

赞同科技股份有限公司

最近三年一期审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—6 页
二、财务报表	第 7—14 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 7—8 页
(二) 合并及母公司利润表	第 9 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 10 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 11—14 页
三、财务报表附注	第 15—134 页
四、附件	第 135—138 页
(一) 本所营业执照复印件	第 135 页
(二) 本所执业证书复印件	第 136 页
(三) 签字注册会计师执业证书复印件	第 137—138 页



审 计 报 告

天健审〔2022〕6-456号

赞同科技股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了赞同科技股份有限公司（以下简称赞同科技公司）财务报表，包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赞同科技公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日和2022年6月30日的合并及母公司财务状况，以及2019年度、2020年度、2021年度和2022年1-6月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，我们独立于赞同科技公司，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 2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)及五(二)1。

赞同科技公司的营业收入主要来自于软件开发及服务、咨询服务及运维服务。2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月，公司营业收入金额分别为人民币 81,931.57 万元、111,599.10 万元、134,276.56 万元和 47,880.33 万元。

由于营业收入是赞同科技公司关键业绩指标之一，可能存在赞同科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、收入类别、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、客户验收单，以及银行回单等；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



（二）应收账款减值

1. 事项描述

相关会计年度：2019 年度、2020 年度、2021 年度和 2022 年 1-6 月

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）3。

截至 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日，赞同科技公司应收账款账面余额分别为人民币 27,084.86 万元、28,203.32 万元、38,673.80 万元和 46,269.49 万元，坏账准备分别为人民币 1,001.91 万元、1,249.71 万元、2,006.41 万元和 2,233.24 万元，账面价值分别为人民币 26,082.95 万元、26,953.61 万元、36,667.38 万元和 44,036.25 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对



预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款函证和期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、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，管理层负责评估赞同科技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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

赞同科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督赞同科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀



疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赞同科技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赞同科技公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就赞同科技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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月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。



中国注册会计师：
(项目合伙人)

周立新



中国注册会计师：

李勤



二〇二二年九月十九日



资产负 债 表 (资 产)

单位:人民币元

注 释	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
1 货币资金	288,716,658.14	226,216,112.71	565,505,591.51	481,851,994.09	509,854,676.74	437,326,169.66	238,283,765.13	218,531,670.08
2 交易性金融资产							110,000,000.00	110,000,000.00
3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产								
4 衍生金融资产								
5 应收票据	440,362,541.59	453,245,775.14	366,673,839.29	368,015,628.38	269,536,122.24	263,631,460.33	260,829,497.35	186,967,082.58
6 应收账款								
7 预付款项	6,577,105.82	5,873,788.44	4,021,835.23	3,484,961.72	5,231,511.28	4,691,808.88	2,071,153.44	1,412,689.16
8 其他应收款	21,693,139.01	22,896,304.12	13,513,528.81	26,698,014.16	6,935,705.18	30,743,601.41	9,863,257.59	112,402,961.39
9 存货	358,467,499.22	307,401,127.05	267,903,539.93	226,233,433.25	270,644,755.15	206,627,200.09	277,004,748.82	178,493,401.10
10 合同资产	30,826,617.21	26,919,950.29	29,319,475.60	25,225,471.08	28,732,475.74	22,958,050.94		
11 持有待售资产								
12 一年内到期的非流动资产								
13 其他流动资产	35,071,311.37	2,852,197.28	40,968,310.63	478,307.33	27,613,352.84	3,216,410.94	19,765,559.79	6,746,896.15
14 流动资产合计	1,181,714,872.36	1,045,405,255.03	1,287,906,121.00	1,131,987,810.01	1,118,548,599.17	969,194,702.25	917,817,982.12	814,554,700.46
非流动资产:								
1 债权投资								
2 可供出售金融资产								
3 其他债权投资								
4 持有至到期投资								
5 长期应收款								
6 长期股权投资								
7 其他权益工具投资								
8 其他非流动金融资产								
9 投资性房地产								
10 固定资产	6,030,958.06	5,238,641.54	6,077,049.91	5,142,015.34	2,899,876.35	2,208,264.26	3,238,161.10	2,118,200.86
11 在建工程								
12 生产性生物资产								
13 油气资产								
14 使用权资产	25,768,792.71	22,042,850.17	35,468,929.37	31,157,697.35				
15 无形资产	1,726,390.95	1,641,813.10	1,913,277.96	1,762,653.94	2,981,564.43	1,660,947.14	6,225,166.94	1,456,320.39
16 开发支出								
17 商誉								
18 长期待摊费用	8,413,115.75	8,400,060.31	852,325.16	836,472.10	700,273.41	693,543.41	1,702,408.03	1,462,623.72
19 递延所得税资产	29,377,342.73	21,300,846.87	21,043,883.44	14,788,823.85	20,208,057.95	9,564,900.62	22,684,140.27	10,262,095.35
20 其他非流动资产	10,084,525.81	8,532,488.81	8,559,210.57	5,952,329.57	5,967,755.72	4,321,965.02		
21 非流动资产合计	81,401,126.01	119,460,783.42	73,914,676.41	111,944,074.77	32,757,527.86	70,753,703.07	33,849,876.34	67,603,322.94
22 资产总计	1,263,115,998.37	1,164,866,038.45	1,361,820,797.41	1,243,931,884.78	1,151,306,127.03	1,039,948,405.32	951,667,858.46	882,158,023.40

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

王晖

晖王印

高翔

夏梅

夏梅



资产负 债 表（负 债 和 所 有 者 权 益）

会企01表
单位:人民币元

编制单位: 湖南新梅夏梅股份有限公司	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
15 所有者权益合计	323,409,642.29	323,409,642.29	315,407,255.84	315,407,255.84	269,175,171.37	269,175,171.37	203,130,925.94	173,083,800.94
16 流动资产	8,919,337.51	8,021,308.66	7,148,283.39	5,476,342.10	3,040,000.00	3,040,000.00	7,492,408.77	5,240,025.05
17 货币资金	134,659,977.53	103,663,262.96	153,741,696.63	124,210,404.27	96,641,865.19	96,641,865.19	171,298,162.54	97,079,676.08
18 应收账款	90,390,254.61	86,440,355.13	150,639,558.15	142,962,233.79	157,898,474.07	150,796,550.48	123,085,539.48	103,312,120.28
19 预付款项	17,342,052.84	14,741,516.72	26,139,664.24	23,657,808.28	30,841,707.19	27,468,477.80	12,722,191.75	9,003,277.60
20 应收票据	11,469,475.32	17,407,296.08	15,330,688.80	14,002,990.07	4,898,816.35	3,791,119.76	19,536,362.94	118,402,824.43
21 其他应收款	13,015,138.80	11,104,307.26	14,920,165.86	13,204,043.08	33,512,612.26	26,413,318.52	28,651,006.76	19,464,178.93
22 持有待售资产	48,784,145.53	47,255,399.77	51,360,237.46	46,655,609.85	645,087,438.96	585,099,770.68	565,916,598.18	525,585,903.31
23 一年内到期的非流动资产	647,990,024.43	612,043,088.87	734,687,550.37	685,576,487.28				
24 其他流动资产								
25 非流动资产合计	14,347,783.48	12,541,679.44	21,886,637.46	19,300,739.51				
26 长期借款								
27 应付债券								
28 其中: 优先股								
29 永续债								
30 租赁负债								
31 长期应付款								
32 预计负债								
33 递延收益								
34 递延所得税负债								
35 其他非流动负债								
36 非流动负债合计								
37 负债合计								
38 所有者权益(或股本)								
39 实收资本(或股本)								
40 其他权益工具								
41 其中: 优先股								
42 永续债								
43 资本公积								
44 减: 库存股								
45 其他综合收益								
46 专项储备								
47 盈余公积								
48 一般风险准备								
49 未分配利润								
50 归属于母公司所有者权益合计								
51 少数股东权益								
52 所有者权益合计								
53 负债和所有者权益总计								

法定代表人:

会计机构负责人:

晖王印宇

高翔

夏梅

利润表

单位:人民币元

注 释	目	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
1	一、营业收入	478,803,297.82	460,344,477.99	1,342,765,647.17	1,217,242,521.08	1,115,991,000.36	935,458,784.78	819,315,684.82	624,516,145.53
1	主营业务收入	380,125,915.76	357,401,000.46	936,362,486.85	852,666,373.71	745,457,417.56	607,244,848.54	512,925,665.01	370,301,537.47
2	其他业务收入	2,140,716.22	2,089,956.60	6,591,848.95	3,997,114.79	6,591,080.02	4,457,685.04	3,733,940.10	3,102,300.83
3	销售费用	31,180,354.29	29,999,686.39	57,287,576.89	53,906,632.99	57,516,503.84	54,071,040.33	55,662,480.74	51,615,586.90
4	管理费用	46,274,927.67	42,543,679.00	94,525,235.10	86,488,626.58	83,875,890.44	77,062,584.74	73,045,145.87	64,872,350.29
5	研发费用	56,073,888.22	56,083,337.61	133,123,903.91	130,535,359.41	98,182,297.06	97,054,834.28	92,625,006.91	89,796,633.61
6	财务费用	5,858,412.66	6,029,742.28	11,663,630.39	11,927,720.84	11,476,538.34	11,107,877.72	10,532,324.28	9,004,145.11
	其中:利息费用	7,480,450.48	7,387,882.52	13,925,155.25	13,657,941.46	12,121,658.00	11,444,600.77	11,273,844.94	9,306,919.56
	利息收入	1,793,104.44	1,509,693.04	3,109,329.65	2,468,785.60	1,111,501.19	741,742.43	818,856.01	333,272.01
7	加:其他收益	12,463,927.29	12,316,588.22	11,542,385.22	10,768,164.57	9,377,517.65	8,168,858.59	3,254,399.38	1,796,022.52
8	其中:对联营企业和合营企业的投资收益			49,083.33	49,083.33			5,316.14	
9	净敞口套期收益(损失以“-”号填列)								
10	公允价值变动收益(损失以“-”号填列)								
11	信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,928,602.71	-4,306,112.63	-9,402,516.66	-6,201,141.01	-2,743,680.38	-3,632,031.42	-3,273,038.90	-2,902,094.64
12	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-857,494.41	-729,254.27	-9,243,344.00	-8,816,780.08	-2,370,794.15	-2,180,777.97	-5,755,146.26	-4,975,403.93
13	资产处置收益(损失以“-”号填列)	-80,281.51	-26,601,984.54	64,198.13	3,700.00				
14	营业利润(亏损以“-”号填列)	-34,253,368.34	16,666,497.47	96,220,772.00	73,523,719.57	119,042,247.73	88,703,894.84	65,022,852.27	29,742,115.27
	加:营业外收入	18,873,084.84	1,022,261.66	10,810.61	10,787.51	33,340.66	33,166.82	27,855.79	296.59
	减:营业外支出	1,043,690.95	1,022,261.66	655,548.93	277,066.55	835,370.78	755,878.25	1,526,188.51	1,031,969.74
	利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-16,423,974.45	-10,957,748.73	95,576,033.68	73,237,440.53	118,240,217.61	87,981,183.41	63,524,319.55	28,710,442.12
	减:所得税费用	-6,822,258.91	-6,512,023.02	3,125,406.58	-2,794,053.22	11,593,267.76	4,670,710.89	6,713,679.53	-1,949,181.37
	净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,601,715.54	-4,445,725.71	92,450,627.10	76,051,493.75	106,646,949.85	83,310,472.52	56,810,640.02	30,659,623.49
	(一)按经营持续性分类:								
1	1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,601,715.54	-4,445,725.71	92,450,627.10	76,051,493.75	106,646,949.85	83,310,472.52	56,810,640.02	30,659,623.49
2	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	1.归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)	-9,601,715.54		92,450,627.10		106,646,949.85		56,810,640.02	
2	2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)								
	归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额								
	(一)不能重分类进损益的其他综合收益								
1	1.重新计量设定受益计划变动额								
2	2.权益法下不能转损益的其他综合收益								
3	3.其他权益工具投资公允价值变动								
4	4.企业自身信用风险公允价值变动								
5	5.其他								
	(二)将重分类进损益的其他综合收益								
1	1.权益法下可转损益的其他综合收益								
2	2.其他债权投资公允价值变动								
3	3.可供出售金融资产公允价值变动损益								
4	4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
5	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益								
6	6.其他债权投资信用减值准备								
7	7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)								
8	8.外币财务报表折算差额								
9	9.其他								
	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额								
	综合收益总额	-9,601,715.54	-4,445,725.71	92,450,627.10	76,051,493.75	106,646,949.85	83,310,472.52	56,810,640.02	30,659,623.49
	归属于母公司所有者的综合收益总额	-9,601,715.54		92,450,627.10		106,646,949.85		56,810,640.02	
	归属于少数股东的综合收益总额								
	每股收益:								
	(一)基本每股收益	-0.05		0.44		0.51		0.33	
	(二)稀释每股收益	-0.05		0.44		0.51		0.33	

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

晖王印字

王晖

高翔

夏梅



现金流量表

会企03表
单位:人民币元

项 目	注 册 号	2022年1-6月		2021年度		2020年度		2019年度	
		合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司	合 并	母 公 司
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	411,566,280.28	369,465,040.92	1,340,518,598.02	1,192,308,867.16	1,097,392,761.75	870,918,891.64	820,440,664.74	617,090,966.57
收到的税费返还		5,743,841.06		3,081,775.12	3,081,775.12	73,617.70		1,733,344.72	
收到其他与经营活动有关的现金		24,950,986.31	29,741,365.77	21,632,376.52	34,017,320.49	15,123,780.78	92,651,290.68	29,986,156.55	116,678,476.64
经营活动现金流入小计		442,261,107.65	399,206,406.69	1,365,232,759.66	1,229,407,962.77	1,112,590,160.23	963,570,182.32	852,160,166.01	733,769,443.21
购买商品、接受劳务支付的现金		22,997,642.41	14,204,506.86	59,222,259.43	37,654,877.94	45,509,229.37	23,014,654.80	56,585,786.20	32,963,551.64
支付给职工以及为职工支付的现金		621,996,052.78	584,039,550.11	1,117,743,319.07	1,054,470,427.12	843,460,972.50	731,571,966.84	676,252,278.95	560,377,636.04
支付的各项税费		37,444,986.83	33,004,283.38	84,100,826.42	55,676,703.96	54,514,371.55	5,040,668.49	36,868,430.42	30,449,290.98
支付其他与经营活动有关的现金		21,814,342.72	9,988,535.51	54,053,306.98	45,660,771.78	54,038,481.76	178,909,882.53	44,525,981.59	37,345,031.72
经营活动现金流出小计		704,253,024.74	641,236,875.86	1,315,119,711.90	1,193,462,780.80	997,523,055.18	938,537,172.66	814,232,477.16	661,135,510.38
经营活动产生的现金流量净额	7	-261,991,917.09	-242,030,469.17	50,113,047.76	35,945,181.97	115,067,105.05	25,033,009.66	37,927,688.85	72,633,932.83
二、投资活动产生的现金流量:									
收回投资收到的现金				20,000,000.00	20,000,000.00	290,000,000.00	290,000,000.00	1,300,000.00	
取得投资收益收到的现金				49,083.33	49,083.33	1,887,931.51	1,887,931.51	5,316.14	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额									
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	3	6,565,704.82	6,565,704.82	20,115,783.33	20,052,783.33	291,887,931.51	291,887,931.51	13,910,582.50	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金				4,032,595.13	3,406,086.97	1,968,319.25	1,968,319.25	15,215,898.64	
投资支付的现金				20,000,000.00	20,000,000.00	182,377,300.00	180,000,000.00	2,652,466.84	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额								110,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金									
投资活动现金流出小计	4	6,565,704.82	6,565,704.82	24,032,595.13	23,406,086.97	184,345,619.25	181,968,319.25	13,600,500.00	
投资活动产生的现金流量净额	6	-6,565,704.82	-6,565,704.82	-3,916,811.80	-3,353,303.64	107,542,312.26	109,919,612.26	126,552,966.84	112,649,167.84
三、筹资活动产生的现金流量:									
吸收投资收到的现金									
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		53,000,000.00	53,000,000.00	364,990,000.00	364,990,000.00	303,700,000.00	303,700,000.00	150,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金									
筹资活动现金流入小计	5	53,000,000.00	53,000,000.00	364,990,000.00	364,990,000.00	303,700,000.00	303,700,000.00	339,960,000.00	309,960,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	45,000,000.00	318,790,000.00	318,790,000.00	305,548,174.00	303,700,000.00	24,895,326.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,743,928.48	6,743,928.48	12,686,073.74	12,542,274.87	237,690,000.00	207,590,000.00	514,855,326.00	479,960,000.00
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									
筹资活动现金流出小计	6	9,367,560.17	8,175,956.14	13,632,483.01	11,297,014.59	6,148,174.00	219,053,230.34	11,197,389.33	9,230,463.95
筹资活动产生的现金流量净额	7	61,111,488.65	59,919,884.62	345,108,556.75	342,629,289.46	255,781,787.70	219,053,230.34	24,779,826.00	20,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				19,881,443.25	22,360,710.54	49,766,386.30	84,646,769.66	339,947,215.33	283,200,463.95
五、现金及现金等价物净增加额				-634,870.57	-634,870.57	-336,071.38	-336,071.38	174,908,110.67	196,759,536.05
加:期初现金及现金等价物余额				65,442,808.64	54,317,718.30	272,039,732.23	219,263,320.20	101,501,230.24	156,746,799.96
六、期末现金及现金等价物余额	7	564,760,540.27	481,106,942.85	499,317,731.63	426,789,224.55	227,277,999.40	207,525,904.35	125,776,769.16	50,779,104.39
法定代表人:		287,970,287.99	225,469,742.52	554,760,540.27	481,106,942.85	499,317,731.63	426,789,224.55	227,277,999.40	207,525,904.35

会计机构负责人:

主管会计工作的负责人:



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

	2020年度										2019年度									
	实收资本 (或股本)	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	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	210,000,000.00	185,885,722.61						-19,857,047.96		376,028,674.65	150,000,000.00	74,500,025.00						-76,667,847.98		147,832,337.02
二、本年期初余额	210,000,000.00	185,885,722.61						-19,857,047.96		376,028,674.65	150,000,000.00	74,500,025.00						-76,667,847.98		147,832,337.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,878,400.00				1,673,298.82		101,573,051.03		117,525,319.85	60,000,000.00	111,385,697.61						56,810,610.02		228,196,337.65
（一）综合收益总额								106,646,948.85		106,646,948.85								56,810,610.02		56,810,610.02
（二）所有者投入和减少资本		10,878,400.00								10,878,400.00	60,000,000.00	111,385,697.61								171,385,697.61
1. 所有者投入的普通股											60,000,000.00									60,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额		10,878,400.00								10,878,400.00										10,878,400.00
4. 其他																				
（三）利润分配						1,673,298.82		-1,673,298.82												
1. 提取盈余公积						1,673,298.82		-1,673,298.82												
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	210,000,000.00	196,764,122.61				1,673,298.82		82,116,603.07		493,554,024.53	210,000,000.00	185,885,722.61						-19,857,047.96		376,028,674.65



法定代表人：

王晖

主管会计工作的负责人：

高翔

会计机构负责人：

夏梅



母公司所有者权益变动表

续前表
单位：人民币元



2020年度																2019年度					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	未分配利润	所有者权益合计		
		优先 股	永续 债 其他									优先 股	永续 债 其他								
一、上年期末余额	210,000,000.00			178,253,022.64					-36,577,484.31	351,685,538.33	150,000,000.00			66,877,325.00				-67,237,107.80	149,640,217.20		
二、本年期初余额	210,000,000.00			178,253,022.64					-36,577,484.31	351,685,538.33	150,000,000.00			66,877,325.00				-67,237,107.80	149,640,217.20		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				10,878,400.00				4,673,298.82	78,637,173.70	94,188,872.52	60,000,000.00			111,385,697.64				30,659,623.49	202,045,321.13		
（一）综合收益总额									83,310,472.52	83,310,472.52								30,659,623.49	30,659,623.49		
（二）所有者投入和减少资本										10,878,400.00	60,000,000.00			111,385,697.64					171,385,697.64		
1. 所有者投入的普通股											60,000,000.00			100,507,297.64					160,507,297.64		
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				10,878,400.00						10,878,400.00				10,878,400.00					10,878,400.00		
（三）利润分配								4,673,298.82	-4,673,298.82												
1. 提取盈余公积								4,673,298.82	-4,673,298.82												
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	210,000,000.00			189,141,422.64				4,673,298.82	42,059,649.39	445,874,410.85	210,000,000.00			178,253,022.64				-36,577,484.31	351,685,538.33		

法定代表人：

王晖

主管会计工作的负责人：

王晖

会计机构负责人：

王晖





2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

赞同科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由上海赞优投资咨询有限公司（以下简称赞优投资）、上海常铭信息技术合伙企业（有限合伙）（以下简称上海常铭）、孙威、徐凌、周其玲共同出资组建，于 2016 年 6 月 27 日在上海市工商行政管理局登记注册，公司成立时注册资本 15,000.00 万元。公司现持有统一社会信用代码为 91310000MA1FL2G55L 营业执照，注册资本 21,000.00 万元，股份总数 21,000 万股（每股面值 1 元）。

公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为信息技术、计算机软件、网络技术、移动通信、技术开发技术转让等的研发、生产和销售。提供的产品主要有：软件开发及服务、咨询服务和运维服务等技术服务。

本财务报表业经公司 2022 年 9 月 19 日第三届第二次董事会批准对外报出。

公司将深圳市星耀蓝图科技有限公司（以下简称星耀蓝图）、珠海赞同科技有限公司（以下简称珠海赞同）、广州市志恩信息科技有限公司（以下简称广州志恩）、海南赞彤国际科技有限责任公司（以下简称海南赞彤）、厦门迈睿科技软件有限责任公司（以下简称厦门迈睿）、上海赞同信息科技发展有限公司（以下简称上海赞同）、北京赞同科技发展有限公司（以下简称北京赞同）、赞同科技（香港）有限公司（以下简称香港赞同）8 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。



三、重要会计政策及会计估计

重要提示：公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2022 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销

或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的

金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自

初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——投标保证金	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	应收公司合并范围内关联方款项	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	应收公司合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况

		的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联方往来组合	应收公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在制项目成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的

估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大

影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件使用权	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产，使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十) 预计负债

1. 因产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义

务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授

予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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

（二十二）收入

1. 2020-2022 年 6 月

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的, 公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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, 公司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。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

(3) 收入确认的具体方法

1) 软件开发及服务

软件开发及服务是针对客户具体业务, 基于公司的产品或技术服务能力, 进行的满足客户个性化需求的各类软件开发活动。根据公司与客户合作模式及合同计价方式的不同, 具体确认方法如下:

① 采用项目计价模式

采用项目计价模式下的软件开发及服务是在某一时点履行的履约义务, 其收入确认需满足以下条件: 公司已根据合同约定交付定制化软件并在软件系统上线运行并通过客户验收确认, 已经取得经客户确认的相关验收文件且相关的经济利益很可能流入。

② 采用派工单模式

采用派工单模式下的软件开发及服务是在某一时点履行的履约义务, 其收入确认需满足以下条件: 公司已完成派工单约定的工作量或工作成果, 已经取得经客户确认的相关验收文件且相关的经济利益很可能流入。

③ 采用人月计价模式

采用人月计价模式下的软件开发及服务是在某一时段内履行的履约义务, 其收入确认需满足以下条件: 实际工作量已经双方确认, 同时该部分收入的金额能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入。在满足确认条件时, 根据结算周期内双方确认的工作量及合同约定的人月单价确认为当期收入。

2) 咨询服务

咨询服务系为客户提供包括金融科技规划、架构设计等有针对性的、可落地的咨询建议和方案以及项目管理服务。根据公司与客户合作模式及合同计价方式的不同, 具体确认方法如下:

① 采用项目计价模式

采用项目计价模式收入的咨询服务业务是在某一时点履行的履约义务, 确认需满足以

下条件：公司已根据合同约定提供咨询服务并通过客户验收确认，已经取得经客户确认的相关验收文件且相关的经济利益很可能流入。在满足确认条件时，将合同中约定的金额一次性确认为当期收入。

② 采用派工单模式

采用派工单模式收入的咨询服务业务是在某一时点履行的履约义务，确认需满足以下条件：公司已完成派工单约定的工作量或工作成果，已经取得经客户确认的相关验收文件且相关的经济利益很可能流入。

③ 采用人月计价模式

采用人月计价模式的咨询服务业务是在某一时段内履行的履约义务，确认需满足以下条件：实际工作量经双方确认且该部分收入能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入。在满足确认条件时，根据结算周期内双方确认的工作量及合同约定的人月单价确认为当期收入。

3) 运维服务

运维服务是指公司根据客户需求，对公司已交付应用/平台项目提供运行维护服务。根据合同约定提供基础版本升级（不包括新增需求）、现场培训和技术指导、巡检服务、故障处理、特殊日期驻场等服务。运维服务属于在某一时段内履行的履约义务，按照约定的服务期间(月度、季度、半年度、年度)对提供的服务确认收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：① 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；② 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③ 收入的金额能够可靠地计量；④ 相关的经济利益很可能流入；⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供服务

软件开发及服务、通用技术服务业务、咨询服务、运维服务收入在同时满足下列条件时予以确认：① 劳务已经提供；② 收入的金额能够可靠地计量；③ 相关的经济利益很可能流入；④ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，

确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）收入确认的具体方法

采用项目计价模式、采用派工单模式的软件开发及服务、咨询服务业务，根据合同约定交付对应产品和服务并通过客户验收确认，已经取得经客户确认的相关验收文件且相关的经济利益很可能流入时按照合同约定金额一次性确认收入。

采用人月计价模式的软件开发及服务、咨询服务业务，实际工作量经双方确认且该部分收入能够可靠计量且相关的经济利益很可能流入。在满足确认条件时根据结算周期内双方确认的工作量及合同约定的人月单价确认为当期收入。

运维服务业务，按照约定的服务期间（月度、季度、半年度、年度）对提供的服务确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关

成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 租赁

1. 2021-2022 年 6 月

公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

（1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

2. 2019-2020 年度

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损

益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、12.5%、8.25%、16.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年 6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
本公司	15%	12.5%	12.5%	12.5%
厦门迈睿	20%	20%	20%	20%
上海赞同	20%	20%	20%	20%

广州志恩	20%	20%	20%	20%
北京赞同	20%	20%	25%	25%
海南赞彤	20%	20%		
香港赞同	8.25%、16.5%	8.25%、16.5%		
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

（二）税收优惠

1. 增值税

(1) 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），公司及珠海赞同销售自行开发生产的软件产品，按13%、16%或17%税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局和海关总署印发的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（联合公告〔2019〕39号）及相关规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。依据财政部、税务总局印发的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第11号），该法规第七条规定的生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至2022年12月31日。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。报告期内，本公司及符合条件的子公司享受此项免征增值税政策。

2. 所得税

(1) 根据财政部、国家税务总局《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），自2019年1月1日起至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。2019年厦门迈睿、上海赞同、广州志恩适用的企业所得税税率为20%；2020年厦门迈睿、上海赞同、广州志恩适用的企业所得税税率为20%。

(2) 根据《国家税务总局公告关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局〔2021〕第8号）相关规定，自2021年1月1日至2022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

12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。2021 年度、2022 年 1-6 月厦门迈睿、上海赞同、广州志恩、北京赞同、海南赞彤适用的企业所得税税率为 20%。

(3) 根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)、《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)、《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局公告 2019 年第 68 号)的相关规定，符合条件的软件企业经认定后，在 2018 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。公司于 2017 年 2 月 25 日取得上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》(证书编号：沪 RQ-2017-0048)，有效期一年，该项证书分别于 2018 年 7 月 30 日、2019 年 6 月 30 日、2020 年 6 月 30 日和 2021 年 6 月 30 日取得续展，公司于 2017 年度开始盈利。因此，公司 2017 年、2018 年免征企业所得税，2019 年、2020 年和 2021 年适用 12.5%的企业所得税税率。

(4) 公司于 2021 年 12 月 23 日取得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联合颁发的高新技术企业证书(证书编号 GR202131004625)，故公司 2022 年 1-6 月企业所得税税率为 15%。

(5) 根据中国香港特别行政区政府税务局于 2018 年 3 月 29 日颁布的《2018 年税务(修订)(第 3 号)条例》，自 2018 年 4 月 1 日起开始实行利得税两级制，首个 200 万港币利润的所得税税率降至 8.25%，其后利润继续按照 16.5%征税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
库存现金				756.69
银行存款	287,970,287.99	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,242.71
其他货币资金	746,370.15	745,051.24	10,536,945.11	11,005,765.73
合 计	288,716,658.14	565,505,591.51	509,854,676.74	238,283,765.13

(2) 其他说明

报告期内使用权受到限制的货币资金列示如下：

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保证金账户资金			6,072,854.68	10,967,694.73
保函保证金	746,370.15	745,051.24	2,381,600.00	38,071.00
止付冻结资金 [注]			2,082,490.43	
小 计	746,370.15	745,051.24	10,536,945.11	11,005,765.73

[注]止付冻结资金系公司未及时在盛京银行及海口农商银行变更注册资本信息，导致账户资金只收不付，使用受限

2. 交易性金融资产

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
结构性存款				110,000,000.00
合 计				110,000,000.00

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	462,694,925.21	100.00	22,332,383.62	4.83	440,362,541.59
合 计	462,694,925.21	100.00	22,332,383.62	4.83	440,362,541.59

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	386,737,953.80	100.00	20,064,114.51	5.19	366,673,839.29
合 计	386,737,953.80	100.00	20,064,114.51	5.19	366,673,839.29

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
-----	--------------	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	282,033,218.14	100.00	12,497,095.90	4.43	269,536,122.24
合 计	282,033,218.14	100.00	12,497,095.90	4.43	269,536,122.24

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	270,848,577.82	100.00	10,019,080.47	3.70	260,829,497.35
合 计	270,848,577.82	100.00	10,019,080.47	3.70	260,829,497.35

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	410,800,850.43	12,324,025.60	3.00
1-2年	37,764,065.95	3,776,406.60	10.00
2-3年	9,007,881.67	2,702,364.50	30.00
3-4年	2,340,460.48	1,170,230.24	50.00
4-5年	1,407,700.00	985,390.00	70.00
5年以上	1,373,966.68	1,373,966.68	100.00
小 计	462,694,925.21	22,332,383.62	4.83

(续上表)

账 龄	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	329,939,204.07	9,898,176.11	3.00
1-2年	43,035,993.21	4,303,599.32	10.00
2-3年	8,329,962.68	2,498,988.81	30.00
3-4年	3,052,427.16	1,526,213.59	50.00
4-5年	1,810,766.67	1,267,536.67	70.00

5 年以上	569,600.01	569,600.01	100.00
小 计	386,737,953.80	20,064,114.51	5.19

(续上表)

账 龄	2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	249,918,398.47	7,497,551.43	3.00
1-2 年	27,096,324.89	2,709,632.49	10.00
2-3 年	2,389,127.51	716,738.25	30.00
3-4 年	2,059,767.00	1,029,883.51	50.00
4-5 年	87,700.27	61,390.19	70.00
5 年以上	481,900.00	481,900.03	100.00
小 计	282,033,218.14	12,497,095.90	4.43

(续上表)

账 龄	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	255,570,150.75	7,667,104.21	3.00
1-2 年	12,290,559.80	1,229,055.98	10.00
2-3 年	2,355,967.00	706,790.11	30.00
3-4 年	131,000.27	65,500.14	50.00
4-5 年	500,900.00	350,630.03	70.00
小 计	270,848,577.82	10,019,080.47	3.70

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		12,792.45				12,792.45		
按组合计提坏账准备	20,064,114.51	2,268,269.11						22,332,383.62
小 计	20,064,114.51	2,281,061.56				12,792.45		22,332,383.62

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		325,000.00				325,000.00		
按组合计提坏账准备	12,497,095.90	7,567,018.61						20,064,114.51
小 计	12,497,095.90	7,892,018.61				325,000.00		20,064,114.51

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	10,019,080.47	2,478,015.43						12,497,095.90
小 计	10,019,080.47	2,478,015.43						12,497,095.90

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7,126,390.33	2,892,690.14						10,019,080.47
小 计	7,126,390.33	2,892,690.14						10,019,080.47

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广发银行股份有限公司	56,376,431.89	12.18	1,694,652.96
上海浦东发展银行股份有限公司	20,058,159.03	4.34	730,779.37
江苏江南农村商业银行股份有限公司	18,978,104.69	4.10	624,442.66
张家口银行股份有限公司	15,960,121.84	3.45	490,703.65
上海农村商业银行股份有限公司	14,832,170.02	3.21	490,158.10
小 计	126,204,987.47	27.28	4,030,736.74

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
------	------	----------------	------

中国工商银行股份有限公司	52,723,999.61	13.63	1,581,719.99
广发银行股份有限公司	24,581,636.88	6.36	737,449.11
上海浦东发展银行股份有限公司	17,490,133.46	4.52	590,304.00
张家口银行股份有限公司	17,262,670.30	4.46	517,880.11
北京银行股份有限公司	12,383,055.61	3.20	1,352,288.41
小 计	124,441,495.86	32.17	4,779,641.62

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国工商银行股份有限公司	42,141,848.68	14.94	1,264,255.48
上海浦东发展银行股份有限公司	23,165,465.06	8.21	747,442.16
山西省农村信用社联合社	15,317,752.15	5.43	1,207,956.62
平安银行股份有限公司	9,490,671.06	3.37	317,876.02
广发银行股份有限公司	7,311,102.93	2.59	219,333.09
小 计	97,426,839.88	34.54	3,756,863.37

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
中国工商银行股份有限公司	33,234,780.19	12.27	997,043.40
张家口银行股份有限公司	22,566,685.21	8.33	693,100.56
广发银行股份有限公司	15,077,211.52	5.57	456,575.58
上海浦东发展银行股份有限公司	13,706,941.16	5.06	441,889.60
山西省农村信用社联合社	12,809,771.92	4.73	384,293.18
小 计	97,395,390.00	35.96	2,972,902.32

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	2022.6.30				2021.12.31			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值

1 年以内	5,541,410.35	84.25		5,555,292.51	3,092,166.68	76.88		3,092,166.68
1-2 年	848,462.79	12.90		1,013,825.91	929,668.55	23.12		929,668.55
2-3 年	187,232.68	2.85		7,987.40				
合 计	6,577,105.82	100.00		6,577,105.82	4,021,835.23	100.00		4,021,835.23

(续上表)

账 龄	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	5,080,714.82	97.12		5,080,714.82	2,071,153.44	100.00		2,071,153.44
1-2 年	150,796.46	2.88		150,796.46				
合 计	5,231,511.28	100.00		5,231,511.28	2,071,153.44	100.00		2,071,153.44

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
Sunthy Cloud Technical Limited	1,912,619.20	29.08
宁波菊风系统软件有限公司	536,183.00	8.15
杭州朗和科技有限公司	530,973.45	8.07
北京华品博睿网络技术有限公司	403,773.58	6.14
北京生威科技有限公司	383,480.87	5.83
小 计	3,767,030.10	57.27

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京博泰康宇科技发展有限公司	726,685.87	18.07
杭州朗和科技有限公司	530,973.45	13.20
苏州棱镜七彩信息科技有限公司	408,805.01	10.16
北京生威科技有限公司	294,985.28	7.33
北京纳一尔科技有限公司	265,486.72	6.60
小 计	2,226,936.33	55.36

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京博泰康宇科技发展有限公司	2,463,464.35	47.09
德润国际投资有限公司	410,789.62	7.85
北京纳一尔科技有限公司	265,486.74	5.07
上海天筑盛科技有限公司	230,396.76	4.40
广州巨丰装饰设计有限公司	185,000.00	3.54
小 计	3,555,137.47	67.95

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
德润国际投资有限公司	413,993.89	19.99
北京纳一尔科技有限公司	271,386.43	13.10
上海天筑盛科技有限公司	211,197.03	10.20
北京优幕科技有限责任公司	185,937.52	8.98
北京威明光迅信息技术有限公司	159,870.54	7.72
小 计	1,242,385.41	59.99

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	508,053.63	1.93	508,053.63	100.00	
按组合计提坏账准备	25,827,508.15	98.07	4,134,369.14	16.01	21,693,139.01
合 计	26,335,561.78	100.00	4,642,422.77	17.63	21,693,139.01

(续上表)

种 类	2021. 12. 31			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	436,555.05	2.40	436,555.05	100.00	
按组合计提坏账准备	17,744,644.20	97.60	4,231,115.39	23.84	13,513,528.81
合 计	18,181,199.25	100.00	4,667,670.44	25.67	13,513,528.81

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	460,677.53	4.33	460,677.53	100.00	
按组合计提坏账准备	10,183,749.37	95.67	3,248,044.19	31.89	6,935,705.18
合 计	10,644,426.90	100.00	3,708,721.72	34.84	6,935,705.18

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,609,727.00	11.17	1,609,727.00	100.00	
按组合计提坏账准备	12,802,312.57	88.83	2,939,054.98	22.96	9,863,257.59
合 计	14,412,039.57	100.00	4,548,781.98	31.56	9,863,257.59

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
员工离职欠缴五险一金	166,571.40	166,571.40	100.00	员工离职欠缴五险一金
备用金	129,728.23	129,728.23	100.00	员工离职,其备用金全额计提坏账
东方正博项目管理有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	投标保证金账龄1年以上预计难以收回
武汉农村商业银行	30,000.00	30,000.00	100.00	项目保证金,所属的项目暂停
其他	131,754.00	131,754.00	100.00	投标保证金账龄1年以上预计难以收回、押金到期未收回

小 计	508,053.63	508,053.63	100.00	
-----	------------	------------	--------	--

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
员工离职欠缴五险一金	131,283.22	131,283.22	100.00	员工离职欠缴五险一金
备用金	122,371.83	122,371.83	100.00	员工离职,其备用金全额计提坏账
湖南省招标有限责任公司	32,900.00	32,900.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
武汉农村商业银行	30,000.00	30,000.00	100.00	项目保证金,所属的项目暂停
其他	120,000.00	120,000.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
小 计	436,555.05	436,555.05	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
大连银行股份有限公司	122,500.00	122,500.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
备用金	119,696.13	119,696.13	100.00	员工离职,其备用金全额计提坏账
武汉农村商业银行	30,000.00	30,000.00	100.00	是项目保证金额、所属的项目暂停
其他	188,481.40	188,481.40	100.00	员工离职欠缴五险一金、账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
小 计	460,677.53	460,677.53	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
乌鲁木齐银行股份有限公司	170,090.00	170,090.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
黄河农村商业银行	195,200.00	195,200.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
大连银行股份有限公司	172,500.00	172,500.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
苏州银行股份有限公司	117,100.00	117,100.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
天津市兴业工程造价咨询有限责任公司	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
邢台银行股份有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保

司				证金预计难以收回
其他	794,837.00	794,837.00	100.00	账龄1年以上的投标保证金预计难以收回、员工离职,其个人备用金全额计提坏账
小 计	1,609,727.00	1,609,727.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2022年6月30日、2021年12月31日、2020年12月31日及2019年12月31日

组合名称	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	25,827,508.15	4,134,369.14	16.01
其中:1年以内	18,152,424.85	544,572.74	3.00
1-2年	2,914,214.51	291,421.45	10.00
2-3年	592,035.60	177,610.68	30.00
3-4年	1,595,077.85	797,538.93	50.00
4-5年	835,100.00	584,570.00	70.00
5年以上	1,738,655.34	1,738,655.34	100.00
小 计	25,827,508.15	4,134,369.14	16.01

(续上表)

组合名称	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	17,744,644.20	4,231,115.39	23.84
其中:1年以内	10,822,589.51	324,677.68	3.00
1-2年	1,673,425.31	167,342.53	10.00
2-3年	400,296.36	120,088.91	30.00
3-4年	1,519,952.85	759,976.43	50.00
4-5年	1,564,501.02	1,095,150.69	70.00
5年以上	1,763,879.15	1,763,879.15	100.00
小 计	17,744,644.20	4,231,115.39	23.84

(续上表)

组合名称	2020.12.31		
------	------------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	10,183,749.37	3,248,044.19	31.89
其中：1年以内	3,583,483.54	107,504.52	3.00
1-2年	999,801.26	99,980.13	10.00
2-3年	1,592,811.43	477,843.43	30.00
3-4年	1,819,518.99	909,759.50	50.00
4-5年	1,783,925.15	1,248,747.61	70.00
5年以上	404,209.00	404,209.00	100.00
小计	10,183,749.37	3,248,044.19	31.89

(续上表)

组合名称	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	12,802,312.57	2,939,054.98	22.96
其中：1年以内	5,081,307.77	152,439.21	3.00
1-2年	1,769,476.49	176,947.65	10.00
2-3年	3,232,894.16	969,868.24	30.00
3-4年	1,913,925.15	956,962.58	50.00
4-5年	406,239.00	284,367.30	70.00
5年以上	398,470.00	398,470.00	100.00
小计	12,802,312.57	2,939,054.98	22.96

4) 账龄情况

账龄	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1年以内	18,235,256.19	10,900,019.32	3,633,346.49	5,081,807.77
1-2年	3,123,068.50	1,844,047.97	1,116,380.55	2,015,276.49
2-3年	656,693.88	496,063.65	1,647,037.02	3,545,261.16
3-4年	1,660,846.32	1,552,178.44	1,850,028.69	2,393,318.15
4-5年	866,273.55	1,595,010.72	1,813,925.15	632,116.00
5年以上	1,793,423.34	1,793,879.15	583,709.00	744,260.00
小计	26,335,561.78	18,181,199.25	10,644,426.90	14,412,039.57

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	324,677.68	167,342.53	4,175,650.23	4,667,670.44
期初数在本期				
--转入第二阶段	-87,426.44	87,426.44		
--转入第三阶段		-59,203.56	59,203.56	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	307,321.50	95,856.04	323,186.72	726,364.26
本期收回				
本期转回			78,823.11	78,823.11
本期核销			672,788.82	672,788.82
其他变动				
期末数	544,572.74	291,421.45	3,806,428.58	4,642,422.77

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	107,504.52	99,980.13	3,501,237.07	3,708,721.72
期初数在本期				
--转入第二阶段	-50,202.76	50,202.76		
--转入第三阶段		-40,029.64	40,029.64	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	267,375.92	57,189.28	1,207,932.85	1,532,498.05

本期收回				
本期转回			22,000.00	22,000.00
本期核销			551,549.33	551,549.33
其他变动				
期末数	324,677.68	167,342.53	4,175,650.23	4,667,670.44

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	152,439.21	176,947.65	4,219,395.12	4,548,781.98
期初数在本期				
--转入第二阶段	-29,994.04	29,994.04		
--转入第三阶段		-159,281.14	159,281.14	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-14,940.65	52,319.58	86,323.81	123,702.74
本期收回				
本期转回			963,763.00	963,763.00
本期核销				
其他变动				
期末数	107,504.52	99,980.13	3,501,237.07	3,708,721.72

④ 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	299,527.72	577,747.33	3,411,158.17	4,288,433.22
期初数在本期				
--转入第二阶段	-53,084.29	53,084.29		
--转入第三阶段		-323,289.42	323,289.42	

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-94,004.22	-130,594.55	929,918.53	705,319.76
本期收回				
本期转回			324,971.00	324,971.00
本期核销			120,000.00	120,000.00
其他变动				
期末数	152,439.21	176,947.65	4,219,395.12	4,548,781.98

2) 报告期实际核销的其他应收款情况

① 2022 年 1-6 月

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海天筑盛科技有限公司	办公室押金	672,788.82	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		672,788.82			

② 2021 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
李靖	个人借款	335,000.00	款项无法收回	管理层审批	否
大连银行股份有限公司	投标保证金	122,500.00	款项无法收回	管理层审批	否
山东招标股份有限公司	投标保证金	39,536.00	款项无法收回	管理层审批	否
唐山银行股份有限公司	投标保证金	30,000.00	款项无法收回	管理层审批	否
厦门骏誉贸易有限公司	办公室押金	24,513.33	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		551,549.33			

③ 2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国软件与技术服务股份有限公司	项目保证金	120,000.00	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		120,000.00			

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
押金保证金	17,877,625.13	16,226,349.01	8,899,806.18	10,999,696.24
备用金	278,731.36	1,142,509.93	828,566.25	1,180,618.19
应收暂付款			184,987.00	1,624,574.41
拆借款			345,000.00	365,000.00
应收补偿款[注]	8,000,000.00			
其他	179,205.29	812,340.31	386,067.47	242,150.73
小 计	26,335,561.78	18,181,199.25	10,644,426.90	14,412,039.57

[注]公司自 2022 年 5 月 1 日起，不再继续为中国工商银行股份有限公司提供相关通用技术服务，由深圳市赢时胜信息技术股份有限公司（以下简称赢时胜公司）提供后续服务。公司原服务于中国工商银行股份有限公司项目团队可选择自愿加入赢时胜公司，鉴于公司对原中国工商银行股份有限公司项目服务团队的员工进行了招聘、长期培训，满足了中国工商银行股份有限公司对提供通用技术服务人员的相关资质条件，且在本次交接过程中公司承担了相关员工的一定成本费用。基于此，公司向赢时胜公司收取补偿款（含税）合计 2,000 万元整，截至 2022 年 6 月 30 日公司已收取 1,200 万元整

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
赢时胜公司	应收补偿款	8,000,000.00	1 年以内	30.38	240,000.00
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	项目保证金	20,000.00	1 年以内	0.08	600.00
		81,800.00	1-2 年	0.31	8,180.00
		34,200.00	2-3 年	0.13	10,260.00
		1,020,000.00	3-4 年	3.87	510,000.00
		390,000.00	4-5 年	1.48	273,000.00
		163,500.00	5 年以上	0.62	163,500.00
	投标保证金	27,000.00	5 年以上	0.10	27,000.00
上海铎曦房地产开发有限公司	办公室押金	1,641,039.04	1 年以内	6.23	49,156.17

云南红塔银行股份有限公司	项目保证金	1,360,000.00	1-2 年	5.16	136,000.00
德润国际投资有限公司	房屋押金	263,277.27	1 年以内	1.00	7,898.32
		3,244.85	3-4 年	0.01	1,622.42
		827,703.84	5 年以上	3.14	827,703.84
小 计		13,831,765.00		52.51	2,254,920.75

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
乌鲁木齐银行股份有限公司	项目保证金	81,800.00	1-2 年	0.45	8,180.00
		34,200.00	2-3 年	0.19	10,260.00
		1,095,000.00	3-4 年	6.02	547,500.00
		315,000.00	4-5 年	1.73	220,500.00
		163,500.00	5 年以上	0.90	163,500.00
	投标保证金	27,000.00	5 年以上	0.15	27,000.00
上海铎曦房地产开发有限公司	办公室押金	1,638,539.04	1 年以内	9.01	49,156.17
云南红塔银行股份有限公司	项目保证金	1,360,000.00	1 年以内	7.48	40,800.00
德润国际投资有限公司	房屋押金	263,277.27	1 年以内	1.45	7,898.32
		3,244.85	3-4 年	0.02	1,622.43
		827,703.84	5 年以上	4.55	827,703.84
湖南省农村信用社联合社	项目保证金	123,500.00	1-2 年	0.68	12,350.00
		635,000.00	4-5 年	3.49	444,500.00
	投标保证金	40,000.00	1 年以内	0.22	1,200.00
小 计		6,607,765.00		36.34	2,362,170.76

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
乌鲁木齐银行股份有限公司	项目保证金	8,180.00	1 年以内	0.77	2,454.00
		34,200.00	1-2 年	0.32	3,420.00

		1,150,500.00	2-3 年	10.81	345,150.00
		315,000.00	3-4 年	2.96	157,500.00
		235,500.00	4-5 年	2.21	164,850.00
	投标保证金	9,000.00	1 年以内	0.08	270.00
		27,000.00	5 年以上	0.25	27,000.00
德润国际投资有限公司	房屋押金	3,244.85	2-3 年	0.03	973.46
		827,703.84	4-5 年	7.78	579,392.68
上海天筑盛科技有限公司	房屋押金	125,650.07	1 年以内	1.18	3,769.50
		660,223.81	4-5 年	6.20	462,156.67
湖南省农村信用社联合社	项目保证金	123,500.00	1 年以内	1.16	3,705.00
		635,000.00	3-4 年	5.97	317,500.00
洛阳银行股份有限公司	项目保证金	380,000.00	3-4 年	3.57	190,000.00
小 计		4,608,322.57		43.29	2,258,141.31

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
乌鲁木齐银行股份有限公司	项目保证金	43,080.00	1 年以内	0.30	1,292.40
		1,150,500.00	1-2 年	7.98	115,050.00
		315,000.00	2-3 年	2.19	94,500.00
		235,500.00	3-4 年	1.63	117,750.00
	投标保证金	27,000.00	4-5 年	0.19	27,000.00
		143,090.00	5 年以上	0.99	143,090.00
赵立新个人卡	应收暂付款	1,424,268.04	1 年以内	9.88	42,728.04
湖南省农村信用社联合社	投标保证金	50,000.00	1 年以内	0.35	1,500.00
	项目保证金	635,000.00	2-3 年	4.41	190,500.00
		380,500.00	4-5 年	2.64	266,350.00
山东省农村信用社联合社	项目保证金	908,000.00	2-3 年	6.30	272,400.00
	投标保证金	28,100.00	2-3 年	0.19	28,100.00
德润国际投资	房屋押金	3,244.85	1-2 年	0.02	324.49

有限公司		827,703.84	3-4 年	5.74	413,851.92
小 计		6,170,986.73		42.81	1,714,436.85

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	373,299,711.96	14,832,212.74	358,467,499.22
合 计	373,299,711.96	14,832,212.74	358,467,499.22

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	285,265,751.06	17,362,211.13	267,903,539.93
合 计	285,265,751.06	17,362,211.13	267,903,539.93

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	281,062,955.77	10,418,200.62	270,644,755.15
合 计	281,062,955.77	10,418,200.62	270,644,755.15

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目成本	290,641,927.54	13,637,178.72	277,004,748.82
合 计	290,641,927.54	13,637,178.72	277,004,748.82

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

① 2022 年 6 月 30 日

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	17,362,211.13	408,251.67		2,358,671.05	579,579.01	14,832,212.74

小 计	17,362,211.13	408,251.67		2,358,671.05	579,579.01	14,832,212.74
-----	---------------	------------	--	--------------	------------	---------------

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	10,418,200.62	8,911,597.82		1,967,587.31		17,362,211.13
小 计	10,418,200.62	8,911,597.82		1,967,587.31		17,362,211.13

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	13,637,178.72	1,830,351.47		5,049,329.57		10,418,200.62
小 计	13,637,178.72	1,830,351.47		5,049,329.57		10,418,200.62

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
项目成本	11,741,188.41	5,755,146.26		3,859,155.95		13,637,178.72
小 计	11,741,188.41	5,755,146.26		3,859,155.95		13,637,178.72

2) 确定可变现净值的具体依据、报告期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
项目成本	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

7. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	32,698,159.82	1,871,542.61	30,826,617.21
合 计	32,698,159.82	1,871,542.61	30,826,617.21

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	30,780,793.47	1,461,317.87	29,319,475.60
合 计	30,780,793.47	1,461,317.87	29,319,475.60

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	29,985,304.88	1,252,829.14	28,732,475.74
合 计	29,985,304.88	1,252,829.14	28,732,475.74

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	1,461,317.87	410,224.74					1,871,542.61
小 计	1,461,317.87	410,224.74					1,871,542.61

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	1,252,829.14	208,488.73					1,461,317.87
小 计	1,252,829.14	208,488.73					1,461,317.87

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	829,933.68	422,895.46					1,252,829.14
小 计	829,933.68	422,895.46					1,252,829.14

2) 采用组合计提减值准备的合同资产

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	32,698,159.82	1,871,542.61	5.72

小 计	32,698,159.82	1,871,542.61	5.72
-----	---------------	--------------	------

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	30,780,793.47	1,461,317.87	4.75
小 计	30,780,793.47	1,461,317.87	4.75

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
质保金组合	29,985,304.88	1,252,829.14	4.18
小 计	29,985,304.88	1,252,829.14	4.18

8. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
待取得抵扣凭证的进项税	27,508,550.02		27,508,550.02
预缴所得税	2,658,079.24		2,658,079.24
待抵扣进项税	2,613,455.68		2,613,455.68
IPO 中介机构服务费	2,291,226.43		2,291,226.43
合 计	35,071,311.37		35,071,311.37

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待取得抵扣凭证的进项税	32,644,131.34		32,644,131.34
预缴所得税	5,750,098.34		5,750,098.34
待抵扣进项税	2,574,080.95		2,574,080.95
合 计	40,968,310.63		40,968,310.63

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待取得抵扣凭证的进项税	19,309,224.37		19,309,224.37
预缴所得税	3,419,123.20		3,419,123.20
待抵扣进项税	4,885,005.27		4,885,005.27
合 计	27,613,352.84		27,613,352.84

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值
待取得抵扣凭证的进项税	15,302,286.46		15,302,286.46
预缴所得税	4,316,177.25		4,316,177.25
待抵扣进项税	147,096.08		147,096.08
合 计	19,765,559.79		19,765,559.79

9. 固定资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	办公设备	运输设备	合 计
账面原值			
期初数	7,513,529.02	6,364,692.68	13,878,221.70
本期增加金额	1,262,397.07		1,262,397.07
1) 购置	1,262,397.07		1,262,397.07
本期减少金额	1,255,514.19	270,558.14	1,526,072.33
1) 处置或报废	1,255,514.19	270,558.14	1,526,072.33
期末数	7,520,411.90	6,094,134.54	13,614,546.44
累计折旧			
期初数	5,494,666.08	2,306,505.71	7,801,171.79
本期增加金额	438,098.88	631,223.50	1,069,322.38
1) 计提	438,098.88	631,223.50	1,069,322.38
本期减少金额	1,228,003.02	58,902.77	1,286,905.79

1) 处置或报废	1,228,003.02	58,902.77	1,286,905.79
期末数	4,704,761.94	2,878,826.44	7,583,588.38
账面价值			
期末账面价值	2,815,649.96	3,215,308.10	6,030,958.06
期初账面价值	2,018,862.94	4,058,186.97	6,077,049.91
(2) 2021 年度			
项 目	办公设备	运输设备	合 计
账面原值			
期初数	6,870,571.29	3,601,097.66	10,471,668.95
本期增加金额	1,427,692.48	3,835,292.06	5,262,984.54
1) 购置	1,427,692.48	3,835,292.06	5,262,984.54
本期减少金额	784,734.75	1,071,697.04	1,856,431.79
1) 处置或报废	784,734.75	1,071,697.04	1,856,431.79
期末数	7,513,529.02	6,364,692.68	13,878,221.70
累计折旧			
期初数	5,363,307.99	2,208,484.61	7,571,792.60
本期增加金额	877,496.88	1,116,133.29	1,993,630.17
1) 计提	877,496.88	1,116,133.29	1,993,630.17
本期减少金额	746,138.79	1,018,112.19	1,764,250.98
1) 处置或报废	746,138.79	1,018,112.19	1,764,250.98
期末数	5,494,666.08	2,306,505.71	7,801,171.79
账面价值			
期末账面价值	2,018,862.94	4,058,186.97	6,077,049.91
期初账面价值	1,507,263.30	1,392,613.05	2,899,876.35
(3) 2020 年度			
项 目	办公设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	6,264,387.41	3,601,097.66	9,865,485.07
本期增加金额	918,492.31		918,492.31
1) 购置	918,492.31		918,492.31

本期减少金额	307,812.81		307,812.81
1) 处置或报废	307,812.81		307,812.81
期末数	6,875,066.91	3,601,097.66	10,476,164.57
累计折旧			
期初数	4,853,230.01	1,774,093.96	6,627,323.97
本期增加金额	803,644.55	434,390.65	1,238,035.20
1) 计提	803,644.55	434,390.65	1,238,035.20
本期减少金额	289,070.95		289,070.95
1) 处置或报废	289,070.95		289,070.95
期末数	5,367,803.61	2,208,484.61	7,576,288.22
账面价值			
期末账面价值	1,507,263.30	1,392,613.05	2,899,876.35
期初账面价值	1,411,157.40	1,827,003.70	3,238,161.10

(4) 2019 年度

项 目	办公设备	运输工具	合 计
账面原值			
期初数	5,502,219.04	2,726,088.81	8,228,307.85
本期增加金额	762,168.37	875,008.85	1,637,177.22
1) 购置	762,168.37	875,008.85	1,637,177.22
本期减少金额			
期末数	6,264,387.41	3,601,097.66	9,865,485.07
累计折旧			
期初数	3,805,227.69	1,665,786.28	5,471,013.97
本期增加金额	1,048,002.32	108,307.68	1,156,310.00
1) 计提	1,048,002.32	108,307.68	1,156,310.00
本期减少金额			
期末数	4,853,230.01	1,774,093.96	6,627,323.97
账面价值			
期末账面价值	1,411,157.40	1,827,003.70	3,238,161.10
期初账面价值	1,696,991.35	1,060,302.53	2,757,293.88

10. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	59,305,807.33	59,305,807.33
本期增加金额	376,487.35	376,487.35
1) 租入	376,487.35	376,487.35
本期减少金额	7,819,679.85	7,819,679.85
1) 退租	7,819,679.85	7,819,679.85
期末数	51,862,614.83	51,862,614.83
累计折旧		
期初数	23,836,877.96	23,836,877.96
本期增加金额	6,380,698.73	6,380,698.73
1) 计提	6,380,698.73	6,380,698.73
本期减少金额	4,123,754.57	4,123,754.57
1) 退租	4,123,754.57	4,123,754.57
期末数	26,093,822.12	26,093,822.12
账面价值		
期末账面价值	25,768,792.71	25,768,792.71
期初账面价值	35,468,929.37	35,468,929.37

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	40,235,637.19	40,235,637.19
本期增加金额	20,496,874.53	20,496,874.53
1) 租入	20,496,874.53	20,496,874.53
本期减少金额	1,426,704.39	1,426,704.39
1) 提前退租	1,426,704.39	1,426,704.39
期末数	59,305,807.33	59,305,807.33

累计折旧		
期初数	14,884,871.35	14,884,871.35
本期增加金额	9,546,466.80	9,546,466.80
1) 计提	9,546,466.80	9,546,466.80
本期减少金额	594,460.19	594,460.19
1) 提前退租	594,460.19	594,460.19
期末数	23,836,877.96	23,836,877.96
账面价值		
期末账面价值	35,468,929.37	35,468,929.37
期初账面价值	25,350,765.84	25,350,765.84

11. 无形资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	21,195,665.31	21,195,665.31
本期增加金额		
1) 购置		
本期减少金额	437,261.22	437,261.22
1) 处置	437,261.22	437,261.22
期末数	20,758,404.09	20,758,404.09
累计摊销		
期初数	19,282,387.35	19,282,387.35
本期增加金额	186,887.01	186,887.01
1) 计提	186,887.01	186,887.01
本期减少金额	437,261.22	437,261.22
1) 处置	437,261.22	437,261.22
期末数	19,032,013.14	19,032,013.14
账面价值		
期末账面价值	1,726,390.95	1,726,390.95

期初账面价值	1,913,277.96	1,913,277.96
(2) 2021 年度		
项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	20,617,081.25	20,617,081.25
本期增加金额	578,584.06	578,584.06
1) 购置	578,584.06	578,584.06
本期减少金额		
期末数	21,195,665.31	21,195,665.31
累计摊销		
期初数	17,635,516.82	17,635,516.82
本期增加金额	1,646,870.53	1,646,870.53
1) 计提	1,646,870.53	1,646,870.53
本期减少金额		
期末数	19,282,387.35	19,282,387.35
账面价值		
期末账面价值	1,913,277.96	1,913,277.96
期初账面价值	2,981,564.43	2,981,564.43
(3) 2020 年度		
项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	19,951,000.53	19,951,000.53
本期增加金额	666,080.72	666,080.72
1) 购置	666,080.72	666,080.72
本期减少金额		
期末数	20,617,081.25	20,617,081.25
累计摊销		
期初数	13,725,833.59	13,725,833.59
本期增加金额	3,909,683.23	3,909,683.23
1) 计提	3,909,683.23	3,909,683.23

本期减少金额		
期末数	17,635,516.82	17,635,516.82
账面价值		
期末账面价值	2,981,564.43	2,981,564.43
期初账面价值	6,225,166.94	6,225,166.94

(4) 2019 年度

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	19,692,050.15	19,692,050.15
本期增加金额	258,950.38	258,950.38
1) 购置	258,950.38	258,950.38
本期减少金额		
期末数	19,951,000.53	19,951,000.53
累计摊销		
期初数	9,821,770.30	9,821,770.30
本期增加金额	3,904,063.29	3,904,063.29
1) 计提	3,904,063.29	3,904,063.29
本期减少金额		
期末数	13,725,833.59	13,725,833.59
账面价值		
期末账面价值	6,225,166.94	6,225,166.94
期初账面价值	9,870,279.85	9,870,279.85

12. 长期待摊费用

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	852,325.16	7,976,947.83	416,157.24		8,413,115.75
合 计	852,325.16	7,976,947.83	416,157.24		8,413,115.75

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	700,273.41	1,130,785.60	978,733.85		852,325.16
合 计	700,273.41	1,130,785.60	978,733.85		852,325.16

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	1,702,408.03	259,712.84	1,261,847.46		700,273.41
合 计	1,702,408.03	259,712.84	1,261,847.46		700,273.41

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	2,920,338.39	317,917.49	1,535,847.85		1,702,408.03
合 计	2,920,338.39	317,917.49	1,535,847.85		1,702,408.03

13. 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

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	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	24,759,540.43	4,280,113.28	22,042,028.58	3,973,405.43
存货跌价准备	14,832,212.74	2,413,963.76	17,362,211.13	2,864,800.94
预计负债	9,224,100.38	1,535,956.33	20,744,872.24	3,313,956.63
股份支付	43,513,600.00	6,527,040.00	38,074,400.00	5,711,160.00
内部交易未实现利润	16,194,790.87	3,702,394.26	14,315,942.15	3,272,736.49
职工薪酬	2,504,002.68	375,600.40	12,718,826.34	1,907,823.95
未弥补亏损	65,003,420.50	10,542,274.70		
合 计	176,031,667.60	29,377,342.73	125,258,280.44	21,043,883.44

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	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	14,143,263.79	2,424,926.47	10,019,080.47	1,844,372.39

存货跌价准备	10,418,200.62	1,718,014.11	13,637,178.72	2,178,963.04
预计负债	25,176,485.79	3,917,159.30	22,200,427.97	3,607,967.27
递延收益	1,600,000.00	200,000.00	1,300,000.00	162,500.00
股份支付	27,196,000.00	3,399,500.00	16,317,600.00	2,039,700.00
内部交易未实现利润	28,084,261.07	6,958,604.78	34,564,125.67	8,529,894.84
职工薪酬	12,718,826.34	1,589,853.29	7,550,381.96	943,797.75
未弥补亏损			26,628,433.21	3,376,944.98
合 计	119,337,037.61	20,208,057.95	132,217,228.00	22,684,140.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	341,065.82	54,667.97	504,489.82	95,523.97
合 计	341,065.82	54,667.97	504,489.82	95,523.97

(续上表)

项 目	2020.12.31		2019.12.31	
	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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,294,233.35	232,172.43	5,252,315.41	976,811.99
合 计	1,294,233.35	232,172.43	5,252,315.41	976,811.99

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
可抵扣暂时性差异	4,642,422.77	4,667,670.44	3,708,721.72	4,548,781.98
可抵扣亏损	27,797,333.10	24,831,427.54	38,785,732.28	42,475,851.95
小 计	32,439,755.87	29,499,097.98	42,494,454.00	47,024,633.93

(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

年 份	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
2020 年				1,328,517.64
2021 年			15,526,060.18	15,526,060.18

2022 年	19,885,152.68	19,885,152.68	20,455,120.46	22,977,200.99
2023 年	41,009.69	41,009.69	41,009.69	41,009.69
2024 年	2,603,063.45	2,603,063.45	2,603,063.45	2,603,063.45
2025 年	160,478.50	160,478.50	160,478.50	
2026 年	1,956,307.94	2,141,723.22		
2027 年	3,151,320.84			
小 计	27,797,333.10	24,831,427.54	38,785,732.28	42,475,851.95

14. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	10,640,140.01	555,614.20	10,084,525.81
合 计	10,640,140.01	555,614.20	10,084,525.81

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,187,049.99	516,596.20	6,670,453.79
预付装修款	1,588,580.47		1,588,580.47
预付家具采购款	300,176.31		300,176.31
合 计	9,075,806.77	516,596.20	8,559,210.57

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	6,361,094.47	393,338.75	5,967,755.72
合 计	6,361,094.47	393,338.75	5,967,755.72

(2) 合同资产

1) 明细情况

项 目	2022.6.30
-----	-----------

	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	10,640,140.01	555,614.20	10,084,525.81
小 计	10,640,140.01	555,614.20	10,084,525.81

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	7,187,049.99	516,596.20	6,670,453.79
小 计	7,187,049.99	516,596.20	6,670,453.79

(续上表)

项 目	2020.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,361,094.47	393,338.75	5,967,755.72
小 计	6,361,094.47	393,338.75	5,967,755.72

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	516,596.20	39,018.00					555,614.20
小 计	516,596.20	39,018.00					555,614.20

2021 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	393,338.75	123,257.45					516,596.20
小 计	393,338.75	123,257.45					516,596.20

2020 年度

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	275,791.53	117,547.22					393,338.75

减值准备							
小 计	275,791.53	117,547.22					393,338.75

② 采用组合计提减值准备的合同资产

2022 年 1-6 月

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	10,640,140.01	555,614.20	5.22
小 计	10,640,140.01	555,614.20	5.22

2021 年度

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	7,187,049.99	516,596.20	7.19
小 计	7,187,049.99	516,596.20	7.19

2020 年度

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
质保金组合	6,361,094.47	393,338.75	6.18
小 计	6,361,094.47	393,338.75	6.18

15. 短期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
质押借款			48,800,000.00	85,790,000.00
信用借款	323,000,000.00	315,000,000.00	220,000,000.00	60,000,000.00
保证借款				27,000,000.00
抵押及保证借款				30,000,000.00
短期借款利息	409,642.29	407,255.84	375,171.37	340,925.94
合 计	323,409,642.29	315,407,255.84	269,175,171.37	203,130,925.94

16. 应付票据

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
-----	-------------	--------------	--------------	--------------

商业承兑汇票			3,040,000.00	
合 计			3,040,000.00	

17. 应付账款

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
货款	3,696,652.00	4,545,505.13	7,572,549.02	5,032,128.32
服务费	2,466,553.49	1,882,778.26	925,913.94	1,496,276.57
工程款	2,756,132.02			
房租及物业费			621,056.76	687,552.86
其他		720,000.00	720,000.00	276,451.02
合 计	8,919,337.51	7,148,283.39	9,839,519.72	7,492,408.77

18. 预收款项

项 目	2019.12.31
货款	171,298,162.54
合 计	171,298,162.54

19. 合同负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31
预收合同款	134,659,977.53	153,741,696.63	135,881,138.00
合 计	134,659,977.53	153,741,696.63	135,881,138.00

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	147,887,312.22	531,459,075.40	590,811,797.92	88,534,589.70
离职后福利—设定提存计划	2,752,245.93	28,306,262.55	29,246,843.57	1,811,664.91
辞退福利		213,221.35	169,221.35	44,000.00

合 计	150,639,558.15	559,978,559.30	620,227,862.84	90,390,254.61
-----	----------------	----------------	----------------	---------------

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	157,401,361.50	1,059,211,030.06	1,068,725,079.34	147,887,312.22
离职后福利—设定提存计划	497,112.57	53,653,563.60	51,398,430.24	2,752,245.93
辞退福利		52,500.00	52,500.00	
合 计	157,898,474.07	1,112,917,093.66	1,120,176,009.58	150,639,558.15

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	122,056,879.81	870,353,317.02	835,008,835.33	157,401,361.50
离职后福利—设定提存计划	1,028,659.67	8,782,049.77	9,313,596.87	497,112.57
合 计	123,085,539.48	879,135,366.79	844,322,432.20	157,898,474.07

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	91,019,628.51	679,801,232.85	648,763,981.55	122,056,879.81
离职后福利—设定提存计划	923,428.09	37,370,297.90	37,265,066.32	1,028,659.67
辞退福利		627,280.62	627,280.62	
合 计	91,943,056.60	717,798,811.37	686,656,328.49	123,085,539.48

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	144,608,199.51	488,348,758.50	546,978,883.60	85,978,074.41
职工福利费		8,739,122.99	8,739,122.99	
社会保险费	1,666,646.14	16,206,287.02	16,652,687.37	1,220,245.79
其中：医疗保险费	1,611,676.83	15,526,164.32	15,961,017.18	1,176,823.97
工伤保险费	41,289.59	384,117.40	393,088.30	32,318.69
生育保险费	13,679.72	296,005.30	298,581.89	11,103.13
住房公积金	1,445,883.99	17,645,233.24	17,956,179.56	1,134,937.67

工会经费和职工教育经费	166,582.58	519,673.65	484,924.40	201,331.83
小 计	147,887,312.22	531,459,075.40	590,811,797.92	88,534,589.70

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	155,145,036.05	979,289,621.38	989,826,457.92	144,608,199.51
职工福利费		12,348,567.34	12,348,567.34	
社会保险费	1,159,157.19	31,623,970.15	31,116,481.20	1,666,646.14
其中：医疗保险费	1,119,115.72	29,674,546.39	29,181,985.28	1,611,676.83
工伤保险费	4,294.09	709,762.82	672,767.32	41,289.59
生育保险费	35,747.38	1,239,660.94	1,261,728.60	13,679.72
住房公积金	954,101.28	34,771,036.97	34,279,254.26	1,445,883.99
工会经费和职工教育经费	143,066.98	1,177,834.22	1,154,318.62	166,582.58
小 计	157,401,361.50	1,059,211,030.06	1,068,725,079.34	147,887,312.22

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	120,713,601.51	806,981,272.41	772,549,837.87	155,145,036.05
职工福利费		8,817,480.17	8,817,480.17	
社会保险费	781,390.48	22,829,139.06	22,451,372.35	1,159,157.19
其中：医疗保险费	707,023.08	21,349,203.62	20,937,110.98	1,119,115.72
工伤保险费	11,410.93	108,957.42	116,074.26	4,294.09
生育保险费	62,956.47	1,370,978.02	1,398,187.11	35,747.38
住房公积金	348,240.00	30,026,938.24	29,421,076.96	954,101.28
工会经费和职工教育经费	213,647.82	1,698,487.14	1,769,067.98	143,066.98
小 计	122,056,879.81	870,353,317.02	835,008,835.33	157,401,361.50

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	90,270,703.81	625,939,982.37	595,497,084.67	120,713,601.51

职工福利费		6,288,282.39	6,288,282.39	
社会保险费	547,052.70	22,778,845.55	22,544,507.77	781,390.48
其中：医疗保险费	494,730.98	20,296,434.59	20,084,142.49	707,023.08
工伤保险费	7,755.54	551,406.15	547,750.76	11,410.93
生育保险费	44,566.18	1,931,004.81	1,912,614.52	62,956.47
住房公积金	201,872.00	23,494,724.64	23,348,356.64	348,240.00
工会经费和职工教育经费		1,299,397.90	1,085,750.08	213,647.82
小 计	91,019,628.51	679,801,232.85	648,763,981.55	122,056,879.81

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,659,993.73	27,415,316.08	28,329,899.40	1,745,410.41
失业保险费	92,252.20	890,946.47	916,944.17	66,254.50
小 计	2,752,245.93	28,306,262.55	29,246,843.57	1,811,664.91

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	482,975.58	51,892,392.85	49,715,374.70	2,659,993.73
失业保险费	14,136.99	1,761,170.75	1,683,055.54	92,252.20
小 计	497,112.57	53,653,563.60	51,398,430.24	2,752,245.93

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	986,349.47	8,494,019.76	8,997,393.65	482,975.58
失业保险费	42,310.20	288,030.01	316,203.22	14,136.99
小 计	1,028,659.67	8,782,049.77	9,313,596.87	497,112.57

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	892,678.63	36,027,686.80	35,934,015.96	986,349.47
失业保险费	30,749.46	1,342,611.10	1,331,050.36	42,310.20
小 计	923,428.09	37,370,297.90	37,265,066.32	1,028,659.67

21. 应交税费

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税	3,069,006.41	8,169,207.22	15,581,153.49	3,908,844.76
残疾人就业保障金	7,970,672.44	7,399,456.80	5,279,823.23	3,280,538.73
代扣代缴个人所得税	4,392,179.53	6,160,369.47	3,727,678.96	2,866,219.26
企业所得税	1,595,437.44	2,479,114.43	3,753,551.43	1,681,112.99
印花税	1,392.43	1,090,507.45	629,761.67	483,830.99
城市维护建设税	159,914.26	432,548.50	1,090,680.74	292,626.28
教育费附加	92,070.20	245,076.22	467,434.60	125,411.27
地方教育附加	61,380.13	163,384.15	311,623.07	83,607.47
合 计	17,342,052.84	26,139,664.24	30,841,707.19	12,722,191.75

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
员工报销未付款	10,972,926.77	14,311,259.26	3,537,929.06	10,799,393.29
拆借款			143,798.87	5,548,174.00
股权转让款				2,377,300.00
其他	496,548.55	1,019,429.54	1,217,088.42	811,495.65
小 计	11,469,475.32	15,330,688.80	4,898,816.35	19,536,362.94

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

2019 年 12 月 31 日

项 目	金额	未偿还或结转的原因
王宇晖股权转让款	2,377,300.00	债权方尚未要求支付
小 计	2,377,300.00	

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
-----	-------------	--------------	--------------	--------------

一年内到期的租赁负债	13,015,138.80	14,920,165.86		
合 计	13,015,138.80	14,920,165.86		

24. 其他流动负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
待转销项税额	48,784,145.53	51,360,237.46	33,512,612.26	28,651,006.76
合 计	48,784,145.53	51,360,237.46	33,512,612.26	28,651,006.76

25. 租赁负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31
尚未支付的租赁付款额	14,829,274.98	22,814,048.47
减：未确认融资费用	481,491.50	927,411.01
合 计	14,347,783.48	21,886,637.46

26. 预计负债

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
产品质量保证	8,904,951.21	9,169,998.79	10,507,150.71	6,894,399.36
待执行的亏损合同			325,340.40	551,374.25
合 计	8,904,951.21	9,169,998.79	10,832,491.11	7,445,773.61

27. 递延收益

(1) 明细情况

1) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,600,000.00		1,600,000.00		全能金融服务云网点的研发及产业化项目已验收
合 计	1,600,000.00		1,600,000.00		

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	1,300,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00	全能金融服务云网点的研发及产业化项目尚未验收
合 计	1,300,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00	

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	500,000.00	800,000.00		1,300,000.00	杨浦区双创小巨人工程项目及全能金融服务云网点的研发及产业化项目尚未验收
合 计	500,000.00	800,000.00		1,300,000.00	

(2) 政府补助明细情况

1) 2021 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
全能金融服务云网点的研发与产业化	1,600,000.00		1,600,000.00		与收益相关
小 计	1,600,000.00		1,600,000.00		

2) 2020 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
全能金融服务云网点的研发与产业化	800,000.00	800,000.00		1,600,000.00	与收益相关
杨浦区双创小巨人工程项目	500,000.00	500,000.00	1,000,000.00		与收益相关
小 计	1,300,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00	

3) 2019 年度

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/ 与收益相关
全能金融服务云网点的研发与产业化		800,000.00		800,000.00	与收益相关

杨浦区双创小 巨人工程项目	500,000.00			500,000.00	与收益相关
小 计	500,000.00	800,000.00		1,300,000.00	

[注]政府补助计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

28. 股本

(1) 明细情况

股东类别	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
上海赞优投资咨询有限公司	86,000,000.00	86,000,000.00	86,000,000.00	86,000,000.00
孙威	4,434,000.00	4,434,000.00	4,434,000.00	4,434,000.00
徐凌	4,434,000.00	4,434,000.00	4,434,000.00	4,434,000.00
周其玲	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
平潭综合实验区旌铭 投资合伙企业（有限 合伙）	40,207,000.00	40,207,000.00	40,207,000.00	40,207,000.00
平潭综合实验区盛铭 投资合伙企业（有限 合伙）	9,320,000.00	9,320,000.00	9,320,000.00	17,320,000.00
平潭综合实验区捷铭 投资合伙企业（有限 合伙）	14,185,000.00	14,185,000.00	14,185,000.00	14,185,000.00
平潭综合实验区赞臣 投资咨询有限责任公 司	9,450,000.00	9,450,000.00	9,450,000.00	9,450,000.00
费鹏	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00	8,500,000.00
烟台鲁跃股权投资合 伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
王宇晖	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
南京景枫股权投资合 伙企业（有限合伙）	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00	2,600,000.00
张师海	1,250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00	1,250,000.00
楚红伟	620,000.00	620,000.00	620,000.00	620,000.00
上海港通一期投资合 伙企业（有限合伙）	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00	6,500,000.00
宋武英	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00	3,500,000.00
深圳市领誉基石股权	7,455,000.00	7,455,000.00	7,455,000.00	

投资合伙企业（有限合伙）				
华都	545,000.00	545,000.00	545,000.00	
合 计	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年

2019 年 6 月 21 日，赞臣投资与南京景枫股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称南京景枫）签署了《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定赞臣投资将所持有的公司 1.30%的股份合计 2,600,000 股转让给南京景枫，转让价格为人民币 1,300 万元；

2019 年 6 月 24 日，赞臣投资与费鹏签署了《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定赞臣投资将所持有的公司 4.25%的股份合计 8,500,000 股转让给费鹏，转让价格为人民币 4,250 万元；

2019 年 6 月 25 日，赞臣投资与张师海、公司签署了《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定赞臣投资将所持有的公司 0.63%的股份合计 1,250,000 股转让给张师海，转让价格为人民币 625 万元；

截至 2019 年 7 月 9 日，赞优投资、旌铭投资、赞臣投资、盛铭投资、捷铭投资、孙威、徐凌、王宇晖及周其玲已分别向发行人缴存了注册资本 21,500,000.00 元、10,051,750.00 元、6,605,000.00 元、4,330,000.00 元、3,546,250.00 元、1,108,500.00 元、1,108,500.00 元、1,000,000.00 元和 750,000.00 元，完成了对 2017 年 9 月第一次增资新增注册资本的实缴出资义务。

2019 年 7 月 29 日，赞臣投资与烟台鲁跃股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称烟台鲁跃）签署了《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定赞臣投资将所持有的公司 2.00%的股份合计 4,000,000 股股份转让给烟台鲁跃，合计转让金额 2,800.00 万元；

2019 年 8 月 28 日，赞臣投资、楚红伟及公司签署了《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定赞臣投资将所持有的公司 0.31%的股份合计 620,000 股股份转让给楚红伟，转让价格为人民币 496.00 万元；

2019 年 10 月 30 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，全体股东一致同意公司注册资本由人民币 2 亿元增至 2.10 亿元，其中上海港通一期投资合伙企业（有限合伙）（以下简称港通一期）以人民币 6,500.00 万元认购公司新增注册资本 650.00 万元（5,850.00 万元计入资本公积）、宋武英以人民币 3,500.00 万元认购公司新增注册资本

350 万元（3,150 万元计入资本公积）。此次增资业经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（安永华明（2019）验字第 61395148_B03 号）。

2) 2020 年

2020 年 3 月 31 日，盛铭投资与深圳市领誉基石股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称领誉基石）、华都及公司共同签署《赞同科技股份有限公司股份转让协议》，约定盛铭投资将所持有的公司 3.81%的股份合计 8,000,000 股转让给领誉基石及自然人华都。其中，盛铭投资将所持有公司 7,455,000 股转让予领誉基石，转让价格为人民币 7,100.00 万元；盛铭投资将持有公司 545,000 股转让予华都，转让价格为人民币 519.05 万元。

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
股本溢价	108,129,997.64	108,129,997.64	108,129,997.64	108,129,997.64
其他资本公积	104,951,725.00	99,512,525.00	88,634,125.00	77,755,725.00
合 计	213,081,722.64	207,642,522.64	196,764,122.64	185,885,722.64

(2) 其他说明

1) 股本溢价

① 2019 年股东增资产生股本溢价 9,000 万元，变动情况详见本财务报表附注五（一）28 之说明；

② 2019 年公司股东代公司支付的工资和劳务费视同股东捐赠，金额为 10,507,297.64 元，相应增加股本溢价。

2) 其他资本公积中，股份支付费用 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年 1-6 月分别为 10,878,400.00 元、10,878,400.00 元、10,878,400.00 元、5,439,200.00 元，详见本财务报表附注十一之说明。

30. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
法定盈余公积	12,278,448.20	12,278,448.20	4,673,298.82	

合 计	12,278,448.20	12,278,448.20	4,673,298.82	
-----	---------------	---------------	--------------	--

(2) 其他说明

报告期内增加均系根据公司章程按照母公司净利润的 10%计提法定盈余公积。

31. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期末未分配利润	166,060,115.98	82,116,603.07	-19,857,047.96	-76,667,687.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-901,964.81		
调整后期初未分配利润	166,060,115.98	81,214,638.26	-19,857,047.96	-76,667,687.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-9,601,715.54	92,450,627.10	106,646,949.85	56,810,640.02
减：提取法定盈余公积		7,605,149.38	4,673,298.82	
期末未分配利润	156,458,400.44	166,060,115.98	82,116,603.07	-19,857,047.96

(2) 调整期初未分配利润明细

2021 年 1 月 1 日起公司执行新租赁准则，根据准则衔接规定：首次执行准则的累积影响数，调整首次执行准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。影响期初未分配利润-901,964.81 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	478,793,863.86	380,125,915.76	1,342,268,204.71	936,362,486.85
其他业务	9,433.96		497,442.46	
合 计	478,803,297.82	380,125,915.76	1,342,765,647.17	936,362,486.85

（续上表）

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,115,574,434.31	745,457,417.56	819,315,684.82	512,925,665.01
其他业务	416,566.05			
合 计	1,115,991,000.36	745,457,417.56	819,315,684.82	512,925,665.01

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	116,631,151.16	24.36
广发银行股份有限公司	36,181,698.27	7.56
江苏江南农村商业银行股份有限公司	28,338,256.37	5.92
四川省农村信用社联合社	25,529,771.45	5.33
平安银行股份有限公司	25,398,467.00	5.30
小 计	232,079,344.25	48.47

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	332,295,683.91	24.75
广发银行股份有限公司	81,984,290.85	6.11
江苏江南农村商业银行股份有限公司	45,603,533.43	3.40
上海浦东发展银行股份有限公司	45,151,037.80	3.36
平安银行股份有限公司	37,973,565.36	2.83
小 计	543,008,111.35	40.45

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	242,930,832.19	21.77
东莞银行股份有限公司	59,363,963.74	5.32
广发银行股份有限公司	42,721,966.54	3.83
上海浦东发展银行股份有限公司	40,187,049.13	3.60

辽宁省农村信用社联合社	37,434,890.41	3.35
小 计	422,638,702.01	37.87

4) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国工商银行股份有限公司	111,704,517.47	13.63
广发银行股份有限公司	52,143,879.29	6.36
平安银行股份有限公司	31,719,628.32	3.87
江苏江南农村商业银行股份有限公司	30,566,927.83	3.73
张家口银行股份有限公司	28,089,030.11	3.43
小 计	254,223,983.02	31.02

(3) 主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	456,316,367.96	364,830,798.84	1,244,993,212.33	873,541,202.04
运维服务	16,107,321.06	10,504,329.10	33,471,774.28	17,668,980.42
咨询服务	6,370,174.84	4,790,787.82	52,596,376.45	34,695,094.77
其他			11,206,841.65	10,457,209.62
小 计	478,793,863.86	380,125,915.76	1,342,268,204.71	936,362,486.85

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	1,021,479,941.84	688,790,298.51	744,184,987.17	466,450,841.77
运维服务	27,317,576.44	13,999,888.81	23,302,261.29	11,140,097.00
咨询服务	65,212,828.71	41,145,525.73	51,651,622.20	35,182,919.17
其他	1,564,087.32	1,521,704.51	176,814.16	151,807.07
小 计	1,115,574,434.31	745,457,417.56	819,315,684.82	512,925,665.01

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
-----	--------------	---------

	收入	成本	收入	成本
华东	157,400,112.12	120,488,943.62	442,079,895.24	305,698,072.59
华南	155,223,612.53	124,593,517.36	362,663,817.04	258,827,306.76
华北	81,298,046.46	67,010,904.14	272,555,793.84	201,489,220.32
西南	43,499,032.12	38,976,935.56	100,911,392.65	68,019,988.84
华中	10,821,413.39	7,983,783.44	75,386,293.14	49,082,875.28
西北	19,987,945.55	14,637,073.68	53,100,843.73	32,749,155.32
东北	10,563,701.69	6,434,757.96	35,570,169.07	20,495,867.74
小 计	478,793,863.86	380,125,915.76	1,342,268,204.71	936,362,486.85

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东	321,152,695.13	214,686,962.05	286,903,526.44	178,606,414.55
华南	312,048,362.46	210,878,146.76	210,217,554.17	137,459,453.01
华北	207,400,961.68	139,873,823.87	170,123,769.57	107,634,278.69
西南	61,323,460.70	38,775,808.89	22,408,345.39	14,894,600.96
华中	79,871,563.99	53,328,211.17	69,490,425.55	42,155,821.67
西北	60,035,689.60	41,231,029.78	29,012,542.57	16,467,917.20
东北	73,741,700.75	46,683,435.04	31,159,521.13	15,707,178.93
小 计	1,115,574,434.31	745,457,417.56	819,315,684.82	512,925,665.01

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点转让 确认收入	102,919,492.38	550,270,516.55	517,864,689.43
在某一时段内提 提供服务确认收入	375,874,371.48	791,997,688.16	597,709,744.88
小 计	478,793,863.86	1,342,268,204.71	1,115,574,434.31

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	53,531,045.00	104,800,865.98	128,253,793.63

小 计	53,531,045.00	104,800,865.98	128,253,793.63
-----	---------------	----------------	----------------

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	1,074,588.06	3,366,900.23	3,603,193.95	2,039,447.22
教育费附加	639,676.89	1,647,604.14	1,544,225.93	874,048.79
地方教育附加	426,451.27	1,098,402.80	1,029,483.96	520,480.38
印花税		478,941.78	414,176.18	299,963.71
合 计	2,140,716.22	6,591,848.95	6,591,080.02	3,733,940.10

3. 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	23,174,476.87	36,532,660.18	35,470,654.61	32,552,042.43
业务招待费	4,224,676.54	8,931,046.35	7,923,717.81	7,867,296.41
售后服务费	1,745,063.13	4,596,824.53	9,160,877.12	8,448,592.22
差旅费	948,276.91	3,777,199.59	2,649,219.43	4,318,556.84
专业服务费	570,652.15	2,229,965.18	1,401,939.18	814,251.60
折旧及摊销	416,493.90	457,409.60		
广告及展会费	8,678.82	527,618.64	23,982.38	669,016.59
办公费	1,336.56	53,778.90	131,671.59	152,973.30
房租及物业费			522,127.92	465,184.69
其他	90,699.41	181,073.92	232,313.80	374,566.66
合 计	31,180,354.29	57,287,576.89	57,516,503.84	55,662,480.74

4. 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	23,111,409.39	42,613,637.71	40,311,720.56	34,105,163.27
股份支付	5,439,200.00	10,878,400.00	10,878,400.00	10,878,400.00
中介机构费	3,850,650.34	10,643,643.37	8,709,821.82	6,625,752.20
折旧及摊销	3,266,122.90	7,225,791.58	3,050,289.70	3,591,163.50

残疾人保障金	2,748,408.06	5,858,409.58	4,153,781.45	2,356,291.99
业务招待费	2,309,471.03	6,948,932.02	5,095,540.04	3,046,181.99
房租及物业费	1,489,275.20	1,700,738.77	4,575,876.53	4,563,753.14
差旅费	1,259,679.03	4,356,932.73	3,196,710.68	3,645,458.32
办公费	619,495.70	1,479,522.77	1,623,359.09	894,329.21
其他	2,181,216.02	2,819,226.57	2,280,390.57	3,338,652.25
合 计	46,274,927.67	94,525,235.10	83,875,890.44	73,045,145.87

5. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	54,215,630.47	127,415,909.43	94,461,514.10	88,456,106.63
折旧及摊销	1,317,429.90	2,365,074.03	150,554.05	161,238.56
差旅费	321,626.01	2,413,651.16	1,109,108.05	1,656,834.37
办公费及其他维护	114,009.19	547,834.98	299,177.39	245,551.75
咨询顾问费	82,594.08	318,507.47	41,219.20	69,965.14
办公室租金	21,451.11		2,077,632.49	1,947,077.79
其他	1,147.46	62,925.94	43,091.78	88,232.67
合 计	56,073,888.22	133,123,903.01	98,182,297.06	92,625,006.91

6. 财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	7,480,450.48	13,925,155.25	12,121,658.00	11,273,844.94
减：利息收入	1,793,104.44	3,109,329.65	1,111,501.19	818,856.01
汇兑损益	121,141.72	634,870.57	336,071.38	-2,498.92
手续费	49,924.90	212,934.22	130,310.15	79,834.27
合 计	5,858,412.66	11,663,630.39	11,476,538.34	10,532,324.28

7. 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助[注]	11,345,490.09	9,849,669.22	8,336,541.11	1,916,663.92
增值税加计抵减	179,130.26	1,222,032.83	695,710.74	1,043,601.32

个税手续费返还	939,306.94	470,683.17	345,265.80	294,134.14
合 计	12,463,927.29	11,542,385.22	9,377,517.65	3,254,399.38

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

8. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品投资收益		49,083.33	1,887,931.51	5,316.14
合 计		49,083.33	1,887,931.51	5,316.14

9. 信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-2,928,602.71	-9,402,516.66	-2,743,680.38	-3,273,038.90
合 计	-2,928,602.71	-9,402,516.66	-2,743,680.38	-3,273,038.90

10. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
存货跌价损失	-408,251.67	-8,911,597.82	-1,830,351.47	-5,755,146.26
合同资产减值损失	-449,242.74	-331,746.18	-540,442.68	
合 计	-857,494.41	-9,243,344.00	-2,370,794.15	-5,755,146.26

11. 资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
固定资产处置收益		13,115.15		
使用权资产处置收益	-80,281.51	51,082.98		
合 计	-80,281.51	64,198.13		

12. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
员工补偿款	18,867,924.57			
其他	5,160.27	10,810.61	33,340.66	27,855.79
合 计	18,873,084.84	10,810.61	33,340.66	27,855.79

[注]计入营业外收入的员工补偿款情况详见本财务报表附注五(一)5之注

13. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
房屋退租损失及罚款	804,275.34	8,364.00	50,172.89	776,010.00
非流动资产毁损报废损失	239,166.54	38,595.96	18,741.86	
垫款赔付		154,681.12	427,750.17	60,960.40
亏损合同预计负债			325,340.40	385,749.03
滞纳金	248.90	453,907.85	13,365.46	297,728.39
其他	0.17			5,740.69
合 计	1,043,690.95	655,548.93	835,370.78	1,526,188.51

(2) 其他说明

2022 年 1-6 月罚款及房屋退租损失为 804,275.34 元，其中房屋退租损失 804,275.34 元。

2019 年罚款及房屋退租损失为 776,010.00 元，其中房屋退租损失 774,960.00 元，罚款 1,050.00 元。

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	1,552,056.38	4,097,880.53	9,861,825.00	4,648,854.06
递延所得税费用	-8,374,315.29	-972,473.95	1,731,442.76	2,064,825.47
合 计	-6,822,258.91	3,125,406.58	11,593,267.76	6,713,679.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	-16,423,974.45	95,576,033.68	118,240,217.61	63,524,319.55
按母公司适用税率计算的所得税费用	-2,463,596.17	11,947,004.21	14,780,027.20	7,940,539.94
子公司适用不同税率的影响	-372,357.96	3,071,392.87	3,822,933.24	3,954,380.85
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,158,158.24	2,001,958.25	1,486,306.77	1,472,092.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,266.35	-269,890.43	-502,642.41	-518,900.41
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	717,648.94	558,529.11	-240,536.55	678,437.32
研发费加计扣除影响	-5,720,079.81	-11,542,756.41	-7,676,009.07	-6,812,870.88
税率调整导致递延所得税资产余额的变化影响		-2,640,831.02	-76,811.42	
其他	-765.80			
所得税费用	-6,822,258.91	3,125,406.58	11,593,267.76	6,713,679.53

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府补助	11,345,490.09	8,249,669.22	8,562,923.41	2,423,679.36
个税手续费返还	939,306.94	470,683.17	345,265.80	294,134.14
保函保证金		7,709,403.44	2,551,311.05	18,989,678.53
止付冻结资金		2,082,490.43		
营业外收入	10,873,084.84	10,810.61	33,340.66	27,855.79
利息收入	1,793,104.44	3,109,329.65	1,111,501.19	508,773.51
往来款项净额			2,519,438.67	7,742,035.22

合 计	24,950,986.31	21,632,386.52	15,123,780.78	29,986,156.55
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
付现费用	18,827,527.90	44,885,166.95	44,478,521.20	42,741,511.50
往来款项净额	2,244,131.83	8,338,252.84	6,855,871.46	565,196.34
止付冻结资金			2,082,490.43	
营业外支出	691,439.18	616,952.97	491,288.52	1,139,439.48
手续费	49,924.90	212,934.22	130,310.15	79,834.27
保函保证金	1,318.91			
合 计	21,814,342.72	54,053,306.98	54,038,481.76	44,525,981.59

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资金拆借本息款回收				13,910,582.50
合 计				13,910,582.50

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资金拆借				13,600,500.00
合 计				13,600,500.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到借款			1,848,174.00	24,895,326.00
合 计			1,848,174.00	24,895,326.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
-----	--------------	---------	---------	---------

借款归还			6,148,174.00	24,779,826.00
租赁负债	6,938,860.17	13,632,483.01		
中介机构服务费	2,428,700.00			
合 计	9,367,560.17	13,632,483.01	6,148,174.00	24,779,826.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	-9,601,715.54	92,450,627.10	106,646,949.85	56,810,640.02
加：资产减值准备	3,786,097.12	18,645,860.66	5,114,474.53	9,028,185.16
固定资产折旧	1,069,322.38	1,993,630.17	1,238,035.20	1,156,310.00
使用权资产折旧	6,380,698.73	9,546,466.80		
无形资产摊销	186,887.01	1,646,870.53	3,909,683.23	3,904,063.29
长期待摊费用摊销	416,157.24	978,733.85	1,261,847.46	1,535,847.85
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）	80,281.51	-64,198.13		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	239,166.54	38,595.96	18,741.86	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）	7,601,592.20	14,560,025.82	12,457,729.38	10,961,263.52
投资损失（收益以“－”号填列）		-49,083.33	-1,887,931.51	-5,316.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,333,459.29	-835,825.49	2,476,082.32	2,692,001.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-40,856.00	-136,648.46	-744,639.56	-627,175.59

存货的减少(增加以“—”号填列)	-90,972,210.96	-3,798,845.43	4,529,642.20	-83,098,127.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-82,646,978.61	-118,981,646.10	-55,550,931.27	-48,731,507.07
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-95,596,099.42	23,240,083.81	24,719,021.36	62,915,806.99
其他	5,439,200.00	10,878,400.00	10,878,400.00	21,385,697.64
经营活动产生的现金流量净额	-261,991,917.09	50,113,047.76	115,067,105.05	37,927,688.85
2) 现金及现金等价物净变动情况:				
现金的期末余额	287,970,287.99	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,999.40
减: 现金的期初余额	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,999.40	125,776,769.16
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	-276,790,252.28	65,442,808.64	272,039,732.23	101,501,230.24

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1) 现金	287,970,287.99	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,999.40
其中: 库存现金				756.69
可随时用于支付的银行存款	287,970,287.99	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,242.71
2) 期末现金及现金等价物余额	287,970,287.99	564,760,540.27	499,317,731.63	227,277,999.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(3) 现金流量表补充资料的说明

2022 年 6 月末现金及现金等价物余额与货币资金差异 746,370.15 元, 系存在 746,370.15 元的保函保证金; 2021 年末现金及现金等价物余额与货币资金差异 745,051.24 元, 系存在 745,051.24 元的保函保证金; 2020 年末现金及现金等价物余额与货币资金差异 10,536,945.11 元, 系存在 6,072,854.68 元的保证金账户资金、

2,381,600.00 元的保函保证金、2,082,490.43 元的止付冻结资金；2019 年末现金及现金等价物余额与货币资金差异 11,005,765.73 元，系存在 10,967,694.730 元的保证金账户资金、38,071.00 元的保函保证金。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

明细情况

1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	746,370.15	保函保证金
合 计	746,370.15	

2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	745,051.24	保函保证金
合 计	745,051.24	

3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	10,536,945.11	止付冻结资金、保证金账户资金、保函保证金
应收账款	1,722,976.40	用于质押贷款
合 计	12,259,921.51	

4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	11,005,765.73	保证金账户资金、保函保证金
应收账款	16,186,281.30	用于质押贷款
合 计	27,192,047.03	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

① 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
七宝镇企业扶持资金	10,000,000.000	其他收益	《闵行区印发关于加快推进现代服务业高质量发展的政策意见》
稳岗补贴	511,337.700	其他收益	
留工培训补助	476,000.000	其他收益	
稳岗返还	303,124.640	其他收益	《广东省人力资源和社会保障厅 广东省财政厅 国家税务总局广东省税务局关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作的通知》（粤人社规〔2022〕9号）
2022 年第 1 季度招用工 社保及岗位补贴（脱贫人 口）	35,278.640	其他收益	《广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）的通知》（粤人社规〔2021〕12 号）
吸纳脱贫人口就业补助 （外省户籍）	15,000.000	其他收益	《广州市人力资源和社会保障局关于印发广州市进一步稳定和促进就业创业若干补贴办事指南的通知》（穗人社函〔2020〕73 号）
2021 年第 4 季度招用类 岗位补贴	4,400.000	其他收益	《广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021 年修订版）的通知》（粤人社规〔2021〕12 号）
其他	349.11	其他收益	
小 计	11,345,490.09		

2) 2021 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
全能金融服 务云网点的 研发与产业 化	1,600,000.00		1,600,000.00		其他收益	[注]
小 计	1,600,000.00		1,600,000.00			

[注] 《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》（沪府规〔2018〕5 号）

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
七宝镇企业扶持资金	5,030,000.00	其他收益	《闵行区印发关于加快推进现代服务业高质量发展的政策意见》

全能金融服务云网点的研发与产业化	1,200,000.00	其他收益	《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》（沪府规〔2018〕5号）
上市辅导备案奖励	1,000,000.00	其他收益	《闵行区鼓励引导企业上市（挂牌）的实施意见》（闵府规发〔2020〕2号）
稳岗补贴	494,504.65	其他收益	
培训补贴	266,000.00	其他收益	《关于推进职业技能提升行动“互联网+职业技能培训”工作的通知》（京人社能字〔2020〕47号）
区级企业技术中心奖励	100,000.00	其他收益	《关于下达2021年度闵行区先进制造业政策扶持项目（第二批）及区级企业技术中心认定名单的通知》（闵经委发〔2021〕200号）
广州吸纳建档立卡贫困劳动力就业补助	75,000.00	其他收益	《广州市人力资源和社会保障局关于印发广州市进一步稳定和促进就业创业若干补贴办事指南的通知》（穗人社函〔2020〕73号）
高新技术企业认定补贴	50,000.00	其他收益	《关于2020年度深圳市国家高新技术企业认定奖补项目申报的通知》
2021年第3季度招用类社会保险补贴	21,476.71	其他收益	《广东省就业创业补贴申请办理指导清单（2021年修订版）的通知》（粤人社规〔2021〕12号）
其他	12,687.86	其他收益	
小 计	8,249,669.22		

3) 2020 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
杨浦区双创小巨人工程项目		500,000.00	1,000,000.00		其他收益	[注 2]
全能金融服务云网点的研发与产业化	800,000.00	800,000.00		1,600,000.00	递延收益	[注 1]
小 计	800,000.00	1,300,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00		

[注 2] 《上海市杨浦区小巨人工程实施办法》（杨府规〔2017〕1号）

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
杨浦区总部经济发展	6,105,000.00	其他收益	《杨浦区关于促进总部经济发展的若

补贴			干政策规定》（杨府规〔2017〕2号）
稳岗补贴	638,763.41	其他收益	
新冠疫情复工复产补贴	516,460.00	其他收益	《应对新型冠状病毒肺炎疫情支持高新区企业复工复产金融扶持政策实施细则》（珠高发改〔2020〕27号）、《应对新型冠状病毒肺炎疫情支持高新区企业复工复产的若干政策措施》
增值税退税收入	73,617.70	其他收益	
其他	2,700.00	其他收益	
小 计	7,336,541.11		

4) 2019 年度

① 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
杨浦区双创小巨人工程项目	500,000.00			500,000.00		[注 2]
全能金融服务云网点的研发与产业化		800,000.00		800,000.00		[注 1]
小 计	500,000.00	800,000.00		1,300,000.00		

② 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
产业发展专项资金	683,000.00	其他收益	《关于促进“两个优先”产业发展政策的实施办法（试行）》（杨府办发〔2014〕93号）
张江项目专项资金	400,000.00	其他收益	《上海张江国家自主创新示范区专项发展资金使用和管理办法》（沪财预〔2016〕149号）
促进文化创意产业发展专项资金	300,000.00	其他收益	《杨浦区企业技术中心管理办法》（杨商务委规〔2018〕2号）
增值税退税收入	292,984.56	其他收益	
稳岗补贴	107,951.00	其他收益	
其他	132,728.36	其他收益	
小 计	1,916,663.92		

(2) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
计入当期损益的政府补助金额	11,345,490.09	9,849,669.22	8,336,541.11	1,916,663.92

六、合并范围的变更

1. 报告期内新成立的子公司

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	设立日期
				直接	间接		
海南赞彤	海南	海南	软件业	100.00		新设立	2021 年 6 月 22 日
香港赞同	香港	香港	软件业	100.00		新设立	2021 年 6 月 10 日

2. 其他说明

同一控制下合并广州志恩

广州志恩系由孙威、郭庆国出资设立的有限责任公司，约定何迎为孙威代为持有广州志恩 50%的股权，为郭庆国代为持有广州志恩 50%的股权。注册资本为 1,000.00 万元，何迎出资 1,000.00 万元，持股比例为 100%。

2016 年 1 月 19 日，孙威、郭庆国同意将其分别持有的广州志恩 50%的股权转让予王宇晖，股权转让的基准日为 2016 年 2 月 29 日，股权转让价格分别为 100.00 万元，王宇晖继续委托何迎作为广州志恩的名义股东，双方另行签署《股权代持协议》。

为实现本公司对广州志恩的控制权在实质上及形式上的统一，2020 年 9 月 22 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于赞同科技股份有限公司以现金收购广州市志恩信息科技有限公司 100%股权的议案》，决定本公司收购广州志恩 100%的股权。2020 年 9 月，公司与何迎签署了《股权转让协议》，何迎将广州志恩 100%的股权以人民币 237.73 万元转让予公司。至此，公司完成了对广州志恩 100%股权的收购行为。

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	

珠海赞同	广东珠海	广东珠海	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
星耀蓝图	广东深圳	广东深圳	软件业	100.00		同一控制下企业合并
广州志恩	广东广州	广东广州	软件业	100.00		同一控制下企业合并

八、与金融工具相关的风险

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；

-
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
 - 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
 - 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附五(一)3、五(一)5、五(一)7和五(一)14之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保公司不会面临重大坏账风险。

由于公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2022年6月30日, 公司存在一定的信用集中风险, 公司应收账款的27.28%(2021年12月31日: 32.17%; 2020年12月31日: 34.54%; 2019年12月31日: 35.96%)源于余额前五名客户。公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 公司综合运用银行借款、增加资本金等多种融资手段, 并采取长、

短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	323,000,000.00	327,241,097.50	327,241,097.50		
应付账款	8,919,337.51	8,919,337.51	8,919,337.51		
其他应付款	11,469,475.32	11,469,475.32	11,469,475.32		
租赁负债	14,347,783.48	14,829,274.98		14,796,491.04	32,783.94
一年内到期的其他非流动负债	13,015,138.80	13,996,053.41	13,996,053.41		
小 计	370,751,735.11	376,455,238.72	361,625,963.74	14,796,491.04	32,783.94

(续上表)

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	315,407,255.84	323,630,137.78	323,630,137.78		
应付账款	7,148,283.39	7,148,283.39	7,148,283.39		
其他应付款	15,330,688.80	15,330,688.80	15,330,688.80		
租赁负债	21,886,637.46	22,814,048.47		22,092,345.45	721,703.02
一年内到期的其他非流动负债	14,920,165.86	16,294,252.56	16,294,252.56		
小 计	374,693,031.35	385,217,411.00	362,403,362.53	22,092,345.45	721,703.02

(续上表)

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	269,175,171.37	274,218,465.26	274,218,465.26		
应付票据	3,040,000.00	3,040,000.00	3,040,000.00		
应付账款	9,839,519.72	9,839,519.72	9,839,519.72		
其他应付款	4,898,816.35	4,898,816.35	4,898,816.35		

小 计	286,953,507.44	291,996,801.33	291,996,801.33		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	2019.12.31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	203,130,925.94	208,258,775.34	208,258,775.34		
应付账款	7,492,408.77	7,492,408.77	7,492,408.77		
其他应付款	19,536,362.94	19,536,362.94	19,536,362.94		
小 计	230,159,697.65	235,287,547.05	235,287,547.05		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

2019 年 12 月 31 日

项 目	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
持续的公允价值计量		110,000,000.00		110,000,000.00
1. 交易性金融资产-结构性存款		110,000,000.00		110,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		110,000,000.00		110,000,000.00

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

财务部门从金融机构取得金融工具的公允价值，按照金融机构出具的公允价值确认。金融资产和金融负债的公允价值，以在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额确定，而不是被迫出售或清算情况下的金额。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 公司的母公司情况

(1) 公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
赞优投资	上海	商务服务业	480 万人民币	40.9524	40.9524

(2) 公司最终控制方是王宇晖、陈波。

1) 公司实际控制人为实际控制人为王宇晖、陈波，二人已签署《一致行动协议》。

2) 公司实际控制人的持股情况

王宇晖通过赞优投资间接持有公司 53,750,000 股，通过赞臣投资间接持有公司 5,906,250 股，并直接持有公司 4,000,000 股，合计持有公司 63,656,250 股，占公司总股本的 30.3125%；陈波通过赞优投资间接持有公司 32,250,000 股，并通过赞臣投资间接持有公司 3,543,750 股，合计持有公司 35,793,750 股，占公司总股本的 17.0446%。王宇晖、陈波二人合计持有公司 99,450,000 股，占公司总股本的 47.3571%，在公司股东大会中拥有最多的表决权。

自然人姓名	持股比例(%)		表决权比例(%)
	直接持股	间接持股	
王宇晖	1.9048	28.4077	30.3125
陈波		17.0446	17.0446
小 计	1.9048	45.4523	47.3571

2. 公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
---------	------------

陈波	董事长
王宇晖	董事、总经理
孙威	副董事长、副总经理
徐凌	董事、副总经理
高翔	董事、财务负责人
王宇涛	董事
王伟	监事
闫静	监事
郭庆国	公司报告期内的监事
江山	公司报告期内的监事
占卫	副董事长、副总经理孙威的配偶
黄浩波	董事、总经理王宇晖的配偶
张晓	董事会秘书
徐明	董事、副总经理徐凌的弟弟
吴文芳	董事王宇涛的配偶、王宇晖的弟媳
牟玉鹏	公司报告期内的监事郭庆国的配偶
胡玉梅	其他关联方
北京诚顺翔商贸有限公司	副董事长、副总经理孙威女儿配偶的母亲控制的公司
北京赞扬科技有限公司[注 1]	王宇晖控制的公司
珠海普望信息技术有限公司[注 2]	胡玉梅控制的公司

[注 1]北京赞扬科技有限公司于 2021 年 1 月 7 日注销

[注 2]珠海普望信息技术有限公司于 2019 年 8 月 6 日注销

(二) 关联交易情况

1. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王宇晖	1,374,500.00	2017 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 27 日	借款
孙威	2,810,000.00	2017 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 27 日	借款
王宇晖	20,000,000.00	2019 年 10 月 15 日	2019 年 10 月 30 日	借款

北京诚顺翔商贸有限公司	3,000,000.00	2019年12月31日	2020年11月19日	借款
拆出				
珠海普望信息技术有限公司	7,800,000.00	2019年1月22日	2019年12月18日	借款

注：王宇晖、孙威豁免公司拆入借款利息

2. 赵立新个人卡跟胡玉梅之间资金拆借

公司控制的赵立新个人卡与胡玉梅之间存在资金拆借。2019年度，赵立新个人向胡玉梅借出5,800,500.00元并于当期收回。赵立新个人卡向胡玉梅借入1,843,500.00元，2019年末尚欠胡玉梅1,248,174.00元，该笔款项于2020年度还清。具体如下：

(1) 资金拆入

项 目	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
2019年度拆入		1,843,500.00	595,326.00	1,248,174.00
合 计		1,843,500.00	595,326.00	1,248,174.00

(2) 资金拆出

项 目	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
2019年度拆出		5,800,500.00	5,800,500.00	
合 计		5,800,500.00	5,800,500.00	

3. 关键管理人员报酬

项 目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
关键管理人员报酬	4,374,436.63	12,805,961.12	13,002,508.34	13,857,889.73

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2020.12.31		2019.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	北京赞扬科技有限公司	14,700.00	441.00		
	闫静			50,000.00	1,500.00
小 计		14,700.00	441.00	50,000.00	1,500.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
其他应付款					
	王宇晖	270,453.12	275,643.63	257,446.48	2,723,007.77
	孙威	70,829.10	15,640.98	43,569.47	35,556.36
	郭庆国	164,208.00	60,697.23	254,901.74	328,219.52
	王宇涛	35,198.14	34,445.23	22,826.10	116,301.68
	陈波	241,227.82	36,171.76	132,671.75	161,476.92
	高翔	38,426.07	18,529.33		101,206.86
	徐凌	2,680.21	9,054.92	14,208.54	36,743.37
	王伟	5,794.59	31,201.23	6,329.67	33,311.18
	江山	589,596.66	597,627.89	15,590.63	874,205.56
	张晓	101,283.00	54,230.91	26,174.99	
	闫静	42,576.50	18,597.44	30,454.66	32,301.20
	徐明	6,286.30	7,878.26	8,117.90	25,095.33
	吴文芳	500.00	300.00		
	牟玉鹏				663.00
	胡玉梅				1,248,174.00
小 计		1,569,059.51	1,160,018.81	812,291.93	5,716,262.75

十一、股份支付

以权益结算的股份支付情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法				参考市场 PE 价
可行权权益工具数量的确定依据				根据本公司员工增持公司股份的股份数量换算确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因				
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	104,951,725.00	99,512,525.00	88,634,125.00	77,755,725.00

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,439,200.00	10,878,400.00	10,878,400.00	10,878,400.00
---------------------	--------------	---------------	---------------	---------------

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要期后事项。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

公司不存在多种经营或跨地区经营，且各业务之间共用资产及人力资源，无法具体划分各业务类型对应资产负债，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1之说明。

（二）执行新收入准则的影响

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的影响

公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2020年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	260,829,497.35	-26,265,595.27	234,563,902.08
合同资产		22,139,602.33	22,139,602.33
其他非流动资产		4,125,992.94	4,125,992.94
预收款项	171,298,162.54	-171,298,162.54	

合同负债		170,833,677.62	170,833,677.62
其他流动负债		464,484.92	464,484.92

(三) 执行新租赁准则的影响

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

1. 对于 2021 年 1 月 1 日前已存在的合同，公司已对其评估是否为租赁或者包含租赁。

2. 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		25,350,765.84	25,350,765.84
一年内到期的非流动负债		7,668,809.95	7,668,809.95
租赁负债		18,583,920.70	18,583,920.70
未分配利润	82,116,603.07	-901,964.81	81,214,638.26

(2) 2020 年度报告期末重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额与 2021 年 1 月 1 日租赁负债的调节过程

项 目	金额
2020 年 12 月 31 日重大经营租赁最低租赁付款额	28,373,119.48
减：采用简化处理的最低租赁付款额	
加：合理确定将行使续租选择权导致的最低租赁付款额	
2020 年 12 月 31 日融资租赁最低租赁付款额	
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额	28,373,119.48
2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值	4.65%
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年内到期的其他非流动负债中的租赁负债）	26,252,730.65

(四) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)10之说明；

2. 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
短期租赁费用	149,759.45	267,036.13
合 计	149,759.45	267,036.13

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	734,135.55	1,350,795.91
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	6,938,860.17	13,632,483.01

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	469,735,458.77	100.00	16,489,683.63	3.51	453,245,775.14
合 计	469,735,458.77	100.00	16,489,683.63	3.51	453,245,775.14

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	380,900,424.72	100.00	12,884,796.34	3.38	368,015,628.38

合 计	380,900,424.72	100.00	12,884,796.34	3.38	368,015,628.38
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	2020.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	271,391,845.61	100.00	7,760,385.28	2.86	263,631,460.33
合 计	271,391,845.61	100.00	7,760,385.28	2.86	263,631,460.33

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	192,181,990.05	100.00	5,214,907.47	2.71	186,967,082.58
合 计	192,181,990.05	100.00	5,214,907.47	2.71	186,967,082.58

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	406,159,282.92	16,489,683.63	4.06
合并范围内关联方往来组合	63,576,175.85		
小 计	469,735,458.77	16,489,683.63	3.51

(续上表)

项 目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	287,294,778.34	12,884,796.34	4.48
合并范围内关联方往来组合	93,605,646.38		
小 计	380,900,424.72	12,884,796.34	3.38

(续上表)

项 目	2020.12.31		
-----	------------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	200,104,026.79	7,760,385.28	3.88
合并范围内关联方往来组合	71,287,818.82		
小 计	271,391,845.61	7,760,385.28	2.86

(续上表)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	165,202,115.34	5,214,907.47	3.16
合并范围内关联方往来组合	26,979,874.71		
小 计	192,181,990.05	5,214,907.47	2.71

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	369,254,512.03	11,077,635.42	3.00
1-2 年	29,698,229.11	2,969,822.91	10.00
2-3 年	6,124,894.63	1,837,468.39	30.00
3-4 年	761,980.48	380,990.24	50.00
4-5 年	319,666.67	223,766.67	70.00
小 计	406,159,282.92	16,489,683.63	4.06

(续上表)

账 龄	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	247,463,282.63	7,423,898.56	3.00
1-2 年	33,407,868.53	3,340,786.85	10.00
2-3 年	5,458,513.35	1,637,554.01	30.00
3-4 年	965,113.83	482,556.92	50.00
小 计	287,294,778.34	12,884,796.34	4.48

(续上表)

账 龄	2020.12.31		
-----	------------	--	--

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	177, 575, 433. 37	5, 327, 263. 13	3. 00
1-2 年	21, 627, 279. 36	2, 162, 727. 94	10. 00
2-3 年	901, 314. 06	270, 394. 21	30. 00
小 计	200, 104, 026. 79	7, 760, 385. 28	3. 88

(续上表)

账 龄	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	161, 504, 350. 77	4, 845, 131. 01	3. 00
1-2 年	3, 697, 764. 57	369, 776. 46	10. 00
小 计	165, 202, 115. 34	5, 214, 907. 47	3. 16

(2) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12, 884, 796. 34	3, 604, 887. 29						16, 489, 683. 63
小 计	12, 884, 796. 34	3, 604, 887. 29						16, 489, 683. 63

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	7, 760, 385. 28	5, 124, 411. 06						12, 884, 796. 34
小 计	7, 760, 385. 28	5, 124, 411. 06						12, 884, 796. 34

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	5, 214, 907. 47	2, 545, 477. 81						7, 760, 385. 28
小 计	5, 214, 907. 47	2, 545, 477. 81						7, 760, 385. 28

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	2,724,752.97	2,490,154.50						5,214,907.47
小 计	2,724,752.97	2,490,154.50						5,214,907.47

(3) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广发银行股份有限公司	55,998,199.49	11.92	1,679,945.98
北京赞同	46,979,173.18	10.00	
上海浦东发展银行股份有限公司	19,243,379.03	4.10	577,301.37
江苏江南农村商业银行股份有限公司	18,978,104.69	4.04	624,442.66
张家口银行股份有限公司	15,960,121.84	3.40	490,703.65
小 计	157,158,978.23	33.46	3,372,393.66

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京赞同	43,722,438.48	11.48	
广发银行股份有限公司	24,569,591.90	6.45	737,087.76
珠海赞同	18,987,880.19	4.98	
星耀蓝图	18,752,021.47	4.92	
上海浦东发展银行股份有限公司	17,410,133.46	4.57	522,304.00
小 计	123,442,065.50	32.40	1,259,391.76

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京赞同	30,367,071.46	11.19	
上海浦东发展银行股份有限公司	19,309,907.03	7.12	579,297.21
星耀蓝图	16,750,887.12	6.17	
珠海赞同	16,620,967.18	6.12	
山西省农村信用社联合社	15,317,752.15	5.64	1,207,956.60

小 计	98,366,584.94	36.24	1,787,253.81
-----	---------------	-------	--------------

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京赞同	16,115,845.87	8.39	
张家口银行股份有限公司	15,422,427.19	8.02	462,672.82
山西省农村信用社联合社	12,809,771.92	6.67	384,293.16
平安银行股份有限公司	12,446,860.05	6.48	373,405.80
江苏省农村信用社联合社	11,601,450.00	6.04	348,043.50
小 计	68,396,355.03	35.60	1,568,415.28

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	441,679.69	1.72	441,679.69	100.00	
按组合计提坏账准备	25,178,999.01	98.28	2,282,694.89	9.07	22,896,304.12
合 计	25,620,678.70	100.00	2,724,374.58	10.63	22,896,304.12

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	341,812.83	1.16	341,812.83	100.00	
按组合计提坏账准备	29,052,139.39	98.84	2,354,125.23	8.10	26,698,014.16
合 计	29,393,952.22	100.00	2,695,938.06	9.17	26,698,014.16

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
单项计提坏账准备	216,985.81	0.67	216,985.81	100.00	
按组合计提坏账准备	32,145,823.89	99.33	1,402,222.48	4.36	30,743,601.41
合 计	32,362,809.70	100.00	1,619,208.29	5.00	30,743,601.41

(续上表)

种 类	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	212,500.00	0.19	212,500.00	100.00	
按组合计提坏账准备	113,182,494.50	99.81	779,533.11	0.69	112,402,961.39
合 计	113,394,994.50	100.00	992,033.11	0.87	112,402,961.39

2) 单项计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
员工离职欠缴五险一金	160,343.69	160,343.69	100.00	员工离职欠缴五险一金
备用金	99,582.00	99,582.00	100.00	员工离职,其备用金全额计提坏账
东方正博项目管理有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
其他	131,754.00	131,754.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
小 计	441,679.69	441,679.69	100.00	

② 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
员工离职欠缴五险一金	129,362.93	129,362.93	100.00	员工离职欠缴五险一金
备用金	89,549.90	89,549.90	100.00	员工离职,其备用金全额计提坏账
湖南省招标有限责任公司	32,900.00	32,900.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
长沙农村商业银行股份有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
其他	70,000.00	70,000.00	100.00	投标保证金账龄 1 年以上预计难以收回
小 计	341,812.83	341,812.83	100.00	

③ 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
备用金	89,549.90	89,549.90	100.00	员工离职, 其备用金全额计提坏账
其他	127,435.91	127,435.91	100.00	员工离职欠缴五险一金、账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
小 计	216,985.81	216,985.81	100.00	

④ 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市兴业工程造价咨询有限责任公司	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
四川中意招标有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
其他	102,500.00	102,500.00	100.00	账龄 1 年以上的投标保证金预计难以收回
小 计	212,500.00	212,500.00	100.00	

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

① 2022 年 6 月 30 日、2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日及 2019 年 12 月 31 日

组合名称	2022.6.30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	6,067,911.80		
账龄组合	19,111,087.21	2,282,694.89	11.94
其中: 1 年以内	13,960,285.53	418,808.55	3.00
1-2 年	2,342,428.97	234,242.90	10.00
2-3 年	543,843.36	163,153.01	30.00
3-4 年	1,590,077.85	795,038.93	50.00
4-5 年	10,000.00	7,000.00	70.00
5 年以上	664,451.50	664,451.50	100.00
小 计	25,178,999.01	2,282,694.89	9.07

(续上表)

组合名称	2021.12.31
------	------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	15,693,859.99		
账龄组合	13,358,279.40	2,354,125.23	17.62
其中：1 年以内	8,815,853.85	264,475.60	3.00
1-2 年	1,466,306.67	146,630.67	10.00
2-3 年	359,390.72	107,817.22	30.00
3-4 年	1,382,052.85	691,026.43	50.00
4-5 年	635,000.00	444,500.00	70.00
5 年以上	699,675.31	699,675.31	100.00
小 计	29,052,139.39	2,354,125.23	8.10

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	25,431,744.83		
账龄组合	6,714,079.06	1,402,222.48	20.88
其中：1 年以内	3,215,125.52	96,453.77	3.00
1-2 年	761,029.38	76,102.94	10.00
2-3 年	1,397,202.85	419,160.85	30.00
3-4 年	640,000.00	320,000.00	50.00
4-5 年	700,721.31	490,504.92	70.00
小 计	32,145,823.89	1,402,222.48	4.36

(续上表)

组合名称	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方往来组合	107,496,498.01		
账龄组合	5,685,996.49	779,533.11	13.71
其中：1 年以内	2,819,358.10	84,580.74	3.00
1-2 年	1,525,917.08	152,591.71	10.00
2-3 年	640,000.00	192,000.00	30.00

3-4 年	700,721.31	350,360.66	50.00
小 计	113,182,494.50	779,533.11	0.69

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
1 年以内	20,025,311.68	13,045,502.31	28,697,221.51	110,316,902.11
1-2 年	2,635,913.95	13,146,650.38	876,796.67	1,708,417.08
2-3 年	606,035.66	455,158.01	1,449,116.21	670,000.00
3-4 年	1,653,534.09	1,411,966.21	640,000.00	699,675.31
4-5 年	35,431.82	635,000.00	699,675.31	
5 年以上	664,451.50	699,675.31		
小 计	25,620,678.70	29,393,952.22	32,362,809.70	113,394,994.50

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	264,475.60	146,630.67	2,284,831.79	2,695,938.06
期初数在本期				
--转入第二阶段	-72,844.38	72,844.38		
--转入第三阶段		-54,384.34	54,384.34	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	227,177.33	69,152.19	453,718.93	750,048.45
本期收回				
本期转回			48,823.11	48,823.11
本期核销			672,788.82	672,788.82
其他变动				

期末数	418,808.55	234,242.90	2,071,323.13	2,724,374.58
-----	------------	------------	--------------	--------------

② 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	96,453.77	76,102.94	1,446,651.58	1,619,208.29
期初数在本期				
--转入第二阶段	-390,205.86	390,205.86		
--转入第三阶段		-35,939.07	35,939.07	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	558,227.69	-283,739.06	824,241.14	1,098,729.77
本期收回				
本期转回			22,000.00	22,000.00
本期核销				
其他变动				
期末数	264,475.60	146,630.67	2,284,831.79	2,695,938.06

③ 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	84,580.74	152,591.71	754,860.66	992,033.11
期初数在本期				
--转入第二阶段	-22,830.88	22,830.88		
--转入第三阶段		-139,720.29	139,720.29	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	34,703.91	40,400.64	721,570.63	796,675.18
本期收回				

本期转回			169,500.00	169,500.00
本期核销				
其他变动				
期末数	96,453.77	76,102.94	1,446,651.58	1,619,208.29

④ 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 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)	
期初数	251,079.81	70,799.00	378,213.59	700,092.40
期初数在本期				
--转入第二阶段	-45,777.51	45,777.51		
--转入第三阶段		-64,000.00	64,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-120,721.56	100,015.20	443,118.07	422,411.71
本期收回				
本期转回			10,471.00	10,471.00
本期核销			120,000.00	120,000.00
其他变动				
期末数	84,580.74	152,591.71	754,860.66	992,033.11

3) 报告期实际核销的其他应收款情况

① 2022 年 1-6 月

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	款项是否由 关联交易产生
上海天筑盛科技有 限公司	办公室押金	672,788.82	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		672,788.82			

② 2021 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	款项是否由 关联交易产生
李靖	个人借款	335,000.00	款项无法收回	管理层审批	否

大连银行股份有限公司	投标保证金	122,500.00	款项无法收回	管理层审批	否
山东招标股份有限公司	投标保证金	39,536.00	款项无法收回	管理层审批	否
唐山银行股份有限公司	投标保证金	30,000.00	款项无法收回	管理层审批	否
厦门骏誉贸易有限公司	办公室押金	24,513.33	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		551,549.33			

③ 2019 年度

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国软件与技术服务股份有限公司	项目保证金	120,000.00	款项无法收回	管理层审批	否
小 计		120,000.00			

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
合并范围内关联方往来	6,067,911.80	15,693,859.99	25,431,744.83	107,496,498.01
押金保证金	13,476,679.51	11,989,403.39	5,858,779.56	5,059,764.56
备用金	242,092.42	904,576.24	506,907.24	736,336.55
应收暂付款			184,987.00	82,608.00
应收补偿款	5,661,017.39			
其他	172,977.58	806,112.60	380,391.07	19,787.38
小 计	25,620,678.70	29,393,952.22	32,362,809.70	113,394,994.50

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
赢时胜公司	应收补偿款	5,661,017.39	1 年以内	22.10	169,830.52
海南赞彤	合并范围内关联方往来	4,000,000.00	1 年以内	15.61	
北京赞同	合并范围内关联方往来	1,982,194.81	1 年以内	7.74	
		85,716.99	1-2 年	0.33	

上海铎曦房地产开发有限公司	办公室押金	1,641,039.04	1 年以内	6.41	49,231.17
云南红塔银行股份有限公司	项目保证金	1,360,000.00	1-2 年	5.31	136,000.00
小 计		14,729,968.23		57.50	355,061.69

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京赞同	合并范围内关联方往来	485,301.96	1 年以内	1.65	
		11,540,555.34	1-2 年	39.26	
海南赞彤	合并范围内关联方往来	3,000,000.00	1 年以内	10.21	
上海铎曦房地产开发有限公司	办公室押金	1,638,539.04	1 年以内	5.57	49,156.17
云南红塔银行股份有限公司	项目保证金	1,360,000.00	1 年以内	4.63	40,800.00
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	项目保证金	81,800.00	1-2 年	0.28	8,180.00
		34,200.00	2-3 年	0.12	10,260.00
		1,020,000.00	3-4 年	3.47	510,000.00
小 计		19,160,396.34		65.19	618,396.17

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京赞同	合并范围内关联方往来	18,057,916.30	1 年以内	55.80	
星耀蓝图	合并范围内关联方往来	6,396,219.66	1 年以内	19.76	
乌鲁木齐市商业银行股份有限公司	投标保证金	9,000.00	1 年以内	0.03	270.00
	项目保证金	81,800.00	1 年以内	0.25	2,454.00
		34,200.00	1-2 年	0.11	3,420.00
		1,020,000.00	2-3 年	3.15	306,000.00
上海天筑盛科技有限公司	房屋押金	125,650.07	1 年以内	0.39	3,769.50
		660,223.81	4-5 年	2.04	462,156.67

湖南省农村信用联社联合社	项目保证金	123,500.00	1 年以内	0.38	3,705.00
		635,000.00	3-4 年	1.96	317,500.00
小 计		27,143,509.84		83.87	1,099,275.17

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京赞同	合并范围内关联方往来	85,055,755.30	1 年以内	75.01	
上海赞同	合并范围内关联方往来	20,846,816.69	1 年以内	18.38	
星耀蓝图	合并范围内关联方往来	1,501,560.87	1 年以内	1.32	
乌鲁木齐银行股份有限公司	项目保证金	43,080.00	1 年以内	0.04	1,292.40
		1,020,000.00	1-2 年	0.90	102,000.00
湖南省农村信用联社联合社	投标保证金	50,000.00	1 年以内	0.04	1,500.00
	项目保证金	635,000.00	2-3 年	0.56	190,500.00
小 计		109,152,212.86		96.25	295,292.40

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	52,304,082.62		52,304,082.62	52,304,082.62		52,304,082.62
合 计	52,304,082.62		52,304,082.62	52,304,082.62		52,304,082.62

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	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	52,304,082.62		52,304,082.62	52,304,082.62		52,304,082.62
合 计	52,304,082.62		52,304,082.62	52,304,082.62		52,304,082.62

(2) 对子公司投资

1) 2022 年 6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
珠海赞同	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州志恩	2,304,082.62			2,304,082.62		
小 计	52,304,082.62			52,304,082.62		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
珠海赞同	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州志恩	2,304,082.62			2,304,082.62		
小 计	52,304,082.62			52,304,082.62		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
珠海赞同	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州志恩	2,304,082.62			2,304,082.62		
小 计	52,304,082.62			52,304,082.62		

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
珠海赞同	50,000,000.00			50,000,000.00		
广州志恩	2,304,082.62			2,304,082.62		
小 计	52,304,082.62			52,304,082.62		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	460,013,477.09	357,079,433.52	1,216,155,539.23	852,076,834.32
其他业务	331,000.90	321,566.94	1,086,981.85	589,539.39
合 计	460,344,477.99	357,401,000.46	1,217,242,521.08	852,666,373.71

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	935,042,218.73	607,244,848.54	624,445,847.41	370,301,537.47
其他业务	416,566.05		70,298.12	
合 计	935,458,784.78	607,244,848.54	624,516,145.53	370,301,537.47

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
珠海赞同	107,698,676.03	23.40
广发银行股份有限公司	35,586,471.00	7.73
江苏江南农村商业银行股份有限公司	28,338,256.37	6.16
四川省农村信用社联合社	25,529,771.45	5.55
平安银行股份有限公司	25,398,467.00	5.52
小 计	222,551,641.85	48.36

2) 2021 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
珠海赞同	325,475,001.51	26.74
广发银行股份有限公司	80,792,528.86	6.64
江苏江南农村商业银行股份有限公司	45,781,475.49	3.76
平安银行股份有限公司	37,973,565.36	3.12
上海浦东发展银行股份有限公司	31,273,772.70	2.57
小 计	521,296,343.92	42.83

3) 2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
珠海赞同	236,055,800.07	25.23
东莞银行股份有限公司	40,211,064.29	4.30
广发银行股份有限公司	37,532,561.92	4.01

平安银行股份有限公司	35,640,120.75	3.81
江苏江南农村商业银行股份有限公司	27,908,201.59	2.98
小 计	377,347,748.62	40.33

4) 2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
珠海赞同	149,902,319.43	24.01
平安银行股份有限公司	31,436,609.45	5.03
江苏江南农村商业银行股份有限公司	25,826,311.13	4.14
江苏省农村信用社联合社	21,837,353.14	3.50
北京赞同	17,950,479.12	2.87
小 计	246,953,072.27	39.55

(3) 主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按主要类别的分解信息

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	439,029,423.99	343,706,405.32	1,161,612,915.07	815,188,509.30
运维服务	16,000,745.37	10,197,716.88	33,181,310.05	17,193,411.00
咨询服务	4,983,307.73	3,175,311.32	10,159,798.73	9,179,973.33
其他			11,201,515.38	10,514,940.69
小 计	460,013,477.09	357,079,433.52	1,216,155,539.23	852,076,834.32

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
软件开发及服务	903,484,237.60	588,032,277.77	598,171,561.76	355,778,030.73
运维服务	26,211,021.66	12,481,175.85	22,657,786.90	11,088,542.50
咨询服务	3,782,872.15	5,257,707.72	3,439,684.59	3,282,054.90
其他	1,564,087.32	1,473,687.20	176,814.16	152,909.34
小 计	935,042,218.73	607,244,848.54	624,445,847.41	370,301,537.47

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南	207,943,076.20	173,141,518.92	495,912,035.11	379,230,485.26
华东	121,614,636.47	85,632,223.22	315,217,758.65	206,886,160.59
华北	51,425,645.46	37,400,222.40	170,992,309.31	118,354,229.03
西南	41,318,623.67	36,476,656.84	83,710,617.98	54,614,866.07
西北	16,940,911.87	11,588,013.27	46,685,561.77	27,535,834.22
华中	11,227,700.28	7,786,772.74	68,607,848.24	45,620,825.70
东北	9,542,883.14	5,054,026.13	35,029,408.17	19,834,433.45
小 计	460,013,477.09	357,079,433.52	1,216,155,539.23	852,076,834.32

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南	222,535,106.91	141,435,130.45	166,223,266.01	101,854,014.58
华东	381,098,427.99	257,413,877.74	210,397,162.64	122,344,530.93
华北	124,181,224.47	74,522,555.77	118,643,566.14	68,703,228.22
西南	44,039,262.04	25,834,424.56	25,224,267.63	16,392,331.33
华中	63,979,730.59	42,369,877.14	58,346,543.81	34,712,934.53
西北	52,244,668.11	35,426,331.89	22,428,444.35	12,129,433.42
东北	46,963,798.62	30,242,650.99	23,182,596.83	14,165,064.46
小 计	935,042,218.73	607,244,848.54	624,445,847.41	370,301,537.47

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时点转让确认收入	102,358,529.37	477,780,025.74	411,522,944.51
在某一时段内提供服务确认收入	357,654,947.72	738,375,513.49	523,519,274.22
小 计	460,013,477.09	1,216,155,539.23	935,042,218.73

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
-----	--------------	---------	---------

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	50,513,283.02	75,306,972.74	67,600,915.58
小 计	50,513,283.02	75,306,972.74	67,600,915.58

2. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	54,224,730.47	125,134,559.66	93,403,940.51	85,843,592.06
折旧及摊销	1,317,119.41	217,206.52	102,199.15	45,720.71
差旅费	322,242.64	2,256,031.22	1,088,463.08	1,619,528.96
办公费及其他维护	114,052.44	519,159.54	298,288.07	244,244.40
咨询顾问费	82,594.08	205,939.97	41,219.20	8,257.02
办公室租金	21,451.11	2,140,197.74	2,077,632.49	1,947,077.79
其他	1,147.46	62,264.76	43,091.78	88,212.67
合 计	56,083,337.61	130,535,359.41	97,054,834.28	89,796,633.61

3. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
理财产品投资收益		49,083.33	1,887,931.51	
合 计		49,083.33	1,887,931.51	

十六、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
加权平均净资产收益率	-1.62	16.98	24.53	25.18

扣除非经常损益加权平均净资产收益率	-6.62	15.23	22.18	24.31
-------------------	-------	-------	-------	-------

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)							
	基本每股收益				稀释每股收益			
	2022 年 1-6 月	2021 年 度	2020 年 度	2019 年 度	2022 年 1-6 月	2021 年 度	2020 年 度	2019 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.05	0.44	0.51	0.33	-0.05	0.44	0.51	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.19	0.39	0.46	0.32	-0.19	0.39	0.46	0.32

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-9,601,715.54	92,450,627.10	106,646,949.85	56,810,640.02
非经常性损益	B	29,730,198.39	9,562,585.31	10,199,119.90	1,963,531.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-39,331,913.93	82,888,041.79	96,447,829.95	54,847,108.68
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	595,981,086.82	492,652,059.72	376,028,674.68	147,832,337.02
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1				14,481,250.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1				6
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2				35,518,750.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2				5
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3				100,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3				2
同一控制下企业合并，	G				

被合并方从合并日开始的净资产					
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H				
股份支付及股东捐赠引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	5,439,200.00	10,878,400.00	10,878,400.00	21,385,697.64
报告期月份数	K	6	12	12	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I/2$	593,899,829.05	544,316,573.27	434,791,349.61	225,637,276.68
加权平均净资产收益率	$N=A/L$	-1.62%	16.98%	24.53%	25.18%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-6.62%	15.23%	22.18%	24.31%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-9,601,715.54	92,450,627.10	106,646,949.85	56,810,640.02
非经常性损益	B	29,730,198.39	9,562,585.31	10,199,119.90	1,963,531.34
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-39,331,913.93	82,888,041.79	96,447,829.95	54,847,108.68
期初股份总数	D	210,000,000	210,000,000	210,000,000	150,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E				
发行新股或债转股等增加股份数	F				14,481,250.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G				6
发行新股或债转股等增加股份数	F1				35,518,750.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1				5
发行新股或债转股等增加股份数	F2				10,000,000.00

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G3				2
因回购等减少股份数	H				
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I				
报告期缩股数	J				
报告期月份数	K	6	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	210,000,000.00	210,000,000.00	210,000,000.00	173,706,770.83
基本每股收益	$M=A/L$	-0.05	0.44	0.51	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.19	0.39	0.46	0.32

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022 年 1-6 月比 2021 年度

资产负债表项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	288,716,658.14	565,505,591.51	-48.95%	主要系 2022 年上半年客户回款较少所致
应收账款	440,362,541.59	366,673,839.29	20.10%	主要系上半年客户回款较少所致
预付款项	6,577,105.82	4,021,835.23	63.53%	主要系预付采购货款增加所致
其他应收款	21,693,139.01	13,513,528.81	60.53%	主要系应收深圳市赢时胜信息技术股份有限公司 800 万元补偿款所致
存货	358,467,499.22	267,903,539.93	33.80%	主要系 2022 年上半年收入确认较少, 存货结转成本较少所致
应付账款	8,919,337.51	7,148,283.39	24.78%	主要系应付上海海志建设工程有限公司 275.61 万元装修费所致
合同负债	134,659,977.53	153,741,696.63	-12.41%	主要系上年末合同负债于本期确认收入且客户集中下半年支付款项所致
应付职工薪酬	90,390,254.61	150,639,558.15	-40.00%	主要系 2022 年上半年公司原服务于中国工商银行股份有限公司通用外部研发资源采购项目的员工离职, 加入深圳市赢时胜信息技术股份有限公司, 以及发放 2021 年度奖金所致

应交税费	17,342,052.84	26,139,664.24	-33.66%	主要系 2022 年上半年收入较少，应交增值税减少所致
其他应付款	11,469,475.32	15,330,688.80	-25.19%	主要系已支付部分员工报销未付款所致
一年内到期的非流动负债	13,015,138.80	14,920,165.86	-12.77%	主要系 2022 年上半年办公室提前退租所致
租赁负债	14,347,783.48	21,886,637.46	-34.45%	主要系 2022 年上半年办公室提前退租所致

2. 2021 年度比 2020 年度

资产负债表项目	2021.12.31	2020.12.31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	366,673,839.29	269,536,122.24	36.04%	主要系收入规模较 2020 年增加且部分客户尚未回款所致
其他应收款	13,513,528.81	6,935,705.18	94.84%	主要系随公司业务发展和规模扩张，2021 年项目保证金及投标保证金较 2020 年增长所致
存货	267,903,539.93	270,644,755.15	-1.01%	主要系 2021 年一次性验收的项目确认收入对应结转成本较 2020 年增长，存货余额减少所致
其他流动资产	40,968,310.63	27,613,352.84	48.36%	主要系 2021 年待取得抵扣凭证的进项税额增加所致
使用权资产	35,468,929.37			主要系 2021 年执行新租赁准则影响所致
短期借款	315,407,255.84	269,175,171.37	17.18%	主要系获取资金用于日常经营周转所致
应付账款	7,148,283.39	9,839,519.72	-27.35%	主要系本期支付 2020 年货款所致
合同负债	153,741,696.63	135,881,138.00	13.14%	主要系业务发展和规模扩张，合同负债增长所致
应交税费	26,139,664.24	30,841,707.19	-15.25%	主要系 2020 年底余额中包含 2020 年 11 月增值税尚未缴纳，已经在 2021 年度缴纳所致
其他应付款	15,330,688.80	4,898,816.35	212.95%	主要系 2021 年员工报销未付款未及时支付所致
一年内到期的非流动负债	14,920,165.86			主要系 2021 年执行新租赁准则影响所致
其他流动负债	51,360,237.46	33,512,612.26	53.26%	主要系公司业务增长，已确认收入未开票销项税额增加所致
租赁负债	21,886,637.46			主要系 2021 年执行新租赁准则影响所致
利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,342,765,647.17	1,115,991,000.36	20.32%	主要系业务发展和规模扩张，收入增长所致

营业成本	936,362,486.85	745,457,417.56	25.61%	主要系公司业务发展和规模扩张，员工人数和人均工资增长所致
管理费用	94,525,235.10	83,875,890.44	12.70%	主要系2021年IPO申报中介机构费用增加、业务量增长导致业务招待费、长期资产的折旧摊销增长
研发费用	133,123,903.01	98,182,297.06	35.59%	主要系随公司发展和规模扩张，研发项目数量、研发人员人数和薪酬等增长所致
信用减值损失	-9,402,516.66	-2,743,680.38	242.70%	主要系2021年度应收账款增加，相应坏账计提金额增加所致
资产减值损失	-9,243,344.00	-2,370,794.15	289.88%	主要系2021年存货跌价准备计提增加所致

3. 2020年度比2019年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	509,854,676.74	238,283,765.13	113.97%	主要系交易性金融资产赎回及2020年短期借款金额增加所致
交易性金融资产		110,000,000.00	-100.00%	2019年末购买的结构性存款产品，于2020年赎回
应收账款	269,536,122.24	260,829,497.35	3.34%	主要系收入规模增加所致
预付款项	5,231,511.28	2,071,153.44	152.59%	主要系公司业务发展和规模扩张，预付供应商合同款增加所致
其他应收款	6,935,705.18	9,863,257.59	-29.68%	主要系2020年部分长账龄投标保证金收回所致
存货	270,644,755.15	277,004,748.82	-2.30%	主要系2020年一次性验收的项目确认收入对应结转成本较2019年增长，存货余额减少所致
其他流动资产	27,613,352.84	19,765,559.79	39.94%	主要系业务发展和规模扩张，待抵扣进项税和待取得抵扣凭证的进项税增加所致
短期借款	269,175,171.37	203,130,925.94	32.51%	主要系获取资金用于日常经营周转所致
应付账款	9,839,519.72	7,492,408.77	31.33%	主要系业务增长，公司采购量增加所致
预收款项		171,298,162.54	-100.00%	主要系2020年起根据新收入准则列报至合同负债所致
合同负债	135,881,138.00			主要系根据新收入准则，2020年起预收款项不含税金额重分类至合同负债；同时按周期确认的人月结算项目比例增加，相应降低了合同负债所致

应付职工薪酬	157,898,474.07	123,085,539.48	28.28%	主要系公司业务增长，人力成本增加，2020年末计提的工资增加所致
应交税费	30,841,707.19	12,722,191.75	142.50%	主要系公司业务增长，未交增值税和所得税相应增长，同时2020年11月和12月增值税在2021年缴纳所致
其他应付款	4,898,816.35	19,536,362.94	-74.92%	主要系2020年归还北京诚顺翔商贸有限公司和商文涛借款、同时员工报销未付款降低所致
其他流动负债	33,512,612.26	28,651,006.76	16.97%	主要系公司业务增长，已确认收入未开票销项税额增加所致
预计负债	10,832,491.11	7,445,773.61	45.49%	主要系公司业务增长，预提售后服务费增加所致
利润表项目	2020年度	2019年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,115,991,000.36	819,315,684.82	36.21%	主要系公司业务发展和规模扩张，收入增长所致
营业成本	745,457,417.56	512,925,665.01	45.33%	主要系公司业务发展和规模扩张，员工人数和人均工资增长所致
管理费用	83,875,890.44	73,045,145.87	14.83%	主要系随公司发展和规模扩张，管理人员薪酬等增长明显所致
其他收益	9,377,517.65	3,254,399.38	188.15%	主要系2020年收到大额政府补助所致





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
成立日期 2011年07月18日
类型 特殊普通合伙企业
合伙期限 2011年07月18日至长期
出资人 胡少先
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告,办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告,基本建设年度决算审计,代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训,信息系统审计,法律、法规规定的其他业务。(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)

登记机关

2022年3月1日



国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>
市场主体应当于每年6月30日前通过公示年度报告。

仅为 赞同科技股份有限公司 2019 年至 2022 年 6 月申报 IPO 之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 合法经营, 未经 本所 书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转所

证书序号：0007666

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：浙江省财政厅

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为 赞同科技股份有限公司 2019 年至 2022 年 6 月申报 IPO 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110002400769
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2009 年 12 月 26 日
2009 12 26



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



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

年 月 日
y m d

年 月 日
y m d



周立新

姓名: 周立新
Sex: 男
出生日期: 1976-06-13
Date of birth: 1976-06-13
工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
Working Unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
身份证号码: 36040219760613001X
Identity card No: 36040219760613001X



仅为 赞同科技股份有限公司 2019 年至 2022 年 6 月申报 IPO 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 周立新 是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 证书编号: 310000840005 上海市注册会计师协会 注册日期: 2011 年 08 月 29 日 天健会计师事务所(特殊普通合伙) THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 姓名: 李勤 Full name: 李勤 性别: 女 Sex: 女 出生日期: 1979-11-15 Date of birth: 1979-11-15 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合 伙)上海分所 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合 伙)上海分所 身份证号码: 432321197811150109 Identity card No.: 432321197811150109
年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 证书编号: 310000840005 上海市注册会计师协会 注册日期: 2011 年 08 月 29 日 天健会计师事务所(特殊普通合伙) THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS	年度检验登记 Annual Renewal Registration 本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal. 姓名: 李勤 Full name: 李勤 性别: 女 Sex: 女 出生日期: 1979-11-15 Date of birth: 1979-11-15 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合 伙)上海分所 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合 伙)上海分所 身份证号码: 432321197811150109 Identity card No.: 432321197811150109

仅为 赞同科技股份有限公司 2019 年至 2022 年 6 月申报 IPO 之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 李勤 是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

