,160.60		-782,609,294.75		-778,969,167.21	-35,929,752.61	-814,898,919.82
（一）综合收益总额						734,966.94				-779,704,134.15		-778,969,167.21	-35,929,752.61	-814,898,919.82
（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								2,905,160.60		-2,905,160.60				
1. 提取盈余公积								2,905,160.60		-2,905,160.60				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														

3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	525,576,150.00				1,738,539,236.37	50,563,569.26	1,026,792.57		49,225,080.84		-583,493,178.14		1,680,310,512.38	-68,408,172.70	1,611,902,339.68

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	525,576,150.00				1,910,589,987.62	50,563,569.26			48,863,959.17	216,634,004.15		2,651,100,531.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	525,576,150.00				1,910,589,987.62	50,563,569.26			48,863,959.17	216,634,004.15		2,651,100,531.68
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	82,000,000.00				638,374,726.82	30,995,271.17			346,204,878.7	3,115,843.82		692,841,504.34
（一）综合收益总额										3,462,048.69		3,462,048.69
（二）所有者投入和减少资本	82,000,000.00				638,374,726.82	30,995,271.17						689,379,455.65
1. 所有者投入	82,000,000.00				638,374,726.82	30,995,271.17						720,374,758.05

的普通股	000.00				726.82							26.82
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						30,995.271.17						-30,995.271.17
(三) 利润分配									346,204.87	-346,204.87		
1. 提取盈余公积									346,204.87	-346,204.87		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	607,576,150.00				2,548,964,714.44	81,558,840.43			49,210,164.04	219,749,847.97		3,343,942,036.02

上期金额

单位：元

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

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	525,576,150.00				1,910,589,987.62	50,563,569.26			45,958,798.57	190,487,558.78		2,622,048,925.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	525,576,150.00				1,910,589,987.62	50,563,569.26			45,958,798.57	190,487,558.78		2,622,048,925.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									2,905,160.60	26,146,445.37		29,051,605.97
(一)综合收益总额										29,051,605.97		29,051,605.97
(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									2,905,160.60	-2,905,160.60		
1. 提取盈余公积									2,905,160.60	-2,905,160.60		
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	525,576,150.00				1,910,589,987.62	50,563,569.26			48,863,959.17	216,634,004.15		2,651,100,531.68

三、公司基本情况

创意信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本集团”）《企业法人营业执照》统一社会信用代码：91510000201892738J号。

注册资本：人民币607,576,150.00元

注册地址：成都市青羊区万和路99号丽阳天下7-9室

住所：成都市高新西区西芯大道28号

法定代表人：陆文斌

公司类型：股份有限公司（上市）

经营期限：1996年12月09日至长期

本集团属于软件和信息技术服务业；本集团经营范围：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）互联网信息服务；软件和信息技术服务业；商品批发与零售；增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司全称	简称
四川创意科技有限公司	创意科技
四川创智联恒科技有限公司	创智联恒
北京创意云智数据技术有限公司	北京创意
北京创意云数科技有限公司	创意云数
甘肃创意信息技术有限公司	甘肃创意
北京万里开源软件有限公司	万里开源

北京拓林思软件有限公司	拓林思
广州邦讯信息系统有限公司	邦讯信息
江西邦讯信息系统有限公司	江西邦讯
上海格蒂电力科技有限公司	格蒂电力
西安格蒂电力有限公司	西安格蒂
北京格蒂智能科技有限公司	北京格蒂
上海蒂玺国际贸易有限公司	上海蒂玺
上海格蒂能源科技有限公司	格蒂能源
西安通源智能电气技术有限公司	西安通源
郑州格蒂电力智能科技有限公司	郑州格蒂
格蒂（香港）股份有限公司	香港格蒂
GRID INVESTMENT (COMBODIA) CO., LTD	GICC
TROY Information Technology Malaysia sdn. Bhd	TITM

与上年相比，本年合并财务报表范围无变化。

详见本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

公司以一年12个月作为正营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果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，应当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投资损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的月平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的月平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

本集团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

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

10、应收票据

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团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。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄特征、业务类别、交易对象及款项性质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。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

11、应收账款

详见本附注“五、重要会计政策及会计估计，10、应收票据”的相关内容。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据，本集团将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。本集团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。除了单独评估信用风险的金融资产外，本集团基于账龄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。

14、存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、劳务成本等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

15、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

16、持有待售资产

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的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相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本会计处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》核算的，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（财会[2017]7号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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。

18、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过2,000元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋建筑物、交通运输设备、电子设备和其他等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
交通运输设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
其他	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如上表所示。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

20、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

- (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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报，按该研发项目对应产品的预计可使用年限直线法分摊。

23、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

27、租赁负债

(1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化

(该情形下,采用修订后的折现率折现);⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化(该情形下,采用修订后的折现率折现)。

28、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

29、股份支付

用以换取职工提供服务的以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,相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付,按照本集团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,在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用,相应增加负债;如需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,按照本集团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,相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的(因未满足可行权条件而被取消的除外),作为加速行权处理,即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件,在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

30、收入

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

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入。

本集团在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务的控制权时,确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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。

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

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

31、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

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

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

33、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁的会计处理方法

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率(转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率(根据与转租有关的初始直接费用进行调整))，或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
自 2021 年 1 月 1 日起，本集团执行财政部于 2018 年修订后的《企业会计准则第 21 号-租赁》，本公司采用简化的追溯调整法对租赁进行衔接会计处理。	2021 年 4 月 16 日第五届董事会第二次会议批准。	

1) 首次执行日计入资产负债表的一年内到期的非流动负债所采用承租人增量借款利率的加权平均值 4.75%；

2) 首次执行日前一年度报告期末披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值，与计入首次执行日资产负债表的一年内到期的非流动负债的差额为 142,341.67 元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
----	------------------	------------------	-----

流动资产：			
货币资金	480,940,663.54	480,940,663.54	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	47,445,222.00	47,445,222.00	
衍生金融资产			
应收票据	18,273,434.83	18,273,434.83	
应收账款	1,317,744,343.86	1,317,744,343.86	
应收款项融资	7,647,020.00	7,647,020.00	
预付款项	83,807,654.72	83,719,824.36	-87,830.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	38,957,403.57	38,957,403.57	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	692,065,024.87	692,065,024.87	
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	10,449,151.15	10,449,151.15	
流动资产合计	2,697,329,918.54	2,697,242,088.18	-87,830.36
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	22,871,896.49	22,871,896.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	58,723,945.05	58,723,945.05	
在建工程	178,822,511.52	178,822,511.52	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,165,928.43	3,165,928.43
无形资产	147,507,463.24	147,507,463.24	
开发支出	49,411,609.53	49,411,609.53	
商誉	20,391,221.53	20,391,221.53	
长期待摊费用	1,955,720.20	1,955,720.20	
递延所得税资产	63,989,483.41	63,989,483.41	

其他非流动资产	4,424,835.24	4,424,835.24	
非流动资产合计	550,098,686.21	553,264,614.64	3,165,928.43
资产总计	3,247,428,604.75	3,250,506,702.82	3,078,098.07
流动负债：			
短期借款	586,821,873.14	586,821,873.14	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	4,999,850.21	4,999,850.21	
应付账款	554,194,988.69	554,194,988.69	
预收款项			
合同负债	225,896,810.79	225,896,810.79	
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	61,480,885.00	61,480,885.00	
应交税费	53,649,969.93	53,649,969.93	
其他应付款	27,924,111.62	27,924,111.62	
其中：应付利息			
应付股利	3,451,109.61	3,451,109.61	
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	61,933,442.97	64,133,687.97	2,200,245.00
其他流动负债	28,126,001.19	28,126,001.19	
流动负债合计	1,605,027,933.54	1,607,228,178.54	2,200,245.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		877,853.07	877,853.07
长期应付款	8,888,565.53	8,888,565.53	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,910,781.70	1,910,781.70	
递延收益	10,021,347.77	10,021,347.77	
递延所得税负债	9,677,636.53	9,677,636.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,498,331.53	31,376,184.60	877,853.07

负债合计	1,635,526,265.07	1,638,604,363.14	3,078,098.07
所有者权益：			
股本	525,576,150.00	525,576,150.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,738,539,236.37	1,738,539,236.37	
减：库存股	50,563,569.26	50,563,569.26	
其他综合收益	1,026,792.57	1,026,792.57	
专项储备			
盈余公积	49,225,080.84	49,225,080.84	
一般风险准备			
未分配利润	-583,493,178.14	-583,493,178.14	
归属于母公司所有者权益合计	1,680,310,512.38	1,680,310,512.38	
少数股东权益	-68,408,172.70	-68,408,172.70	
所有者权益合计	1,611,902,339.68	1,611,902,339.68	
负债和所有者权益总计	3,247,428,604.75	3,250,506,702.82	3,078,098.07

调整情况说明

上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额参见附注五 34（3）之相关披露。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	242,093,350.49	242,093,350.49	
交易性金融资产	47,445,222.00	47,445,222.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,520,410.66	5,520,410.66	
应收账款	210,779,615.07	210,779,615.07	
应收款项融资	1,597,600.00	1,597,600.00	
预付款项	9,154,537.30	9,154,537.30	
其他应收款	412,424,492.31	412,424,492.31	
其中：应收利息			
应收股利	187,214,373.70	187,214,373.70	
存货	403,521,761.14	403,521,761.14	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,863,223.07	3,863,223.07	
流动资产合计	1,336,400,212.04	1,336,400,212.04	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,132,483,750.06	2,132,483,750.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	2,000,000.00	2,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	16,996,791.99	16,996,791.99	
在建工程	53,485,533.32	53,485,533.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,461,903.01	35,461,903.01	
开发支出	21,088,363.33	21,088,363.33	
商誉			
长期待摊费用	359,537.75	359,537.75	
递延所得税资产	48,550,342.41	48,550,342.41	
其他非流动资产	456,076.80	456,076.80	
非流动资产合计	2,310,882,298.67	2,310,882,298.67	
资产总计	3,647,282,510.71	3,647,282,510.71	
流动负债：			
短期借款	381,131,518.48	381,131,518.48	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	255,161,962.55	255,161,962.55	
预收款项			
合同负债	171,354,983.51	171,354,983.51	
应付职工薪酬	8,826,048.12	8,826,048.12	
应交税费	412,097.30	412,097.30	
其他应付款	95,187,806.43	95,187,806.43	
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	40,403,042.97	40,403,042.97	
其他流动负债	22,276,147.86	22,276,147.86	
流动负债合计	974,753,607.22	974,753,607.22	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,547,230.74	8,547,230.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,431,347.77	6,431,347.77	
递延所得税负债	6,449,793.30	6,449,793.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,428,371.81	21,428,371.81	
负债合计	996,181,979.03	996,181,979.03	
所有者权益：			
股本	525,576,150.00	525,576,150.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,910,589,987.62	1,910,589,987.62	
减：库存股	50,563,569.26	50,563,569.26	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	48,863,959.17	48,863,959.17	
未分配利润	216,634,004.15	216,634,004.15	
所有者权益合计	2,651,100,531.68	2,651,100,531.68	
负债和所有者权益总计	3,647,282,510.71	3,647,282,510.71	

调整情况说明

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、10%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按应纳增值税额计征	5%、7%
企业所得税	企业的应纳税所得额	10%、15%、16.5%、20%、24%、25%
教育费附加	按应纳增值税额计征	3%
地方教育费附加	按应纳增值税额计征	2%
房产税	自用房屋以房产原值的70%为计税依据，出租房屋按照租金收入为计税依据	1.2%、12%
土地使用税	土地面积为计税依据	按当地规定

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
创意科技	15.00%
甘肃创意	20.00%
北京创意	15.00%
创意云数	25.00%
创智联恒	15.00%
格蒂电力	15.00%
西安通源	25.00%
西安格蒂	15.00%
北京格蒂	15.00%
上海蒂玺	25.00%
格蒂能源	15.00%
郑州格蒂	15.00%
TITM	24.00%
香港格蒂	16.50%
邦讯信息	15.00%
江西邦讯	20.00%
GICC	10.00%
万里开源	15.00%
拓林思	15.00%

2、税收优惠

注1：本公司2020年9月11日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202051001146，证书有效期三年。

格蒂电力2020年11月12日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202031001750，证书有效期三年。

北京创意2019年10月15日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR201911002262，证书有效期三年。

西安格蒂于2020年12月1日经陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202061002621，证书有效期三年。

格蒂能源于 2021年11月18日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202131001943，证书有效期三年。

邦讯信息于2020年12月09日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044005901），有效期三年。

万里开源于2021年10月25日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202111001701，证书有效期三年。

拓林思于2021年12月17日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202111005132，证书有效期三年。

北京格蒂于2020年12月2日经北京市科学技术委员会、北京市财政局及国家税务总局北京市税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202011004001，证书有效期三年。

郑州格蒂于2020年12月4日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202041001426，证书有效期三年。

创意科技于2021年10月9日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202151001319，证书有效期三年。

创智联恒于2021年10月9日经四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局共同认定为高新技术企业，证书编号GR202151000810，证书有效期三年。

按照《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，本公司、格蒂电力、北京创意、西安格蒂、格蒂能源、邦讯信息、万里开源、拓林思、北京格蒂、郑州格蒂、创意科技、创智联恒2021年度企业所得税执行15%的税率。

注2：根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《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）等规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，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。甘肃创意和江西邦讯2021年度企业所得税执行20%的税率。

注3：根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，北京创意、万里开源征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

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

本集团本报告期因软件产品增值税即征即退政策产生的其他收益发生额为574,679.83元。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	521,408.39	405,329.04

银行存款	453,807,343.46	468,763,932.68
其他货币资金	11,461,073.12	11,771,401.82
合计	465,789,824.97	480,940,663.54
其中：存放在境外的款项总额	1,160,174.79	3,612,539.48

其他说明

其他货币资金余额11,461,073.12元，系使用受限的保证金和冻结金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	553,363,202.90	47,445,222.00
其中：		
权益工具投资	83,363,202.90	47,445,222.00
其他	470,000,000.00	
其中：		
合计	553,363,202.90	47,445,222.00

其他说明：

注：年末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其他余额470,000,000.00元系本公司购买的交通银行“蕴通财富”结构性存款理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	14,982,653.04	18,273,434.83
合计	14,982,653.04	18,273,434.83

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	17,020,543.50	100.00%	2,037,890.46	11.97%	14,982,653.04	20,046,521.19	100.00%	1,773,086.36	8.84%	18,273,434.83
其中：										
商业承兑汇票	17,020,543.50	100.00%	2,037,890.46	11.97%	14,982,653.04	20,046,521.19	100.00%	1,773,086.36	8.84%	18,273,434.83
合计	17,020,543.50	100.00%	2,037,890.46	11.97%	14,982,653.04	20,046,521.19	100.00%	1,773,086.36	8.84%	18,273,434.83

按组合计提坏账准备：2,037,890.46 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	17,020,543.50	2,037,890.46	11.97%
合计	17,020,543.50	2,037,890.46	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,773,086.36	264,804.10				2,037,890.46
合计	1,773,086.36	264,804.10				2,037,890.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	694,610.95	719,500.00
合计	694,610.95	719,500.00

4、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,211,954.52	8.79%	99,685,850.09	72.13%	38,526,104.43	73,259,134.74	4.73%	72,125,303.54	98.45%	1,133,831.20
其中：										
1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	134,605,166.62	8.56%	96,079,062.19	71.38%	38,526,104.43	70,194,696.74	4.53%	69,060,865.54	98.38%	1,133,831.20
2、单项金额不重大	3,606,78	0.23%	3,606,78	100.00%	0.00	3,064,438	0.20%	3,064,438	100.00%	

但单项计提坏账准备的应收账款	7.90		7.90			.00		.00		
按组合计提坏账准备的应收账款	1,433,598,847.29	91.21%	160,648,207.43	11.21%	1,272,950,639.86	1,476,989,132.01	95.27%	160,378,619.35	10.86%	1,316,610,512.66
其中：										
1、非国企组合	752,017,949.99	47.84%	108,305,931.03	14.40%	643,712,018.96	775,784,814.53	50.04%	102,665,430.45	13.23%	673,119,384.08
2、国企组合	681,580,897.30	43.36%	52,342,276.40	7.68%	629,238,620.90	701,204,317.48	45.23%	57,713,188.90	8.23%	643,491,128.58
合计	1,571,810,801.81	100.00%	260,334,057.52	16.56%	1,311,476,744.29	1,550,248,266.75	100.00%	232,503,922.89	15.00%	1,317,744,343.86

按单项计提坏账准备：99,685,850.09 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中科同向信息技术有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
四川兴中兴网科技有限公司	14,461,969.29	14,461,969.29	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
南宁汉普铁塔有限公司	1,617,259.43	1,617,259.43	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
北京创昕装备科技有限公司	2,450,000.00	2,450,000.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
南京新亿伦网络科技有限公司	1,677,260.00	1,677,260.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
北京知旬科技有限公司 (曾用名：北京汉能光伏技术有限公司)	10,894,875.10	10,894,875.10	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
北京汉能薄膜发电投资有限公司	1,305,981.56	1,305,981.56	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
北京知虹科技有限公司 (曾用名：北京汉能薄膜发电技术有限公司)	874,100.00	874,100.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
北京知乘科技有限公司 (曾用名：北京汉能户用薄膜发电科技有限公司)	499,468.00	499,468.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
贵州汉能装备科技有限公司	237,600.00	237,600.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
江苏盐城格莱宝装备科技有限公司	165,520.00	165,520.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
君泰创新(北京)科技有限公司	418,800.00	418,800.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
江西省春源纸业有限责	35,000.00	35,000.00	100.00%	失信被执行人，预计无

任公司				法收回
北京神州英豪科技有限公司	9,764,000.00	9,764,000.00	100.00%	失信被执行人, 预计无法收回
北京元鼎时代科技股份有限公司	34,467.61	34,467.61	100.00%	失信被执行人, 预计无法收回
汉能移动能源控股集团有限公司	4,637.27	4,637.27	100.00%	失信被执行人, 预计无法收回
汉能发电投资有限公司	89,080.00	89,080.00	100.00%	失信被执行人, 预计无法收回
乌拉特中旗同享大数据科技服务有限公司	14,648,243.00	8,286,243.00	56.57%	账龄较长, 回款风险增加。
乌鲁木齐至佳喜成长商贸有限公司	12,072,371.37	12,072,371.37	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
成都思谱科技有限公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
电信科技技术第十研究所	349,800.00	349,800.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
河北众美房地产开发集团有限公司北京分公司	95,750.00	95,750.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
四川兆润摩托车制造有限公司	52,500.00	52,500.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
重庆淳立电子通信技术有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
湖南省食品质量监督检验研究院	414,165.02	414,165.02	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
北京有明云软件股份有限公司	484,000.00	484,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
大连友昕科技发展有限公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
NissenTechnologySdnBhd	5,996,479.56	5,996,479.56	100.00%	公司有起诉, 截止报告日未结案, 预计无法收回
兰州利展电子科技有限公司	512,981.98	512,981.98	100.00%	公司法人已立案(兰公(经)立告字【2018】476号), 嫌疑人在逃, 预计无法收回
甘肃益天智彩信息科技有限公司	706,628.21	706,628.21	100.00%	警方已立案(兰公(经)立告字【2018】476号), 嫌疑人在逃, 预计无法收回
兰州华龙天普工贸有限公司	1,971,698.11	1,971,698.11	100.00%	警方已立案(兰公(经)立告字【2018】476号), 嫌疑人在逃, 预计无法收回

四川省有线广播电视网络股份有限公司隆昌分公司	850,000.00	850,000.00	100.00%	款项已被兴中兴公司代收，兴中兴客户为失信被执行人，预计无法收回
广州云奇科技有限公司	52,021,319.01	19,857,214.58	38.17%	已逾合同收款期，回款风险增加
合计	138,211,954.52	99,685,850.09	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：108,305,931.03 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	450,774,061.99	22,538,703.09	5.00%
1-2年	135,134,796.38	13,513,479.65	10.00%
2-3年	90,919,004.07	27,275,701.22	30.00%
3-4年	32,588,280.51	16,294,140.26	50.00%
4-5年	27,835,800.46	13,917,900.23	50.00%
5年以上	14,766,006.58	14,766,006.58	100.00%
合计	752,017,949.99	108,305,931.03	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：52,342,276.40 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	496,689,498.56	14,900,684.96	3.00%
1-2年	134,174,011.71	13,417,401.18	10.00%
2-3年	14,787,262.20	4,436,178.66	30.00%
3-4年	27,317,893.19	13,658,946.60	50.00%
4-5年	5,366,333.30	2,683,166.66	50.00%
5年以上	3,245,898.34	3,245,898.34	100.00%
合计	681,580,897.30	52,342,276.40	--

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	947,689,975.63
1至2年	269,308,808.09
2至3年	138,134,458.48
3年以上	216,677,559.61

3至4年	131,703,380.91
4至5年	38,889,633.12
5年以上	46,084,545.58
合计	1,571,810,801.81

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	232,503,922.89	28,649,847.47	819,712.84			260,334,057.52
合计	232,503,922.89	28,649,847.47	819,712.84			260,334,057.52

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	99,340,400.51	6.32%	3,527,413.31
单位二	79,992,230.00	5.09%	4,655,791.50
单位三	67,294,185.80	4.28%	4,511,985.17
单位四	52,021,319.01	3.31%	19,857,214.58
单位五	47,296,041.70	3.01%	4,710,830.59
合计	345,944,177.02	22.01%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,965,952.84	7,647,020.00
合计	14,965,952.84	7,647,020.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，公允价值与账面余额一致。

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

适用 不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	35,271,375.43	57.48%	56,428,694.51	67.40%
1至2年	9,744,087.90	15.88%	21,120,392.02	25.23%
2至3年	9,759,128.31	15.90%	5,930,279.43	7.08%
3年以上	6,586,030.59	10.73%	240,458.40	0.29%
合计	61,360,622.23	--	83,719,824.36	--

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：

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
揭阳市弘讯信息技术有限公司	11,030,679.04	项目周期较长，尚未结算
合计	11,030,679.04	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额30,894,497.62元，占预付款项年末余额合计数的比例45.65%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,950,648.59	38,957,403.57
合计	37,950,648.59	38,957,403.57

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	68,514,974.78	64,662,137.11
往来款	76,670,448.21	76,999,073.39
备用金	3,028,676.99	3,466,648.59
其他	5,256,525.88	4,672,727.68
政府补助	161,713.21	1,929,610.31
合计	153,632,339.07	151,730,197.08

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	847,531.61	10,183,313.10	101,741,948.80	112,772,793.51
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	155,275.31	3,395,570.14	-641,948.48	2,908,896.97
2021 年 12 月 31 日余额	1,002,806.92	13,578,883.24	101,100,000.32	115,681,690.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,611,333.69
1 至 2 年	5,832,632.72
2 至 3 年	4,122,684.55
3 年以上	124,065,688.11
3 至 4 年	112,007,158.39
4 至 5 年	4,763,275.40
5 年以上	7,295,254.32
合计	153,632,339.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	112,772,793.51	2,908,896.97				115,681,690.48
合计	112,772,793.51	2,908,896.97				115,681,690.48

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	31,602,285.00	3-4 年	20.57%	31,602,285.00
单位二	保证金及押金	30,532,000.00	3-4 年	19.87%	30,532,000.00
单位三	往来款	12,597,497.32	3-4 年	8.20%	12,597,497.32

单位四	往来款	7,913,229.02	3-4 年	5.15%	7,913,229.02
单位五	往来款	6,770,000.00	3-4 年	4.41%	3,385,000.00
合计	--	89,415,011.34	--	58.20%	86,030,011.34

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局北京市	软件退税	161,713.21	1 年以内	2022 年；金额：161,713.21 元；依据：财税【2011】100 号

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,462.77		21,462.77	14,490.40		14,490.40
库存商品	152,660,271.79	3,320,735.44	149,339,536.35	83,390,234.82	555,444.07	82,834,790.75
发出商品	276,921,397.09		276,921,397.09	236,210,121.63		236,210,121.63
委托加工物资	1,886,634.82		1,886,634.82	4,385,549.86		4,385,549.86
劳务成本	276,061,036.57	1,305,765.23	274,755,271.34	368,620,072.23		368,620,072.23
合计	707,550,803.04	4,626,500.67	702,924,302.37	692,620,468.94	555,444.07	692,065,024.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	555,444.07	2,765,291.37				3,320,735.44
劳务成本		1,305,765.23				1,305,765.23
合计	555,444.07	4,071,056.60				4,626,500.67

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

西安博兴待出售股权	1,230,390.18	1,230,389.18	1.00	1.00		2022年02月18日
合计	1,230,390.18	1,230,389.18	1.00	1.00		--

其他说明：

注：2021年10月30日，西安格蒂与田浩签订《股权转让协议》，西安格蒂将持有西安博兴自动化科技有限公司38%的股权按1元转让给自然人田浩。该股权转让于2022年2月18日完成工商变更。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税进项	11,114,210.53	7,686,979.45
预交税费	6,624,869.00	2,742,307.75
待摊费用		19,863.95
合计	17,739,079.53	10,449,151.15

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
成都数创 物联科技 有限公司 (以下简 称数创物 联)	14,381,21 5.46			292,064.8 6						14,673,28 0.32	
西安博兴 自动化科 技有限公 司	6,528,475 .52			-5,298,08 5.34					-1,230,39 0.18		
广东中塔 讯传媒有 限公司 (以下简 称广州中 塔讯)	1,962,205 .51			41,002.07						2,003,207 .58	
创智联慧 (重庆)		2,000,000 .00		-1,210,00 0.63						789,999.3 7	

科技有限 公司（以 下简称创 智联慧）											
小计	22,871,89 6.49	2,000,000 .00		-6,175,01 9.04					-1,230,39 0.18	17,466,48 7.27	
合计	22,871,89 6.49	2,000,000 .00		-6,175,01 9.04					-1,230,39 0.18	17,466,48 7.27	

其他说明

注1：2020年9月22日，公司及深圳麦兜奖章基金管理有限公司、歆风科技（成都）合伙企业（有限合伙）与麦格理（重庆）商业管理有限公司签订了《创智联慧（重庆）科技有限公司股权转让协议》。协议约定麦格理公司将持有的创智联慧100%股权以转让价0元转让给创意公司、麦兜奖章基金管理公司和歆风科技公司，股权比例分别为创意40%，麦兜30%，歆风30%。2020年12月16日，创智联慧召开2020年第一次股东会决议，决议同意了各股东按照其所持有的股份比例以现金方式完成第一期实缴出资，第一期出资总额为公司注册资本金（人民币1000万元）的50%。2021年1月20日实际出资200万元，截止2021年12月31日企业仍然有200万未实际出资。

注2：其他系转入持有代售资产，详见附注七、9。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中诚科创科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	49,654,533.87	58,723,945.05
合计	49,654,533.87	58,723,945.05

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	交通运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	55,271,111.60	9,796,435.67	85,659,886.38	8,947,105.92	159,674,539.57
2.本期增加金额	435,801.89	706,225.67	6,359,892.29	445,620.99	7,947,540.84
（1）购置	173,555.10	706,225.67	6,359,892.29	445,620.99	7,685,294.05
（2）在建工程	262,246.79				262,246.79

转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		236,312.07	107,142.09	59,728.17	403,182.33
(1) 处置或报废		203,100.00	86,887.58	42,328.92	332,316.50
(2) 外币报表折算差异		33,212.07	20,254.51	17,399.25	70,865.83
4.期末余额	55,706,913.49	10,266,349.27	91,912,636.58	9,332,998.74	167,218,898.08
二、累计折旧					
1.期初余额	21,999,898.82	8,590,704.19	63,743,452.53	6,616,538.98	100,950,594.52
2.本期增加金额	2,821,369.77	355,878.74	13,161,316.81	600,324.46	16,938,889.78
(1) 计提	2,821,369.77	355,878.74	13,161,316.81	600,324.46	16,938,889.78
3.本期减少金额		214,915.51	87,189.40	23,015.18	325,120.09
(1) 处置或报废		192,945.00	76,666.28	15,002.69	284,613.97
(2) 外币报表折算差异		21,970.51	10,523.12	8,012.49	40,506.12
4.期末余额	24,821,268.59	8,731,667.42	76,817,579.94	7,193,848.26	117,564,364.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,885,644.90	1,534,681.85	15,095,056.64	2,139,150.48	49,654,533.87
2.期初账面价值	33,271,212.78	1,205,731.48	21,916,433.85	2,330,566.94	58,723,945.05

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	200,535,346.14	178,822,511.52
合计	200,535,346.14	178,822,511.52

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目	68,141,308.30		68,141,308.30	53,485,533.32		53,485,533.32
格蒂电力智能电网高新技术产学研一体化产业基地	124,007,292.96		124,007,292.96	125,336,978.20		125,336,978.20
智能大数据融合平台项目	8,386,744.88		8,386,744.88			
合计	200,535,346.14		200,535,346.14	178,822,511.52		178,822,511.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大数据应用云平台及新一代智能网络通讯的研发和应用实践项目	107,280,000.00	53,485,533.32	14,655,774.98			68,141,308.30	93.73%	93.73%				募股资金
格蒂电力智能电网高新技术产学研一体化产业基地	240,000,000.00	125,336,978.20	354,991.90		1,684,677.14	124,007,292.96	51.67%	51.67%	530,100.00			其他
智能大数据融	419,258,091.01		8,386,744.88			8,386,744.88	2.00%	2.00%				募股资金

合平台项目												
门卫室	262,246.79		262,246.79	262,246.79			100.00%	100.00%				其他
合计	766,800,337.80	178,822,511.52	23,659,758.55	262,246.79	1,684,677.14	200,535,346.14	--	--	530,100.00			--

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,165,928.43	3,165,928.43
2.本期增加金额	14,434,952.06	14,434,952.06
(1) 租入	14,434,952.06	14,434,952.06
3.本期减少金额		
4.期末余额	17,600,880.49	17,600,880.49
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	3,795,464.46	3,795,464.46
(1) 计提	3,795,464.46	3,795,464.46
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,795,464.46	3,795,464.46
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	13,805,416.03	13,805,416.03
2.期初账面价值	3,165,928.43	3,165,928.43

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权、软件与其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,431,913.10			320,968,936.09	347,400,849.19
2.本期增加金额				79,564,825.52	79,564,825.52
(1) 购置				2,106,322.53	2,106,322.53
(2) 内部研发				77,458,502.99	77,458,502.99
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				69,911.50	69,911.50
(1) 处置				69,911.50	69,911.50
4.期末余额	26,431,913.10			400,463,850.11	426,895,763.21
二、累计摊销					
1.期初余额	4,280,184.16			193,207,016.50	197,487,200.66
2.本期增加金额	533,433.96			86,353,594.20	86,887,028.16
(1) 计提	533,433.96			86,353,594.20	86,887,028.16
3.本期减少金额				5,825.97	5,825.97
(1) 处置				5,825.97	5,825.97
4.期末余额	4,813,618.12			279,554,784.73	284,368,402.85
三、减值准备					
1.期初余额				2,406,185.29	2,406,185.29
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				2,406,185.29	2,406,185.29

四、账面价值					
1.期末账面价值	21,618,294.98			118,502,880.09	140,121,175.07
2.期初账面价值	22,151,728.94			125,355,734.30	147,507,463.24

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 46.12%。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	委外开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
5G 接入网产品性能优化和产品化项目		20,316,531.03					20,316,531.03
支持混合云环境的开放式数据保护自服务平台		1,732,115.15		14,910,628.85			16,642,744.00
城市智慧治理分析平台 V2.0		10,942,164.88					10,942,164.88
智能大数据融合平台 V2.0		9,876,773.66					9,876,773.66
数据运营平台		1,388,208.21		659,223.30			2,047,431.51
创意计算存储一体化平台	13,061,994.79	452,088.64		3,305,471.46	16,819,554.89		
5G 小基站分机集成	11,865,832.01	4,401,615.07			16,267,447.08		
智能数据管理平台	11,166,217.42				11,166,217.42		
城市智慧治理分析平台	9,665,202.96				9,665,202.96		
智能开发工具研发项目		583,147.35		6,009,972.20	6,593,119.55		
万里云数据库服务平台	1,239,373.95	4,786,653.72			6,026,027.67		
万里安全数据库软件 V5.0-集中式		5,843,577.32			5,843,577.32		
万里异构数据库迁移评估工具	2,156,045.45	728,060.72			2,884,106.17		
面向行业智能业务的快速生成与管理平台 (N+) 产品	256,942.95	98,654.51		1,000,000.00	1,355,597.46		
万里数据库数据同步工具软件 V2.0		837,652.47			837,652.47		
合计	49,411,609.53	61,987,242.73		25,885,295.81	77,458,502.99		59,825,645.08

其他说明

城市智慧治理分析平台和智能数据管理平台两个项目系2021年1月完成结题并转入无形资产。

资本化开始时点以通过研发准入审核作为起始点，研发准入是在可行性分析完成的情况下，出具功能需求分析说明书、设计说明书和立项评审，按公司项目审批流程批准后，形成《研发准入报告》。

资本化的具体依据：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，金额能够可靠计量，已通过研发准入审批。

截止报告期末，尚未转入无形资产的项目，仍在按研发计划建设中；具体进度参见“第三节管理层讨论与分析”中的“四、主营业务分析”之“4、研发投入”相关内容。

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
格蒂电力	598,608,130.81					598,608,130.81
邦讯信息	650,281,154.29					650,281,154.29
万里开源	21,312,949.93					21,312,949.93
合计	1,270,202,235.03					1,270,202,235.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
格蒂电力	598,608,130.81					598,608,130.81
邦讯信息	650,281,154.29					650,281,154.29
万里开源	921,728.40	5,371,387.59				6,293,115.99
合计	1,249,811,013.50	5,371,387.59				1,255,182,401.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

万里开源于评估基准日的评估范围是本公司并购万里开源形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）利用了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）2022年4月12日出具的北方亚事评报字[2022]第01-288号《创意信息技术股份有限公司拟对合并北京万里开源软件有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果。

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

对相关资产组未来现金流量进行预计，并按合理折现率折现后的现值与包含商誉的资产组账面价值进行比较，万里开源采用的折现率均为税前加权平均资本成本，为12.58%。

依据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）2022年4月12日出具的北方亚事评报字[2022]第01-288号《创意信息技术股份有限公司拟对合并北京万里开源软件有限公司形成的商誉进行减值测试涉及的资产组可回收金额资产评估报告》

的评估结果，截至2021年12月31日，收购万里开源时形成的商誉相关资产组的账面价值为2,149.51万元，包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值为3,481.51万元，合计5,631.02万元，商誉资产组可回收金额为4,713.93万元。经测试，本公司因收购邦万里开源形成的商誉本期计提减值537.14万元。

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,955,720.20	977,566.09	1,482,990.10		1,450,296.19
合计	1,955,720.20	977,566.09	1,482,990.10		1,450,296.19

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	273,914,585.90	41,087,187.90	234,829,573.69	35,224,436.06
内部交易未实现利润	9,014,024.87	1,352,103.73	16,678,616.47	2,501,792.47
可抵扣亏损	200,156,470.32	30,023,470.54	164,076,236.31	24,611,435.45
产品质量保证金	1,313,936.74	197,090.51	1,910,781.70	286,617.26
递延收益	5,285,212.09	792,781.82	9,101,347.77	1,365,202.17
合计	489,684,229.92	73,452,634.50	426,596,555.94	63,989,483.41

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	8,325,575.87	1,248,836.38	21,518,954.87	3,227,843.23
交易性金融资产公允价值变动	48,916,602.90	7,337,490.44	42,998,622.00	6,449,793.30
合计	57,242,178.77	8,586,326.82	64,517,576.87	9,677,636.53

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	116,313,974.07	75,082,928.27
可抵扣亏损	254,603,400.48	156,198,474.60
合计	370,917,374.55	231,281,402.87

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		1,060,002.95	
2022年	11,698,126.15	13,707,723.28	
2023年	4,232,255.80	8,630,085.57	
2024年	8,607,700.60	16,834,487.53	
2025年	4,340,092.01	33,805,291.33	
2026年	7,043,193.43	2,926,999.21	
2027年	7,021,394.69	7,021,394.69	
2028年	10,786,514.12	7,423,590.58	
2029年	36,086,238.05	27,859,451.12	
2030年	65,152,884.56	36,929,448.34	
2031年	99,635,001.07		
合计	254,603,400.48	156,198,474.60	--

其他说明：无

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	32,000.00		32,000.00	706,308.44		706,308.44
预付工程款	124,395.40		124,395.40	456,076.80		456,076.80
预付土地款	3,187,850.00		3,187,850.00	3,262,450.00		3,262,450.00
雪亮工程合同履约成本	16,361,912.78		16,361,912.78			
合计	19,706,158.18		19,706,158.18	4,424,835.24		4,424,835.24

其他说明：无

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	18,022,000.00	38,514,674.31

抵押借款	236,348,773.33	150,229,281.25
保证借款	279,257,912.67	398,077,917.58
合计	533,628,686.00	586,821,873.14

短期借款分类的说明：

注：抵押、质押情况详见本附注“七.59 所有权或使用权受到限制的资产”。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	943,736.00	4,999,850.21
合计	943,736.00	4,999,850.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	643,839,025.40	554,194,988.69
合计	643,839,025.40	554,194,988.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	55,084,138.93	未结算
供应商二	16,596,687.90	未结算
供应商三	15,771,560.00	未结算
供应商四	6,294,412.74	未结算
供应商五	5,063,481.86	未结算
供应商六	3,982,395.00	未结算
供应商七	3,902,680.00	未结算
供应商八	3,590,984.98	未结算
供应商九	3,509,800.00	未结算
供应商十	2,642,046.42	未结算
供应商十一	2,355,000.00	未结算
供应商十二	2,160,044.27	未结算
供应商十三	2,086,272.00	未结算
供应商十四	1,887,515.32	未结算
供应商十五	1,876,966.24	未结算
供应商十六	1,516,114.12	未结算

供应商十七	1,457,358.00	未结算
供应商十八	1,328,323.08	未结算
供应商十九	1,327,054.31	未结算
供应商二十	1,320,754.72	未结算
供应商二十一	1,310,800.51	未结算
供应商二十二	1,301,981.18	未结算
供应商二十三	1,300,000.00	未结算
供应商二十四	1,177,091.15	未结算
供应商二十五	1,170,000.00	未结算
供应商二十六	1,111,829.00	未结算
供应商二十七	1,100,000.00	未结算
供应商二十八	1,099,000.00	未结算
供应商二十九	1,080,113.21	未结算
合计	144,404,404.94	--

其他说明：无

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目款	127,093,316.05	223,705,981.60
技术服务费	4,362,717.67	389,476.31
运营维护费	1,923,785.67	1,801,352.88
合计	133,379,819.39	225,896,810.79

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
项目款	-96,612,665.55	上年预收款本年因项目验收而结转，本年预收款项目减少
合计	-96,612,665.55	——

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	61,410,301.08	328,090,565.57	317,524,128.09	71,976,738.56
二、离职后福利-设定提存计划	58,673.12	14,856,313.42	14,398,302.42	516,684.12
三、辞退福利	11,910.80	747,760.43	747,760.43	11,910.80
合计	61,480,885.00	343,694,639.42	332,670,190.94	72,505,333.48

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,958,704.27	294,905,404.35	288,321,542.24	52,542,566.38
2、职工福利费		3,525,816.16	3,525,816.16	
3、社会保险费	319,124.60	8,747,889.79	8,657,921.52	409,092.87
其中：医疗保险费	229,015.92	7,806,861.61	7,726,173.92	309,703.61
工伤保险费	6,005.30	317,740.48	307,960.62	15,785.16
生育保险费	83,262.42	373,955.77	374,442.25	82,775.94
大病救助金	840.96	249,331.93	249,344.73	828.16
4、住房公积金	185,604.38	13,002,048.28	13,055,446.50	132,206.16
5、工会经费和职工教育经费	14,946,867.83	7,909,406.99	3,963,401.67	18,892,873.15
合计	61,410,301.08	328,090,565.57	317,524,128.09	71,976,738.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	52,588.65	14,347,080.32	13,899,065.03	500,603.94
2、失业保险费	6,084.47	509,233.10	499,237.39	16,080.18
合计	58,673.12	14,856,313.42	14,398,302.42	516,684.12

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	45,083,495.07	44,127,177.53
企业所得税	4,319,896.29	3,514,223.17
个人所得税	1,276,684.76	755,890.81
城市维护建设税	3,353,592.85	2,874,147.97
印花税	442,091.74	311,069.03
教育费及地方教育附加	2,422,176.32	2,054,898.67
其他税费	14,715.60	12,562.75
合计	56,912,652.63	53,649,969.93

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,451,109.61	3,451,109.61

其他应付款	20,055,780.37	24,473,002.01
合计	23,506,889.98	27,924,111.62

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,451,109.61	3,451,109.61
合计	3,451,109.61	3,451,109.61

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

注：应付股利余额系格蒂电力应付被本公司收购前原股东股利。

(2) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	7,789,622.45	8,546,362.69
往来款	3,633,212.13	7,511,251.75
代垫款	5,557,565.65	6,155,006.24
其他	3,075,380.14	2,260,381.33
合计	20,055,780.37	24,473,002.01

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	1,670,286.00	尚未结算
合计	1,670,286.00	--

其他说明：无

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		21,530,400.00
一年内到期的长期应付款	8,613,442.80	40,403,042.97
一年内到期的租赁负债	4,376,843.14	2,200,245.00
合计	12,990,285.94	64,133,687.97

其他说明：无

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税	12,577,025.89	28,126,001.19
合计	12,577,025.89	28,126,001.19

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	14,623,592.17	3,220,439.74
未确认的融资费用	-1,437,428.22	-142,341.67
重分类至一年内到期的非流动负债	-4,376,843.14	-2,200,245.00
合计	8,809,320.81	877,853.07

其他说明：无

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	198,012.23	8,888,565.53
合计	198,012.23	8,888,565.53

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
艾芬银行融资租赁业务	198,012.23	341,334.79
远东国际融资租赁业务		8,547,230.74
合计	198,012.23	8,888,565.53

其他说明：无

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,313,936.74	1,910,781.70	动环监控铁塔产品质量保证
合计	1,313,936.74	1,910,781.70	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,021,347.77	2,617,000.00	6,053,135.68	6,585,212.09	政府拨款
合计	10,021,347.77	2,617,000.00	6,053,135.68	6,585,212.09	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于大数据分析的动力环境智能监控系统关键技术研究及应用（中外科技合作计划）	1,520,000.00						1,520,000.00	与资产相关
2018年度天河区创新创业领军人才项目支持资金	400,000.00	100,000.00		500,000.00				与收益相关
2018年广州市创新环境建设计划珠江科技新星-工业物联网数据采集加密网关的研发与应用	150,000.00			150,000.00				与资产相关
工业物联网数据采集加密网关的研发与应用、基于大数据分析的动力环境智能监控系统关键技术研究及应用	270,000.00			30,000.00			240,000.00	与资产相关
工业物联网数据采集加密网关的研发与应用	330,000.00			330,000.00				与资产相关
创意信息安全生产大数据应用平台+基于智慧城市建设的公共安全应用示范平台	2,858,443.90	921,000.00		3,722,654.93			56,788.97	与资产相关
5G微基站信息集成技术	291,273.87			291,273.87				与资产相关
新一代信息技术企业技术中心能力提升	1,997,100.00						1,997,100.00	与资产相关
面向智慧城市的大数据治理平台应用示范项目	1,284,530.00			809,206.88			475,323.12	与资产相关
Moshere 软件研发设备更新改造	220,000.00			220,000.00				与收益相关
省域物流云平台建设及应用	300,000.00						300,000.00	与收益相关
5G小基站系统研发及产业化	400,000.00	600,000.00					1,000,000.00	与收益相关
面向政务大数据的智能化数据治理平台项目		900,000.00					900,000.00	与资产相关
上海市奉贤区发展和改革委员会2021奉贤区服务业引导资金		96,000.00					96,000.00	与收益相关
合计	10,021,347.77	2,617,000.00		6,053,135.68			6,585,212.09	

其他说明：

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		小计
股份总数	525,576,150.00	82,000,000.00				82,000,000.00	607,576,150.00

其他说明：

注：经本集团第四届董事会第六次会议和2019年度股东大会会议决议审议通过，并经中国证监会[证监许可(2020)2774号]核准，本集团本期向特定对象发行股票募集资金，扣除发行费用后实际募集资金净额为720,374,726.82元，其中新增注册资本（股本）82,000,000.00元，新增资本公积（股本溢价）638,374,726.82元。本次向特定对象发行股票增资经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具XYZH/2021CDAA20436号验资报告。

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,738,539,236.37	638,374,726.82		2,376,913,963.19
合计	1,738,539,236.37	638,374,726.82		2,376,913,963.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本公积本年变动原因详见本附注七、35之相关披露。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购公司股份	50,563,569.26	30,995,271.17		81,558,840.43
合计	50,563,569.26	30,995,271.17		81,558,840.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本集团于2021年1月28日召开的第五届董事会2021年第一次临时会议、第五届监事会2021年第一次临时会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意使用自有资金不低于人民币3,000万元且不超过人民币6,000万元，以不超过人民币13.50元/股的价格回购公司股份。回购股份的实施期限为自公司第五届董事会2021年第一次临时会议审议通过本回购方案之日起不超过3个月（即2021年1月28日至2021年4月28日）。截止2021年2月3日，集团本次股份回购已实施完毕，具体情况为：公司于2021年2月2日、2021年2月3日累计通过集中竞价交易方式回购公司股份4,235,700.00股，约占回购股份方案实施前公司总股本的0.81%，最高成交价为7.51元/股，最低成交价为7.09元/股，成交总金额为30,995,271.17元（不含手续费）。本次回购的库存股2022年用于员工持股计划。

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,026,792.57	3,657,678.47				1,825,519.47	1,832,159.00	2,852,312.04
外币财务报表折算差额	1,026,792.57	3,657,678.47				1,825,519.47	1,832,159.00	2,852,312.04
其他综合收益合计	1,026,792.57	3,657,678.47				1,825,519.47	1,832,159.00	2,852,312.04

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：

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,699,422.24	346,204.87		36,045,627.11
任意盈余公积	13,525,658.60			13,525,658.60
合计	49,225,080.84	346,204.87		49,571,285.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年增加为计提法定盈余公积。

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-583,493,178.14	199,116,116.61
调整后期初未分配利润	-583,493,178.14	199,116,116.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-21,727,373.90	-779,704,134.15
减：提取法定盈余公积	346,204.87	2,905,160.60
期末未分配利润	-605,566,756.91	-583,493,178.14

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,866,759,131.03	1,455,454,477.42	2,005,954,853.37	1,582,485,064.91
其他业务	117,597.41		515,980.19	
合计	1,866,876,728.44	1,455,454,477.42	2,006,470,833.56	1,582,485,064.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（元）	具体扣除情况	上年度（元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,866,876,728.44	-	2,006,470,833.56	-
营业收入扣除项目合计金额	117,597.41	-	515,980.19	-
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.01%	-	0.03%	-
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	615.93	租赁收入	72,858.77	杂项收入/租赁收入
3.本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	116,981.48	贸易收入	443,121.42	贸易收入
与主营业务无关的业务收入小计	117,597.41	-	515,980.19	-
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	-	0.00	-
营业收入扣除后金额	1,866,759,131.03	-	2,005,954,853.37	-

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	1,866,876,728.44			1,866,876,728.44
其中:				
大数据产品及解决方案	701,751,060.09			701,751,060.09
技术开发及服务	1,020,416,568.79			1,020,416,568.79
物联网产品	99,056,035.97			99,056,035.97
数据库	28,804,867.81			28,804,867.81
5G	14,912,648.17			14,912,648.17
其他	1,935,547.61			1,935,547.61
按经营地区分类	1,866,876,728.44			1,866,876,728.44
其中:				
北京	581,090,122.99			581,090,122.99
四川	227,907,550.26			227,907,550.26
河南	218,668,246.53			218,668,246.53
贵州	129,070,203.73			129,070,203.73
陕西	99,230,085.03			99,230,085.03
上海	98,285,019.51			98,285,019.51
广东	78,280,871.44			78,280,871.44
江苏	59,235,243.42			59,235,243.42
重庆	51,133,767.80			51,133,767.80
内蒙古	49,497,059.59			49,497,059.59
山西	48,542,679.07			48,542,679.07
其他	225,935,879.07			225,935,879.07
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	1,866,876,728.44			1,866,876,728.44

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 862,068,922.32 元，其中，550,012,152.48 元预计将于 2022 年度确认收入，187,714,574.88 元预计将于 2023 年度确认收入，124,342,194.96 元预计将于 2024 年及以后年度确认收入。

其他说明：无

42、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,046,303.63	2,059,908.45
教育费附加	908,878.18	928,928.50
印花税	1,467,935.83	1,496,923.89
地方教育经费	604,992.89	539,009.76
土地使用税及其他税费	1,661,037.84	1,799,695.52
合计	6,689,148.37	6,824,466.12

其他说明：无

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费用	25,657,160.40	25,761,585.93
职工薪酬	35,373,139.38	23,624,459.66
车辆费用	646,613.86	608,187.19
折旧费	554,688.77	1,716,074.62
合计	62,231,602.41	51,710,307.40

其他说明：无

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,528,731.77	59,303,863.67
中介服务费	8,972,210.55	11,669,508.46
折旧费	4,663,765.66	4,514,238.89
办公费	15,395,626.61	16,713,960.34
差旅费	5,400,511.49	4,819,191.64
业务招待费	5,464,953.68	6,002,052.68
长期资产摊销	26,225,337.91	21,994,738.62
使用权资产折旧	3,795,464.47	
汽车费用	2,835,822.91	2,992,910.98
其他	322,236.48	907,274.99
合计	145,604,661.53	128,917,740.27

其他说明：无

45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,843,263.96	55,652,941.00
设备折旧费	5,794,559.81	7,437,405.82
无形资产摊销	59,756,304.29	42,672,312.36
技术服务费	47,278,208.23	79,468,810.54
租赁费	198,667.71	1,258,273.74
其他	5,411,833.86	5,238,866.13
合计	183,282,837.86	191,728,609.59

其他说明：无

46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	36,253,649.89	38,568,125.21
减：利息收入	4,179,946.60	3,158,433.65
减：贷款贴息	1,468,901.00	441,100.00
加：汇兑损失	4,474,907.37	3,026,193.28
其他支出	776,181.21	1,630,031.52
合计	35,855,890.87	39,624,816.36

其他说明：无

47、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,819,383.23	13,613,271.05
进项税 10%加计抵减	4,906,404.15	4,950,055.64
增值税返还	724,679.83	3,660,722.06
个人所得税手续费返还	114,406.34	87,424.28
合计	18,564,873.55	22,311,473.03

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,175,019.04	-2,875,045.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,045,436.00	1,867,572.00
购买理财产品投资收益	196,575.34	435,923.08
合计	-3,933,007.70	-571,550.52

其他说明：无

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,917,980.90	7,114,560.00
合计	5,917,980.90	7,114,560.00

其他说明：无

50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,775,704.94	-34,927,642.63
应收票据坏账损失	-264,804.10	671,287.02
应收账款坏账损失	-28,190,852.34	-35,791,892.49
预付账款坏账损失	-3,386,507.43	-2,782,006.73
合计	-36,617,868.81	-72,830,254.83

其他说明：无

51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,071,056.60	
十、无形资产减值损失		-2,406,185.29
十一、商誉减值损失	-5,371,387.59	-776,562,583.11
十三、其他	-1,230,389.18	
合计	-10,672,833.37	-778,968,768.40

其他说明：无

52、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	19,262.48	
其中:未划分为持有待售的非流动资产处置收益		
其中:固定资产处置收益	19,262.48	
合计	19,262.48	

53、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	37.86	4,629.04	37.86
无法支付的款项	697,450.97		697,450.97
其他	1,504.60	22,949.63	1,504.60
合计	698,993.43	27,578.67	698,993.43

其他说明：无

54、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	10,000.00	5,380,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,405.39	273,926.83	10,405.39
罚款、赔偿金及其他	1,199,547.78	4,901,631.63	1,199,547.78
合计	1,219,953.17	10,555,558.46	1,219,953.17

其他说明：无

55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,685,197.26	12,568,455.95
递延所得税费用	-10,554,460.80	-24,645,493.20
合计	-1,869,263.54	-12,077,037.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-49,484,442.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	-7,422,666.41
子公司适用不同税率的影响	-1,015,592.88
调整以前期间所得税的影响	1,377,797.16
非应税收入的影响	487,897.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,773,468.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-706,793.94
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	2,603,182.72
本年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	18,451,560.33

加计扣除影响数	-18,418,116.21
所得税费用	-1,869,263.54

其他说明：无

56、其他综合收益

详见附注“七、38 其他综合收益”相关内容。。

57、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证、备用金、押金及其他	1,973,127.36	12,650,639.74
收到的专项拨款及补助	9,497,653.89	13,323,905.30
利息收入	4,179,946.60	3,158,433.65
其他	213,438.22	
合计	15,864,166.07	29,132,978.69

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费、水电费、维修费等	19,055,449.67	18,676,369.59
审计咨询费、招投标费、捐款等	14,682,715.63	10,478,905.17
保函保证金、银行承兑汇票保证金	2,737,020.06	4,063,803.08
往来款		3,988,230.00
业务招待费、广告费、宣传费	14,947,316.75	16,668,783.50
差旅费、运杂费、汽车费用	14,540,390.62	12,784,555.29
租赁费、培训费	1,374,156.60	4,153,883.83
技术开发费	48,094,009.80	65,420,860.57
其他		5,296,977.95
合计	115,431,059.13	141,532,368.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收远东租赁融资款	60,000,000.00	63,600,000.00
贷款贴息	1,468,901.00	441,100.00
合计	61,468,901.00	64,041,100.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费、公证费及贷款保证金		960,978.09
支付筹集资金中介费	2,013,683.61	
回购公司股份	30,995,271.17	
支付远东融资租赁款项	104,887,719.26	52,657,906.49
偿还租赁负债支付的现金	4,688,908.00	
合计	142,585,582.04	53,618,884.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-47,615,179.17	-816,215,654.35
加：资产减值准备	10,672,833.37	778,968,768.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,938,889.78	22,138,026.91
使用权资产折旧	3,795,464.46	
无形资产摊销	86,887,028.16	65,190,006.57
长期待摊费用摊销	1,482,990.10	1,382,322.81
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）	-19,262.48	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,367.53	269,297.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,917,980.90	-7,114,560.00
财务费用（收益以“－”号填列）	39,259,656.26	41,153,218.49
投资损失（收益以“－”号填列）	3,933,007.70	571,550.52
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-9,463,151.09	-23,176,618.52
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,091,309.71	-1,468,874.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-14,930,334.10	-244,396,245.86
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,918,559.75	98,846,323.00
经营性应付项目的增加（减少以	-28,621,066.85	188,548,000.76

“—”号填列)		
其他	36,617,868.81	72,830,254.83
经营活动产生的现金流量净额	73,021,262.12	177,525,816.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	454,328,751.85	469,169,261.72
减: 现金的期初余额	469,169,261.72	394,994,619.28
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	-14,840,509.87	74,174,642.44

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	454,328,751.85	469,169,261.72
其中: 库存现金	521,408.39	405,329.04
可随时用于支付的银行存款	453,807,343.46	468,763,932.68
三、期末现金及现金等价物余额	454,328,751.85	469,169,261.72

其他说明: 无

59、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,461,073.12	保证金及冻结金
固定资产	29,966,713.34	银行借款抵押
无形资产	3,492,751.10	银行借款抵押
应收账款	66,775,047.00	银行借款抵押
合计	111,695,584.56	--

其他说明:

注: 1、截至2021年12月31日, 创意信息技术股份有限公司司法冻结货币资金2,011,246.68元, 冻结明细如下:

1) 交通银行股份有限公司成都彭州支行相关余额冻结原因系贵州创信科技发展有限公司起诉创意信息未支付货款, 目前已于12月支付货款1,280,653.00元, 并赔偿违约金6万元, 截至2021年12月31日仍属于冻结状态, 于本报告公告日之前已经解除冻结。

2) 中国建设银行成都市岷江支行相关余额冻结原因系荣联科技集团股份有限公司起诉创意信息冻结其银行存款并造成了损失, 已赔付赔偿款3万元, 该案件已经调解结案, 截至2021年12月31日仍属于冻结状态, 于本报告公告日之前已经解除冻结。

除上述冻结资金外，其余均为保证金。

2、 创意信息技术股份有限公司于2021年8月5日与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订《最高额保证合同》

（PH-GBZ476660120210119号）对中国银行股份有限公司广州越秀支行与广州邦讯信息系统有限公司之间的自2021年7月1日起至2027年12月31日签署的单笔合同进行担保。

广州邦讯信息系统有限公司于2021年8月13日与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订《应收账款质押合同》（编号：普惠2021年越质字006号），该质押的主合同为广州邦讯信息系统有限公司于2021年8月18日与中国银行股份有限公司广州越秀支行签订《短期流动资金贷款额度合同》（合同编号：PH-GDK476660120210296号），借款额度为800万元人民币，额度使用期限从2021年7月9日开始，至2022年7月8日止；质押物如下：

1) 对中国移动通信集团广东有限公司的应收账款，应收账款对应贸易合同编号：CMGD-202000358，应收账款金额22,898,247.00，应收账款币种为人民币。

2) 对中国移动通信集团河北有限公司的应收账款，应收账款对应贸易合同编号：CMHE-202000170，应收账款金额23,876,800.00，应收账款币种为人民币。

3、创意信息技术股份有限公司于2021年1月29日与北京银行股份有限公司燕京支行签订《保证合同》（合同编号：

0643783-002），陆文斌于2020年10月23日与北京银行股份有限公司燕京支行签订《最高额保证合同》（合同编号：

0643783-003），汪海军于2020年10月23日与北京银行股份有限公司燕京支行签订《最高额保证合同》（合同编号：

0643783-004），上述保证合同的被担保人为北京创意云智数据技术有限公司，北京创意云智数据技术有限公司于2020年10月23日与北京银行股份有限公司燕京支行签订《最高额质押合同》（编号：0643783-001），上述被担保的主合同为北京创意云智数据技术有限公司于2021年1月29日与北京银行股份有限公司燕京支行签订的《借款合同》（合同编号：6437183），借款数额为1,000.00万人民币整；质押物如下：

对中通服创立信息科技有限公司的应收账款，应收账款对应贸易合同《中国电信云计算虚拟化软件2019年集中采购定向-中通服创立代理软件许可购销合同》，应收账款金额20,000,000.00，应收账款币种为人民币。

4、 四川创意科技有限公司于2021年9月6日，与兴业银行股份有限公司成都分行签订《最高额抵押合同》（合同编号：兴银蓉（额抵）2108第58638号），被担保的债务人为创意信息技术股份有限公司，担保的主合同编号为兴银蓉（授）2108第37494号，主合同名称为《额度授信合同》，该合同约定授信额度金额为1.8亿元整人民币（于2021年9月4日签订借款编号为兴银蓉（贷）2109第74074号的借款合同）。抵押物如下：

1) 不动产产权，建筑面积5834.71平方米，产权证号码为：川（2021）成都市不动产权第0021873号，位于成都市高新西区西芯大道28号1栋1层1号、6栋1层1号、5栋1层1号、6栋1层2号。

2) 土地使用权，占地面积15755.97平方米，权利证书编号：成高国用（2009）第5944号，地点位于成都市高新西部园区西芯大道28号。

5、四川创意科技有限公司于2021年1月15日，与交通银行股份有限公司成都彭州支行签订《抵押合同》（合同编号：成交银2021年抵字410001号《抵押合同》），被担保的债务人为创意信息技术股份有限公司，担保的主合同编号为成交银2021年贷字410001号，主合同名称为流动资金借款合同，该合同约定额度金额为1.5亿元整人民币。抵押物如下：

1) 房屋所有权，面积6,430.55平方米，权利证书编号为成房权证监字第1764421号，地点位于成都市高新西部园区西芯大道28号一栋1-4楼。

2) 土地使用权，面积14,591.64平方米，权利证书编号：成高国用（2008）第3411号，地点位于成都市高新西部园区西芯大道28号。

60、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,628.27	6.3757	35,884.16
欧元			
港币	770.00	0.8176	629.55
林吉特	755,633.34	1.5266	1,153,549.86
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
林吉特	4,827,797.07	1.5266	7,370,115.01
其他应收款		-	
其中：美元	3,450.00	6.3757	21,996.17
林吉特	21,154,524.92	1.5266	32,294,497.74
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他流动资产		-	
其中：美元	4,811.59	6.3757	30,677.25
其他非流动资产		-	
其中：美元	500,000.00	6.3757	3,187,850.00
其他应付款		-	
其中：美元	37,708.59	6.3757	240,418.66
林吉特	734,738.06	1.5266	1,121,651.12
应付账款		-	
其中：林吉特	3,231,036.47	1.5266	4,932,500.28

一年内到期的非流动负债		-	
其中：林吉特	43,372.24	1.5266	66,212.06
长期应付款		-	
其中：林吉特	129,708.00	1.5266	198,012.23

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

1) 香港格蒂是研发、生产加工、制造、国际贸易、进出口业务等业务的公司，成立于2016年11月25日，注册号：

66955196-000-11-17-5；注册地址：UNIT 04, 7/F BRIGHT WAY TOWER NO.33 MONG KOK RD KL；经营期限：长期；经营范围：研发、生产加工、制造、国际贸易、进出口业务。香港格蒂报表采用人民币为记账本位币。

2) GICC是主要从事电力安装业务等业务的公司，成立于2017年10月20日，注册号：00028906；注册地址：18/F Canadia Bank Tower, No. 315, Ang Dounng St, Comer Monivong Blve, Phnom Penh Cambodia；经营期限：长期；经营范围：电力安装业务。GICC报表采用美元为记账本位币。

3) TITM是主要从事信息技术相关、编程等业务的公司，成立于2016年4月24日，注册号：2016B017364；注册地址：L-2-2-18B, Jalan Pekan Baru 36, 41050 Klang, Selangor Darul Ehsan；经营范围：提供与信息技术（IT）有关的各种服务的业务，提供计算机应用程序和编程服务。TITM报表采用林吉特为记账本位币。

61、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
面向国网电力单位的信息系统应用性能管理（APM）解决方案专项资金	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
研发投入政府补贴	1,043,900.00	其他收益	1,043,900.00
支持软件和信息技术服务业企业加快发展	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
基于智慧城市建设的公共安全应用示范平台	921,000.00	递延收益/其他收益	3,070,000.00
面向政务大数据的智能化数据治理平台项目	900,000.00	递延收益	
2019年总部企业奖励	777,284.00	其他收益	777,284.00
高新企业帮扶补贴	712,000.00	其他收益	712,000.00
5G小基站系统研发及产业化	600,000.00	递延收益	

软件产品增值税即征即退税款	574,679.83	其他收益	574,679.83
5G产业链重点企业	520,000.00	其他收益	520,000.00
稳岗补贴	231,823.55	其他收益	231,823.55
四川省企业技术中心奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市院士（专家）创新工作站	200,000.00	其他收益	200,000.00
成都市青羊区 2021 年第一批知识产权资助	190,000.00	其他收益	190,000.00
2019 年第一批省级工业发展资金项目（2018 年首次获得 DCMM 数据管理成熟度认证事后奖励）	150,000.00	其他收益	150,000.00
待报解预算收入	150,000.00	其他收益	150,000.00
个人所得税手续费返还	114,406.34	其他收益	114,406.34
上海市奉贤区科学技术委员会区软件和信息服务业专项奖励款（APM 软集项目）	105,900.00	其他收益	105,900.00
2018 年度天河区创新创业领军人才评审扶持奖	100,000.00	递延收益/其他收益	500,000.00
2021 年企业研发投入奖补项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2020 年度标准体系认证奖励项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年高企奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
上海市奉贤区发展和改革委员会 2021 奉贤区服务业引导资金	96,000.00	递延收益	
郑州市二七区淮河路街道办事处“四上”企业奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
2021 年度天河区企业研发投入支持专项资金	78,900.00	其他收益	78,900.00
研发准备金制度财政奖补资金	74,000.00	其他收益	74,000.00
专利工作专项资助款（2019 年天河区专利补贴）	30,200.00	其他收益	30,200.00
专利补助	11,240.00	其他收益	11,240.00
高新区科技和人才工作局科技创新补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
火炬补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
党支部的补助广州高新技术产业开发区天河科技园管理委员会党委）	1,000.00	其他收益	1,000.00

2018年广州市创新环境建设计划珠江科技新星-工业物联网数据采集加密网关的研发与应用		递延收益/其他收益	150,000.00
工业物联网数据采集加密网关的研发与应用		递延收益/其他收益	330,000.00
工业物联网数据采集加密网关的研发与应用、基于大数据分析的动力环境智能监控系统关键技术研究及应用		递延收益/其他收益	30,000.00
Moshere 软件研发设备更新改造		递延收益/其他收益	220,000.00
创意安全生产大数据应用示范平台		递延收益/其他收益	473,589.64
基于创意云+大数据的综合平台工程服务及示范		递延收益/其他收益	179,065.29
5G 微基站信息集成技术研发及产业化项目		递延收益/其他收益	291,273.87
面向智慧城市的大数据治理平台应用示范项目		递延收益/其他收益	809,206.88
合计	10,222,333.72		13,658,469.40

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
创意科技	成都市	成都市	信息技术服务	100.00%		投资设立
北京创意	北京市	北京市	信息技术服务	100.00%		投资设立
甘肃创意	兰州市	兰州市	信息技术服务	58.00%		投资设立
格蒂电力	上海市	上海市	服务、研发	100.00%		并购
邦讯信息	广州市	广州市	信息技术服务	100.00%		并购
创智联恒	成都市	成都市	信息技术服务	100.00%		投资设立
西安格蒂	西安市	西安市	服务、研发		100.00%	并购
格蒂能源	上海市	上海市	服务、研发		100.00%	并购
上海蒂玺	上海市	上海市	服务、研发		100.00%	并购
西安通源	西安市	西安市	服务、研发		50.00%	并购
郑州格蒂	郑州市	郑州市	服务、研发		100.00%	投资设立
TITM	马来西亚	马来西亚	服务、研发		51.00%	并购
香港格蒂	香港	香港	信息技术服务		100.00%	投资设立
江西邦讯	宜春市	宜春市	信息技术服务		75.00%	投资设立

GICC	柬埔寨	柬埔寨	工程建设		100.00%	投资设立
北京格蒂	北京市	北京市	信息技术服务		100.00%	投资设立
万里开源	北京市	北京市	软件和信息技术服务	58.57%		并购
拓林思	北京市	北京市	软件和信息技术服务		58.57%	并购
创意云数	北京市	北京市	软件和信息技术服务	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

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：不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：不适用

其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
TITM	49.00%	-5,290,318.61		-35,347,268.18
万里开源	41.43%	-18,206,371.97		-25,201,341.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
TITM	8,877,856.04	377,398.63	9,255,254.67	79,744,470.97	198,012.23	79,942,483.20	12,572,193.80	604,231.55	13,176,425.35	76,464,850.49	341,334.79	76,806,185.28
万里开源	23,456,905.34	21,838,010.31	45,294,915.65	105,122,917.07	702,052.78	105,824,969.85	12,253,106.06	11,071,713.61	23,324,819.67	40,789,035.70		40,789,035.70

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
TITM	1,131,676.00	-10,796,568.60	-10,796,568.60	-2,286,439.60	488,549.40	-53,044,985.22	-53,044,985.22	-436,051.15
万里开源	24,070,359.31	-43,065,838.17	-43,065,838.17	-37,562,461.60	24,142,296.97	-19,639,866.62	-19,639,866.62	-12,330,845.97

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	17,466,487.27	22,871,896.49
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,175,019.04	-2,875,045.60
--综合收益总额	-6,175,019.04	-2,875,045.60

其他说明：无

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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

1. 汇率风险

本公司外币金融资产及负债以及承诺未来以外币支付的款项较小，整体外币风险并不重大。

项目	2021年12月31日折算成人民币金额	2020年12月31日折算成人民币金额
货币资金-美元	35,884.16	106,324.94
货币资金-港币	629.55	563.90
货币资金-林吉特	1,153,549.86	3,594,410.37
应收账款-林吉特	7,370,115.01	6,962,633.49
其他应收款-美元	21,996.17	22,510.91
其他应收款-林吉特	32,294,497.74	34,188,382.63
其他流动资产-美元	30,677.25	31,395.14
其他非流动资产-美元	3,187,850.00	3,262,450.00
其他应付款-美元	240,418.66	246,044.78
其他应付款-林吉特	1,121,651.12	850,949.61

应付账款-林吉特	4,932,500.28	5,248,359.21
一年内到期的非流动负债-林吉特	66,212.06	
长期应付款-林吉特	198,012.23	341,334.79

1. 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

1. 价格风险

本集团以市场价格销售产品，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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。

本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名账面价值合计：345,944,177.02元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	465,789,824.97				465,789,824.97

交易性金融资产	553,363,202.90				553,363,202.90
应收票据	17,020,543.50				17,020,543.50
应收账款	1,571,810,801.81				1,571,810,801.81
应收款项融资	14,965,952.84				14,965,952.84
其他应收款	153,632,339.07				153,632,339.07
其他非流动金融资产	2,000,000.00				2,000,000.00
金融负债					
短期借款	533,628,686.00				533,628,686.00
应付票据	943,736.00				943,736.00
应付账款	643,839,025.40				643,839,025.40
应付股利	3,451,109.61				3,451,109.61
其他应付款	20,055,780.37				20,055,780.37
租赁负债		3,211,896.91	4,193,068.11	1,404,355.79	8,809,320.81
长期应付款		64,659.97	133,352.26		198,012.23
一年内到期的非流动负债	12,990,285.94				12,990,285.94

1. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值5%	1,876,149.45	1,876,149.45	2,074,906.21	2,074,906.21
所有外币	对人民币贬值5%	-1,876,149.45	-1,876,149.45	-2,074,906.21	-2,074,906.21

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2021年度		2020年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

浮动利率借款	增加1%			-215,000.00	-215,000.00
浮动利率借款	减少1%			215,000.00	215,000.00

注：本年已无长期借款余额。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	553,363,202.90			553,363,202.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	553,363,202.90			553,363,202.90
（2）权益工具投资	83,363,202.90			83,363,202.90
（一）1.（3）其他	470,000,000.00			470,000,000.00
（二）应收款项融资		14,965,952.84		14,965,952.84
持续以公允价值计量的资产总额	553,363,202.90	14,965,952.84		568,329,155.74
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续第一层次公允价值计量中权益工具投资市价依据2021年12月31日股票收盘价确定；其他系结构性存款，由于期限较短，公允价值与账面余额一致。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。。

2、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“八、2.（1）不重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
数创物联	联营企业

广东中塔讯	联营企业
-------	------

其他说明：无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王晓伟、王晓明、何文江、杜广湘、黎静、周学军、熊军、辜明安、邹燕、罗群、侯静、胡小刚、黄建蓉、刘杰、张应福、王震、王雪、马桦	本公司控股股东外的重要自然人股东及集团公司高管

其他说明：无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都数创物联科技有限公司	销售商品	230,005.01	88,495.58

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
创意科技	5,000,000.00	2020年05月22日	2021年02月22日	是
创意科技	500,000.00	2020年05月22日	2021年04月01日	是
创意科技	4,500,000.00	2020年05月22日	2021年05月21日	是
邦讯信息	8,000,000.00	2021年09月02日	2022年09月01日	否
北京创意	10,000,000.00	2021年01月29日	2022年01月28日	否
北京创意	5,000,000.00	2021年02月07日	2022年02月06日	否
西安格蒂	10,000,000.00	2021年01月22日	2022年01月21日	否
郑州格蒂	3,850,000.00	2021年09月06日	2022年09月05日	否
格蒂电力	50,000,000.00	2021年02月03日	2022年02月02日	否
格蒂电力	15,000,000.00	2021年08月16日	2022年08月15日	否
格蒂电力	15,000,000.00	2021年09月24日	2022年09月23日	否
格蒂电力	11,500,000.00	2018年04月17日	2021年05月20日	是
格蒂电力	8,000,000.00	2019年01月31日	2021年05月20日	是
格蒂电力	2,000,000.00	2019年01月31日	2021年11月20日	是
格蒂电力	50,000,000.00	2020年03月16日	2021年03月15日	是

格蒂电力	15,000,000.00	2020年07月01日	2021年06月30日	是
格蒂电力	15,000,000.00	2020年06月19日	2021年06月18日	是
格蒂电力	30,000,000.00	2020年12月07日	2021年12月06日	是
格蒂电力	60,000,000.00	2020年12月15日	2021年12月14日	是
西安格蒂	4,950,000.00	2020年11月02日	2021年10月29日	是
郑州格蒂	8,514,600.00	2020年04月24日	2021年04月23日	是
郑州格蒂	3,414,900.00	2020年11月10日	2021年09月06日	是
格蒂电力	41,791,600.00	2020年12月22日	2022年09月25日	否
北京创意	23,965,700.00	2021年07月28日	2022年06月30日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陆文斌、王晓伟、王晓明、格蒂电力	100,000,000.00	2021年01月27日	2022年01月14日	否
陆文斌、王晓伟、王晓明、格蒂电力	46,000,000.00	2021年09月18日	2022年01月14日	否
格蒂电力、陆文斌、王晓伟、王晓明	150,000,000.00	2020年01月08日	2021年01月07日	是
邦讯信息、陆文斌	20,000,000.00	2020年05月25日	2021年05月17日	是
陆文斌、格蒂电力	20,000,000.00	2021年03月08日	2022年03月04日	否
陆文斌、格蒂电力	10,000,000.00	2021年03月16日	2021年03月04日	否
陆文斌、格蒂电力	20,000,000.00	2021年05月26日	2022年05月25日	否
陆文斌、王晓明、王晓伟、李丹、格蒂电力	50,000,000.00	2020年05月29日	2021年05月28日	是
格蒂电力、陆文斌、王晓伟、王晓明、李丹	40,000,000.00	2021年06月29日	2022年06月28日	否
邦讯信息、陆文斌、李丹	30,000,000.00	2020年08月04日	2021年08月03日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌、李丹	30,000,000.00	2020年10月12日	2021年10月11日	是
陆文斌、王晓明、王晓伟、格蒂电力	60,000,000.00	2020年10月23日	2021年10月22日	是
陆文斌、王晓明、王晓伟、格蒂电力	30,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	是
陆文斌、王晓明、王晓伟、格蒂电力	10,000,000.00	2020年12月15日	2021年08月23日	是
陆文斌、王晓伟、王晓明、格蒂电力、北京创意、邦讯信息	90,000,000.00	2021年09月14日	2022年09月13日	否
格蒂电力、邦讯信息、陆文斌、李丹	50,000,000.00	2021年01月14日	2022年01月13日	否
陆文斌、李丹	10,000,000.00	2021年04月29日	2022年04月28日	否
陆文斌、李丹	10,000,000.00	2021年09月22日	2022年09月21日	否

邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	2,500,000.00	2019年09月24日	2021年02月24日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	2,500,000.00	2019年09月24日	2021年05月24日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	2,500,000.00	2019年09月24日	2021年09月24日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	7,857,700.00	2020年03月31日	2021年03月31日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	8,024,700.00	2020年03月31日	2021年06月30日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	8,195,200.00	2020年03月31日	2021年09月30日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	8,369,400.00	2020年03月31日	2021年12月31日	是
邦讯信息、格蒂电力、北京创意、陆文斌及其配偶	30,890,000.00	2021年06月30日	2021年09月30日	是
邦讯信息、格蒂电力、北京创意、陆文斌及其配偶	30,890,000.00	2021年06月30日	2021年12月30日	是
邦讯信息、格蒂电力、陆文斌	8,547,200.00	2020年03月31日	2022年03月31日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	8,057,300.00	6,299,500.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东中塔讯	622,515.93	
其他应付款（未付报销款）	王震	1,176.00	
其他应付款（未付报销款）	黎静	17,280.00	
预收账款	成都数创物联科技有限公司		50,000.00

十二、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、对于在建工程违约的相关事项

本公司之子公司格蒂电力修建的“智能电网高新技术产学研一体化产业基地”系2014年8月19日格蒂电力与上海市奉贤区规划和土地管理局签订了《上海市国有建设用地使用权出让合同》（沪奉规土（2014）出让合同第22号），及2014年8月19日、2015年1月22日分别与上海市奉贤区规划和土地管理局与沪奉规土签定《上海市国有建设用地使用权出让合同》（（2014）出让合同补字第40号、沪奉规土（2015）出让合同补字第11号），按合同项目开工日期延期至2015年9月8日之前，项目竣工日期延期至2017年3月7日之前。

截止2021年12月31日“智能电网高新技术产学研一体化产业基地”项目尚未通过上海市奉贤区规划和自然资源局对该项目的验收，格蒂电力存在延期开工及延期竣工以及固定资产投资规模不达标的情况，目前土地管理部门暂未出具竣工验收证明。

按沪奉规土（2014）出让合同第22号合同未能按照本合同约定日期或同意延建所另行约定日期开工建设的，每延期一日，应向出让人支付相当于国有建设用地使用权出让价款总额的1%的违约金，出让人有权要求受让人继续履约。受让人未能按照本合同约定日期或同意延建所另行约定日期竣工的，每延期一日，应向出让人支付相当于国有建设用地使用权出让价款总额的1%的违约金。根据合同预测违约金为2600万元左右。

本公司就该事项委托四川瑞利恒律师事务所进行了专项调查，依据律师调查结果，截止本报告日，格蒂电力正在与所属园区管理机构就相关违约责任的全额豁免事宜进行沟通，目前项目所属园区管理机构及上海市奉贤区规划和自然资源局尚未对任何主体提出索赔请求，亦无确凿证据证明其已被提出索赔请求。律师尚未发现确凿证据证明格蒂电力基本确定或很可能被提出索赔。

2、关于航天欧华信息技术有限公司（以下简称航天欧华）起诉本公司之子公司北京创意违约的相关事项

2021年9月18日，航天欧华与本公司之子公司北京创意签订了《陕西省煤炭企业生产经营信息采集和物流服务平台建设项目销售合同》。根据合同约定，北京创意就山西省煤炭企业生产经营信息采集和物流服务平台建设项目向航天欧华采购华为品牌视频监控、智能计算等产品，合同价款总金额为49,063,330.00元。同时根据合同约定，双方签订合同生效之日起10日内，北京创意向航天欧华支付10%合同预付款，金额为4,906,333.00元；并于合同签订生效之日起10日内，开具到期日为2021年11月10日的支票，金额为19,625,332.00元，及到期日为2021年12月27日的支票，金额为24,531,665.00元，向航天欧华支付合同金额90%的尾款。截止票据出票日，如北京创意到期未能正常承兑，则需在航天欧华被拒绝承兑后的3日内，以电汇形式向航天欧华支付剩余货款。

另外，合同还约定北京创意逾期付款的，每日须按逾期支付款项金额千分之一标准向航天欧华支付违约金，且北京创意还应承担航天欧华因此而遭受的任何可预期的间接损失及其他合同费用，包括但不限于律师费、诉讼及仲裁费用、公证费、差旅费等其他实现债权的费用。

合同签订后，航天欧华按照合同的约定向北京创意发送了货物，北京创意也于2021年9月24日向航天欧华出具了《到货签收函》并验收合格，北京创意于2021年9月30日向航天欧华支付了第一笔10%的款项。此后，航天欧华未如期收到剩余90%的款项。航天欧华多次催告北京创意按照合同约定履行付款义务，但截止起诉日（2022年1月24日）北京创意仍未履行剩余付款义务。

基于以上事实，航天欧华于2022年1月24日对北京创意提起诉讼，并诉求北京创意向航天欧华支付所欠货款44,156,997.00元、逾期付款的违约2,158,786.52元以及本案律师费75,000.00元及差旅费。

截止2021年12月31日，北京创意对航天欧华应付账款期末余额为44,156,997.00元。截止报告出具日，法院并未对上述诉讼进行判决，不构成公司承担的现实义务。故北京创意并未对违约金等进行相应的会计处理。

十三、其他重要事项

1、其他

1、本公司于2020年10月23日与杨志共同出资设立创意云数，注册资本2000万元，本公司股权占比51%（1,020.00万元）。创意云数注册地为北京市海淀区紫竹院路81号院3号楼2层205-14，统一社会信用代码为91110108MA01WNP8K8，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件开发；软件咨询；销售自行开发的产品。本公司于2021年4月2日与2021年12月31日分别实际出资25.5万元，共计51万元，截止2021年12月31日，本公司仍有969万元未实际出资。

2、2020年9月22日，本公司及深圳麦兜奖章基金管理有限公司、歆风科技（成都）合伙企业（有限合伙）与麦格理（重庆）商业管理有限公司签订了《创智联慧（重庆）科技有限公司股权转让协议》。协议约定麦格理公司将持有的创智联慧100%股权以转让价0元转让给本公司、麦兜奖章基金管理公司和歆风科技公司，股权比例分别为创意40%，麦兜30%，歆风30%。2020年12月16日，创智联慧召开2020年第一次股东会决议，决议同意各股东按照其所认缴的股权比例以现金方式完成第一期实缴出资，本期出资总额为创智联慧注册资本金（人民币1000万元）的50%。本公司于2021年1月20日实际出资200万元，截止2021年12月31日仍有200万元未实际出资。

3、本公司与范津涛、陈一乐、成都兴政电子政务运营服务有限公司、北京旋极信息技术股份有限公司、上海鹰玺信息科技有限公司、北京拓尔思信息技术股份有限公司、北京思特奇信息技术股份有限公司共同出资设立中诚科创科技有限公司，中诚科创公司成立时间2018年8月30日，注册资本5,000.00万元，本公司认缴出资额500.00万元，出资期限2048年5月2日，占注册资本比例10%。本公司2020年度实际出资200.00万元，截止2021年12月31日仍有300万未实际出资。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	34,018,427.31	13.82%	27,656,427.31	81.30%	6,362,000.00	18,956,019.29	7.16%	18,956,019.29	100.00%	
其中：										
1、单项金额重大但单项计提坏账准备	32,740,212.29	13.30%	26,378,212.29	80.57%	6,362,000.00	18,091,969.29	6.84%	18,091,969.29	100.00%	
2、单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,278,215.02	0.52%	1,278,215.02	100.00%		864,050.00	0.32%	864,050.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	212,212,194.07	86.18%	17,024,065.84	8.02%	195,188,128.23	245,626,036.67	92.84%	34,846,421.60	14.19%	210,779,615.07
其中：										
1、非国企组合	37,669,462.52	15.30%	2,900,839.77	7.70%	34,768,622.75	45,717,257.25	17.28%	10,210,330.97	22.33%	35,506,926.28
2、国企组合	153,149,163.45	62.20%	14,123,226.07	9.22%	139,025,937.38	175,058,504.88	66.16%	24,636,090.63	14.07%	150,422,414.25
3、交易对象组合	21,393,568.10	8.68%			21,393,568.10	24,850,274.54	9.40%			24,850,274.54
合计	246,230,621.38	100.00%	44,680,493.15	18.15%	201,550,128.23	264,582,055.96	100.00%	53,802,440.89	20.33%	210,779,615.07

按单项计提坏账准备：27,656,427.31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京中科同向信息技术有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
四川省有线广播电视网络股份有限公司隆昌分公司	850,000.00	850,000.00	100.00%	款项已被兴中兴公司代收，兴中兴客户为失信被执行人，预计无法收回
四川兴中兴网络科技有限公司	14,461,969.29	14,461,969.29	100.00%	失信被执行人，预计无法收回
乌拉特中旗同享大数据科技服务有限公司	14,648,243.00	8,286,243.00	56.57%	账龄较长，回款风险增加。

成都思谱科技有限公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
电信科技技术第十研究所	349,800.00	349,800.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
河北众美房地产开发集团有限公司北京分公司	95,750.00	95,750.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
四川兆润摩托车制造有限公司	52,500.00	52,500.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
重庆淳立电子通信技术有限公司	6,000.00	6,000.00	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
湖南省食品质量监督检验研究院	414,165.02	414,165.02	100.00%	账龄较长, 预计无法收回
合计	34,018,427.31	27,656,427.31	--	--

按组合计提坏账准备: 2,900,839.77

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	35,040,472.39	1,752,023.62	5.00%
1-2年	736,034.48	73,603.45	10.00%
2-3年	671,718.82	201,515.65	30.00%
3-4年	659,799.57	329,899.79	50.00%
4-5年	35,280.00	17,640.00	50.00%
5年以上	526,157.26	526,157.26	100.00%
合计	37,669,462.52	2,900,839.77	--

确定该组合依据的说明: 非国企组合

按组合计提坏账准备: 14,123,226.07

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	120,040,647.33	3,601,219.42	3.00%
1-2年	10,989,619.36	1,098,961.94	10.00%
2-3年	8,624,630.73	2,587,389.22	30.00%
3-4年	12,713,754.08	6,356,877.04	50.00%
4-5年	603,467.01	301,733.51	50.00%
5年以上	177,044.94	177,044.94	100.00%
合计	153,149,163.45	14,123,226.07	--

确定该组合依据的说明: 国企组合

按组合计提坏账准备: 0

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
北京创意云智数据技术有限公司	14,724,950.72		

四川创智联恒科技有限公司	1,652,500.70		
上海格蒂电力科技有限公司	2,059,116.68		
北京万里开源软件有限公司	240,000.00		
郑州格蒂电力智能科技有限公司	2,717,000.00		
合计	21,393,568.10		--

确定该组合依据的说明：交易对象组合

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	171,908,759.82
1至2年	11,725,653.84
2至3年	14,276,442.57
3年以上	48,319,765.15
3至4年	30,493,615.02
4至5年	1,122,678.64
5年以上	16,703,471.49
合计	246,230,621.38

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	53,802,440.89	-9,121,947.74				44,680,493.15
合计	53,802,440.89	-9,121,947.74				44,680,493.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	30,125,358.06	12.23%	1,108,988.74
单位二	14,724,950.72	5.98%	
单位三	14,648,243.00	5.95%	8,286,243.00
单位四	14,461,969.29	5.87%	14,461,969.29
单位五	13,184,273.01	5.36%	6,239,427.21
合计	87,144,794.08	35.39%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	187,214,373.70	187,214,373.70
其他应收款	493,864,664.35	225,210,118.61
合计	681,079,038.05	412,424,492.31

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
格蒂电力	134,810,000.00	134,810,000.00
邦讯信息	52,404,373.70	52,404,373.70
合计	187,214,373.70	187,214,373.70

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
邦讯信息	52,404,373.70	3-4年	关联方未支付	否
格蒂电力	134,810,000.00	1-4年	关联方未支付	否
合计	187,214,373.70	--	--	--

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	22,362,279.87	17,780,268.17
往来款	590,223,584.86	318,953,843.47
备用金	683,073.00	587,746.00
其他	267,364.92	240,003.56
合计	613,536,302.65	337,561,861.20

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	258,069.14	4,466,792.85	107,626,880.60	112,351,742.59
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	239,532.68	431,250.93	6,649,112.10	7,319,895.71
2021年12月31日余额	497,601.82	4,898,043.78	114,275,992.70	119,671,638.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	308,641,865.06
1至2年	156,229,706.63
2至3年	92,534,106.89
3年以上	56,130,624.07
3至4年	49,086,162.04
4至5年	3,793,183.40
5年以上	3,251,278.63
合计	613,536,302.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	112,351,742.59	7,319,895.71				119,671,638.30
合计	112,351,742.59	7,319,895.71				119,671,638.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	往来款	307,775,617.03	4年以内	50.16%	
单位二	往来款	81,876,071.21	2年以内	13.34%	
单位三	往来款	79,892,115.57	4年以内	13.02%	79,892,115.57
单位四	往来款	72,972,178.12	2年以内	11.89%	
单位五	往来款	31,132,598.50	2年以内	5.07%	31,132,598.50
合计	--	573,648,580.43	--	93.48%	111,024,714.07

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,145,642,534.60	11,600,000.00	2,134,042,534.60	2,129,702,534.60	11,600,000.00	2,118,102,534.60
对联营、合营企业投资	15,463,279.69		15,463,279.69	14,381,215.46		14,381,215.46
合计	2,161,105,814.29	11,600,000.00	2,149,505,814.29	2,144,083,750.06	11,600,000.00	2,132,483,750.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
创意科技	49,000,000.00					49,000,000.00	
北京创意	287,280,000.00					287,280,000.00	
甘肃创意							11,600,000.00
格蒂电力	874,000,000.00					874,000,000.00	
邦讯信息	827,670,800.00					827,670,800.00	
创智联恒	47,530,000.00	15,430,000.00				62,960,000.00	
万里开源	32,621,734.60					32,621,734.60	
创意云数		510,000.00				510,000.00	
合计	2,118,102,534.60	15,940,000.00				2,134,042,534.60	11,600,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
数创物联	14,381,215.46			292,064.86							14,673,280.32	
创智联慧		2,000,000.00		-1,210,000.63							789,999.37	
小计	14,381,215.46	2,000,000.00		-917,935.77							15,463,279.69	
合计	14,381,215.46	2,000,000.00		-917,935.77							15,463,279.69	

(3) 其他说明

注1：创意云数未实际出资情况索见附注十三、1、其他。

注2：创智联慧未实际出资情况索见附注十三、1、其他。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	605,006,347.53	502,586,804.18	673,283,936.01	611,770,735.06
合计	605,006,347.53	502,586,804.18	673,283,936.01	611,770,735.06

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	605,006,347.53		605,006,347.53
其中：			
大数据产品及解决方案	194,157,610.22		194,157,610.22
技术开发及服务	410,132,173.85		410,132,173.85
数据库	716,563.46		716,563.46
按经营地区分类	605,006,347.53		605,006,347.53
其中：			
四川	175,772,863.61		175,772,863.61
北京	139,406,651.77		139,406,651.77
贵州	85,905,378.05		85,905,378.05
重庆	48,985,379.46		48,985,379.46
上海	31,192,623.81		31,192,623.81
西藏	29,094,726.11		29,094,726.11
云南	26,597,064.62		26,597,064.62
甘肃	18,302,163.83		18,302,163.83
山西	15,610,754.17		15,610,754.17
海南	14,715,776.72		14,715,776.72
广西	11,497,775.16		11,497,775.16
其他	7,925,190.22		7,925,190.22
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	605,006,347.53			605,006,347.53

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为436,610,763.92元，其中，184,331,143.60元预计将于2022年度确认收入，151,367,772.20元预计将于2023年度确认收入，100,911,848.13元预计将于2024年及以后年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		90,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-917,935.77	369,905.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,045,436.00	1,867,572.00
购买理财产品投资收益	196,575.34	338,690.20
合计	1,324,075.57	92,576,167.61

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	19,262.48	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	12,819,383.23	主要为收到的政府对企业的扶持金、一般专利资助费、企业研发机构建设专项的补助、专项资金等。
委托他人投资或管理资产的损益	196,575.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,917,980.90	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,959.74	主要为对外捐赠、罚款、赔偿金。

减：所得税影响额	2,537,246.96	
少数股东权益影响额	150,428.94	
合计	15,744,566.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.43%	-0.0411	-0.0411
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.47%	-0.0709	-0.0709