

中智经济技术合作股份有限公司
审计报告
天职业字[2022]41056 号

目 录

审 计 报 告	1
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表	6
2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日财务报表附注	22

中智经济技术合作股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中智经济技术合作股份有限公司（以下简称“中智股份”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了中智股份 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，我们独立于中智股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
中智股份营业收入主要来自于人事管理服务、人才派遣服务和业务外包服务。中智股份管理层（以下简称“管理层”）根据业务合同的约定条款，判断确定收入确认的时点，具体收入确认原则如后附财务报表附注三、（三十）所述。收入是中智股份的关键业绩指标之一，管理层的此项判断很可能对财务报表产生重大影响，故我们将该事项确认作为关键审计事项。 营业收入具体情况详见附注六、合并财务报表主要项目注释之（三十七）营业收入、营业成本。	我们对中智股份营业收入可能存在的重大错报风险执行了以下主要程序： 1. 了解与评价管理层制定的收入会计政策并评价其合理性； 2. 了解与评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性； 3、选取样本检查业务合同，以评估中智股份的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 4、针对所记录的收入交易选取样本，核对相关确认凭单等，检查相关收入确认政策是否符合中智股份的收入确认原则，同时检查收入确认的金额是否准确； 5. 执行截止性测试，检查收入和成本是否存在跨期的错误； 6. 对中智股份的毛利率执行分析性复核程序； 7. 评估中智股份财务报表及附注中对于收入确认事项是否已进行了充分的披露。

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，管理层负责评估中智股份持续经营能力，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。

治理层负责监督中智股份的财务报告过程。

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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中智股份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中智股份不能持续经营。

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

（6）就中智股份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。

审计报告（续）

天职业字[2022]41056 号

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

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

[以下无正文]

审计报告（续）

天职业字[2022]41056 号

[此页无正文]

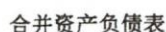


中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：





编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

法定代表人:

单为民印

主管会计工作负责人：

张珩印

会计机构负责人

陈慧敏印



合并资产负债表（续）

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
短期借款	-	-	-	86,200,000.00	六、（二十）
△向中央银行借款	-	-	-	-	
△拆入资金	-	-	-	-	
交易性金融负债	-	-	-	-	
衍生金融负债	-	-	-	-	
应付票据	-	-	-	-	
应付账款	954,755,270.42	769,378,536.34	773,129,300.03	1,084,993,828.62	六、（二十一）
预收款项	-	-	-	524,397,851.33	六、（二十二）
合同负债	729,135,513.47	726,679,379.35	411,165,574.50	-	六、（二十三）
△卖出回购金融资产款	-	-	-	-	
△吸收存款及同业存放	-	-	-	-	
△代理买卖证券款	-	-	-	-	
△代理承销证券款	-	-	-	-	
应付职工薪酬	386,537,256.62	487,750,505.22	454,273,594.20	389,208,706.56	六、（二十四）
应交税费	173,186,690.30	266,909,363.86	281,655,152.71	283,670,026.61	六、（二十五）
其他应付款	7,167,946,143.41	7,820,651,640.93	7,860,115,249.67	8,093,571,160.04	六、（二十六）
其中：应付利息	-	-	-	-	
应付股利	25,111,763.99	10,760,119.53	15,485,897.21	91,460.50	六、（二十六）
△应付手续费及佣金	-	-	-	-	
△应付分保账款	-	-	-	-	
持有待售负债	-	-	-	-	
一年内到期的非流动负债	94,157,821.52	94,735,066.97	-	-	六、（二十七）
其他流动负债	4,634,060.01	5,297,449.64	2,005,734.56	-	六、（二十八）
流动负债合计	9,510,973,085.75	10,171,101,942.31	9,585,346,605.67	10,162,041,573.16	
非流动负债					
△保险合同准备金	-	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	
应付债券	-	-	-	-	
其中：优先股	-	-	-	-	
永续债	-	-	-	-	
租赁负债	188,665,261.83	182,260,165.13	-	-	六、（二十九）
长期应付款	-	-	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	
预计负债	23,361,496.00	27,239,475.18	46,126,441.73	24,609,374.64	六、（三十）
递延收益	1,127,576.12	1,518,751.80	1,946,135.20	2,299,639.46	六、（三十一）
递延所得税负债	378,711.70	431,573.91	682,706.73	1,949,386.73	六、（三十一）
其他非流动负债	-	-	-	-	
非流动负债合计	213,533,075.65	211,449,966.02	48,755,343.66	28,858,400.83	
负 债 合 计	9,724,506,161.40	10,382,551,908.33	9,634,101,949.33	10,190,899,973.99	
所有者权益					
股本	1,319,665,872.00	1,319,663,872.00	1,200,000,000.00	980,000,000.00	六、（三十二）
其他权益工具	-	-	-	-	
其中：优先股	-	-	-	-	
永续债	-	-	-	-	
资本公积	1,302,329,112.36	881,391,096.90	-	226,354,336.73	六、（三十三）
减：库存股	-	-	-	-	
其他综合收益	382,787.75	-877,755.40	-1,526,613.32	-775,513.98	六、（三十四）
专项储备	-	-	-	-	
盈余公积	22,694,759.03	282,102,382.15	198,562,799.24	100,213,484.40	六、（三十五）
△一般风险准备	-	-	-	-	
未分配利润	919,355,304.11	375,927,877.06	794,110,150.44	2,500,879,012.10	六、（三十六）
归属于母公司所有者权益合计	3,564,428,135.15	3,038,213,073.01	2,191,146,636.16	3,808,671,519.35	
少数股东权益	217,947,593.34	194,609,757.18	204,735,007.79	95,528,141.31	
所有者权益合计	3,782,375,728.69	3,232,822,830.19	2,395,881,643.95	3,904,199,660.66	
负债及所有者权益合计	13,506,881,890.09	13,615,374,738.52	12,029,983,593.28	14,095,099,634.65	

法定代表人：

单为人
民单印为

主管会计工作负责人：

张坤
印
3-2-1-9

会计机构负责人：

陈慧敏
敏陈印慧



合并利润表

编制单位：中民经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	8,663,241,141.96	15,545,994,640.89	15,083,713,028.03	14,989,583,763.06	
其中：营业收入	8,663,241,141.96	15,545,994,640.89	15,083,713,028.03	14,989,583,763.06	六、（三十七）
△利息收入	-	-	-	-	
△已赚保费	-	-	-	-	
△手续费及佣金收入	-	-	-	-	
二、营业总成本	8,170,672,357.30	14,745,205,995.90	14,262,066,545.62	14,262,739,077.84	
其中：营业成本	7,621,108,887.78	13,556,545,096.09	13,048,492,351.99	12,955,437,181.79	六、（三十七）
△利息支出	-	-	-	-	
△手续费及佣金支出	-	-	-	-	
△退保金	-	-	-	-	
△赔付支出净额	-	-	-	-	
△提取保险责任准备金净额	-	-	-	-	
△保单红利支出	-	-	-	-	
△分保费用	-	-	-	-	
税金及附加	59,978,718.35	109,683,613.74	94,410,105.15	84,971,113.33	六、（三十八）
销售费用	272,371,229.64	534,811,231.44	516,610,615.19	566,665,940.88	六、（三十九）
管理费用	270,968,118.60	309,014,818.06	364,123,222.77	361,582,993.07	六、（四十）
研发费用	85,128,515.93	197,437,347.92	159,050,055.86	154,088,801.08	六、（四十一）
财务费用	-139,183,213.00	-162,286,111.35	-150,819,805.34	-60,326,952.27	六、（四十二）
其中：利息费用	6,132,768.20	12,979,072.80	931,418.33	3,924,031.99	六、（四十二）
利息收入	141,692,881.01	178,808,441.48	158,982,978.99	69,685,953.85	六、（四十二）
加：其他收益	165,578,606.55	213,618,347.12	199,650,483.00	220,850,967.68	六、（四十三）
投资收益（损失以“-”号填列）	464,192.93	10,236,142.03	13,273,816.84	98,452,062.16	六、（四十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	74,734.25	35,694.02	9,269,071.82	16,827,726.24	六、（四十四）
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	19,720,485.72	64,385,182.01	100,100,196.03	六、（四十五）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,144,431.85	11,689,294.34	37,494,105.93	-11,810,144.79	六、（四十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,302,112.19	-3,034,706.35	-15,299,665.51	-1,623,658.71	六、（四十七）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	352,765.83	167,544.63	84,826.33	1,851,076.66	六、（四十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	652,217,905.93	1,083,185,662.28	1,141,035,230.21	1,134,665,184.25	
加：营业外收入	947,337.98	2,972,177.24	6,223,114.51	5,868,382.42	六、（四十九）
减：营业外支出	1,150,070.67	1,203,385.74	3,724,196.34	715,980.93	六、（五十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	651,995,173.24	1,081,952,453.78	1,143,534,148.38	1,139,817,885.74	
减：所得税费用	126,418,347.06	221,205,066.02	238,292,077.53	258,945,900.78	六、（五十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	525,576,826.18	860,746,987.76	905,242,070.85	880,871,984.96	
其中：按合并方在合并报表实现的净利润		355,334.20	389,607,139.03	345,714,268.61	
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净利润以“-”号填列）	525,576,826.18	860,746,987.76	905,242,070.85	880,871,984.96	
2.终止经营净利润（净利润以“-”号填列）	-	-	-	-	
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润（净利润以“-”号填列）	504,872,320.22	839,793,310.60	880,017,268.85	871,704,162.45	
2.少数股东损益（净利润以“-”号填列）	20,704,505.96	20,953,677.16	25,224,802.00	9,167,822.51	
六、其他综合收益的税后净额	1,260,543.15	648,858.12	-751,099.54	393,277.89	六、（三十四）
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,260,543.15	648,858.12	-751,099.54	393,277.89	六、（三十四）
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,260,543.15	648,858.12	-751,099.54	393,277.89	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-1,350.00	-	
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	
5.现金流量套期储备	-	-	-	-	
6.外币财务报表折算差额	1,260,543.15	648,858.12	-750,049.54	393,277.89	
7.其他	-	-	-	-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-	
七、综合收益总额	526,837,369.33	861,395,845.88	904,490,971.31	881,265,262.85	
归属于母公司所有者的综合收益总额	506,132,863.37	840,142,168.72	879,266,169.31	872,897,110.34	
归属于少数股东的综合收益总额	20,704,505.96	20,953,677.16	25,224,802.00	9,167,822.51	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	0.38	0.70	0.73	0.73	十八、（一）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.38	0.70	0.73	0.73	十八、（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



3-2-1-10



合并现金流量表

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	9,061,646,731.55	16,912,859,354.43	16,534,968,732.22	15,948,958,044.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-	-	
△向中央银行借款净增加额	-	-	-	-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-	-	
△收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-	-	
△收到再保险业务现金净额	-	-	-	-	
△保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-	
△拆入资金净增加额	-	-	-	-	
△回购业务资金净增加额	-	-	-	-	
△代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-	-	
收到的税费返还	-	-	5,955,098.29	1,529,049.10	
收到其他与经营活动有关的现金	283,425,794.28	587,417,299.29	377,062,284.40	574,446,280.29	六、(五十二)
经营活动现金流入小计	9,345,072,525.83	17,500,276,653.72	16,917,986,114.91	16,524,933,374.33	
购买商品、接受劳务支付的现金	7,429,342,134.96	13,395,195,568.52	13,650,837,782.95	13,142,657,553.18	
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	-	-	
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-	-	
△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-	-	
△拆出资金净增加额	-	-	-	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-	
△支付保单红利的现金	-	-	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	760,805,148.64	1,206,856,352.86	1,128,246,138.36	1,229,167,590.93	
支付的各项税费	769,816,741.65	1,259,291,697.76	1,078,115,988.05	1,092,673,948.08	
支付其他与经营活动有关的现金	1,031,219,986.41	503,091,193.10	584,929,751.98	326,430,964.43	六、(五十二)
经营活动现金流出小计	9,991,184,311.66	16,364,735,112.24	16,442,129,261.34	15,790,930,056.92	
经营活动产生的现金流量净额	-646,111,785.83	1,135,541,541.48	475,856,853.57	734,003,317.41	六、(五十三)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	-	4,713,800,885.46	8,411,446,027.36	8,375,610,000.00	
取得投资收益收到的现金	34,509,122.43	297,583,935.05	251,977,892.08	222,901,587.77	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	489,454.93	1,399,609.75	1,435,218.75	2,797,215.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,473,756.45	-	-	
收到其他与投资活动有关的现金	341,000,000.00	1,039,881,428.82	6,817,033,880.86	-	六、(五十二)
投资活动现金流入小计	375,998,577.36	6,055,139,615.53	15,481,893,019.05	8,601,308,803.10	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,588,825.76	74,511,879.29	19,354,601.15	40,716,492.73	
投资支付的现金	600,000.00	4,192,300,885.46	7,683,146,027.36	8,631,040,000.00	
△质押贷款净增加额	-	-	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	1,350,000,000.00	2,495,000,000.00	984,335,482.36	767,019,732.14	六、(五十二)
投资活动现金流出小计	1,599,188,825.76	6,761,815,764.75	8,716,836,110.87	9,438,776,224.87	
投资活动产生的现金流量净额	-1,223,189,948.40	-706,676,149.22	6,765,056,908.18	-837,467,421.77	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	9,400,000.00	1,006,500,000.00	124,184,144.29	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,400,000.00	3,800,000.00	124,184,144.29	-	
取得借款收到的现金	-	-	-	98,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	122,740,347.72	34,000,000.00	六、(五十二)
筹资活动现金流入小计	9,400,000.00	1,006,500,000.00	246,924,492.01	132,200,000.00	
偿还债务支付的现金	-	-	86,200,000.00	98,300,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,085,025.44	1,175,938,807.31	2,031,094,467.36	345,546,151.25	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,855,025.44	45,157,052.94	5,163,131.54	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	66,558,443.59	117,094,268.65	1,163,499.94	-	六、(五十二)
筹资活动现金流出小计	88,643,469.03	1,293,033,075.96	2,118,459,967.30	443,846,151.25	
筹资活动产生的现金流量净额	-79,243,469.03	-286,433,075.96	-1,871,535,475.29	-311,646,151.25	
四、汇率变动对现金的影响	6,196,214.22	-690,697.17	-3,610,691.58	-727,428.46	
五、现金及现金等价物净增加额	-1,942,048,989.04	141,741,618.83	5,365,767,594.88	-415,837,684.07	六、(五十三)
加：期初现金及现金等价物的余额	7,984,120,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10	2,892,748,557.17	六、(五十二)
六、期末现金及现金等价物余额	6,042,071,097.77	7,984,420,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10	六、(五十三)

法定代表人：

单为良
民单印为

主管会计工作负责人：

张坤
印张坤

会计机构负责人：

陈慧敏
敏陈印慧



合并所有者权益变动表

编制单位：单为技术合作股份有限公司

金额单位：元

2022年1-6月															金额单位：元	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	881,394,696.90	-	-877,755.40	-	282,102,382.45	-	575,927,877.06	-	3,058,213,073.01	194,609,757.48	3,252,822,830.49	
加：会计政策变更													-			
前期差错更正													-			
同一控制下企业合并													-			
其他													-			
二、本年初余额	1,319,665,872.00	-	-	-	881,394,696.90	-	-877,755.40	-	282,102,382.45	-	575,927,877.06	-	3,058,213,073.01	194,609,757.48	3,252,822,830.49	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	420,934,715.36	-	1,200,543.15	-	-259,107,623.42	-	343,427,127.05	-	506,215,062.14	23,337,836.06	529,552,898.20	
（一）综合收益总额							1,342,741.92				504,872,320.22		506,215,062.14	20,704,505.96	526,919,568.10	
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股														9,100,000.00	9,100,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本														9,400,000.00	9,400,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	32,462,782.24	-	-32,462,782.24	-	-	-6,766,669.90	-6,766,669.90	
1.提取盈余公积									32,462,782.24		-32,462,782.24		-			
2.提取一般风险准备													-			
3.对所有者（或股东）的分配													-	-6,766,669.90	-6,766,669.90	
4.其他													-			
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	420,934,715.36	-	-82,198.77	-	-291,870,405.66		-128,982,110.93	-	-	-		
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					420,934,715.36		-82,198.77		-291,870,405.66		-128,982,110.93		-			
（五）专项储备	-	-	-	-									-			
1.本年提取													-			
2.本年使用													-			
（六）其他													-			
四、本年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	1,302,329,412.26	-	382,787.75	-	22,691,739.03	-	919,355,304.11	-	3,564,428,135.15	217,947,593.54	3,782,375,728.69	

法定代表人：

单为



主管会计工作负责人：

张瑞



会计机构负责人：

陈慧





合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 中智经济技术合作股份有限公司

金额单位: 元

2021年度															金额单位：元	
项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,526,613.32	-	198,562,799.21	-	794,110,450.44	-	2,191,146,836.16	204,735,007.79	2,395,881,643.95	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	1,200,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,526,613.32	-	198,562,799.21	-	794,110,450.44	-	2,191,146,836.16	204,735,007.79	2,395,881,643.95	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,665,872.00	-	-	-	881,391,696.90	-	618,858.12	-	83,539,583.21	-	-218,182,573.38	-	867,066,436.85	-10,125,250.31	856,941,186.54	
（一）综合收益总额							618,858.12				839,793,310.60		840,442,168.72	20,953,677.16	861,395,845.88	
（二）所有者投入和减少资本	119,665,872.00				881,391,696.90								1,001,060,568.90	12,082,014.30	1,013,142,613.20	
1.所有者投入的普通股	119,665,872.00				881,391,696.90								1,001,060,568.90	12,082,014.30	1,013,142,613.20	
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					-1,739,431.10								-1,739,431.10		-1,739,431.10	
（三）利润分配									83,539,583.21		-1,057,975,883.98		-974,436,300.77	-43,160,971.77	-1,017,597,272.54	
1.提取盈余公积									83,539,583.21		-83,539,583.21					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配											-974,436,300.77		-974,436,300.77	-43,160,971.77	-1,017,597,272.54	
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）专项储备提取和使用																
1.本年提取																
2.本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	881,391,696.90	-	-877,755.10	-	282,102,382.42	-	575,927,877.06	-	3,058,213,073.01	194,609,757.48	3,252,822,830.49	

法定代表人:



主管会计(工作负责人):



会计机构负责人:





合并所有者权益变动表(续)

编制单位: 中智经济技术合作股份有限公司

金额单位: 元

项 目	2020年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
		优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	980,000,000.00	-	-	-	226,354,536.73	-	-775,513.98	-	102,213,484.40	-	2,500,879,012.40	-	3,808,671,519.55	95,528,141.31	3,904,199,660.86		
加：会计政策变更													-		-		
前期差错更正													-		-		
同一控制下企业合并													-		-		
其他													-		-		
二、本年初余额	980,000,000.00	-	-	-	226,354,536.73	-	-775,513.98	-	102,213,484.40	-	2,500,879,012.40	-	3,808,671,519.55	95,528,141.31	3,904,199,660.86		
三、本年终转变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	-	-	-	-226,354,536.73	-	-751,099.54	-	96,349,314.84	-	-1,706,768,564.96	-	-1,617,524,893.39	109,206,866.48	-1,508,318,016.91		
（一）综合收益总额							-751,099.54				880,017,268.85		879,266,169.31	25,224,802.00	904,490,971.31		
（二）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	-	-	-	-226,354,536.73	-	-	-	-	-	-268,166,133.85	-	-275,520,670.58	86,615,196.02	-188,875,474.36		
1.所有者投入的普通股	220,000,000.00												220,000,000.00	124,155,731.82	344,155,731.82		
2.其他权益工具持有者投入资本													-		-		
3.股份支付计入所有者权益的金额													-		-		
4.其他					-226,354,536.73						-268,166,133.85		-495,520,670.58	-37,510,535.80	-533,031,206.38		
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		96,349,314.84	-	-2,317,619,696.96		-2,221,270,382.12	-2,663,131.54	-2,223,933,513.66		
1.提取盈余公积									96,349,314.84		-96,349,314.84		-		-		
2.提取一般风险准备													-		-		
3.对所有者（或股东）的分配											-2,221,270,382.12		-2,221,270,382.12	-2,663,131.54	-2,223,933,513.66		
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.本年提取													-		-		
2.本年使用													-		-		
（六）其他													-		-		
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	-	-	-1,326,613.52	-	198,562,799.24	-	794,110,450.44	-	2,191,146,636.16	204,735,007.79	2,395,881,643.95		

法定代表人:

单为



主管会计工作负责人:

张瑞



会计机构负责人:

陈慧



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

2019年度															金额单位：元	
项 目	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△ 一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
		优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	980,000,000.00				192,354,536.73	-	-1,168,791.87	-	15,653,096.80	-	2,022,035,336.80	-	3,238,874,178.46	86,360,318.80	3,325,234,497.26	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年末余额	980,000,000.00	-	-	-	192,354,536.73	-	-1,168,791.87	-	15,653,096.80	-	2,022,035,336.80	-	3,238,874,178.46	86,360,318.80	3,325,234,497.26	
三、本年期初余额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	31,000,000.00	-	393,277.89	-	56,560,387.60	-	478,843,675.60	-	569,797,341.09	9,167,822.51	578,965,163.60	
（一）综合收益总额							393,277.89				871,704,162.45		872,097,440.34	9,167,822.51	881,265,262.85	
（二）所有者投入和减少资本					31,000,000.00						5,322,020.01		39,322,020.01		39,322,020.01	
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他					31,000,000.00						5,322,020.01		39,322,020.01		39,322,020.01	
（三）利润分配									56,560,387.60		-398,182,508.86		-341,622,119.26		-341,622,119.26	
1.提取盈余公积									56,560,387.60		-56,560,387.60					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配											-341,622,119.26		-341,622,119.26		-341,622,119.26	
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）专项储备提取和使用																
1.本年提取																
2.本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额	980,000,000.00	-	-	-	226,354,536.73	-	-775,513.98	-	102,213,484.40	-	2,500,879,012.40	-	3,808,671,519.53	95,528,141.31	3,904,199,660.86	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	4,812,798,036.17	6,857,412,711.12	2,558,364,423.29	180,957,280.33	
△结算备付金	-	-	-	-	
△拆出资金	-	-	-	-	
交易性金融资产	-	-	-	-	
衍生金融资产	-	-	-	-	
应收票据	-	-	9,934,597.57	5,613,230.22	
应收账款	62,233,114.24	53,960,881.97	16,017,131.06	57,907,512.97	十七、(一)
应收款项融资	-	-	-	-	
预付款项	134,506,502.49	2,272,253.24	1,111,597.95	23,885,164.62	
△应收保费	-	-	-	-	
△应收分保账款	-	-	-	-	
△应收分保合同准备金	-	-	-	-	
其他应收款	1,137,165,171.26	764,550,770.16	1,730,133,000.30	5,095,106,032.01	十七、(二)
其中：应收利息	-	-	-	-	
应收股利	44,308,521.79	43,858,521.79	185,930,000.00	-	
△买入返售金融资产	-	-	-	-	
存货	100,306.44	90,084.86	20,490.00	-	
合同资产	-	-	-	-	
持有待售资产	-	-	-	-	
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	
其他流动资产	970,270.48	12,886,070.69	135,148.18	-	
流动资产合计	6,147,773,401.08	7,691,172,772.04	4,345,716,388.35	5,363,469,220.15	
非流动资产					
△发放贷款和垫款	-	-	-	-	
债权投资	-	-	-	-	
其他债权投资	-	-	-	-	
长期应收款	-	-	-	-	
长期股权投资	1,357,091,951.51	1,299,243,575.62	986,838,552.82	424,956,648.09	十七、(三)
其他权益工具投资	-	-	1,800,000.00	1,800,000.00	
其他非流动金融资产	-	-	-	-	
投资性房地产	18,740,945.26	19,293,807.04	-	-	
固定资产	21,095,006.44	22,342,954.22	32,493,153.23	35,516,384.73	
在建工程	-	-	-	-	
生产性生物资产	-	-	-	-	
油气资产	-	-	-	-	
使用权资产	66,364,696.90	63,355,374.23	-	-	
无形资产	10,910,126.10	11,236,825.30	2,185,781.50	2,679,047.26	
开发支出	-	-	-	-	
商誉	-	-	-	-	
长期待摊费用	6,229,944.95	8,005,322.10	7,827,016.69	2,064,135.90	
递延所得税资产	8,777,970.00	13,079,411.81	21,443,747.76	24,706,849.13	
其他非流动资产	3,057,420,514.09	1,508,693,055.22	-	-	
非流动资产合计	4,546,831,155.25	2,945,250,325.54	1,052,590,352.00	491,723,065.11	
资产总计	10,694,604,556.33	10,636,423,097.58	5,398,306,740.35	5,855,192,285.26	

法定代表人：

张 敏

主管会计工作负责人：

张 敏

会计机构负责人：

陈 慧



资产负债表（续）

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项 目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债					
短期借款	-	-	-	-	
△向中央银行借款	-	-	-	-	
△拆入资金	-	-	-	-	
交易性金融负债	-	-	-	-	
衍生金融负债	-	-	-	-	
应付票据	-	-	-	-	
应付账款	44,221,611.65	47,213,186.94	32,863,947.41	79,612,798.38	
预收款项	-	-	-	92,568,750.67	
合同负债	207,559,643.70	264,136,000.33	114,842,500.74	-	
△卖出回购金融资产款	-	-	-	-	
△吸收存款及同业存放	-	-	-	-	
△代理买卖证券款	-	-	-	-	
△代理承销证券款	-	-	-	-	
应付职工薪酬	123,777,043.90	161,399,379.01	158,771,484.60	126,372,953.06	
应交税费	10,600,898.48	7,757,534.00	34,438,621.18	45,054,543.94	
其他应付款	7,269,053,050.14	7,444,856,906.29	3,306,109,355.14	3,693,917,672.44	
其中：应付利息	-	-	-	-	
应付股利	-	-	-	-	
△应付手续费及佣金	-	-	-	-	
△应付分保账款	-	-	-	-	
持有待售负债	-	-	-	-	
一年内到期的非流动负债	25,738,072.61	22,048,532.47	-	-	
其他流动负债	125,999.28	279,101.34	141,693.51	-	
流动负债合计	7,681,076,319.76	7,947,690,610.38	3,647,167,602.58	4,037,526,718.49	
非流动负债					
△保险合同准备金	-	-	-	-	
长期借款	-	-	-	-	
应付债券	-	-	-	-	
其中：优先股	-	-	-	-	
永续债	-	-	-	-	
租赁负债	42,355,213.19	42,406,222.23	-	-	
长期应付款	-	-	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	-	-	
预计负债	623,703.77	530,282.90	247,863.03	117,002.31	
递延收益	-	-	-	-	
递延所得税负债	-	-	-	-	
其他非流动负债	-	-	-	-	
非流动负债合计	42,978,916.96	42,936,505.13	247,863.03	117,002.31	
负 债 合 计	7,724,055,236.72	7,990,627,115.51	3,647,415,465.61	4,037,643,720.80	
所有者权益					
股本	1,319,665,872.00	1,319,665,872.00	1,200,000,000.00	980,000,000.00	
其他权益工具	-	-	-	-	
其中：优先股	-	-	-	-	
永续债	-	-	-	-	
资本公积	1,423,813,493.27	1,002,878,777.91	118,545,522.07	4,173,591.04	
减：库存股	-	-	-	-	
其他综合收益	122,363.99	79,017.66	14,821.44	27,290.57	
专项储备	-	-	-	-	
盈余公积	22,694,759.03	282,102,382.15	198,562,799.24	102,213,484.40	
△一般风险准备	-	-	-	-	
未分配利润	204,252,831.32	41,069,902.05	233,768,031.99	731,134,198.45	
所有者权益合计	2,970,549,319.61	2,645,795,952.07	1,750,891,174.74	1,817,548,564.16	
负债及所有者权益合计	10,694,604,556.33	10,636,423,097.58	5,398,306,640.35	5,855,192,285.26	

法定代表人：

单为



主管会计工作负责人：

张瑞



会计机构负责人：

陈慧敏



利润表

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、营业总收入	649,441,281.93	1,232,424,988.55	1,093,273,209.79	1,031,553,309.22	
其中：营业收入	649,441,281.93	1,232,424,988.55	1,093,273,209.79	1,031,553,309.22	十七、(四)
△利息收入	-	-	-	-	
△已赚保费	-	-	-	-	
△手续费及佣金收入	-	-	-	-	
二、营业总成本	473,137,270.77	1,018,995,590.92	865,758,090.61	865,652,154.50	
其中：营业成本	375,925,705.23	697,291,827.58	606,015,198.32	550,304,825.82	十七、(四)
△利息支出	-	-	-	-	
△手续费及佣金支出	-	-	-	-	
△退保金	-	-	-	-	
△赔付支出净额	-	-	-	-	
△提取保险责任准备金净额	-	-	-	-	
△保单红利支出	-	-	-	-	
△分保费用	-	-	-	-	
税金及附加	4,007,080.88	7,727,254.34	9,178,240.79	5,493,505.18	
销售费用	84,586,896.85	175,152,973.06	177,647,358.32	179,284,733.75	
管理费用	59,450,185.15	95,066,188.16	97,458,529.72	107,329,232.86	
研发费用	34,349,505.88	80,398,297.80	54,981,980.02	59,750,398.28	
财务费用	-85,182,103.52	-36,811,250.02	-79,523,216.56	-36,510,511.39	
其中：利息费用	21,640,150.12	52,261,762.00	26,656,266.07	21,921,181.38	
利息收入	102,451,227.10	90,084,525.54	109,147,940.57	59,194,643.29	
加：其他收益	63,393,765.29	61,722,062.90	56,249,644.37	71,960,809.12	
投资收益（损失以“-”号填列）	121,698,375.79	384,103,135.13	687,727,513.50	350,395,538.96	十七、(五)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	548,375.89	530,708.31	17,872,296.11	22,161,101.98	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	40,987,338.72	9,844,009.51	34,935,518.53	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,930,970.45	10,056,966.47	30,116,885.35	-5,125,959.13	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-89,607.24	-	-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-897.40	-11,292.58	-1,994.83	387,224.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	359,464,284.39	880,198,001.03	1,011,451,177.08	618,454,306.24	
加：营业外收入	2,567.85	314,234.38	404,659.19	3,498.45	
减：营业外支出	51,087.24	213,840.53	1,827,469.56	0.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	359,412,765.00	880,266,394.88	1,010,028,366.71	618,457,804.64	
减：所得税费用	34,784,942.56	44,970,562.82	46,535,218.33	52,853,928.66	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	324,627,822.44	835,395,832.06	963,493,148.38	565,603,875.98	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	324,627,822.44	835,395,832.06	963,493,148.38	565,603,875.98	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-	
六、其他综合收益的税后净额	43,346.33	64,196.22	-12,469.13	556.26	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	
（二）将重分类进损益的其他综合收益	43,346.33	64,196.22	-12,469.13	556.26	
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-1,050.00	-	
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	
5.现金流量套期储备	-	-	-	-	
6.外币财务报表折算差额	43,346.33	64,196.22	-11,419.13	556.26	
7.其他	-	-	-	-	
七、综合收益总额	324,671,168.77	835,460,028.28	963,480,679.25	565,604,432.24	
八、每股收益					
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-	-	
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-	-	

法定代表人：

单为民

主管会计工作负责人：

张坤

会计机构负责人：

陈慧敏

陈慧敏

民单印为





现金流量表

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项目	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度	附注编号
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	625,581,870.30	1,166,153,156.27	1,195,542,867.28	1,161,791,101.21	
△客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-	-	
△向中央银行借款净增加额	-	-	-	-	
△向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-	-	
△收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-	-	
△收到再保险业务现金净额	-	-	-	-	
△保户储金及投资款净增加额	-	-	-	-	
△收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-	
△拆入资金净增加额	-	-	-	-	
△回购业务资金净增加额	-	-	-	-	
△代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-	-	
收到的税费返还	-	-	-	-	
收到其他与经营活动有关的现金	426,623,050.00	4,249,530,933.69	668,863,337.27	285,079,122.33	
经营活动现金流入小计	1,052,204,920.30	5,715,684,089.96	1,864,406,204.55	1,446,870,223.54	
购买商品、接受劳务支付的现金	472,318,195.46	640,028,651.37	593,046,137.68	573,866,238.28	
△客户贷款及垫款净增加额	-	-	-	-	
△存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-	-	
△支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-	-	
△拆出资金净增加额	-	-	-	-	
△支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-	-	
△支付保单红利的现金	-	-	-	-	
支付给职工以及为职工支付的现金	207,079,947.52	320,450,312.21	281,596,520.34	292,680,136.70	
支付的各项税费	52,910,089.31	122,536,912.58	115,493,585.73	115,534,319.02	
支付其他与经营活动有关的现金	913,768,900.51	198,898,632.31	615,402,554.14	216,474,427.14	
经营活动现金流出小计	1,648,077,432.80	1,281,914,511.47	1,605,538,797.89	1,198,555,121.14	
经营活动产生的现金流量净额	-595,872,512.50	1,433,769,578.49	258,867,406.66	248,315,102.40	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金	-	1,916,300,000.00	1,650,000,000.00	1,900,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	120,199,999.90	771,042,064.95	577,808,026.58	420,265,769.57	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,571.68	648,200.41	5,835.00	319,858.28	
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	-	905,190,970.80	3,734,502,514.95	-	
投资活动现金流入小计	120,517,571.58	3,593,181,236.16	5,962,316,376.53	2,320,785,627.85	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,415,950.26	27,187,322.50	9,563,179.26	2,491,515.47	
投资支付的现金	57,300,000.00	2,225,777,803.44	1,877,125,101.00	1,900,000,000.00	
△质押贷款净增加额	-	-	-	-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-	
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	586,500,000.00	500,000,000.10	
投资活动现金流出小计	1,558,715,950.26	3,752,965,125.94	2,473,188,280.26	2,492,491,515.57	
投资活动产生的现金流量净额	-1,438,198,378.68	-159,783,889.78	3,489,128,096.27	-81,705,887.72	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金	-	1,002,800,000.00	-	-	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-	
取得借款收到的现金	-	-	-	-	
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-	
筹资活动现金流入小计	-	1,002,800,000.00	-	-	
偿还债务支付的现金	-	-	-	-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	944,554,378.79	1,364,510,000.00	131,620,000.00	
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	15,248,158.18	32,164,207.01	-	-	
筹资活动现金流出小计	15,248,158.18	976,718,585.83	1,364,510,000.00	131,620,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额	-15,248,158.18	26,081,414.17	-1,364,510,000.00	-131,620,000.00	
四、汇率变动对现金的影响	4,699,946.56	-1,022,964.45	-1,173,736.24	392,514.81	
五、现金及现金等价物净增加额	-2,044,619,102.80	4,299,044,138.43	2,382,311,766.69	35,381,729.49	
加：期初现金及现金等价物的余额	6,856,285,543.13	2,537,241,405.00	174,929,638.31	139,547,908.82	
六、期末现金及现金等价物余额	4,811,666,440.33	6,856,285,543.43	2,537,241,405.00	174,929,638.31	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



3-2-1-19





所有者权益变动表

编制单位：中智经济技术合作股份有限公司

金额单位：元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	1,002,878,777.91	-	79,017.66	-	282,102,382.45	-	41,069,902.05	2,645,795,952.07
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	1,319,665,872.00	-	-	-	1,002,878,777.91	-	79,017.66	-	282,102,382.45	-	41,069,902.05	2,645,795,952.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	420,934,715.36	-	43,346.33	-	-259,107,623.42	-	163,182,929.27	324,753,367.54
（一）综合收益总额							125,545.10				324,627,822.44	324,753,367.54
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	32,462,782.24	-	-32,462,782.24	-
1.提取盈余公积									32,462,782.24		-32,462,782.24	-
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	-	-	-	-	420,934,715.36	-	-82,198.77	-	-291,870,405.66	-	-128,982,110.93	-
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					420,934,715.36		-82,198.77		-291,870,405.66		-128,982,110.93	-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	1,423,813,493.27	-	122,363.99	-	22,694,759.03	-	204,252,831.32	2,970,549,319.61

法定代表人：

卓为



主管会计工作负责人：

张坤



会计机构负责人：

陈慧



3-2-1-20





所有者权益变动表(续)

编制单位：中智经济技术合作有限公司

金额单位：元

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	118,545,522.07	-	14,821.44	-	198,562,799.24	-	233,768,031.99	1,750,891,174.74
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	1,200,000,000.00	-	-	-	118,545,522.07	-	14,821.44	-	198,562,799.24	-	233,768,031.99	1,750,891,174.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	119,665,872.00	-	-	-	884,333,255.84	-	64,196.22	-	83,539,583.21	-	-192,698,129.94	894,904,777.33
（一）综合收益总额							64,196.22				835,395,832.06	835,460,028.28
（二）所有者投入和减少资本	119,665,872.00	-	-	-	884,333,255.84	-	-	-	-	-	-	1,003,999,127.84
1.所有者投入的普通股	119,665,872.00				883,134,128.00							1,002,800,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入所有者权益的金额												-
4.其他					1,199,127.84							1,199,127.84
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	83,539,583.21	-	-1,028,093,962.00	-944,554,378.79
1.提取盈余公积									83,539,583.21		-83,539,583.21	-
2.提取一般风险准备												-
3.对所有者（或股东）的分配											-944,554,378.79	-944,554,378.79
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	1,319,665,872.00	-	-	-	1,002,878,777.91	-	79,017.66	-	282,102,382.45	-	41,069,902.05	2,645,795,952.07

法定代表人：

单为良



主管会计工作负责人：

张坤



会计机构负责人：

陈慧敏



所有者权益变动表(续)

编制单位: 中智经济技术合作股份有限公司

金额单位: 元

		2020年度										
项 目		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	980,000,000.00	-	-	-	4,173,591.04	-	27,290.57	-	102,213,484.40	-	731,134,198.45	1,817,548,564.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	980,000,000.00	-	-	-	4,173,591.04	-	27,290.57	-	102,213,484.40	-	731,134,198.45	1,817,548,564.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	220,000,000.00	-	-	-	114,371,931.03	-	-12,469.13	-	96,349,314.84	-	-497,366,166.46	-66,657,389.72
（一）综合收益总额							-12,469.13				963,493,148.38	963,480,679.25
（二）所有者投入和减少资本	220,000,000.00	-	-	-	114,371,931.03	-	-	-	-	-	-	334,371,931.03
1.所有者投入的普通股	220,000,000.00											220,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他					114,371,931.03							114,371,931.03
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	96,349,314.84	-	-1,460,859,314.84	-1,364,510,000.00
1.提取盈余公积									96,349,314.84		-96,349,314.84	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-1,364,510,000.00	-1,364,510,000.00
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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,200,000,000.00	-	-	-	118,545,522.07	-	14,821.44	-	198,562,799.24	-	233,768,031.99	1,750,891,174.74

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



单为印

张坤印

陈慧敏印

所有者权益变动表(续)

编制单位: 中智经济技术合作股份有限公司

金额单位: 元

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	980,000,000.00				4,173,591.04	-	26,734.31	-	45,653,096.80	-	353,710,710.07	1,383,564,132.22
加: 会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年初余额	980,000,000.00	-	-	-	4,173,591.04	-	26,734.31	-	45,653,096.80	-	353,710,710.07	1,383,564,132.22
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	556.26	-	56,560,387.60	-	377,423,488.38	433,984,432.24
(一) 综合收益总额							556.26				565,603,875.98	565,604,432.24
(二) 所有者投入和减少资本							-		-		-	-
1. 所有者投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配									56,560,387.60	-	-188,180,387.60	-131,620,000.00
1. 提取盈余公积									56,560,387.60		-56,560,387.60	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配											-131,620,000.00	-131,620,000.00
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) 专项储备提取和使用												-
1. 本年提取												-
2. 本年使用												-
(六) 其他												-
四、本年年末余额	980,000,000.00	-	-	-	4,173,591.04	-	27,290.57	-	102,213,484.40	-	731,134,198.45	1,817,548,564.46

法定代表人:

单为民
民单印为

主管会计工作负责人:

张坤
印张坤

会计机构负责人:

陈慧敏
敏陈印慧



中智经济技术合作股份有限公司

2019 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

1. 1993 年 4 月，中智上海公司设立

1993 年 3 月，中国国际技术智力合作公司（简称“中智公司”，中国国际技术智力合作集团有限公司前身）取得国家科委下发的《关于同意设立“中智上海公司”的批复》（[93]国科发管字 117 号），拟组建中智上海经济技术合作公司（简称“中智上海公司”，中智经济技术合作股份有限公司前身）。

1993 年 4 月 1 日，中智公司作为组建单位，向上海市工商局申请中智上海公司开业，中智上海公司的注册资金为 500 万元，经济性质为全民所有制。中国人民建设银行上海市长宁支行出具《验资报告》和《验资证明书》，对中智上海公司的验资结果为注册资金总额 500 万元。

1993 年 4 月 5 日，上海市工商局核发《企业法人营业执照》（注册号 1501962），核准企业名称为“中智上海经济技术合作公司”。

中智上海公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作公司	500.00	100

2. 2001 年 6 月，中智上海公司注册资本增至 1,000 万元

2000 年 8 月，中智上海公司向中智公司申请增加注册资本，由原 500 万元增加至 1,000 万元。2000 年 10 月，中智公司下发智发总字〔2000〕335 号《关于增加中智上海经济技术合作公司注册资本金的批复》，同意中智上海公司将注册资本金增加到 1,000 万元。

2001 年 5 月 28 日，上海长信会计师事务所有限公司出具长信财验[2001]046 号《验资报告》，验证截至 2001 年 5 月 22 日，中智上海公司增加的 500 万元注册资本已由中智公司缴足。

2001 年 6 月 7 日，上海市工商局向中智上海公司核发《企业法人营业执照》（注册号 3100001001962），注册资本为 1,000 万元。

本次注册资本增加后，中智上海公司注册资本变更为 1,000 万元。

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作公司	1,000.00	100

3. 2010 年 12 月，中智上海公司注册资本增至 10,000 万元

2010 年 11 月，根据中智上海公司上报的《关于增加公司注册资本的请示》（沪智字[2010]011 号），中智公司下发智发总字〔2010〕216 号《关于同意中智上海经济技术合作公司增加注册资本的批复》，同意中智上海公司用盈余公积 9,000 万元转增注册资本，将注册资本增加到 10,000 万元。

2010 年 11 月 10 日，上海江南会计师事务所有限公司出具上南师报验字（2010）第 058 号《验资报告》，验证截至 2010 年 11 月 5 日，中智上海公司盈余公积 9,000 万元已转增资本，转增基准日为 2010 年 9 月 30 日，累计实收资本为 10,000 万元。

2010 年 12 月 1 日，本次增加注册资本的工商变更登记手续办理完毕，上海市工商局向中智上海公司核发《企业法人营业执照》（注册号 310104000055945），注册资本为 10,000 万元。

本次注册资本增加后，中智上海公司注册资本变更为 10,000 万元。

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作公司	10,000.00	100

4. 2018 年 1 月，中智有限设立

根据《深化国有企业改革的指导意见》《中央企业公司制改制实施方案》等规定，中智公司进行公司制改制，并于 2017 年 12 月 6 日改制为中国国际技术智力合作有限公司（简称“中智国际”）。根据中智国际《关于子企业公司制改制若干问题的通知》等文件并结合实际情况，中智上海公司拟由全民所有制企业变更为国有独资的有限责任公司。

2017 年 12 月 7 日，中智国际下发《关于同意中智上海经济技术合作公司改制的批复》（智发总字〔2017〕284 号），同意中智上海公司改制为有限责任公司，改制后的公司注册资本为 98,000 万元人民币，根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（瑞华审字[2017]01460223 号）审验的剩余可转增资本金为 98,052.6795 万元，超过注册资本的部分 52.6795 万元相应计入公司的资本公积；改制后，中智上海公司名称变更为：中智上海经济技术合作有限公司（简称“中智有限”）。

2018 年 1 月 18 日，上海市徐汇区市场监督管理局向中智有限核发了《营业执照》（统一社会信用代码：91310104132224030D）。记载：公司名称为中智上海经济技术合作有限公司，类型为有限责任公司（国有独资），法定代表人为王旭，注册资本为 98,000 万元。

中智有限设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作有限公司	98,000.00	100

5. 2020 年 12 月，中智有限重组并增加注册资本

2020 年 8 月，中国国际技术智力合作有限公司更名为中国国际技术智力合作集团有限公司（简称“中智集团”）。2020 年 8 月 26 日，中智集团与中智有限签订《资产重组协议》，根据约定此次重组包括：中智集团以其持有的 27 家人力资源公司的股权对中智有限进行增资、中智有限将其持有的 12 家非人力资源业务的公司股权划转至中智集团或其全资子公司、中智有限向中智集团购买相关人力资源业务资产。中智有限与中智科技集团有限公司签订《举办者变更协议》，中智有限享有和承担的海中智国际教育培训中心举办者权利和义务变更至中智科技集团有限公司。

2020 年 12 月 2 日，中智集团与中智有限签订《增资协议》，中智有限的注册资本由 98,000 万元增加至 120,000 万元，所增加的 22,000 万元注册资本全部由中智集团以其持有的中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司股权向中智有限出资，用于出资的股权经资产评估后，按经审计的净资产值作为交易对价。净资产值超过 22,000 万元部分计入中智有限的资本公积。

2020 年 12 月 2 日，中智集团下达《关于中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司重组进入中智上海经济技术合作有限公司的决定》（智发投[2020]275 号），同意以 2020 年 7 月 31 日为基准日，以经审计的中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司（以下简称“标的股权”）净资产值为依据向中智有限增资。标的股权经审计的净资产值合计为 66,624 万元，其中 22,000 万元计入中智有限注册资本，44,624 万元计入中智有限资本公积。重组完成后，中智有限注册资本增加至 120,000 万元。

2021 年 7 月 27 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天职业字[2021]38037 号），验证截至 2020 年 12 月 28 日，中智有限累计实收资本为 120,000 万元。

2020 年 12 月 14 日，本次注册资本增加的工商变更登记手续办理完毕，上海市工商局核发了《营业执照》。本次注册资本增加后，中智有限注册资本变更为 120,000 万元。2020 年 12 月 31 日，中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司全部完成股权变更的登记。

本次中智有限重组并增加注册资本时，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作集团有限公司	120,000.00	100

6. 2021 年 12 月，中智有限进行股权变更并增加注册资本

2021 年 12 月 8 日，国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“双百壹号”）与中智集团、中智有限签订《关于中智上海经济技术合作有限公司之增资协议》，

双百壹号以现金认购中智有限的新增注册资本，投资额为 50,280 万元，其中 6,000 万元作注册资本，剩余 44,280 万元计入资本公积，增资后，双百壹号的持股比例为 4.55%。

2021 年 12 月 8 日，交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“交银君泓”）与中智集团、中智有限签订《关于中智上海经济技术合作有限公司之增资协议》，交银君泓以现金认购中智有限的新增注册资本，投资额为 25,000 万元，其中 2,983.29 万元作注册资本，剩余 22,016.71 万元计入资本公积，增资后，交银君泓的持股比例为 2.26%。

2021 年 12 月 17 日，中信证券投资有限公司（以下简称“中信证券投资”）与中智集团、中智有限签订《关于中智上海经济技术合作有限公司之增资协议》，中信证券投资以现金认购中智有限的新增注册资本，投资额为 15,500 万元，其中 1,849.64 万元作注册资本，剩余 13,650.36 万元计入资本公积，增资后，中信证券投资的持股比例为 1.40%。

2021 年 12 月 17 日，中信出版集团股份有限公司（以下简称“中信出版”）与中智集团、中智有限签订《关于中智上海经济技术合作有限公司之增资协议》，中信出版以现金认购中智有限的新增注册资本，投资额为 9,500 万元，其中 1,133.65 万元作注册资本，剩余 8,366.35 万元计入资本公积，增资后，中信出版的持股比例为 0.86%。

2021 年 12 月 22 日，中智有限召开 2021 年第一次临时股东会，启用新公司章程、选举新的董事会、监事会成员。同日，本次增加注册资本的工商变更登记手续办理完毕，上海市工商局核发了《营业执照》（统一社会信用代码：91310104132224030D）。本次注册资本增加后，中智上海公司注册资本变更为 131,966.5872 万元。

2021 年 12 月 22 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天职业字[2021]46317 号），验证截至 2021 年 12 月 22 日，中智有限累计实收资本为 131,966.5872 万元。

本次股权变更及增资时，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	中国国际技术智力合作集团有限公司	120,000.0000	90.93
2	国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000.0000	4.55
3	交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,983.2936	2.26
4	中信证券投资有限公司	1,849.6420	1.40
5	中信出版集团股份有限公司	1,133.6516	0.86
	合计	131,966.5872	100.00

7. 2022 年 6 月，中智股份设立

2022 年 4 月 25 日，中智有限召开第二届第十四次董事会，审议通过了《关于公司整体变

更设立股份公司的议案》，同意：中智有限以净资产折股整体变更为中智经济技术合作股份有限公司（“中智股份”）。中智有限股东中智集团、双百壹号、交银君泓、中信证券投资、中信出版作为发起人，以中智有限 2022 年 1 月 31 日经审计的账面净资产折股整体变更设立股份公司，股份公司名称为“中智经济技术合作股份有限公司”。

依据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）以 2022 年 1 月 31 日为基准日出具的（天职业字[2022]26334 号）《审计报告》，各发起人投入股份公司的资产总额为 10,661,063,381.51 元，负债总额为 7,917,584,016.24 元，净资产为 2,743,479,365.27 元。前述净资产 2,743,479,365.27 元按 1:0.481019 的比例折为股份公司的股本，股本总额为 1,319,665,872 元，股份总数为 1,319,665,872 股，每股面值为 1 元，均为普通股。股份公司股本与有限公司注册资本金额保持不变，有限公司净资产大于折合股份公司股本部分的余额 1,423,813,493.27 元计入股份公司的资本公积。

2022 年 5 月 17 日，中智有限召开 2022 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司整体变更设立股份公司的议案》。

2022 年 5 月 19 日，中智集团等 5 名发起人共同签署了《发起人协议》，对股权结构、发起人权利义务等作出约定。

2022 年 6 月 8 日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（天职业字[2022]30563 号），验证截至 2022 年 1 月 31 日，中智股份累计实收资本为 131,966.5872 万元。

2022 年 6 月 6 日，中智股份创立大会暨第一次股东大会召开，会议审议通过《关于公司整体变更设立股份公司的议案》《关于选举股份公司第一届董事会成员的议案》《关于选举股份公司第一届监事会股东代表监事的议案》等中智股份设立的相关议案。

2022 年 6 月 16 日，上海市市场监督管理局向中智股份核发了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91310104132224030D）。

股份公司设立时，中智股份的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	中国国际技术智力合作集团有限公司	120,000.0000	90.93%
2	国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000.0000	4.55%
3	交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）	2,983.2936	2.26%
4	中信证券投资有限公司	1,849.6420	1.40%
5	中信出版集团股份有限公司	1,133.6516	0.86%
	合计	131,966.5872	100.00%

（二）行业性质、经营范围及其他基本情况

公司经营范围包括：许可项目：劳务派遣服务；医疗服务；职业中介活动；第二类增值电信业务；广播电视节目制作经营；信息网络传播视听节目；电子出版物复制；电子出版物制作；音像制品制作；音像制品复制；食品销售；建设工程监理。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；以服务外包为企业提供项目管理服务及相关人力资源服务，人才咨询，计算机信息科技、环保科技、低碳科技、计算机科技、计算机软件科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；房地产咨询；商务信息咨询；经济信息咨询；翻译服务；电子商务（不得从事金融业务）；日用百货、文教用品、服装及运动服饰和运动护具、五金交电、建筑装潢材料、金属材料、电子设备、电气设备、针纺织品、化工原料及产品（除危险品）的销售；因私出入境中介服务；企业登记代理；健康咨询（不得从事诊疗活动、心理咨询）；旅游咨询（不得从事旅行社业务）；休闲健身娱乐活动（除营业性射击场）；合同能源管理；电子产品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；劳动保护用品销售；卫生用品销售；化妆品零售；餐饮管理；票务代理服务；档案整理服务；数据处理服务；生产线管理服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司行业性质为商务服务业。

公司注册地址为上海市徐汇区衡山路 922 号 18 楼、02\301 室，法定代表人为单为民，统一社会信用代码：91310104132224030D，经营期限为 1993 年 4 月 7 日至无固定期限。

（三）公司最终控制方

公司母公司为中国国际技术智力合作集团有限公司，最终控制方为中国国际技术智力合作集团有限公司。

本财务报表及财务报表相关附注经公司于 2022 年 10 月 28 日批准报出。

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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“七、合并范围的变更”、“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）记账基础和计价原则

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同

一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

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

（九）外币业务和外币报表折算

1. 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。

2. 外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指

按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3. 金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

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

5. 金融资产减值

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

按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

（1）预期信用损失一般模型

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

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模

型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

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

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

（十一）应收款项

1. 本公司对应收账款、应收票据采用预期信用损失的简化模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

2. 公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十二）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

（十三）存货

1. 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、周转材料、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用领用和发出时按个别认定法计价；无法个别认定的，按照加权平均法确认存货成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十四）合同资产（2020年1月1日起适用）

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债应当以净额列示。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

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

（十五）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

（十六）长期股权投资

1. 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。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十七）投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。自用房地产和作为存货的房地产不属于投资性房地产。

投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	25-40	5	2.38-3.80
运输工具	4-8	5	11.88-23.75
办公及电子设备	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支

出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

（十九）在建工程

1. 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。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

（二十一）使用权资产

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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对本条第 4 项所述成本进行确认和计量。

租赁激励，是指出租人为达成租赁向承租人提供的优惠，包括出租人向承租人支付的与租赁有关的款项、出租人为承租人偿付或承担的成本等。

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

承租人参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

（二十二）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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）
土地使用权	50
软件	5-10
专利权	5-10
非专利技术	5-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查的阶段。

内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（二十三）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

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

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

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

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十四）长期待摊费用

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。

（二十五）合同负债（2020年1月1日起适用）

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

（二十六）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会

计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（二十七）租赁负债

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

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

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

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

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十八）租赁

本公司自 2019 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日适用以下政策：

1. 经营租赁

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本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。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起适用以下政策：

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

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

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

本公司为出租人时，经营租赁情形下，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。

（二十九）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本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。

（三十）收入

本公司自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日适用以下政策：

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)本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. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

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本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。

4. 收入确认的具体方法

本公司主营业务主要为人力资源服务业务，于实际业务完成时确认收入同时结转成本。

人力资源外包业务包括人事管理、人才派遣、薪酬财税、健康福利、业务外包、灵活用工、其他人力资源服务等业务，属于某一时点履行的履约义务。企业在履行了合同中的履约义务，在客户取得相关商品控制权时或取得相关服务时确认收入。

招聘和中高端人才寻访业务属于某一时点履行的履约义务，企业完成约定的服务并经客户确认时，确认收入。

管理咨询业务属于某一时点履行的履约义务，企业完成约定的服务并经客户确认时，确认收入。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起适用以下政策：

1. 收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3. 收入的计量

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

（1）可变对价

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

（2）重大融资成分

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

4. 人力资源服务业务收入的确认方法

人力资源外包业务包括人事管理、人才派遣、薪酬财税、健康福利、业务外包、灵活用工、其他人力资源服务等业务，属于某一时点履行的履约义务。企业在履行了合同中的履约义务，在客户取得相关商品控制权时或取得相关服务时确认收入。

招聘和中高端人才寻访业务属于某一时点履行的履约义务，企业完成约定的服务并经客户确认时，确认收入。

管理咨询业务属于某一时点履行的履约义务，企业完成约定的服务并经客户确认时，确认收入。

（三十一）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

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

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

4. 政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

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

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

（三十二）递延所得税资产和递延所得税负债

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. 本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。

（三十三）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

（三十四）公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1. 价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括公开市场的股票、基金产品和债券等，无采用公允价值计量的负债。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被

划分为三个层次：

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3. 会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范。

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13、16
企业所得税	应纳税所得额	25、20、16.5、15、12
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2

本公司涉及的企业所得税税率税收优惠情况如下所示：

(1) 本公司于 2019 年 12 月 6 日取得编号为 GR201931004076 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(2) 子公司中智关爱通（上海）科技股份有限公司于 2016 年 11 月 24 日取得编号为 GR201631001196 的《高新技术企业证书》，2019 年 10 月 28 日取得编号为 GR201931002194 的《高新技术企业证书》，有效期各三年，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(3) 子公司中智薪税技术服务有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202011008374 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(4) 子公司中智智人信息技术有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得编号为 GR202011009275 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(5) 子公司中智信息科技（上海）有限公司（曾用名：上海中智计算机技术服务有限公司）于 2018 年 11 月 27 日取得编号为 GR201831003284 的《高新技术企业证书》，于 2021 年 12 月 28 日取得编号为 GR202131004486 的《高新技术企业证书》，有效期各三年，享受高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税的优惠政策。

(6) 子公司上海中智电气工程技术有限公司于 2017 年 11 月 23 日取得编号为 GR201731002216 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

(7) 子公司中智四川经济技术合作有限公司于 2014 年取得《四川省国家税务局直属税务分局关于同意中智四川经济技术合作有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策的批复》（川国税直发〔2014〕26 号），确认中智四川经济技术合作有限公司（限设在优惠地区的总机构和分支机构）2014 至 2020 年期间享受西部大开发减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。2020 年 4 月 23 日，财政部、税务总局、国家发展改革委发布 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，将西部大开发税收优惠政策延续至 2030 年 12 月 31 日。

(8) 子公司西安中智项目外包服务有限公司符合《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号）等相关规定，享受西部大开发优惠政策，《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》延续西部大开发企业所得税政策至 2030 年 12 月 31 日。自 2015 年至 2030 年按照 15% 税率缴纳企业所得税。

(9) 子公司中智西安经济技术合作有限公司于 2013 年 3 月 28 日取得陕发改产业确认函（2013）062 号《陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函》，确认中智西安经济技术合作有限公司享受西部大开发税收优惠政策，并于 2013 年 5 月 17 日取得西安高新技术产业开发区国家税务局《西部大开发企业所得税优惠政策审核确认表》，确认 2012 年至 2020 年执行 15% 的所得税税率。《财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》延续西部大开发企业所得税政策至 2030 年 12 月 31 日。

(10) 子公司陕西省外国企业服务有限公司于 2013 年 3 月 28 日取得陕发改产业确认函（2013）067 号《陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函》，确认陕西省外国企业服务有限公司享受西部大开发税收优惠政策，并于 2013 年 6 月 26 日取得西安市碑林区地方税务局《企业所得税减免优惠备案表》，确认享受西部大开发项目优惠执行 15% 的所得税税率。《财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号》延续西部大开发企业所得税政策至 2030 年 12 月 31 日。

(11) 子公司中智广西人力资源服务有限公司根据《财政部税务总局关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》国家发改公告 2020 年第 23 号，确认 2021 年至 2030 年期间享受对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

(12) 子公司中智香港有限公司根据中国香港新修订的税务条例，对于 2018 年 4 月 1 日之后开始的课税年度，首 200 万港币利润利得税税率为 8.25%，超过 200 万港币部分利润按照 16.5% 征税。

(13) 子公司中国智力（澳门）人力资源服务有限公司根据中国澳门所得补充税税章，应纳税所得额在澳门币 60 万元以下的免税，澳门币 60 万元以上的部分按照 12% 征税。

(14) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）等相关规定，享受小微企业普惠性税收减免政策。对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

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

符合该项税收优惠的子公司如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）	适用小微优惠税率期限
云南中智人力资源有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海中智徐汇人力资源有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海中智境外就业服务有限公司	20	2021 年至 2022 年
中智天津项目外包服务有限公司	20	2019 年至 2021 年
中智关爱通（南京）信息科技有限公司	20	2021 年至 2022 年
广州市中智人力资源服务有限公司	20	2019 年至 2022 年
珠海中智人力资源服务有限公司	20	2019 年至 2022 年
中智阜新经济技术合作有限公司	20	2021 年至 2022 年
无锡中智人力资源服务有限公司	20	2019 年至 2021 年
哈尔滨中智人力资源外包有限公司	20	2021 年至 2022 年
中智重庆人力资源管理有限公司	20	2019 年至 2022 年
中智安徽经济技术合作有限公司	20	2021 年至 2022 年
安尊（上海）健康管理有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海市科技人才资源中心有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海衡智咨询有限公司	20	2019 年至 2022 年
中智保险经纪（上海）有限公司	20	2021 年至 2022 年

纳税主体名称	所得税税率（%）	适用小微优惠税率期限
杭州中智服务外包有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海中智普陀人力资源有限公司	20	2019 年至 2021 年
中智（东莞）经济技术合作有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海凯哲文化传播有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海中智人才顾问咨询有限公司	20	2019 年至 2022 年
上海中智营销服务有限公司	20	2019 年至 2020 年
中智山东人力资源服务有限公司	20	2019 年至 2022 年
中智盐城人力资源服务有限公司	20	2021 年至 2022 年
上海临港中智人才服务有限公司	20	2021 年至 2022 年
深圳中智服务外包有限公司	20	2019 年至 2022 年
中智智薪科技（北京）有限公司	20	2019 年至 2022 年
上海中智通达国际贸易有限公司	20	2019 年至 2020 年
福州智领出入境服务有限公司	20	2019 年至 2020 年
中智成都签证服务有限公司	20	2019 年至 2020 年
上海中智教育培训有限公司	20	2019 年至 2020 年
宁波中智经济技术服务有限公司	20	2022 年
中智科技服务(成都)有限公司	20	2022 年
中智山西经济技术合作有限公司	20	2022 年

重要税收优惠政策及其依据：

（1）根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）等相关规定，享受加计抵减政策。自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部税务总局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》（2022 年第 11 号），增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。

（2）根据《财政部 税务总局 人力资源社会保障部国务院扶贫办关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财政部 税务总局公告 2019 年第 22 号），2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，企业招用建档立卡贫困人口，以及在人力资源社会保障部门公共就业服务机构登记失业半年以上且持《就业创业证》或《就业失业登记证》（注明“企业吸纳税收政策”）的人员，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。

（3）根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》（2022 年第 10 号）相关规定，2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，就资源税、城市维护建设税、

房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加（以下简称“六税两费”）享受减免优惠。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新收入准则，将商品交付之前客户已经支付的合同对价作为合同负债列示，其中税金作为其他流动负债列示	合并资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 521,870,519.75 元，其他流动负债列示金额为 2,527,331.58 元； 母公司资产负债表中 2020 年 1 月 1 日合同负债列示金额为 92,454,679.42 元，其他流动负债列示金额为 114,071.25 元。

（2）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
按照新租赁准则，报表将列示使用权资产、使用权资产折旧摊销、租赁负债及未确认融资费用	合并资产负债表中 2021 年 1 月 1 日预付款项列示金额为 149,895,496.07 元，使用权资产列示金额为 325,126,266.46 元，租赁负债列示金额为 232,409,742.70 元，一年内到期的非流动负债列示金额为 92,210,201.70 元； 母公司资产负债表中 2021 年 1 月 1 日使用权资产列示金额为 91,336,815.74 元，租赁负债列示金额为 63,495,462.26 元，一年内到期的非流动负债列示金额为 27,841,353.48 元。

（3）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号）相关规定，根据累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（4）本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于资金集中管理相关列报”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

（5）本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”相关规定，解释发布前企业的财务报表未按照上述规定列报的，应当按照本解释对可比期间的财务报表数据进行相应调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

(6) 本公司自 2022 年 1 月 1 日采用《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号)中“关于亏损合同的判断”的相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更情况。

3. 前期会计差错更正

本公司本期无前期会计差错更正情况。

4. 首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则,该政策变更对 2020 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下:

合并资产负债表

金额单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,519,269,092.42	2,519,269,092.42	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	1,310,242,422.63	1,310,242,422.63	
衍生金融资产			
应收票据	79,666,524.22	79,666,524.22	
应收账款	954,507,620.84	954,507,620.84	
应收款项融资			
预付款项	316,712,459.72	316,712,459.72	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	8,068,883,984.41	8,068,883,984.41	
其中:应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	586,356,579.41	586,356,579.41	
合同资产			
持有待售资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	15,613,218.73	15,613,218.73	
流动资产合计	13,851,251,902.38	13,851,251,902.38	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	122,503,979.30	122,503,979.30	
其他权益工具投资	1,800,000.00	1,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,854,446.20	7,854,446.20	
固定资产	120,856,147.01	120,856,147.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,582,343.01	46,582,343.01	
开发支出	30,973,379.61	30,973,379.61	
商誉	1,780,524.49	1,780,524.49	
长期待摊费用	25,990,138.86	25,990,138.86	
递延所得税资产	65,300,096.21	65,300,096.21	
其他非流动资产	120,206,677.78	120,206,677.78	
非流动资产合计	543,847,732.47	543,847,732.47	
资产总计	14,395,099,634.85	14,395,099,634.85	
流动负债			
短期借款	86,200,000.00	86,200,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,084,993,828.62	1,084,993,828.62	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	524,397,851.33		-524,397,851.33
合同负债		521,870,519.75	521,870,519.75
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	389,208,706.56	389,208,706.56	
应交税费	283,670,026.61	283,670,026.61	
其他应付款	8,083,702,404.26	8,083,702,404.26	
其中：应付利息			
应付股利	91,460.50	91,460.50	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,527,331.58	2,527,331.58
流动负债合计	10,452,172,817.38	10,452,172,817.38	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	34,478,130.42	34,478,130.42	
递延收益	2,299,639.46	2,299,639.46	
递延所得税负债	1,949,386.73	1,949,386.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,727,156.61	38,727,156.61	
负债合计	10,490,899,973.99	10,490,899,973.99	
所有者权益			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
股本	980,000,000.00	980,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	226,354,536.73	226,354,536.73	
减:库存股			
其他综合收益	-775,513.98	-775,513.98	
专项储备			
盈余公积	102,213,484.40	102,213,484.40	
△一般风险准备			
未分配利润	2,500,879,012.40	2,500,879,012.40	
归属于母公司所有者权益合计	3,808,671,519.55	3,808,671,519.55	
少数股东权益	95,528,141.31	95,528,141.31	
所有者权益合计	3,904,199,660.86	3,904,199,660.86	
负债及所有者权益合计	14,395,099,634.85	14,395,099,634.85	

各项目调整情况的说明:2020 年 1 月 1 日,公司执行新收入准则,导致预收款项减少 524,397,851.33 元,合同负债增加 521,870,519.75 元,其他流动负债增加 2,527,331.58 元。

母公司资产负债表

金额单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	180,957,280.33	180,957,280.33	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	5,613,230.22	5,613,230.22	
应收账款	57,907,512.97	57,907,512.97	
应收款项融资			
预付款项	23,885,164.62	23,885,164.62	
△应收保费			
△应收分保账款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
△应收分保合同准备金			
其他应收款	5,095,106,032.01	5,095,106,032.01	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,363,469,220.15	5,363,469,220.15	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	424,956,648.09	424,956,648.09	
其他权益工具投资	1,800,000.00	1,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	35,516,384.73	35,516,384.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,679,047.26	2,679,047.26	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,064,135.90	2,064,135.90	
递延所得税资产	24,706,849.13	24,706,849.13	
其他非流动资产			
非流动资产合计	491,723,065.11	491,723,065.11	
资产总计	5,855,192,285.26	5,855,192,285.26	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	79,612,798.38	79,612,798.38	
预收款项	92,568,750.67		-92,568,750.67
合同负债		92,454,679.42	92,454,679.42
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	126,372,953.06	126,372,953.06	
应交税费	45,054,543.94	45,054,543.94	
其他应付款	3,693,917,672.44	3,693,917,672.44	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		114,071.25	114,071.25
流动负债合计	4,037,526,718.49	4,037,526,718.49	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债	117,002.31	117,002.31	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	117,002.31	117,002.31	
负债合计	4,037,643,720.80	4,037,643,720.80	
所有者权益			
股本	980,000,000.00	980,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	4,173,591.04	4,173,591.04	
减:库存股			
其他综合收益	27,290.57	27,290.57	
专项储备			
盈余公积	102,213,484.40	102,213,484.40	
△一般风险准备			
未分配利润	731,134,198.45	731,134,198.45	
所有者权益合计	1,817,548,564.46	1,817,548,564.46	
负债及所有者权益合计	5,855,192,285.26	5,855,192,285.26	

各项目调整情况的说明:2020 年 1 月 1 日,公司执行新收入准则,导致母公司预收款项减少 92,568,750.67 元,合同负债增加 92,454,679.42 元,其他流动负债增加 114,071.25 元。

(2) 本公司自 2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则,该政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目调整及列报的相关影响如下:

合并资产负债表

金额单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	7,862,084,366.29	7,862,084,366.29	
△结算备付金			
△拆出资金			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
交易性金融资产	524,002,992.33	524,002,992.33	
衍生金融资产			
应收票据	11,260,597.57	11,260,597.57	
应收账款	395,137,366.87	395,137,366.87	
应收款项融资			
预付款项	150,401,818.13	149,895,496.07	-506,322.06
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	2,426,953,597.84	2,426,953,597.84	
其中：应收利息			
应收股利	185,930,000.00	185,930,000.00	
△买入返售金融资产			
存货	68,732,372.13	68,732,372.13	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,085,865.21	7,085,865.21	
流动资产合计	11,445,658,976.37	11,445,152,654.31	-506,322.06
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,800,000.00	1,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,412,976.22	7,412,976.22	
固定资产	70,443,288.84	70,443,288.84	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		325,126,266.46	325,126,266.46

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
无形资产	56,761,718.51	56,761,718.51	
开发支出	2,829,713.39	2,829,713.39	
商誉	2,651,707.68	2,651,707.68	
长期待摊费用	35,474,362.42	35,474,362.42	
递延所得税资产	55,477,280.27	55,477,280.27	
其他非流动资产	351,473,569.58	351,473,569.58	
非流动资产合计	584,324,616.91	909,450,883.37	325,126,266.46
资产总计	12,029,983,593.28	12,354,603,537.68	324,619,944.40
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	773,129,300.03	773,129,300.03	
预收款项			
合同负债	414,165,574.50	414,165,574.50	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	454,275,594.20	454,275,594.20	
应交税费	281,655,152.71	281,655,152.71	
其他应付款	7,650,246,493.89	7,650,246,493.89	
其中：应付利息			
应付股利	45,485,897.21	45,485,897.21	
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		92,210,201.70	92,210,201.70
其他流动负债	2,005,734.56	2,005,734.56	
流动负债合计	9,575,477,849.89	9,667,688,051.59	92,210,201.70

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债		232,409,742.70	232,409,742.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	55,995,197.51	55,995,197.51	
递延收益	1,946,135.20	1,946,135.20	
递延所得税负债	682,766.73	682,766.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	58,624,099.44	291,033,842.14	232,409,742.70
负债合计	9,634,101,949.33	9,958,721,893.73	324,619,944.40
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积			
减:库存股			
其他综合收益	-1,526,613.52	-1,526,613.52	
专项储备			
盈余公积	198,562,799.24	198,562,799.24	
△一般风险准备			
未分配利润	794,110,450.44	794,110,450.44	
归属于母公司所有者权益合计	2,191,146,636.16	2,191,146,636.16	
少数股东权益	204,735,007.79	204,735,007.79	
所有者权益合计	2,395,881,643.95	2,395,881,643.95	
负债及所有者权益合计	12,029,983,593.28	12,354,603,537.68	324,619,944.40

各项目调整情况的说明：2021 年 1 月 1 日，公司执行新租赁准则，导致预付款项减少

506,322.06 元，使用权资产增加 325,126,266.46 元，租赁负债增加 232,409,742.70 元，一年内到期的非流动负债增加 92,210,201.70 元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	2,558,364,423.29	2,558,364,423.29	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,934,597.57	9,934,597.57	
应收账款	46,017,131.06	46,017,131.06	
应收款项融资			
预付款项	1,111,597.95	1,111,597.95	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,730,133,000.30	1,730,133,000.30	
其中：应收利息			
应收股利	185,930,000.00	185,930,000.00	
△买入返售金融资产			
存货	20,490.00	20,490.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	135,148.18	135,148.18	
流动资产合计	4,345,716,388.35	4,345,716,388.35	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	986,838,552.82	986,838,552.82	
投资性房地产	1,800,000.00	1,800,000.00	
固定资产			
在建工程			
生产性生物资产	32,493,153.23	32,493,153.23	
油气资产			
使用权资产		91,336,815.74	91,336,815.74
无形资产			
开发支出			
商誉	2,185,781.50	2,185,781.50	
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,827,016.69	7,827,016.69	
非流动资产合计	1,031,144,504.24	1,122,481,319.98	91,336,815.74
资产总计	5,376,860,892.59	5,468,197,708.33	91,336,815.74
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	32,863,947.41	32,863,947.41	
预收款项			
合同负债	114,842,500.74	114,842,500.74	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	158,771,484.60	158,771,484.60	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应交税费	34,438,621.18	34,438,621.18	
其他应付款	3,306,109,355.14	3,306,109,355.14	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		27,841,353.48	27,841,353.48
其他流动负债	141,693.51	141,693.51	
流动负债合计	3,647,167,602.58	3,675,008,956.06	27,841,353.48
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,495,462.26	63,495,462.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	247,863.03	247,863.03	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	247,863.03	63,743,325.29	63,495,462.26
负债合计	3,647,415,465.61	3,738,752,281.35	91,336,815.74
所有者权益			
股本	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	118,545,522.07	118,545,522.07	
减：库存股			
其他综合收益	14,821.44	14,821.44	

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	198,562,799.24	198,562,799.24	
△一般风险准备			
未分配利润	233,768,031.99	233,768,031.99	
所有者权益合计	1,750,891,174.74	1,750,891,174.74	
负债及所有者权益合计	5,398,306,640.35	5,489,643,456.09	91,336,815.74

各项目调整情况的说明：2021 年 1 月 1 日，母公司执行新租赁准则，导致使用权资产增加 91,336,815.74 元，租赁负债增加 63,495,462.26 元，一年内到期的非流动负债增加 27,841,353.48 元。

六、合并财务报表主要项目注释

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
现金	213,071.29	168,727.65	225,759.45	444,701.07
银行存款	6,041,998,539.82	7,984,115,802.66	7,841,515,216.03	2,475,398,611.04
其他货币资金	24,512,400.85	21,279,229.67	20,343,390.81	43,425,780.31
<u>合计</u>	<u>6,066,724,011.96</u>	<u>8,005,563,759.98</u>	<u>7,862,084,366.29</u>	<u>2,519,269,092.42</u>
其中：存放在境外的款项总额	50,295,227.61	49,605,373.04	26,918,883.61	30,061,856.57

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项情况。

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
境内受限款项：	<u>24,352,914.19</u>	<u>21,143,673.17</u>	<u>19,405,898.31</u>	<u>42,358,219.32</u>
保证金	21,882,244.31	18,747,042.04	18,282,880.02	41,238,139.28
保险经纪机构资本托管资金	1,200,000.00	1,200,000.00		
客户公积金专用户	1,131,595.54	1,127,167.69	1,123,018.29	1,120,080.04
同业禁止补偿金	139,074.34	69,463.44		
<u>合计</u>	<u>24,352,914.19</u>	<u>21,143,673.17</u>	<u>19,405,898.31</u>	<u>42,358,219.32</u>

3. 期末不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			524,002,992.33	1,310,242,422.63
<u>合计</u>			<u>524,002,992.33</u>	<u>1,310,242,422.63</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		3,640,000.00	11,062,597.57	11,892,780.22
商业承兑汇票	124,616.25	421,794.45	198,000.00	67,773,744.00
<u>合计</u>	<u>124,616.25</u>	<u>4,061,794.45</u>	<u>11,260,597.57</u>	<u>79,666,524.22</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	131,175.00	100.00	6,558.75	5.00	124,616.25
其中：					
账龄分析组合	131,175.00	100.00	6,558.75	5.00	124,616.25
<u>合计</u>	<u>131,175.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,558.75</u>		<u>124,616.25</u>

续上表：

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	3,640,000.00	89.52			3,640,000.00
按组合计提坏账准备	426,055.00	10.48	4,260.55	1.00	421,794.45
其中：					
账龄分析组合	426,055.00	10.48	4,260.55	1.00	421,794.45
<u>合计</u>	<u>4,066,055.00</u>	<u>100.00</u>	<u>4,260.55</u>		<u>4,061,794.45</u>

续上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,598,197.57	14.07			1,598,197.57
按组合计提坏账准备	9,760,000.00	85.93	97,600.00	1.00	9,662,400.00
其中:					
账龄分析组合	9,760,000.00	85.93	97,600.00	1.00	9,662,400.00
<u>合计</u>	<u>11,358,197.57</u>	<u>100.00</u>	<u>97,600.00</u>		<u>11,260,597.57</u>

续上表:

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,669,830.22	9.52			7,669,830.22
按组合计提坏账准备	72,936,000.00	90.48	939,306.00	1.29	71,996,694.00
其中:					
账龄分析组合	72,936,000.00	90.48	939,306.00	1.29	71,996,694.00
<u>合计</u>	<u>80,605,830.22</u>	<u>100.00</u>	<u>939,306.00</u>		<u>79,666,524.22</u>

按单项计提坏账准备:

2021 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中国工商银行上海市静安支行	3,640,000.00			信用风险低
<u>合计</u>	<u>3,640,000.00</u>			

续上表:

2020 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙商银行股份有限公司南京秦淮支行	23,700.00			信用风险低
上海浦东发展银行苏州高新技术产业开 发区支行	246,497.57			信用风险低
上海浦东发展银行苏州高新技术产业开 发区支行	200,000.00			信用风险低
中国工商银行上海市静安支行	1,128,000.00			信用风险低
<u>合计</u>	<u>1,598,197.57</u>			

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
交通银行股份有限公司无锡扬名支行	375,000.00			信用风险低
交通银行股份有限公司珠海侨光支行	79,491.72			信用风险低
中信银行宁波余姚支行	200,000.00			信用风险低
中国工商银行上海市外滩支行	447,880.50			信用风险低
上海浦东发展银行江阴支行	20,000.00			信用风险低
中国工商银行上海市外滩支行	199,058.00			信用风险低
中国光大银行股份有限公司北京西城支行	500,000.00			信用风险低
中国光大银行股份有限公司北京西城支行	1,000,000.00			信用风险低
中国工商银行上海市南京西路支行	2,400,000.00			信用风险低
交通银行鞍山分行	110,000.00			信用风险低
中国民生银行武汉分行	290,000.00			信用风险低
中国民生银行股份有限公司上海分行	113,400.00			信用风险低
中国民生银行武汉分行	185,000.00			信用风险低
招商银行金华永康支行	400,000.00			信用风险低
招商银行金华永康支行	400,000.00			信用风险低
招商银行金华永康支行	400,000.00			信用风险低
浙商银行金华分行	200,000.00			信用风险低
招商银行金华永康支行	150,000.00			信用风险低
中国建设银行股份有限公司上海徐汇支行	200,000.00			信用风险低
<u>合计</u>	<u>7,669,830.22</u>			

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月		本期变动金额			2022 年 6 月
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30 日
账龄分析组合	4,260.55	2,298.20				6,558.75
<u>合计</u>	<u>4,260.55</u>	<u>2,298.20</u>				<u>6,558.75</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月		本期变动金额			2021 年 12 月
	月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
账龄分析组合	97,600.00		93,339.45			4,260.55

类别	2020 年 12	本期变动金额				2021 年 12 月
	月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
合计	97,600.00		93,339.45			4,260.55

2020 年度:

类别	2019 年 12	本期变动金额				2020 年 12 月
	月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
账龄分析组合	939,306.00		841,706.00			97,600.00
合计	939,306.00		841,706.00			97,600.00

2019 年度:

类别	2018 年 12	本期变动金额				2019 年 12 月
	月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
账龄分析组合	8,160.00	931,146.00				939,306.00
合计	8,160.00	931,146.00				939,306.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)				
其中: 6 个月以内	625,784,704.21	407,433,861.69	391,411,760.97	933,758,442.57
7 个月-1 年	14,369,133.05	4,260,237.03	5,701,451.43	893,123.16
1 年以内小计	640,153,837.26	411,694,098.72	397,113,212.40	934,651,565.73
1-2 年 (含 2 年)	1,532,260.38	2,538,012.52	7,024,430.03	25,979,506.37
2-3 年 (含 3 年)	1,776,283.50	3,537,640.57	1,116,497.90	13,690,120.25
3 年以上	5,808,285.30	3,404,411.43	3,325,913.53	12,075,333.45
合计	649,270,666.44	421,174,163.24	408,580,053.86	986,396,525.80

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,425,193.37	0.37	2,425,193.37	100.00	
按组合计提坏账准备	646,845,473.07	99.63	12,646,973.17	1.96	634,198,499.90

2022 年 6 月 30 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄分析组合-人力板块	646,845,473.07	99.63	12,646,973.17	1.96	634,198,499.90
账龄分析组合-非人力板块					
<u>合计</u>	<u>649,270,666.44</u>	<u>100.00</u>	<u>15,072,166.54</u>		<u>634,198,499.90</u>

续上表：

2021 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,445,580.59	0.58	2,445,580.59	100.00	
按组合计提坏账准备	418,728,582.65	99.42	9,968,475.64	2.38	408,760,107.01
其中：账龄分析组合-人力板块	418,728,582.65	99.42	9,968,475.64	2.38	408,760,107.01
账龄分析组合-非人力板块					
<u>合计</u>	<u>421,174,163.24</u>	<u>100.00</u>	<u>12,414,056.23</u>		<u>408,760,107.01</u>

续上表：

2020 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,733,781.37	0.67	2,733,781.37	100.00	
按组合计提坏账准备	405,846,272.49	99.33	10,708,905.62	2.64	395,137,366.87
其中：账龄分析组合-人力板块	405,846,272.49	99.33	10,708,905.62	2.64	395,137,366.87
账龄分析组合-非人力板块					
<u>合计</u>	<u>408,580,053.86</u>	<u>100.00</u>	<u>13,442,686.99</u>		<u>395,137,366.87</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,041,386.37	0.21	2,041,386.37	100.00	
按组合计提坏账准备	984,355,139.43	99.79	29,847,518.59	3.03	954,507,620.84
其中：账龄分析组合-人力板块	443,845,484.25	45.00	9,680,035.56	2.18	434,165,448.69

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账龄分析组合-非人力板块	540,509,655.18	54.79	20,167,483.03	3.73	520,342,172.15
<u>合计</u>	<u>986,396,525.80</u>	<u>100.00</u>	<u>31,888,904.96</u>		<u>954,507,620.84</u>

按单项计提坏账准备:

2022 年 6 月 30 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
E&B (香港) 有限公司深圳代表处	1,827,293.87	1,827,293.87	100.00	预计无法收回
深圳茨兴源资产管理集团有限公司	454,462.50	454,462.50	100.00	预计无法收回
乐视控股 (北京) 有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
上海磐哲投资有限公司	43,750.00	43,750.00	100.00	预计无法收回
华润置地 (武汉) 物业管理有限公司 肥东分公司	8,820.00	8,820.00	100.00	预计无法收回
三菱商事株式会社	4,275.00	4,275.00	100.00	预计无法收回
浙江全民信息技术有限公司	1,540.00	1,540.00	100.00	预计无法收回
碧瑞驰 (珠海) 数字娱乐有限公司	52.00	52.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,425,193.37</u>	<u>2,425,193.37</u>		

续上表:

2021 年 12 月 31 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
E&B (香港) 有限公司深圳代表处	1,827,293.87	1,827,293.87	100.00	预计无法收回
深圳茨兴源资产管理集团有限公司	454,462.50	454,462.50	100.00	预计无法收回
乐视控股 (北京) 有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
上海磐哲投资有限公司	43,750.00	43,750.00	100.00	预计无法收回
中国联合网络通信有限公司德阳市分公司	29,207.22	29,207.22	100.00	预计无法收回
三菱商事株式会社	4,275.00	4,275.00	100.00	预计无法收回
浙江全民信息技术有限公司	1,540.00	1,540.00	100.00	预计无法收回
碧瑞驰 (珠海) 数字娱乐有限公司	52.00	52.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,445,580.59</u>	<u>2,445,580.59</u>		

续上表:

名称	2020 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
E&B（香港）有限公司深圳代表处	1,827,293.87	1,827,293.87	100.00	预计无法收回
深圳荣兴源资产管理集团有限公司	454,462.50	454,462.50	100.00	预计无法收回
北京大杰致远信息技术有限公司	219,000.00	219,000.00	100.00	预计无法收回
乐视控股（北京）有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
北京布本智能科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
北京大杰致远信息科技有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	预计无法收回
上海磐哲投资有限公司	43,750.00	43,750.00	100.00	预计无法收回
三菱商事株式会社	4,275.00	4,275.00	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,733,781.37</u>	<u>2,733,781.37</u>		

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
E&B（香港）有限公司深圳代表处	1,827,293.87	1,827,293.87	100.00	预计无法收回
乐视控股（北京）有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	预计无法收回
北京大杰致远信息科技有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	预计无法收回
上海磐哲投资有限公司	43,750.00	43,750.00	100.00	预计无法收回
三菱商事株式会社	4,275.00	4,275.00	100.00	预计无法收回
上海万丰文化传播有限公司	550.00	550.00	100.00	预计无法收回
广州志能信息科技有限公司	517.50	517.50	100.00	预计无法收回
<u>合计</u>	<u>2,041,386.37</u>	<u>2,041,386.37</u>		

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

名称	2022 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	625,775,884.21	6,257,758.84	1.00
7 个月-1 年（含 1 年）	14,369,133.05	718,456.90	5.00
1-2 年（含 2 年）	1,530,668.38	765,334.20	50.00
2-3 年（含 3 年）	1,321,821.00	1,057,456.80	80.00
3 年以上	3,847,966.43	3,847,966.43	100.00
<u>合计</u>	<u>646,845,473.07</u>	<u>12,646,973.17</u>	

续上表：

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	407,403,062.47	4,074,025.19	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)	4,260,237.03	213,011.63	5.00
1-2 年 (含 2 年)	2,083,550.02	1,041,775.03	50.00
2-3 年 (含 3 年)	1,710,346.70	1,368,277.36	80.00
3 年以上	3,271,386.43	3,271,386.43	100.00
<u>合计</u>	<u>418,728,582.65</u>	<u>9,968,475.64</u>	

续上表：

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	390,907,298.47	3,909,072.98	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)	5,701,451.43	285,072.70	5.00
1-2 年 (含 2 年)	5,078,136.16	2,539,068.09	50.00
2-3 年 (含 3 年)	918,472.90	734,778.32	80.00
3 年以上	3,240,913.53	3,240,913.53	100.00
<u>合计</u>	<u>405,846,272.49</u>	<u>10,708,905.62</u>	

续上表：

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	931,931,148.70	10,808,696.23	1.16
7 个月-1 年 (含 1 年)	893,123.16	44,655.91	5.00
1-2 年 (含 2 年)	25,850,413.87	3,420,082.72	13.23
2-3 年 (含 3 年)	13,605,120.25	3,498,750.29	25.72
3 年以上	12,075,333.45	12,075,333.44	100.00
<u>合计</u>	<u>984,355,139.43</u>	<u>29,847,518.59</u>	

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按单项计提坏账准备	2,445,580.59	8,820.00	29,207.22		2,425,193.37

类别	2021 年 12 月 31	本期变动金额				2022 年 6 月 30
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按组合计提坏账准备	9,968,475.64	2,678,497.53				12,646,973.17
<u>合计</u>	<u>12,414,056.23</u>	<u>2,687,317.53</u>	<u>29,207.22</u>			<u>15,072,166.54</u>

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31	本期变动金额				2021 年 12 月 31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按单项计提坏账准备	2,733,781.37	30,799.22	319,000.00			2,445,580.59
按组合计提坏账准备	10,708,905.62		740,429.98			9,968,475.64
<u>合计</u>	<u>13,442,686.99</u>	<u>30,799.22</u>	<u>1,059,429.98</u>			<u>12,414,056.23</u>

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31	本期变动金额				2020 年 12 月 31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按单项计提坏账准备	2,041,386.37	723,462.50	31,067.50			2,733,781.37
按组合计提坏账准备	29,847,518.59		19,138,612.97			10,708,905.62
<u>合计</u>	<u>31,888,904.96</u>	<u>723,462.50</u>	<u>19,169,680.47</u>			<u>13,442,686.99</u>

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31	本期变动金额				2019 年 12 月 31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按单项计提坏账准备	112,500.00	1,928,886.37				2,041,386.37
按组合计提坏账准备	37,553,003.94		7,705,485.35			29,847,518.59
<u>合计</u>	<u>37,665,503.94</u>	<u>1,928,886.37</u>	<u>7,705,485.35</u>			<u>31,888,904.96</u>

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	60,374,571.70	9.30	603,745.72
惠氏营养品（中国）有限公司	40,589,661.91	6.25	405,896.62
上海市徐汇区人民政府漕河泾街道办事处	17,022,200.00	2.62	170,222.00
上汽通用汽车销售有限公司	11,032,623.20	1.70	110,326.23
OKBL TECHNOLOGY COMPANY LIMITED	9,796,661.87	1.51	97,966.62
<u>合计</u>	<u>138,815,718.68</u>	<u>21.38</u>	<u>1,388,157.19</u>

续上表：

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	67,871,096.66	16.11	678,710.97
中铁第六勘察设计院集团有限公司	21,631,997.21	5.14	216,319.97
上汽通用汽车销售有限公司	14,090,537.61	3.35	140,905.38
阿迪达斯体育（中国）有限公司	13,156,619.68	3.12	131,566.20
联想云领（成都）科技有限公司	10,080,187.22	2.39	100,801.87
<u>合计</u>	<u>126,830,438.38</u>	<u>30.11</u>	<u>1,268,304.39</u>

续上表：

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	134,565,277.97	32.93	1,345,652.78
中铁第六勘察设计院集团有限公司	21,583,020.50	5.28	215,830.20
联想云领（成都）科技有限公司	15,229,685.63	3.73	152,296.85
中铁第六勘察设计院集团有限公司隧道设计分公司	7,347,077.34	1.80	73,470.76
利乐包装（昆山）有限公司	6,766,535.04	1.66	67,665.35
<u>合计</u>	<u>185,491,596.48</u>	<u>45.40</u>	<u>1,854,915.94</u>

续上表：

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海五方和实业有限公司	273,589,331.58	27.74	3,556,661.31
欧莱雅（中国）有限公司	81,720,857.57	8.28	817,208.58
天津市天津医院	45,135,583.00	4.58	586,762.58
中金虹桥数据系统有限公司	34,447,467.26	3.49	447,817.07
上海宝信软件股份有限公司	28,735,883.40	2.91	309,221.83
<u>合计</u>	<u>463,629,122.81</u>	<u>47.00</u>	<u>5,717,671.37</u>

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	193,477,034.92	98.91	159,253,560.69	99.40
1-2 年 (含 2 年)	2,080,717.74	1.06	911,896.16	0.57
2-3 年 (含 3 年)	20,258.06	0.01	13,200.56	0.01
3 年以上	30,000.00	0.02	30,000.00	0.02
<u>合计</u>	<u>195,608,010.72</u>	<u>100.00</u>	<u>160,208,657.41</u>	<u>100.00</u>

续上表:

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	150,058,676.61	99.77	306,566,285.42	96.80
1-2 年 (含 2 年)	280,819.78	0.19	5,956,904.07	1.88
2-3 年 (含 3 年)	62,321.74	0.04	2,047,569.08	0.65
3 年以上			2,141,701.15	0.68
<u>合计</u>	<u>150,401,818.13</u>	<u>100.00</u>	<u>316,712,459.72</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日	占预付账款期末余额合计数的比
	余额	例 (%)
上海圆迈贸易有限公司	26,106,066.52	13.35
北京京东世纪信息技术有限公司	13,408,524.90	6.85
北京三快在线科技有限公司	10,468,811.85	5.35
中国太平洋财产保险股份有限公司	9,415,116.09	4.81
浙江天猫供应链管理有限公司	8,613,243.51	4.40
<u>合计</u>	<u>68,011,762.87</u>	<u>34.76</u>

续上表:

单位名称	2021 年 12 月 31 日	占预付账款期末余额合计数的比
	余额	例 (%)
上海圆迈贸易有限公司	31,826,666.06	19.87
北京三快在线科技有限公司	18,336,807.72	11.45
北京京东世纪信息技术有限公司	16,620,724.73	10.37
中国石化销售股份有限公司浙江杭州石油分公司	12,483,400.00	7.79
上海奥炯贸易有限公司	6,430,561.02	4.01

单位名称	2021 年 12 月 31 日 余额	占预付账款期末余额合计数的比 例 (%)
<u>合计</u>	<u>85,698,159.53</u>	<u>53.49</u>

续上表：

单位名称	2020 年 12 月 31 日 余额	占预付账款期末余额合计数的比 例 (%)
北京京东世纪信息技术有限公司	51,246,825.83	34.07
中国石化销售股份有限公司	23,610,600.00	15.70
上海圆迈贸易有限公司	13,425,854.84	8.93
沃尔玛（中国）投资有限公司	8,991,793.64	5.98
浙江天猫供应链管理有限公司	8,295,233.98	5.52
<u>合计</u>	<u>105,570,308.29</u>	<u>70.20</u>

续上表：

单位名称	2019 年 12 月 31 日 余额	占预付账款期末余额合计数的比 例 (%)
中国石化销售股份有限公司	39,633,700.00	12.51
北京京东世纪信息技术有限公司	39,244,636.36	12.39
康明斯电力（中国）有限公司	21,330,000.00	6.73
西门子股份有限公司	21,051,284.26	6.65
浙江天猫供应链管理有限公司	10,353,417.30	3.27
<u>合并</u>	<u>131,613,037.92</u>	<u>41.55</u>

（六）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利			185,930,000.00	
其他应收款	1,869,982,851.48	1,633,534,496.41	2,241,023,597.84	8,068,883,984.41
<u>合计</u>	<u>1,869,982,851.48</u>	<u>1,633,534,496.41</u>	<u>2,426,953,597.84</u>	<u>8,068,883,984.41</u>

2. 应收股利

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
上海中智恒康医疗器械有限公司			129,400,000.00	
上海中智医疗器械有限公司			21,600,000.00	
中智信息科技（上海）有限公司			18,200,000.00	
上海中智电气工程技术有限公司			15,800,000.00	
上海中智通达国际贸易有限公司			930,000.00	
<u>合计</u>			<u>185,930,000.00</u>	

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,872,717,762.28	1,635,170,816.31	1,992,901,921.42	6,952,567,363.94
其中：0-6 个月	1,865,964,151.62	1,630,677,140.93	1,716,230,842.18	6,918,577,811.48
7 个月-1 年	6,753,610.66	4,493,675.38	276,671,079.24	33,989,552.46
<u>1 年以内小计</u>	<u>1,872,717,762.28</u>	<u>1,635,170,816.31</u>	<u>1,992,901,921.42</u>	<u>6,952,567,363.94</u>
1-2 年（含 2 年）	6,263,778.85	4,535,488.60	45,987,966.74	1,169,142,259.10
2-3 年（含 3 年）	2,265,015.55	2,728,063.69	26,651,688.37	24,790,887.48
3 年以上	20,166,550.62	19,667,729.75	214,617,570.64	35,048,720.46
<u>小计</u>	<u>1,901,413,107.30</u>	<u>1,662,102,098.35</u>	<u>2,280,159,147.17</u>	<u>8,181,549,230.98</u>
减：其他应收款坏账准备	31,430,255.82	28,567,601.94	39,135,549.33	112,665,246.57
<u>合计</u>	<u>1,869,982,851.48</u>	<u>1,633,534,496.41</u>	<u>2,241,023,597.84</u>	<u>8,068,883,984.41</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代理代办款项	1,859,654,006.91	1,628,353,845.77	1,326,791,557.06	1,717,665,221.66
保证金及押金	36,531,458.62	30,645,132.11	24,302,170.25	28,681,261.19
备用金	2,371,047.16	1,256,952.98	1,309,935.14	2,814,786.98
资金拆借款项			839,370,000.01	
资金归集款项			85,290,311.60	6,405,663,930.79
非人力资源板块款项				24,018,025.85
其他	2,856,594.61	1,846,167.49	3,095,173.11	2,706,004.51
<u>合计</u>	<u>1,901,413,107.30</u>	<u>1,662,102,098.35</u>	<u>2,280,159,147.17</u>	<u>8,181,549,230.98</u>

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2021 年 12 月 31 日余额	16,650,874.39	485,466.02	11,431,261.53	28,567,601.94
2021 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,371,588.98	222,532.43	195,013.68	2,789,135.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	73,518.79			73,518.79
2022 年 6 月 30 日余额	19,095,982.16	707,998.45	11,626,275.21	31,430,255.82

续上表：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2020 年 12 月 31 日余额	20,687,661.76	3,757,085.88	14,690,801.69	39,135,549.33
2020 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	133,228.26			133,228.26
本期转回	4,169,302.37	3,271,619.86	3,259,540.16	10,700,462.39
本期转销				
本期核销				
其他变动	-713.26			-713.26
2021 年 12 月 31 日余额	16,650,874.39	485,466.02	11,431,261.53	28,567,601.94

续上表：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2019 年 12 月 31 日余额	81,294,151.69	6,283,806.18	25,087,288.70	112,665,246.57
2019 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	10,317,423.13		110,362.76	10,427,785.89
本期转回	70,050,247.70	1,846,842.31		71,897,090.01
本期转销				
本期核销				
其他变动	-873,665.36	-679,877.99	-10,506,849.77	-12,060,393.12
2020 年 12 月 31 日余额	20,687,661.76	3,757,085.88	14,690,801.69	39,135,549.33

续上表：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2018 年 12 月 31 日余额	69,089,506.89	7,472,199.81	19,447,425.35	96,009,132.05
2018 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	12,204,128.05		5,639,863.35	17,843,991.40
本期转回		1,188,393.63		1,188,393.63
本期转销				
本期核销				
其他变动	516.75			516.75
2019 年 12 月 31 日余额	81,294,151.69	6,283,806.18	25,087,288.70	112,665,246.57

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月 31 日	本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备	1,881,567.25	16,866.32			1,898,433.57
按组合计提坏账准备	26,686,034.69	2,772,268.77		73,518.79	29,531,822.25
其中：人力板块账龄组合	26,378,514.84	2,702,264.56		73,518.79	29,154,298.19
人力板块押金、备用金组合	307,519.85	70,004.21			377,524.06
非人力板块账龄组合					
非人力板块押金、备用金组合					
合计	<u>28,567,601.94</u>	<u>2,789,135.09</u>		<u>73,518.79</u>	<u>31,430,255.82</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备	11,057,841.90	70,328.46	9,246,603.11		1,881,567.25
按组合计提坏账准备	28,077,707.43	62,899.80	1,453,859.28	-713.26	26,686,034.69
其中：人力板块账龄组合	27,833,087.38		1,453,859.28	-713.26	26,378,514.84
人力板块押金、备用金组合	244,620.05	62,899.80			307,519.85
非人力板块账龄组合					
非人力板块押金、备用金组合					
合计	<u>39,135,549.33</u>	<u>133,228.26</u>	<u>10,700,462.39</u>	<u>-713.26</u>	<u>28,567,601.94</u>

2020 年度：

类别	2019 年 12 月 31 日		本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	65,836,363.69	10,323,687.40	64,056,639.30		-1,045,569.89	11,057,841.90
按组合计提坏账准备	46,828,882.88	104,098.49	7,840,450.71		-11,014,823.23	28,077,707.43
其中：人力板块账龄组合	30,134,044.63	91,667.94	2,384,400.21		-8,224.98	27,833,087.38
人力板块押金、备用金组合	250,979.97		6,359.92			244,620.05
非人力板块账龄组合	16,391,378.77		5,449,690.58		-10,941,688.19	
非人力板块押金、备用金组合	52,479.51	12,430.55			-64,910.06	
合计	<u>112,665,246.57</u>	<u>10,427,785.89</u>	<u>71,897,090.01</u>		<u>-12,060,393.12</u>	<u>39,135,549.33</u>

2019 年度：

类别	2018 年 12 月 31 日	本期变动金额				2019 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	48,688,737.09	17,147,626.60				65,836,363.69
按组合计提坏账准备	47,320,394.96	696,364.80	1,188,393.63		516.75	46,828,882.88
其中：人力板块账龄组合	31,296,568.30		1,163,040.42		516.75	30,134,044.63
人力板块押金、备用金组合	254,316.43		3,336.46			250,979.97
非人力板块账龄组合	15,695,013.97	696,364.80				16,391,378.77
非人力板块押金、备用金组合	74,496.26		22,016.75			52,479.51
合计	96,009,132.05	17,843,991.40	1,188,393.63		516.75	112,665,246.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022 年 6 月 30 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	代理代办款项	104,603,429.12	0-6 个月	5.50	1,046,034.29
中国国际技术智力合作集团有限公司	代理代办款项	88,386,925.87	0-6 个月	4.65	883,869.26
深圳市橙信投资发展有限公司	代理代办款项	29,917,045.14	0-6 个月	1.57	299,170.45
网神信息技术（北京）股份有限公司	代理代办款项	22,939,125.56	0-6 个月	1.21	229,391.26
明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司	代理代办款项	22,302,704.05	0-6 个月	1.17	223,027.04
合计		268,149,229.74		14.10	2,681,492.30

续上表：

单位名称	款项性质	2021 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅（中国）有限公司	代理代办款项	98,866,967.81	0-6 个月	5.95	988,669.68
美赞臣营养品（中国）有限公司	代理代办款项	25,686,108.36	0-6 个月	1.55	256,861.08
网神信息技术（北京）股份有限公司	代理代办款项	23,381,444.84	0-6 个月	1.41	233,814.45
UT 斯达康（中国）股份有限公司	代理代办款项	17,921,710.14	0-6 个月	1.08	179,217.10
辉瑞（中国）研究开发有限公司	代理代办款项	16,354,713.85	0-6 个月	0.98	163,547.14
合计		182,210,945.00		10.97	1,822,109.45

续上表：

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海中智恒康医疗器械有限公司	资金拆借款项	450,000,000.00	0-6 个月, 7 个月-1 年, 3 年以上	19.74	4,500,000.00
上海中智电气工程技术有限公司	资金拆借款项	181,000,000.01	0-6 个月, 7 个月-1 年, 1-2 年(含 2 年)	7.94	1,810,000.00
上海中智科技应用发展有限公司	资金拆借款项	168,370,000.00	0-6 个月, 7 个月-1 年, 2-3 年(含 3 年), 3 年以上	7.38	1,683,700.00
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	152,066,396.04	0-6 个月	6.67	1,520,663.96
中国国际技术智力合作集团有限公司	资金归集款项、代 理代办款项	85,840,059.92	0-6 个月	3.76	858,400.60
<u>合计</u>		<u>1,037,276,455.97</u>		<u>45.49</u>	<u>10,372,764.56</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中国国际技术智力合作集团有限公司	资金归集款项、 代理代办款项	6,413,177,360.88	0-6 个月, 7 个月 -1 年, 1-2 年(含 2 年), 2-3 年(含 3 年)	78.39	65,302,398.21
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	75,852,573.59	0-6 个月	0.93	758,525.75
蒂森克虏伯电梯(上海)有限公司	代理代办款项	19,355,115.42	0-6 个月	0.24	193,551.15
中国人民解放军海军军医大学第一附属医院	代理代办款项	16,916,433.95	0-6 个月	0.21	169,164.34
快尚时装(广州)有限公司	代理代办款项	12,559,908.44	0-6 个月	0.15	125,599.08
<u>合计</u>		<u>6,537,861,392.28</u>		<u>79.92</u>	<u>66,549,238.53</u>

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料						
库存商品	349,506.98		349,506.98	192,723.21		192,723.21
发出商品						
合同履约成本	169,495,108.42	1,301,108.31	168,194,000.11	113,752,393.57		113,752,393.57

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
<u>合计</u>	<u>169,844,615.40</u>	<u>1,301,108.31</u>	<u>168,543,507.09</u>	<u>113,945,116.78</u>		<u>113,945,116.78</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面 余额	存 货 跌 价 准备	账面 价值	账面 余额	存 货 跌 价 准备	账面 价值
原材料				980,015.78		980,015.78
库存商品	109,215.53		109,215.53	519,934,573.13	6,299,038.96	513,635,534.17
发出商品				4,423,898.59		4,423,898.59
合同履约成本	68,623,156.60		68,623,156.60	67,317,130.87		67,317,130.87
<u>合计</u>	<u>68,732,372.13</u>		<u>68,732,372.13</u>	<u>592,655,618.37</u>	<u>6,299,038.96</u>	<u>586,356,579.41</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 6 月 30 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本		1,301,108.31				1,301,108.31
<u>合计</u>		<u>1,301,108.31</u>				<u>1,301,108.31</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2021 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品						
<u>合计</u>						

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2020 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,299,038.96	38,327,011.35			44,626,050.31	
<u>合计</u>	<u>6,299,038.96</u>	<u>38,327,011.35</u>			<u>44,626,050.31</u>	

2019年度：

项目	2018 年 12 月	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月
	31 日	计提	其他	转回或转销	其他	31 日
库存商品	4,726,057.37	1,572,981.59				6,299,038.96
<u>合计</u>	<u>4,726,057.37</u>	<u>1,572,981.59</u>				<u>6,299,038.96</u>

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

4. 合同履约成本本期摊销金额的说明

中智股份合同履约成本的摊销采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(八) 其他流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待抵扣/未认证的进项税	2,940,711.21	750,428.83	844,386.51	6,751,614.63
待摊费用	573,563.45	888,883.21	377,263.09	293,808.15
预缴税费	5,758,885.06	15,043,312.29	5,855,763.35	8,567,795.95
一年内到期的应收退货成本	51,437.58	189,731.03	8,452.26	
<u>合计</u>	<u>9,324,597.30</u>	<u>16,872,355.36</u>	<u>7,085,865.21</u>	<u>15,613,218.73</u>

(九) 长期股权投资

2022年1-6月：

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
江西中智经济技术合作有限公司	325,694.02		
中智才特好新疆人才服务有限公司		600,000.00	
合计	325,694.02	600,000.00	

续上表：

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
74,275.92			
458.31			

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
	74,734.23		

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	其他			
			399,969.94	
			600,458.31	
			<u>1,000,428.25</u>	

2021年度：

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
江西中智经济技术合作有限公司		300,000.00	
<u>合计</u>		<u>300,000.00</u>	

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
	25,694.02		
	<u>25,694.02</u>		

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
			325,694.02	
			<u>325,694.02</u>	

2020年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中智投资有限公司	38,860,662.46		25,000,000.00
中智资产管理有限公司	66,041,779.87		28,000,000.00
小计	<u>104,902,442.33</u>		<u>53,000,000.00</u>
二、联营企业			
上海五方和实业有限公司	17,601,536.97		1,750,000.00
小计	<u>17,601,536.97</u>		<u>1,750,000.00</u>
合计	<u>122,503,979.30</u>		<u>54,750,000.00</u>

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金 红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
3,707,523.28			6,350,000.00
2,337,959.04			6,500,000.00
<u>6,045,482.32</u>			<u>12,850,000.00</u>
3,223,589.50			
<u>3,223,589.50</u>			
<u>9,269,071.82</u>			<u>12,850,000.00</u>

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
	-11,218,185.74			
	-33,879,738.91			
	-45,097,924.65			
	-19,075,126.47			
	<u>-19,075,126.47</u>			
	<u>-64,173,051.12</u>			

2019年度:

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中智投资有限公司	38,724,271.20		
中智资产管理有限公司	61,696,861.81		
<u>小计</u>	<u>100,421,133.01</u>		
二、联营企业			
上海五方和实业有限公司	5,255,120.05		
<u>小计</u>	<u>5,255,120.05</u>		
<u>合计</u>	<u>105,676,253.06</u>		

续上表:

本期增减变动			
权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
136,391.26			
4,344,918.06			
<u>4,481,309.32</u>			
12,346,416.92			
<u>12,346,416.92</u>			
<u>16,827,726.24</u>			

续上表:

本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		38,860,662.46	
		66,041,779.87	
		<u>104,902,442.33</u>	
		17,601,536.97	

本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
		<u>17,601,536.97</u>	
		<u>122,503,979.30</u>	

注：零距离信息技术服务（上海）有限公司系公司联营企业，投资成本 2,584,480.00 元，报告期初公司对该联营企业长期股权投资年初余额为零，该联营企业已于 2020 年 4 月工商注销。

（十）其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
指定为公允价值计量且其变动				
计入其他综合收益的权益工具			1,800,000.00	1,800,000.00
<u>合计</u>			<u>1,800,000.00</u>	<u>1,800,000.00</u>

（十一）投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

采用成本计量模式的投资性房地产

2022年1-6月：

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2021 年 12 月 31 日	49,269,667.45	49,269,667.45
2. 本期增加金额	394,203.08	394,203.08
（1）外购		
（2）存货、固定资产、在建工程转入		
（3）企业合并增加		
（4）其他	394,203.08	394,203.08
3. 本期减少金额		
（1）处置		
（2）其他转出		
4. 2022 年 6 月 30 日	49,663,870.53	49,663,870.53
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2021 年 12 月 31 日	18,450,475.05	18,450,475.05
2. 本期增加金额	1,174,304.13	1,174,304.13

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 计提或摊销	1,174,304.13	1,174,304.13
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2022 年 6 月 30 日	19,624,779.18	19,624,779.18
三、减值准备		
1. 2021 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2022 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1. 2021 年 12 月 31 日	30,819,192.40	30,819,192.40
2. 2022 年 6 月 30 日	30,039,091.35	30,039,091.35

2021年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2020 年 12 月 31 日	11,602,922.11	11,602,922.11
2. 本期增加金额	37,666,745.34	37,666,745.34
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	37,666,745.34	37,666,745.34
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2021 年 12 月 31 日	49,269,667.45	49,269,667.45
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2020 年 12 月 31 日	4,189,945.89	4,189,945.89
2. 本期增加金额	14,260,529.16	14,260,529.16
(1) 计提或摊销	1,384,200.22	1,384,200.22
(2) 存货、固定资产、在建工程转入	12,876,328.94	12,876,328.94

项目	房屋、建筑物	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2021 年 12 月 31 日	18,450,475.05	18,450,475.05
三、减值准备		
1. 2020 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2021 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2020 年 12 月 31 日	7,412,976.22	7,412,976.22
2. 2021 年 12 月 31 日	30,819,192.40	30,819,192.40

2020年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2019 年 12 月 31 日	11,602,922.11	11,602,922.11
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2020 年 12 月 31 日	11,602,922.11	11,602,922.11
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2019 年 12 月 31 日	3,748,475.91	3,748,475.91
2. 本期增加金额	441,469.98	441,469.98
(1) 计提或摊销	441,469.98	441,469.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		

项目	房屋、建筑物	合计
(2) 其他转出		
4. 2020 年 12 月 31 日	4,189,945.89	4,189,945.89
三、减值准备		
1. 2019 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2020 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2019 年 12 月 31 日	7,854,446.20	7,854,446.20
2. 2020 年 12 月 31 日	7,412,976.22	7,412,976.22

2019年度:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2018 年 12 月 31 日	11,602,922.11	11,602,922.11
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019 年 12 月 31 日	11,602,922.11	11,602,922.11
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2018 年 12 月 31 日	3,307,005.93	3,307,005.93
2. 本期增加金额	441,469.98	441,469.98
(1) 计提或摊销	441,469.98	441,469.98
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019 年 12 月 31 日	3,748,475.91	3,748,475.91

项目	房屋、建筑物	合计
三、减值准备		
1. 2018 年 12 月 31 日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2019 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1. 2018 年 12 月 31 日	8,295,916.18	8,295,916.18
2. 2019 年 12 月 31 日	7,854,446.20	7,854,446.20

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
固定资产	82,659,666.70	56,938,194.58	70,443,288.84	120,856,147.01
<u>合计</u>	<u>82,659,666.70</u>	<u>56,938,194.58</u>	<u>70,443,288.84</u>	<u>120,856,147.01</u>

2. 固定资产

固定资产情况

2022年1-6月:

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2021 年 12 月 31 日	24,755,458.62	16,448,435.67	125,066,902.99	166,270,797.28
2. 本期增加金额	27,922,628.21	386,008.87	5,495,870.21	33,804,507.29
购置	27,922,628.21	386,008.87	5,495,870.21	33,804,507.29
3. 本期减少金额		988,694.00	1,740,125.65	2,728,819.65
处置或报废		988,694.00	1,740,125.65	2,728,819.65
4. 2022 年 6 月 30 日	52,678,086.83	15,845,750.54	128,822,647.55	197,346,484.92
二、累计折旧				
1. 2021 年 12 月 31 日	18,163,129.48	10,758,278.65	80,411,194.57	109,332,602.70
2. 本期增加金额	358,600.74	677,588.48	6,910,895.07	7,947,084.29

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 计提	358,600.74	583,884.92	6,878,692.07	7,821,177.73
(2) 购入新的子公司 (含业务合并购入)		93,703.56	32,203.00	125,906.56
3. 本期减少金额		939,259.30	1,653,609.47	2,592,868.77
(1) 处置或报废		939,259.30	1,653,609.47	2,592,868.77
4. 2022 年 6 月 30 日	18,521,730.22	10,496,607.83	85,668,480.17	114,686,818.22
三、减值准备				
1. 2021 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2022 年 6 月 30 日				
四、账面价值				
1. 2021 年 12 月 31 日	6,592,329.14	5,690,157.02	44,655,708.42	56,938,194.58
2. 2022 年 6 月 30 日	34,156,356.61	5,349,142.71	43,154,167.38	82,659,666.70

2021年度:

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2020 年 12 月 31 日	62,657,874.86	14,121,977.45	107,584,992.34	184,364,844.65
2. 本期增加金额		4,152,606.85	24,083,965.89	28,236,572.74
(1) 购置		2,211,555.83	21,967,557.25	24,179,113.08
(2) 企业合并增加		1,941,051.02	2,116,408.64	4,057,459.66
3. 本期减少金额	37,902,416.24	1,826,148.63	6,602,055.24	46,330,620.11
(1) 处置或报废		1,826,148.63	6,494,510.25	8,320,658.88
(2) 出售			6,472.35	6,472.35
(3) 转入投资性房地产	37,666,745.34			37,666,745.34
(4) 其它	235,670.90		101,072.64	336,743.54
4. 2021 年 12 月 31 日	24,755,458.62	16,448,435.67	125,066,902.99	166,270,797.28
二、累计折旧				
1. 2020 年 12 月 31 日	30,280,320.50	10,950,492.24	72,690,743.07	113,921,555.81
2. 本期增加金额	759,137.92	1,870,160.08	13,522,612.48	16,151,910.48
(1) 计提	759,137.92	1,128,595.38	11,867,237.66	13,754,970.96

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
(2) 购入新的子公司 (含业务合并购入)		741,564.70	1,655,374.82	2,396,939.52
3. 本期减少金额	12,876,328.94	2,062,373.67	5,802,160.98	20,740,863.59
(1) 处置或报废		2,062,373.67	5,698,379.74	7,760,753.41
(2) 出售			2,708.60	2,708.60
(3) 转入投资性房地产	12,876,328.94			12,876,328.94
(4) 其它			101,072.64	101,072.64
4. 2021 年 12 月 31 日	18,163,129.48	10,758,278.65	80,411,194.57	109,332,602.70
三、减值准备				
1. 2020 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2021 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2020 年 12 月 31 日	32,377,554.36	3,171,485.21	34,894,249.27	70,443,288.84
2. 2021 年 12 月 31 日	6,592,329.14	5,690,157.02	44,655,708.42	56,938,194.58

2020年度:

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2019 年 12 月 31 日	117,198,159.29	18,724,317.97	115,029,871.48	250,952,348.74
2. 本期增加金额	1,245,847.59	892,467.09	11,407,725.77	13,546,040.45
(1) 购置	1,245,847.59	374,912.39	11,236,781.47	12,857,541.45
(2) 企业合并增加		517,554.70	170,944.30	688,499.00
3. 本期减少金额	55,786,132.02	5,494,807.61	18,852,604.91	80,133,544.54
(1) 处置或报废		1,172,907.49	10,981,441.47	12,154,348.96
(2) 出售	38,321,390.44		457,410.80	38,778,801.24
(3) 出售子公司	16,978,150.02	4,321,900.12	7,391,596.93	28,691,647.07
(4) 其它	486,591.56		22,155.71	508,747.27
4. 2020 年 12 月 31 日	62,657,874.86	14,121,977.45	107,584,992.34	184,364,844.65
二、累计折旧				
1. 2019 年 12 月 31 日	42,374,860.50	12,295,894.80	75,425,446.43	130,096,201.73

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
2. 本期增加金额	2,449,074.43	2,150,960.21	12,611,583.26	17,211,617.90
(1) 计提	2,449,074.43	2,121,915.41	12,509,348.89	17,080,338.73
(2) 购入新的子公司 (含业务合并购入)		29,044.80	102,234.37	131,279.17
3. 本期减少金额	14,543,614.43	3,496,362.77	15,346,286.62	33,386,263.82
(1) 处置或报废		1,114,262.12	10,825,728.48	11,939,990.60
(2) 出售	4,274,329.75		9,427.80	4,283,757.55
(3) 出售子公司	10,269,284.68	2,382,100.65	4,501,926.54	17,153,311.87
(4) 其它			9,203.80	9,203.80
4. 2020 年 12 月 31 日	30,280,320.50	10,950,492.24	72,690,743.07	113,921,555.81

三、减值准备

1. 2019 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额

 (1) 计提

3. 本期减少金额

 (1) 处置或报废

4. 2020 年 12 月 31 日

四、账面价值

1. 2019 年 12 月 31 日	74,823,298.79	6,428,423.17	39,604,425.05	120,856,147.01
2. 2020 年 12 月 31 日	32,377,554.36	3,171,485.21	34,894,249.27	70,443,288.84

2019年度:

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值				
1. 2018 年 12 月 31 日	117,006,314.61	22,995,114.38	107,033,454.8	247,034,883.79
2. 本期增加金额	191,844.68	1,591,749.07	12,011,909.13	13,795,502.88
(1) 购置	191,844.68	1,591,749.07	12,011,909.13	13,795,502.88
3. 本期减少金额		5,862,545.48	4,015,492.45	9,878,037.93
(1) 处置或报废		5,313,244.59	4,015,492.45	9,328,737.04
(2) 出售		549,300.89		549,300.89
4. 2019 年 12 月 31 日	117,198,159.29	18,724,317.97	115,029,871.48	250,952,348.74
二、累计折旧				
1. 2018 年 12 月 31 日	37,972,263.91	15,312,644.07	66,009,326.05	119,294,234.03
2. 本期增加金额	4,402,596.59	2,096,201.50	13,111,955.73	19,610,753.82
(1) 计提	4,402,596.59	2,096,201.50	13,111,955.73	19,610,753.82

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	合计
3. 本期减少金额		5,112,950.77	3,695,835.35	8,808,786.12
(1) 处置或报废		4,720,529.85	3,695,835.35	8,416,365.20
(2) 出售		392,420.92		392,420.92
4. 2019 年 12 月 31 日	42,374,860.50	12,295,894.80	75,425,446.43	130,096,201.73
三、减值准备				
1. 2018 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 2019 年 12 月 31 日				
四、账面价值				
1. 2018 年 12 月 31 日	79,034,050.70	7,682,470.31	41,024,128.75	127,740,649.76
2. 2019 年 12 月 31 日	74,823,298.79	6,428,423.17	39,604,425.05	120,856,147.01

3. 截至期末无暂时闲置的固定资产。

4. 截至期末无融资租赁租入的固定资产。

5. 截至期末无通过经营租赁租出的固定资产。

6. 截至期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十三) 使用权资产

2022年1-6月：

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 2021 年 12 月 31 日	376,604,557.15	31,636.76	376,636,193.91
2. 本期增加金额	67,874,764.26		67,874,764.26
(1) 其中：租入	67,843,679.94		67,843,679.94
(2) 外币折算影响	31,084.32		31,084.32
3. 本期减少金额	6,568,616.57		6,568,616.57
(1) 其中：租赁到期减少	1,798,732.26		1,798,732.26
(2) 提前到期不租	4,556,699.53		4,556,699.53
(3) 其它	213,184.78		213,184.78
4. 2022 年 6 月 30 日	437,910,704.84	31,636.76	437,942,341.60

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
二、累计折旧			
1. 2021 年 12 月 31 日	101,210,861.66	3,163.68	101,214,025.34
2. 本期增加金额	57,338,996.42	3,163.68	57,342,160.10
(1) 其中：本期计提	57,338,996.42	3,163.68	57,342,160.10
3. 本期减少金额	2,678,640.24		2,678,640.24
(1) 其中：租赁到期减少	1,251,372.91		1,251,372.91
(2) 提前到期不租	1,427,267.33		1,427,267.33
4. 2022 年 6 月 30 日	155,871,217.84	6,327.36	155,877,545.20
三、减值准备			
1. 2021 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2022 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 2021 年 12 月 31 日	275,393,695.49	28,473.08	275,422,168.57
2. 2022 年 6 月 30 日	282,039,487.00	25,309.40	282,064,796.40

2021年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额	377,713,125.16	31,636.76	377,744,761.92
(1) 其中：租入	90,877,192.04	31,636.76	90,908,828.80
(2) 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则影响数	286,835,933.12		286,835,933.12
3. 本期减少金额	1,108,568.01		1,108,568.01
(1) 其中：租赁到期减少	1,034,099.29		1,034,099.29
(2) 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则影响数	74,468.72		74,468.72
4. 2021 年 12 月 31 日	376,604,557.15	31,636.76	376,636,193.91
二、累计折旧			
1. 2020 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额	101,286,941.90	3,163.68	101,290,105.58
(1) 其中：本期计提	101,286,941.90	3,163.68	101,290,105.58
(2) 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则影响数			
3. 本期减少金额	76,080.24		76,080.24

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
(1) 其中：租赁到期减少	76,080.24		76,080.24
(2) 2021年1月1日执行新租赁准则影响数			
4. 2021年12月31日	101,210,861.66	3,163.68	101,214,025.34
三、减值准备			
1. 2020年12月31日			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 2021年12月31日			
四、账面价值			
1. 2020年12月31日			
2. 2021年12月31日	275,393,695.49	28,473.08	275,422,168.57

(十四) 无形资产

无形资产情况

2022年1-6月：

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
一、账面原值					
1. 2021年12月31日	9,650,000.00	19,051,321.52		155,218,555.10	183,919,876.62
2. 本期增加金额	1,100.00			25,120.00	26,220.00
(1) 其中：外部购入	1,100.00			25,120.00	26,220.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2022年6月30日	9,651,100.00	19,051,321.52		155,243,675.10	183,946,096.62
二、累计摊销					
1. 2021年12月31日	16,083.33	5,437,118.71		98,114,696.50	103,567,898.54
2. 本期增加金额	96,535.33	1,134,516.93		6,429,286.24	7,660,338.50
(1) 其中：本期计提	96,535.33	1,134,516.93		6,344,591.77	7,575,644.03
(2) 购入新的子公司				84,694.47	84,694.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2022年6月30日	112,618.66	6,571,635.64		104,543,982.74	111,228,237.04
三、减值准备					
1. 2021年12月31日				10,007,360.71	10,007,360.71

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2022 年 6 月 30 日				10,007,360.71	10,007,360.71
四、账面价值					
1. 2021 年 12 月 31 日	9,633,916.67	13,614,202.81		47,096,497.89	70,344,617.37
2. 2022 年 6 月 30 日	9,538,481.34	12,479,685.88		40,692,331.65	62,710,498.87

2021年度:

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
一、账面原值					
1. 2020 年 12 月 31 日		19,051,321.52		129,406,299.42	148,457,620.94
2. 本期增加金额	9,650,000.00			26,152,363.23	35,802,363.23
(1) 其中: 外部购入	9,650,000.00			8,536,099.31	18,186,099.31
(2) 开发支出转入				17,017,619.20	17,017,619.20
(2) 购入新的子公司				598,644.72	598,644.72
3. 本期减少金额				340,107.55	340,107.55
其中: 报废、毁损				340,107.55	340,107.55
4. 2021 年 12 月 31 日	9,650,000.00	19,051,321.52		155,218,555.10	183,919,876.62
二、累计摊销					
1. 2020 年 12 月 31 日		3,168,084.89		81,555,163.38	84,723,248.27
2. 本期增加金额	16,083.33	2,269,033.82		16,727,557.45	19,012,674.60
(1) 其中: 本期计提	16,083.33	2,269,033.82		16,598,078.15	18,883,195.30
(2) 购入新的子公司				129,479.30	129,479.30
3. 本期减少金额				168,024.33	168,024.33
(1) 其中: 报废、毁损				168,024.33	168,024.33
4. 2021 年 12 月 31 日	16,083.33	5,437,118.71		98,114,696.50	103,567,898.54
三、减值准备					
1. 2020 年 12 月 31 日				6,972,654.16	6,972,654.16
2. 本期增加金额				3,034,706.55	3,034,706.55
其中: 本期计提				3,034,706.55	3,034,706.55
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
----	-------	-------	-----	----	----

4. 2021 年 12 月 31 日 10,007,360.71 10,007,360.71

四、账面价值

1. 2020 年 12 月 31 日 15,883,236.63 40,878,481.88 56,761,718.51

2. 2021 年 12 月 31 日 9,633,916.67 13,614,202.81 47,096,497.89 70,344,617.37

2020年度：

项目	土地使 用权	非专利技术	专利权	软件	合计
----	-----------	-------	-----	----	----

一、账面原值

1. 2019 年 12 月 31 日 1,868,428.85 113,579,518.35 115,447,947.20

2. 本期增加金额 19,051,321.52 21,748,186.22 40,799,507.74

(1) 其中：外部购入 557,981.50 557,981.50

(2) 开发支出转入 19,051,321.52 20,941,904.72 39,993,226.24

(3) 购入新的子公司 248,300.00 248,300.00

3. 本期减少金额 1,868,428.85 5,921,405.15 7,789,834.00

(1) 其中：报废、毁损 361,952.52 361,952.52

(2) 出售子公司 1,868,428.85 5,111,119.16 6,979,548.01

(3) 其它 448,333.47 448,333.47

4. 2020 年 12 月 31 日 19,051,321.52 129,406,299.42 148,457,620.94

二、累计摊销

1. 2019 年 12 月 31 日 1,572,594.24 67,293,009.95 68,865,604.19

2. 本期增加金额 3,168,084.89 171,272.64 16,441,048.78 19,780,406.31

(1) 其中：本期计提 3,168,084.89 171,272.64 16,391,388.78 19,730,746.31

(2) 购入新的子公司 49,660.00 49,660.00

3. 本期减少金额 1,743,866.88 2,178,895.35 3,922,762.23

(1) 其中：报废、毁损 237,156.98 237,156.98

(2) 出售子公司 1,743,866.88 1,868,779.91 3,612,646.79

(3) 其它 72,958.46 72,958.46

4. 2020 年 12 月 31 日 3,168,084.89 81,555,163.38 84,723,248.27

三、减值准备

1. 2019 年 12 月 31 日

2. 本期增加金额 6,972,654.16 6,972,654.16

(1) 其中：本期计提 6,972,654.16 6,972,654.16

3. 本期减少金额

项目	土地使 用权	非专利技术	专利权	软件	合计
(1) 处置					
4. 2020 年 12 月 31 日				6,972,654.16	6,972,654.16
四、账面价值					
1. 2019 年 12 月 31 日			295,834.61	46,286,508.40	46,582,343.01
2. 2020 年 12 月 31 日		15,883,236.63		40,878,481.88	56,761,718.51

2019年度：

项目	土地使用权	非专利技术	专利权	软件	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日			1,868,428.85	102,352,730.06	104,221,158.91
2. 本期增加金额				11,226,788.29	11,226,788.29
(1) 其中：外部购入				2,866,637.83	2,866,637.83
开发支出转入				8,360,150.46	8,360,150.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2019 年 12 月 31 日			1,868,428.85	113,579,518.35	115,447,947.20
二、累计摊销					
1. 2018 年 12 月 31 日			1,385,751.36	49,990,425.59	51,376,176.95
2. 本期增加金额			186,842.88	17,302,584.36	17,489,427.24
(1) 其中：本期计提			186,842.88	17,302,584.36	17,489,427.24
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 2019 年 12 月 31 日			1,572,594.24	67,293,009.95	68,865,604.19
三、减值准备					
1. 2018 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2019 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 2018 年 12 月 31 日			482,677.49	52,362,304.47	52,844,981.96
2. 2019 年 12 月 31 日			295,834.61	46,286,508.40	46,582,343.01

(十五) 开发支出

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2022 年 6 月 30 日
		内部开发支出	其他	确认为无 形资产	计入当期损益	
中智四川人力资源智能服务平台	339,268.73	73,040.59				412,309.32
海智通人力资源业务系统	49,500.00					49,500.00
微财税财税平台		282,585.31			27,076.41	255,508.90
协作平台		442,478.64			64,205.09	378,273.55
薪税业务系统		930,156.27			66,704.04	863,452.23
薪税云平台		144,151.43			27,073.65	117,077.78
业财管理系统		262,746.76			56,976.01	205,770.75
智薪工资条系统		220,559.46			16,947.76	203,611.70
智薪易平台		184,815.12			54,399.42	130,415.70
Insight HR 三期	5,995,838.15	4,712,570.00				10,708,408.15
赏鉴宝灵活用工服务平台	2,693,304.77	1,177,590.39				3,870,895.16
合计	<u>9,077,911.65</u>	<u>8,430,693.97</u>			<u>313,382.38</u>	<u>17,195,223.24</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2021 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
智慧舱人力资源系统	657,527.54				657,527.54	
中智四川人力资源智能服务平台	479,611.29	2,345,042.46		264,492.28	2,220,892.74	339,268.73
海智通人力资源业务系统	49,500.00					49,500.00
财税业务系统		546,374.42		534,700.25	11,674.17	
微财税财税平台		546,672.66		535,117.42	11,555.24	
协作平台		1,505,118.14		1,473,136.96	31,981.18	
薪税报税平台		450,810.22		440,813.20	9,997.02	
薪税业务系统	94,339.60	3,482,984.16		3,504,050.91	73,272.85	
薪税云平台		926,320.41		906,936.17	19,384.24	
业财管理系统	463,543.49	4,236,054.88		4,699,598.37		
智薪易报税平台		1,981,311.21		1,939,175.91	42,135.30	
中智薪税小程序	42,452.83			42,452.83		
智银家平台		763,824.21			763,824.21	
Insight HR 三期		7,119,898.91			1,124,060.76	5,995,838.15
Insight HR 二期	1,042,738.64	4,461,088.28		2,677,144.90	2,826,682.02	

项目	2020 年 12 月	本期增加		本期减少		2021 年 12 月
	31 日	内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	31 日
赏鉴宝灵活用工服务平台		2,693,304.77				2,693,304.77
<u>合计</u>	<u>2,829,713.39</u>	<u>31,058,804.73</u>		<u>17,017,619.20</u>	<u>7,792,987.27</u>	<u>9,077,911.65</u>

2020年度:

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2020 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
智慧舱人力资源系统	657,527.54					657,527.54
中智赛码网人力资源招聘系统	19,051,321.52			19,051,321.52		
中智四川人力资源智能服务平台	478,129.02	1,811,231.69		9,804.87	1,799,944.55	479,611.29
海智通人力资源业务系统		278,000.00			228,500.00	49,500.00
财税业务系统	266,489.19	292,771.44		557,544.08	1,716.55	
人力资源系统	207,220.87	186,907.12		394,127.99		
协作平台	234,747.60	300,510.77		533,575.48	1,682.89	
薪税业务系统	1,056,271.31	3,239,484.58		4,184,049.70	17,366.59	94,339.60
薪税云平台	559,435.40	2,779,464.61		3,324,586.70	14,313.31	
业财管理系统		1,020,993.78		552,498.04	4,952.25	463,543.49
中智薪税小程序		42,452.83				42,452.83
Insight HR 一期	1,177,520.24	2,626,934.20		2,857,945.61	946,508.83	
Insight HR 二期		1,042,738.64				1,042,738.64
中智人力资源外包服务系统 V2019	3,184,343.63			3,184,343.63		
中智人力资源管理平台 V1.0	912,427.83			912,427.83		
中智云管家平台 V1.0	1,887,188.66			1,887,188.66		
中智 OMS 外包服务系统		1,130,921.22			1,130,921.22	
中智社区家庭医生工作平台	1,300,756.80	1,243,055.33		2,543,812.13		
<u>合计</u>	<u>30,973,379.61</u>	<u>15,995,466.21</u>		<u>39,993,226.24</u>	<u>4,145,906.19</u>	<u>2,829,713.39</u>

2019年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
智慧舱人力资源系统		657,527.54				657,527.54
中智赛码网人力资源招聘系统	14,289,184.54	4,762,136.98				19,051,321.52

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2019 年 12 月 31 日
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	计入当期损益	
中智四川人力资源智能服务平台	572,741.98	918,090.15		1,012,703.11		478,129.02
Insight HR 一期		1,177,520.24				1,177,520.24
EHR 系统	42,750.09			42,750.09		
财税业务系统	781,270.65	294,686.80		781,270.65	28,197.61	266,489.19
人力资源系统		207,220.87				207,220.87
协作平台	114,160.11	275,205.97		114,160.11	40,458.37	234,747.60
薪税业务系统	4,143,120.84	1,239,259.38		4,048,781.24	277,327.67	1,056,271.31
薪税云平台	1,950,750.14	649,177.06		1,950,750.14	89,741.66	559,435.40
中智人力资源外包服务系统 V2019		3,184,343.63				3,184,343.63
中智人力资源管理平台 V1.0		912,427.83				912,427.83
中智云管家平台 V1.0		1,887,188.66				1,887,188.66
用友 NC 平台	326,716.25		83,018.87	409,735.12		
中智社区家庭医生工作平台		1,300,756.80				1,300,756.80
合计	<u>22,220,694.60</u>	<u>17,465,541.91</u>	<u>83,018.87</u>	<u>8,360,150.46</u>	<u>435,725.31</u>	<u>30,973,379.61</u>

（十六）商誉

1. 商誉账面原值

2022年1-6月：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2021 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2022 年 6 月 30 日
上海中智科创服务外包有限公司	1,780,524.49			1,780,524.49
上海中智普陀人力资源有限公司（曾用名：上海普陀人才服务有限责任公司）	871,183.19			871,183.19
中智保险经纪(上海)有限公司（曾用名：上海中盈保险经纪有限公司）	3,434,940.54			3,434,940.54
合计	<u>6,086,648.22</u>			<u>6,086,648.22</u>

2021年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2020 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2021 年 12 月 31 日
上海中智科创服务外包有限公司	1,780,524.49			1,780,524.49
上海中智普陀人力资源有限公司（曾用名：上海普陀人才服务有限责任公司）	871,183.19			871,183.19
中智保险经纪(上海)有限公司（曾用名：上海中盈保险经纪有限公司）		3,434,940.54		3,434,940.54
<u>合计</u>	<u>2,651,707.68</u>	<u>3,434,940.54</u>		<u>6,086,648.22</u>

2020年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2020 年 12 月 31 日
上海中智科创服务外包有限公司	1,780,524.49			1,780,524.49
上海中智普陀人力资源有限公司（曾用名：上海普陀人才服务有限责任公司）		871,183.19		871,183.19
<u>合计</u>	<u>1,780,524.49</u>	<u>871,183.19</u>		<u>2,651,707.68</u>

2019年度：

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018 年 12 月 31 日	本期增加 企业合并形成	本期减少 处置	2019 年 12 月 31 日
上海中智科创服务外包有限公司	1,780,524.49			1,780,524.49
<u>合计</u>	<u>1,780,524.49</u>			<u>1,780,524.49</u>

2. 商誉减值准备

无。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

2022年6月30日

商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		
		账面价值	确定方法	本期是否发生变动
1,780,524.49	长期资产	2,136,688.43	相对于最终控制方的账面价值	否
871,183.19	长期资产	3,341,160.30	相对于最终控制方的账面价值	否
3,434,940.54	长期资产	2,405,683.35	相对于最终控制方的账面价值	否

2021年12月31日

商誉账面价值	资产组或资产组组合
--------	-----------

	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
1,780,524.49	长期资产	2,303,757.24	相对于最终控制方的账面价值	否
871,183.19	长期资产	487,669.85	相对于最终控制方的账面价值	否
3,434,940.54	长期资产	2,579,584.92	相对于最终控制方的账面价值	否

2020年12月31日

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
1,780,524.49	长期资产	2,353,469.33	相对于最终控制方的账面价值	否
871,183.19	长期资产	351,027.13	相对于最终控制方的账面价值	否

2019年12月31日

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
1,780,524.49	长期资产	2,728,038.92	相对于最终控制方的账面价值	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

2022年6月30日

商誉账面价值	可收回金额的确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
1,780,524.49	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：7.82%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 0.55%；税前折现率 17.14%；预测期限为 5 年。
871,183.19	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：-11.96%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 30.15%；税前折现率 13.53%；预测期限为 5 年。
3,434,940.54	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致；	预测期增长率：5.39%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 7.17%；税前折现率 16.24%；预测期限为 5 年。

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
--------	----------------	------------	----------

3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

2021年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
--------	----------------	------------	----------

1,780,524.49	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：7.82%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 0.55%；税前折现率 17.14%；预测期限为 5 年。
--------------	------------------	---	--

871,183.19	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：-11.96%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 30.15%；税前折现率 13.53%；预测期限为 5 年。
------------	------------------	---	---

3,434,940.54	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：5.39%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 7.17%；税前折现率 16.24%；预测期限为 5 年。
--------------	------------------	---	--

2020年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
--------	----------------	------------	----------

1,780,524.49	按照资产预计未来现金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：7.10%；稳定期增长率：0.00%；预测期利润率 0.61%；税前折现率 16.90%；预测期限为 5 年。
--------------	------------------	---	--

871,183.19	按照资产预计未来现	1. 企业持续经营；	预测期增长率：33.20%；稳定期增长率：
------------	-----------	------------	-----------------------

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
	金流的现值确定	2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上， 经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观 经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响。	0.00%；预测期利润率 28.49%；税前折 现率 13.53%；预测期限为 5 年。

2019年12月31日

商誉账面价值	可收回金额的 确定方法	重要假设及其合理理由	关键参数及其理由
1,780,524.49	按照资产预计未来现 金流的现值确定	1. 企业持续经营； 2. 公司在现有的管理方式和管理水平的基础上， 经营范围、方式与现时方向保持一致； 3. 国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观 经济形势无重大变化；无其他不可预测和不可抗 力因素造成的重大不利影响。	预测期增长率：8.19%；稳定期增长率： 0.00%；预测期利润率 0.57%；税前折 现率 16.26%；预测期限为 5 年。

（十七）长期待摊费用

2022年1-6月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2022 年 6 月 30 日
装修支出	33,691,833.26	5,476,595.82	6,804,934.50		32,363,494.58
其他	218,857.46	2,821,324.22	128,862.75		2,911,318.93
<u>合计</u>	<u>33,910,690.72</u>	<u>8,297,920.04</u>	<u>6,933,797.25</u>		<u>35,274,813.51</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2021 年 12 月 31 日
装修支出	35,262,258.04	10,972,655.18	12,543,079.93		33,691,833.29
其他	212,104.38	173,348.07	160,846.02	5,749.00	218,857.43
<u>合计</u>	<u>35,474,362.42</u>	<u>11,146,003.25</u>	<u>12,703,925.95</u>	<u>5,749.00</u>	<u>33,910,690.72</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2020 年 12 月 31 日
装修支出	25,559,302.81	22,964,640.40	12,263,282.58	998,402.59	35,262,258.04
其他	430,836.05	76,932.77	140,175.86	155,488.58	212,104.38
<u>合计</u>	<u>25,990,138.86</u>	<u>23,041,573.17</u>	<u>12,403,458.44</u>	<u>1,153,891.17</u>	<u>35,474,362.42</u>

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
装修支出	24,197,341.87	14,528,324.90	13,105,279.08	61,084.88	25,559,302.81
其他	126,357.20	381,549.90	77,071.05		430,836.05
<u>合计</u>	<u>24,323,699.07</u>	<u>14,909,874.80</u>	<u>13,182,350.13</u>	<u>61,084.88</u>	<u>25,990,138.86</u>

(十八) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	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	55,594,167.11	12,294,853.58	48,757,997.72	10,963,430.11
已计提未支付的职工薪酬	53,208,008.95	10,524,740.59	79,401,744.85	14,978,232.23
未支付成本	118,909,759.75	24,705,931.60	130,803,382.78	26,815,213.47
<u>合计</u>	<u>227,711,935.81</u>	<u>47,525,525.77</u>	<u>258,963,125.35</u>	<u>52,756,875.81</u>

续上表：

项目	2020年12月31日		2019年12月31日	
	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	57,172,142.43	12,161,257.77	148,509,952.65	30,653,774.63
已计提未支付的职工薪酬	108,280,651.12	18,065,372.39	69,391,712.26	11,869,399.30
未支付成本	124,283,885.03	25,250,650.11	120,377,437.32	22,776,922.28
<u>合计</u>	<u>289,736,678.58</u>	<u>55,477,280.27</u>	<u>338,279,102.23</u>	<u>65,300,096.21</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2022年6月30日		2021年12月31日	
	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
公允价值计量变动计入损益的资产、负债（公允价值增值）				
无形资产税会差异	11,412.67	1,711.90	12,625.67	1,893.85
非同一控制企业合并资产评估增值	1,508,119.20	377,029.80	1,718,720.24	429,680.06
<u>合计</u>	<u>1,519,531.87</u>	<u>378,741.70</u>	<u>1,731,345.91</u>	<u>431,573.91</u>

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	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
公允价值计量变动计入损益的资产、负债（公允价值增值）	3,994,657.54	599,198.63	12,942,422.60	1,941,363.39
无形资产税会差异	24,677.13	3,701.57	53,488.93	8,023.34
非同一控制企业合并资产评估增值	319,466.12	79,866.53		
合计	<u>4,338,800.79</u>	<u>682,766.73</u>	<u>12,995,911.53</u>	<u>1,949,386.73</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	5,291,239.09	5,133,851.15	5,497,920.10	4,523,983.28
可抵扣亏损	89,159,182.48	90,676,331.19	73,648,039.03	85,124,428.15
合计	<u>94,450,421.57</u>	<u>95,810,182.34</u>	<u>79,145,959.13</u>	<u>89,648,411.43</u>

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 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	备注
2021 年				477,916.35	
2022 年			36,011.21	5,713,203.56	
2023 年	28,671,482.50	29,344,103.00	30,935,511.99	34,638,696.38	
2024 年	16,649,887.31	16,734,874.06	17,971,932.11	23,519,690.16	
2025 年	7,901,638.83	8,540,257.20	9,269,179.71		
2026 年	12,831,748.72	13,069,574.78			
2027 年	11,107,554.11				
2028 年				997,101.00	
2029 年	1,060,092.28	14,045,608.06	14,045,608.06	19,777,820.70	
2030 年	1,238,275.96	1,238,275.96	1,389,795.95		
2031 年	7,703,638.13	7,703,638.13			
2032 年	1,994,864.64				
合计	<u>89,159,182.48</u>	<u>90,676,331.19</u>	<u>73,648,039.03</u>	<u>85,124,428.15</u>	

（十九）其他非流动资产

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额定期存单	3,997,819,103.08		3,997,819,103.08	2,757,046,458.08		2,757,046,458.08
合计	3,997,819,103.08		3,997,819,103.08	2,757,046,458.08		2,757,046,458.08

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额定 期存单	351,473,569.58		351,473,569.58	120,206,677.78		120,206,677.78
合计	351,473,569.58		351,473,569.58	120,206,677.78		120,206,677.78

（二十）短期借款

短期借款分类

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
保证借款				86,200,000.00
合计				<u>86,200,000.00</u>

（二十一）应付账款

1. 应付账款列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付人力资源服务款	816,958,796.35	679,412,314.84	716,414,098.10	718,774,252.59
应付人力资源供应商款	137,796,474.07	89,966,221.50	56,715,201.93	68,190,959.34
应付非人力资源业务款				298,028,616.69
合计	<u>954,755,270.42</u>	<u>769,378,536.34</u>	<u>773,129,300.03</u>	<u>1,084,993,828.62</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
柯惠医疗器材国际贸易（上海）有限公司	41,282,945.46	尚未结算
合计	<u>41,282,945.46</u>	-

（二十二）预收款项

1. 预收款项列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）				491,454,495.77
1-2 年（含 2 年）				26,014,914.80
2-3 年（含 3 年）				3,079,830.13
3 年以上				3,848,610.63
<u>合计</u>				<u>524,397,851.33</u>

（二十三）合同负债

1. 合同负债情况

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
预收人力资源业务款	729,435,543.47	726,679,379.35	414,165,574.50	
<u>合计</u>	<u>729,435,543.47</u>	<u>726,679,379.35</u>	<u>414,165,574.50</u>	

2. 报告期内无账面价值发生重大变动的项目。

（二十四）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2022 年 1-6 月：

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	374,415,540.40	591,810,820.76	680,526,511.14	285,699,850.02
二、离职后福利中-设定提存计划负债	111,046,573.85	77,204,374.38	88,293,940.65	99,957,007.58
三、辞退福利	2,288,390.97	4,086,775.43	5,494,767.38	880,399.02
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>487,750,505.22</u>	<u>673,101,970.57</u>	<u>774,315,219.17</u>	<u>386,537,256.62</u>

2021 年度：

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	371,856,186.02	1,114,131,222.55	1,111,571,868.17	374,415,540.40
二、离职后福利中-设定提存计划负债	79,101,419.18	145,221,101.13	113,275,946.46	111,046,573.85
三、辞退福利	3,317,989.00	12,845,674.07	13,875,272.10	2,288,390.97
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>454,275,594.20</u>	<u>1,272,197,997.75</u>	<u>1,238,723,086.73</u>	<u>487,750,505.22</u>

2020年度：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	340,726,090.16	1,149,274,704.40	1,118,144,608.54	371,856,186.02
二、离职后福利中-设定提存计划负债	48,480,092.53	89,167,887.46	58,546,560.81	79,101,419.18
三、辞退福利	2,523.87	11,268,420.68	7,952,955.55	3,317,989.00
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>389,208,706.56</u>	<u>1,249,711,012.54</u>	<u>1,184,644,124.90</u>	<u>454,275,594.20</u>

2019年度：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	323,656,920.02	1,131,335,498.31	1,114,266,328.17	340,726,090.16
二、离职后福利中-设定提存计划负债	6,001,065.81	151,256,752.32	108,777,725.60	48,480,092.53
三、辞退福利	2,523.87	5,795,510.38	5,795,510.38	2,523.87
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>329,660,509.70</u>	<u>1,288,387,761.01</u>	<u>1,228,839,564.15</u>	<u>389,208,706.56</u>

2. 短期薪酬列示

2022 年 1-6 月：

项 目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2022 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	330,909,286.32	486,501,223.86	586,588,572.54	230,821,937.64
二、职工福利费		17,202,993.27	17,202,993.27	
三、社会保险费	6,496,231.66	35,362,998.99	33,551,292.46	8,307,938.19
其中：医疗保险费	6,183,031.35	33,168,141.96	31,448,136.51	7,903,036.80
工伤保险费	133,420.89	894,076.14	882,449.85	145,047.18
生育保险费	179,779.42	1,300,780.89	1,220,706.10	259,854.21
四、住房公积金	1,208,400.43	34,957,780.55	34,517,239.76	1,648,941.22
五、工会经费和职工教育经费	35,801,621.99	17,785,824.09	8,666,413.11	44,921,032.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>374,415,540.40</u>	<u>591,810,820.76</u>	<u>680,526,511.14</u>	<u>285,699,850.02</u>

2021年度：

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	342,082,978.46	893,176,873.62	904,350,565.76	330,909,286.32
二、职工福利费		50,181,704.61	50,181,704.61	
三、社会保险费	2,906,094.53	70,600,783.61	67,010,646.48	6,496,231.66
其中：医疗保险费	2,509,111.25	66,405,462.21	62,731,542.11	6,183,031.35
工伤保险费	214,755.34	1,615,011.26	1,696,345.71	133,420.89
生育保险费	182,227.94	2,580,310.14	2,582,758.66	179,779.42
四、住房公积金	925,501.89	67,711,397.54	67,428,499.00	1,208,400.43
五、工会经费和职工教育经费	25,941,611.14	32,460,463.17	22,600,452.32	35,801,621.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>371,856,186.02</u>	<u>1,114,131,222.55</u>	<u>1,111,571,868.17</u>	<u>374,415,540.40</u>

2020年度：

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2020 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	309,985,389.42	932,606,839.50	900,509,250.46	342,082,978.46
二、职工福利费		47,956,514.15	47,956,514.15	
三、社会保险费	3,028,215.51	57,802,592.00	57,924,712.98	2,906,094.53
其中：医疗保险费	2,671,603.44	54,294,570.46	54,457,062.65	2,509,111.25
工伤保险费	99,358.16	696,272.26	580,875.08	214,755.34
生育保险费	257,253.91	2,811,749.28	2,886,775.25	182,227.94
四、住房公积金	959,244.21	76,134,175.86	76,167,918.18	925,501.89
五、工会经费和职工教育经费	26,753,241.02	34,774,582.89	35,586,212.77	25,941,611.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>340,726,090.16</u>	<u>1,149,274,704.40</u>	<u>1,118,144,608.54</u>	<u>371,856,186.02</u>

2019年度：

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	297,404,323.38	910,122,833.46	897,541,767.42	309,985,389.42
二、职工福利费		47,142,059.40	47,142,059.40	
三、社会保险费	2,739,645.54	69,286,206.50	68,997,636.53	3,028,215.51

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
其中：医疗保险费	2,449,320.10	62,183,792.07	61,961,508.73	2,671,603.44
工伤保险费	74,024.10	1,603,539.06	1,578,205.00	99,358.16
生育保险费	216,301.34	5,498,875.37	5,457,922.80	257,253.91
四、住房公积金	785,931.16	70,407,027.49	70,233,714.44	959,244.21
五、工会经费和职工教育经费	22,727,019.94	34,377,371.46	30,351,150.38	26,753,241.02
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>323,656,920.02</u>	<u>1,131,335,498.31</u>	<u>1,114,266,328.17</u>	<u>340,726,090.16</u>

3. 设定提存计划列示

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本年应付	本年已付	2022 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险	4,653,224.53	53,751,380.59	52,842,858.75	5,561,746.37
2. 企业年金缴费	106,199,563.59	21,399,973.22	33,419,180.52	94,180,356.29
3. 失业保险	193,785.73	2,053,020.57	2,031,901.38	214,904.92
合计	<u>111,046,573.85</u>	<u>77,204,374.38</u>	<u>88,293,940.65</u>	<u>99,957,007.58</u>

2021年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本年应付	本年已付	2021 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	11,902,278.63	100,572,051.49	107,821,105.59	4,653,224.53
2. 企业年金缴费	66,799,994.31	41,131,778.26	1,732,208.98	106,199,563.59
3. 失业保险	399,146.24	3,517,271.38	3,722,631.89	193,785.73
合计	<u>79,101,419.18</u>	<u>145,221,101.13</u>	<u>113,275,946.46</u>	<u>111,046,573.85</u>

2020年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本年应付	本年已付	2020 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	5,078,162.00	40,890,538.13	34,066,421.50	11,902,278.63
2. 企业年金缴费	43,158,095.97	47,016,756.35	23,374,858.01	66,799,994.31
3. 失业保险	243,834.56	1,260,592.98	1,105,281.30	399,146.24
合计	<u>48,480,092.53</u>	<u>89,167,887.46</u>	<u>58,546,560.81</u>	<u>79,101,419.18</u>

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本年应付	本年已付	2019 年 12 月 31 日
----	------------------	------	------	------------------

项目	2018 年 12 月 31 日	本年应付	本年已付	2019 年 12 月 31 日
1. 基本养老保险	5,770,910.21	104,562,691.42	105,255,439.63	5,078,162.00
2. 企业年金缴费		43,158,095.97		43,158,095.97
3. 失业保险	230,155.60	3,535,964.93	3,522,285.97	243,834.56
<u>合计</u>	<u>6,001,065.81</u>	<u>151,256,752.32</u>	<u>108,777,725.60</u>	<u>48,480,092.53</u>

4. 辞退福利

2022 年 1-6 月:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	5,494,767.38	880,399.02
<u>合计</u>	<u>5,494,767.38</u>	<u>880,399.02</u>

2021 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	13,875,272.10	2,288,390.97
<u>合计</u>	<u>13,875,272.10</u>	<u>2,288,390.97</u>

2020 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	7,952,955.55	3,317,989.00
<u>合计</u>	<u>7,952,955.55</u>	<u>3,317,989.00</u>

2019 年度:

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	5,795,510.38	2,523.87
<u>合计</u>	<u>5,795,510.38</u>	<u>2,523.87</u>

(二十五) 应交税费

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1. 企业所得税	51,491,097.62	66,593,101.28	94,735,656.46	107,203,425.96
2. 增值税	74,882,897.44	106,853,949.90	92,572,145.84	81,621,321.66
3. 土地使用税	2,010.80	3,491.91	1,584.64	1,329.64
4. 房产税	75,903.52	84,074.10	56,265.38	34,113.13
5. 城市维护建设税	5,658,017.80	7,529,983.08	6,306,096.40	5,572,889.09
6. 教育费附加	4,062,286.66	5,383,122.80	4,507,474.02	4,000,593.63

税费项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
7. 代扣代缴个人所得税	37,080,009.52	79,460,809.78	82,730,680.81	85,025,640.49
8. 其他	234,466.94	1,000,831.01	745,249.16	210,713.01
<u>合计</u>	<u>173,486,690.30</u>	<u>266,909,363.86</u>	<u>281,655,152.71</u>	<u>283,670,026.61</u>

(二十六) 其他应付款

1. 总表情况

分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应付股利	25,441,763.99	40,760,119.53	45,485,897.21	91,460.50
其他应付款	7,142,504,679.42	7,779,891,521.40	7,614,629,352.46	8,093,479,699.54
<u>合计</u>	<u>7,167,946,443.41</u>	<u>7,820,651,640.93</u>	<u>7,660,115,249.67</u>	<u>8,093,571,160.04</u>

2. 应付股利

分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	超过 1 年未支付原因
普通股股利	25,441,763.99	40,760,119.53	45,485,897.21	91,460.50	尚未结算
<u>合计</u>	<u>25,441,763.99</u>	<u>40,760,119.53</u>	<u>45,485,897.21</u>	<u>91,460.50</u>	

3. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代理代办款项	6,912,704,581.59	7,578,950,504.10	7,328,012,357.65	7,967,415,106.88
保证金及押金	158,218,365.13	130,532,675.11	79,105,840.50	100,681,313.02
关联方往来款	31,875,783.64	31,492,954.63	181,909,736.04	1,037,880.46
其他	39,705,949.06	38,915,387.56	25,601,418.27	24,345,399.18
<u>合计</u>	<u>7,142,504,679.42</u>	<u>7,779,891,521.40</u>	<u>7,614,629,352.46</u>	<u>8,093,479,699.54</u>

(二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年内到期的租赁负债	94,157,821.52	94,735,066.97		

合计	94,157,821.52	94,735,066.97
----	---------------	---------------

(二十八) 其他流动负债

其他流动负债情况

项 目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
待转销项税额	4,654,060.01	5,297,449.64	2,005,734.56	
<u>合计</u>	<u>4,654,060.01</u>	<u>5,297,449.64</u>	<u>2,005,734.56</u>	

(二十九) 租赁负债

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
租赁付款额	332,834,015.28	299,923,293.05		
减：未确认融资费用	50,010,931.93	22,928,060.95		
一年内到期的非流动负债	94,157,821.52	94,735,066.97		
<u>合计</u>	<u>188,665,261.83</u>	<u>182,260,165.13</u>		

(三十) 预计负债

分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	形成原因
项目风险金	23,043,886.15	24,127,895.67	45,903,275.52	24,609,374.64	项目风险金
未决诉讼	242,492.45	1,373,993.73	209,574.96		诉讼未判决
其他	75,117.40	1,737,585.78	13,591.25		预估未来要付的滞纳金等
<u>合计</u>	<u>23,361,496.00</u>	<u>27,239,475.18</u>	<u>46,126,441.73</u>	<u>24,609,374.64</u>	

(三十一) 递延收益

递延收益情况：

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	形成原因
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	985,125.00		83,250.00	901,875.00	政府补助
“基于人才大数据人工智(AI)线上考务服务平台”项目	370,620.00		267,173.98	103,446.02	政府补助
装修补贴	163,006.80		40,751.70	122,255.10	政府补助
<u>合计</u>	<u>1,518,751.80</u>		<u>391,175.68</u>	<u>1,127,576.12</u>	

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	1,151,625.00		166,500.00	985,125.00	政府补助
“基于人才大数据人工智能（AI）线上考务服务平台”项目		370,620.00		370,620.00	政府补助
市南区经济发展贡献奖励		721,600.00	721,600.00		政府补助
装修补贴	244,510.20		81,503.40	163,006.80	政府补助
2020 年泉城“5150”引才倍增计划	550,000.00		550,000.00		政府补助
<u>合计</u>	<u>1,946,135.20</u>	<u>1,092,220.00</u>	<u>1,519,603.40</u>	<u>1,518,751.80</u>	

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	形成原因
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	1,318,125.00		166,500.00	1,151,625.00	政府补助
装修补贴	696,853.60		452,343.40	244,510.20	政府补助
2020 年泉城“5150”引才倍增计划	284,660.86	550,000.00	284,660.86	550,000.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>2,299,639.46</u>	<u>550,000.00</u>	<u>903,504.26</u>	<u>1,946,135.20</u>	

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	1,284,000.00	225,000.00	190,875.00	1,318,125.00	政府补助
武汉经济技术开发区管委会产业发展资金扶持	1,266,666.66		1,266,666.66		政府补助
装修补贴		778,357.00	81,503.40	696,853.60	政府补助
2020 年泉城“5150”引才倍增计划	1,021,634.75		736,973.89	284,660.86	政府补助
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	1,120,000.00		1,120,000.00		政府补助
<u>合计</u>	<u>4,692,301.41</u>	<u>1,003,357.00</u>	<u>3,396,018.95</u>	<u>2,299,639.46</u>	

涉及政府补助的项目：

2022 年 1-6 月：

项目名称	2021 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/与收益相关
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	985,125.00			83,250.00		901,875.00	与资产相关
“基于人才大	370,620.00			267,173.98		103,446.02	与收益相关/

项目名称	2021 年 12 月 31 日	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	2022 年 6 月 30 日	与资产相关/ 与收益相关
数 据 人 工 智 (AI)线上考务 服务平台”项目							与资产相关
装修补贴	163,006.80			40,751.70		122,255.10	与资产相关
<u>合计</u>	<u>1,518,751.80</u>			<u>391,175.68</u>		<u>1,127,576.12</u>	

2021 年度:

项目名称	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
上海张江国家 自主创新示范 区杨浦园人才 服务平台人力 资源服务系统 “基于人才大 数据人工智能 (AI) 线上考 务服务平台” 项目	1,151,625.00			166,500.00		985,125.00	与资产相关
市南区经济发 展贡献奖励		370,620.00				370,620.00	与收益相关/ 与资产相关
装修补贴		721,600.00		721,600.00			与收益相关
2020 年 泉 城 “5150” 引 才 倍增计划	244,510.20			81,503.40		163,006.80	与资产相关
	550,000.00			550,000.00			与收益相关
<u>合计</u>	<u>1,946,135.20</u>	<u>1,092,220.00</u>		<u>1,519,603.40</u>		<u>1,518,751.80</u>	

2020 年度:

项目名称	2019 年 12 月 31 日	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2020 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
上海张江国家 自主创新示范 区杨浦园人才 服务平台人力 资源服务系统	1,318,125.00			166,500.00		1,151,625.00	与资产相关
装修补贴	696,853.60			452,343.40		244,510.20	与资产相关
2020 年 泉 城 “5150” 引 才 倍增计划	284,660.86	550,000.00		284,660.86		550,000.00	与收益相关
<u>合计</u>	<u>2,299,639.46</u>	<u>550,000.00</u>		<u>903,504.26</u>		<u>1,946,135.20</u>	

2019 年度:

项目名称	2018 年 12 月 31 日	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关 /与收益相 关
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	1,284,000.00	225,000.00		190,875.00		1,318,125.00	与资产相关
武汉经济技术开发区管委会产业发展资金扶持	1,266,666.66			1,266,666.66			与收益相关
装修补贴		778,357.00		81,503.40		696,853.60	与资产相关
2020 年泉城“5150”引才倍增计划	1,021,634.75			736,973.89		284,660.86	与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金	1,120,000.00			1,120,000.00			与收益相关
合计	4,692,301.41	1,003,357.00		3,396,018.95		2,299,639.46	

（三十二）股本

2022 年 1-6 月：

股东名称	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
中国国际技术智力合作集团有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00
国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00			60,000,000.00
交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）	29,832,936.00			29,832,936.00
中信证券投资有限公司	18,496,420.00			18,496,420.00
中信出版集团股份有限公司	11,336,516.00			11,336,516.00
合计	1,319,665,872.00			1,319,665,872.00

2021 年度：

股东名称	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
中国国际技术智力合作集团有限公司	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00
国新双百壹号（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）		60,000,000.00		60,000,000.00
交银君泓一期（苏州）股权投资合伙企业（有限合伙）		29,832,936.00		29,832,936.00
中信证券投资有限公司		18,496,420.00		18,496,420.00
中信出版集团股份有限公司		11,336,516.00		11,336,516.00
合计	1,200,000,000.00	119,665,872.00		1,319,665,872.00

2020 年度：

股东名称	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
中国国际技术智力合作集团有限公司	980,000,000.00	220,000,000.00		1,200,000,000.00
<u>合计</u>	<u>980,000,000.00</u>	<u>220,000,000.00</u>		<u>1,200,000,000.00</u>

2019 年度:

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
中国国际技术智力合作集团有限公司	980,000,000.00			980,000,000.00
<u>合计</u>	<u>980,000,000.00</u>			<u>980,000,000.00</u>

2020 年 8 月,中智集团与中智有限签署资产重组协议,根据约定此次重组包括:中智集团将持有 27 家人力资源公司的股权向中智有限增资、中智有限将 10 家非人力资源业务的公司股权划转至中智集团、中智有限向中智集团购买相关人力资源业务资产。

2020 年 12 月 2 日,中智集团下达《关于中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司重组进入中智上海经济技术合作有限公司的决定》(智发投[2020]275 号),同意以 2020 年 7 月 31 日为基准日,以经审计的中智华中人力资源管理有限公司等 27 家公司净资产值为依据向中智有限增资。标的股权经审计的净资产值合计为 66,624 万元,其中 22,000 万元计入中智有限注册资本,44,624 万元计入中智有限资本公积。重组完成后,中智有限注册资本增加至 120,000 万元。

2021 年 11 月,中智有限与国新双百壹号(杭州)股权投资合伙企业(有限合伙)、交银君泓一期(苏州)股权投资合伙企业(有限合伙)、中信证券投资有限公司和中信出版集团股份有限公司签署《投资确认书》。各方在《投资确认书》中确认,以 8.38 元/每一元注册资本的价格使用货币出资认购中智有限新增注册资本,中智有限注册资本增至 131,966.5872 万元。

(三十三) 资本公积

2022 年 1-6 月:

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
资本溢价(或股本溢价)	881,394,696.90	420,934,715.36		1,302,329,412.26
<u>合计</u>	<u>881,394,696.90</u>	<u>420,934,715.36</u>		<u>1,302,329,412.26</u>

2022 年,中智股份净资产折股导致资本公积增加 420,934,715.36 元。

2021 年度:

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
资本溢价(或股本溢价)		883,134,128.00	1,739,431.10	881,394,696.90
<u>合计</u>		<u>883,134,128.00</u>	<u>1,739,431.10</u>	<u>881,394,696.90</u>

2021年，中智股份和少数股东的权益性交易导致资本公积减少1,656,125.11元；支付同一控制下企业合并对价导致减少资本公积83,305.99元；中智股份少数股东入资溢价增加资本公积883,134,128.00元。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）	226,354,536.73	200,052,050.01	426,406,586.74	
<u>合计</u>	<u>226,354,536.73</u>	<u>200,052,050.01</u>	<u>426,406,586.74</u>	

2020年，中智关爱通（上海）科技股份有限公司少数股东增资，中智股份被动稀释，权益性交易导致资本公积增加37,510,535.80元；同一控制下企业合并的被合并方合并日前原股东增资导致增资资本公积162,541,514.21元；支付同一控制下企业合并对价导致减少资本公积220,000,001.00元；中智股份进行业务重组，无偿划转非人力资源板块资产给母公司中智集团导致权益调减金额为206,406,585.74元。

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价（或股本溢价）	192,354,536.73	34,000,000.00		226,354,536.73
<u>合计</u>	<u>192,354,536.73</u>	<u>34,000,000.00</u>		<u>226,354,536.73</u>

2019年，同一控制下企业合并的被合并方合并日前原股东增资导致资本公积增加34,000,000.00元。

（三十四）其他综合收益

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	本期发生金额				税后归属于少数股东	2022 年 6 月 30 日
				减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司			
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
1. 重新计量设定受益计划变动额									
2. 权益法下不能转损益									

本期发生金额

项目	2021 年 12 月 31 日	本期所得税前 发生额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	2022 年 6 月 30 日
的其他综合收益								
3. 其他权益工具投资公 允价值变动								
4. 企业自身信用风险公 允价值变动								
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-877,755.40	1,260,543.15				1,260,543.15		382,787.75
1. 权益法下可转损益的 其他综合收益								
2. 其他债权投资公允价 值变动								
3. 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额								
4. 其他债权投资信用减 值准备								
5. 现金流量套期的有效 部分								
6. 外币财务报表折算差 额	-877,755.40	1,260,543.15				1,260,543.15		382,787.75
合计	-877,755.40	1,260,543.15				1,260,543.15		382,787.75

2021 年度：

本期发生金额

项目	2020 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	2021 年 12 月 31 日
一、不能重分类进损益的								

项目	2020 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生 额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	本期发生金额		减：前 期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减： 所得 税费 用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	2021 年 12 月 31 日
其他综合收益										
1. 重新计量设定受益计 划变动额										
2. 权益法下不能转损益 的其他综合收益										
3. 其他权益工具投资公 允价值变动										
4. 企业自身信用风险公 允价值变动										
二、将重分类进损益的其 他综合收益	-1,526,613.52	648,858.12						648,858.12		-877,755.40
1. 权益法下可转损益的 其他综合收益										
2. 其他债权投资公允价 值变动										
3. 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额										
4. 其他债权投资信用减 值准备										
5. 现金流量套期的有效 部分										
6. 外币财务报表折算差 额	-1,526,613.52	648,858.12						648,858.12		-877,755.40
合计	-1,526,613.52	648,858.12						648,858.12		-877,755.40

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期所得税前 发生额	本期发生金额				2020 年 12 月 31 日
			减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减： 所得 税费 用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东
一、不能重分类进损益 的其他综合收益							
1. 重新计量设定受益计 划变动额							
2. 权益法下不能转损益 的其他综合收益							
3. 其他权益工具投资公 允价值变动							
4. 企业自身信用风险公 允价值变动							
二、将重分类进损益的 其他综合收益	-775,513.98	-751,099.54				-751,099.54	-1,526,613.52
1. 权益法下可转损益的 其他综合收益	1,050.00	-1,050.00				-1,050.00	
2. 其他债权投资公允价 值变动							
3. 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额							
4. 其他债权投资信用减 值准备							
5. 现金流量套期的有效 部分							
6. 外币财务报表折算差 额	-776,563.98	-750,049.54				-750,049.54	-1,526,613.52
合计	-775,513.98	-751,099.54				-751,099.54	-1,526,613.52

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	本期发生金额		税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	2019 年 12 月 31 日
				减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减： 所得 税费 用			
一、不能重分类进损益的 其他综合收益								
1. 重新计量设定受益计 划变动额								
2. 权益法下不能转损益 的其他综合收益								
3. 其他权益工具投资公 允价值变动								
4. 企业自身信用风险公 允价值变动								
二、将重分类进损益的其 他综合收益	<u>-1,168,791.87</u>	<u>393,277.89</u>				<u>393,277.89</u>		<u>-775,513.98</u>
1. 权益法下可转损益的 其他综合收益	1,050.00							1,050.00
2. 其他债权投资公允价 值变动								
3. 金融资产重分类计入 其他综合收益的金额								
4. 其他债权投资信用减 值准备								
5. 现金流量套期的有效 部分								
6. 外币财务报表折算差 额	-1,169,841.87	393,277.89				393,277.89		-776,563.98
<u>合计</u>	<u>-1,168,791.87</u>	<u>393,277.89</u>				<u>393,277.89</u>		<u>-775,513.98</u>

（三十五）盈余公积

2022 年 1-6 月：

项目	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日
法定盈余公积	282,102,382.45	32,462,782.24	291,870,405.66	22,694,759.03
<u>合计</u>	<u>282,102,382.45</u>	<u>32,462,782.24</u>	<u>291,870,405.66</u>	<u>22,694,759.03</u>

2022年1-6月，提取法定盈余公积导致盈余公积增加32,462,782.24元，中智股份净资产折股导致盈余公积减少291,870,405.66元。

2021 年度：

项目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 12 月 31 日
法定盈余公积	198,562,799.24	83,539,583.21		282,102,382.45
<u>合计</u>	<u>198,562,799.24</u>	<u>83,539,583.21</u>		<u>282,102,382.45</u>

2021年，提取法定盈余公积导致盈余公积增加83,539,583.21元。

2020 年度：

项目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日
法定盈余公积	102,213,484.40	96,349,314.84		198,562,799.24
<u>合计</u>	<u>102,213,484.40</u>	<u>96,349,314.84</u>		<u>198,562,799.24</u>

2020年，提取法定盈余公积导致盈余公积增加96,349,314.84元。

2019 年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	45,653,096.80	56,560,387.60		102,213,484.40
<u>合计</u>	<u>45,653,096.80</u>	<u>56,560,387.60</u>		<u>102,213,484.40</u>

2019 年，提取法定盈余公积导致盈余公积增加 56,560,387.60 元。

（三十六）未分配利润

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
调整前上期期末未分配利润	575,927,877.06	794,110,450.44	2,500,879,012.40	2,022,035,336.80
调整期初未分配利润调整合 计数（调增+，调减-）				
调整后期初未分配利润	575,927,877.06	794,110,450.44	2,500,879,012.40	2,022,035,336.80
加：本期归属于母公司所有者 的净利润	504,872,320.22	839,793,310.60	880,017,268.85	871,704,162.45
减：提取法定盈余公积	32,462,782.24	83,539,583.21	96,349,314.84	56,560,387.60
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应付普通股股利		974,436,300.77	2,221,270,382.12	341,622,119.26
净资产折股	128,982,110.93			
权益性交易			269,166,133.85	-5,322,020.01
期末未分配利润	<u>919,355,304.11</u>	<u>575,927,877.06</u>	<u>794,110,450.44</u>	<u>2,500,879,012.40</u>

（三十七）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,661,544,235.22	7,619,991,184.88	15,541,559,620.23	13,554,220,172.80
其他业务	1,696,906.74	1,117,702.90	4,435,020.66	2,324,923.29
<u>合计</u>	<u>8,663,241,141.96</u>	<u>7,621,108,887.78</u>	<u>15,545,994,640.89</u>	<u>13,556,545,096.09</u>

续上表：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,077,256,487.65	13,047,040,712.58	14,986,059,114.20	12,954,995,711.81
其他业务	6,456,540.38	1,451,639.41	3,524,648.86	441,469.98
<u>合计</u>	<u>15,083,713,028.03</u>	<u>13,048,492,351.99</u>	<u>14,989,583,763.06</u>	<u>12,955,437,181.79</u>

2. 公司前五名客户的营业收入情况

2022 年 1-6 月：

项目	收入金额	占营业收入的比例（%）
雅诗兰黛客户组	593,242,262.68	6.85
欧莱雅客户组	318,994,289.18	3.68
惠氏客户组	281,086,118.28	3.24
光大环保客户组	265,270,307.02	3.06
中交客户组	229,542,349.98	2.65
<u>合计</u>	<u>1,688,135,327.14</u>	<u>19.48</u>

2021 年度：

项目	收入金额	占营业收入的比例（%）
雅诗兰黛客户组	1,211,971,059.90	7.80

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
惠氏客户组	761,599,184.61	4.90
欧莱雅客户组	687,767,032.35	4.42
爱茉莉客户组	550,087,123.65	3.54
光大环保客户组	529,658,019.50	3.41
<u>合计</u>	<u>3,741,082,420.01</u>	<u>24.07</u>

2020 年度:

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
雅诗兰黛客户组	999,076,303.98	6.62
欧莱雅客户组	824,393,112.06	5.47
惠氏客户组	717,125,826.18	4.75
爱茉莉客户组	625,464,283.54	4.15
五方和客户组	453,125,410.97	3.00
<u>合计</u>	<u>3,619,184,936.73</u>	<u>23.99</u>

2019 年度:

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
雅诗兰黛客户组	984,145,030.48	6.57
欧莱雅客户组	925,196,229.64	6.17
爱茉莉客户组	813,480,241.25	5.43
惠氏客户组	805,484,736.42	5.37
伊利客户组	423,995,665.18	2.83
<u>合计</u>	<u>3,952,301,902.97</u>	<u>26.37</u>

3. 收入类型明细

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人才派遣	89,000,993.55	180,616,969.03	154,419,743.01	144,925,647.47
人事管理	582,766,179.61	1,150,471,787.29	1,082,651,686.67	1,101,906,319.94
薪酬财税	92,684,272.08	181,889,272.78	165,398,200.87	195,168,131.00
健康福利	843,746,974.70	1,212,296,864.43	864,451,181.22	704,134,745.26
项目外包	5,850,515,143.51	10,617,380,427.86	8,027,055,935.19	7,993,584,401.81
招聘及灵活用工	980,068,643.85	1,772,602,390.74	1,349,373,108.78	1,296,719,202.48
管理咨询	113,061,787.78	211,121,565.73	207,478,910.18	208,284,338.67

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
其他人力资源业务	109,700,240.14	215,180,342.37	156,176,020.55	119,256,577.90
非人力资源业务			3,070,251,701.18	3,222,079,749.67
其他业务收入	1,696,906.74	4,435,020.66	6,456,540.38	3,524,648.86
<u>合计</u>	<u>8,663,241,141.96</u>	<u>15,545,994,640.89</u>	<u>15,083,713,028.03</u>	<u>14,989,583,763.06</u>

（三十八）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	34,052,215.79	61,811,975.45	51,746,175.18	48,959,887.93
教育费附加	14,609,599.65	27,217,277.38	22,837,456.59	21,638,079.51
地方教育费附加	9,740,678.73	17,126,846.38	14,279,188.65	11,350,125.35
房产税	204,342.56	401,470.19	2,552,997.81	804,738.32
土地使用税	4,260.02	13,187.76	33,724.24	31,302.50
车船使用税	9,315.00	29,955.00	27,231.00	25,635.00
印花税	1,177,535.40	2,684,638.26	2,533,177.55	1,747,145.22
水利建设基金	150,782.06	324,698.07	344,159.94	352,559.41
其他	29,989.14	73,565.25	55,994.19	61,640.09
<u>合计</u>	<u>59,978,718.35</u>	<u>109,683,613.74</u>	<u>94,410,105.15</u>	<u>84,971,113.33</u>

（三十九）销售费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	222,815,259.75	432,213,636.97	435,121,501.45	428,501,008.70
租赁费	16,602,137.25	32,533,838.98	36,883,602.49	34,838,765.19
销售服务费	9,738,289.40	10,528,906.22	13,964,078.05	20,543,177.61
办公费	6,776,958.18	18,229,280.55	16,976,806.13	25,794,318.94
业务宣传费	4,437,507.26	18,227,125.45	19,487,607.29	28,056,813.00
折旧及摊销	3,848,281.72	6,121,762.93	6,622,747.98	7,673,748.81
物业费	2,858,120.93	6,015,217.73	5,851,430.86	5,782,885.88
业务招待费	1,195,876.51	4,295,615.55	4,558,074.21	5,455,338.10
咨询费	1,048,485.03	1,018,541.14	586,048.44	630,233.76
差旅费	689,068.49	3,219,506.78	3,343,872.85	5,848,840.77
其他	2,361,245.12	2,407,799.14	3,214,845.44	3,540,810.08
<u>合计</u>	<u>272,371,229.64</u>	<u>534,811,231.44</u>	<u>546,610,615.19</u>	<u>566,665,940.84</u>

（四十）管理费用

费用性质	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	196,910,097.93	352,205,072.42	409,010,545.54	404,302,548.44
租赁费	23,159,827.39	45,814,823.42	44,036,545.48	41,657,699.82
办公费	14,625,359.88	34,438,917.55	31,701,837.81	28,988,000.85
折旧及摊销	13,437,920.49	27,619,183.50	27,639,664.66	31,390,529.82
咨询费	6,992,269.89	14,120,784.19	11,975,004.87	8,972,754.79
通讯网络费	4,338,724.24	7,514,815.88	7,700,527.12	8,095,607.78
物业费	5,214,393.29	11,023,913.07	11,269,357.94	11,181,161.28
党组织工作经费	1,207,810.17	1,495,807.98	3,192,089.17	6,760,047.32
维修保养费	1,203,284.34	3,513,971.07	3,974,989.87	5,361,322.08
差旅费	957,998.71	4,205,164.11	3,454,913.56	5,354,677.99
业务招待费	877,119.72	3,274,062.33	2,841,070.00	4,302,654.96
其他	2,043,612.55	3,788,302.54	7,326,676.75	5,215,987.94
<u>合计</u>	<u>270,968,418.60</u>	<u>509,014,818.06</u>	<u>564,123,222.77</u>	<u>561,582,993.07</u>

（四十一）研发费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人员人工费	59,833,011.61	131,508,864.30	114,716,864.11	121,113,687.05
委托开发费用	12,942,747.59	33,132,885.42	20,951,106.70	13,529,488.73
折旧及摊销	2,847,662.70	6,172,455.92	1,005,965.08	685,242.42
直接投入费用	8,574,375.59	21,066,052.74	14,182,272.54	12,455,074.13
其他相关费用	1,230,718.44	5,557,089.54	8,193,847.43	6,625,308.75
<u>合计</u>	<u>85,428,515.93</u>	<u>197,437,347.92</u>	<u>159,050,055.86</u>	<u>154,408,801.08</u>

（四十二）财务费用

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出		5,292.46	931,418.33	3,924,031.99
利息收入	141,692,881.01	178,808,441.48	158,982,978.99	69,685,953.85
汇兑损失(减：汇兑收益)	-5,074,841.75	1,338,842.33	2,858,053.20	1,121,222.80
手续费	1,151,741.56	2,204,415.00	4,573,702.12	4,313,746.79
未确认融资费用摊销	6,432,768.20	12,973,780.34		
<u>合计</u>	<u>-139,183,213.00</u>	<u>-162,286,111.35</u>	<u>-150,619,805.34</u>	<u>-60,326,952.27</u>

（四十三）其他收益

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
政府扶持资金	104,876,202.07	130,304,093.78	127,256,961.77	155,958,590.82
个税手续费返还	31,625,440.76	28,129,948.32	31,532,074.48	26,587,386.84
政府补助补贴	12,675,515.98	14,551,404.15	9,995,040.12	14,607,860.41
稳岗补贴	7,461,628.41	11,465,369.70	13,950,114.16	11,664,549.31
增值税进项税加计抵减	6,152,734.80	16,165,357.36	9,107,715.07	6,147,168.23
政府奖励款	1,489,796.53	5,920,572.33	3,357,275.14	777,030.19
税收减免	1,297,288.00	1,539,918.74	631,739.54	374,115.78
科技专项资金		5,541,682.74	3,230,307.21	3,205,217.00
软件企业即增即退 14%增值税			389,255.51	1,529,049.10
<u>合计</u>	<u>165,578,606.55</u>	<u>213,618,347.12</u>	<u>199,450,483.00</u>	<u>220,850,967.68</u>

（四十四）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	74,734.23	25,694.02	9,269,071.82	16,827,726.24
处置长期股权投资产生的投资收益			242,896.11	18,655.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	389,758.70	10,210,448.01	33,761,848.11	81,605,680.00
<u>合计</u>	<u>464,492.93</u>	<u>10,236,142.03</u>	<u>43,273,816.04</u>	<u>98,452,062.16</u>

（四十五）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
交易性金融资产		49,720,485.72	64,385,182.01	100,100,496.03
<u>合计</u>		<u>49,720,485.72</u>	<u>64,385,182.01</u>	<u>100,100,496.03</u>

（四十六）信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
应收账款坏账损失	-2,652,998.56	1,028,630.76	-4,802,427.39	5,776,598.98
其他应收款坏账损失	-2,789,135.09	10,567,234.13	61,469,304.12	-16,655,597.77
应收票据坏账损失	-2,298.20	93,339.45	827,229.20	-931,146.00
<u>合计</u>	<u>-5,444,431.85</u>	<u>11,689,204.34</u>	<u>57,494,105.93</u>	<u>-11,810,144.79</u>

（四十七）资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
预付账款减值损失	-1,003.88			-50,677.12
存货跌价损失	-1,301,108.31		-38,327,011.35	-1,572,981.59

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
无形资产减值损失		-3,034,706.55	-6,972,654.16	
<u>合计</u>	<u>-1,302,112.19</u>	<u>-3,034,706.55</u>	<u>-45,299,665.51</u>	<u>-1,623,658.71</u>

(四十八) 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	220,290.83	167,544.63	84,826.33	1,851,076.66
其他长期资产处置收益	132,475.00			
<u>合计</u>	<u>352,765.83</u>	<u>167,544.63</u>	<u>84,826.33</u>	<u>1,851,076.66</u>

(四十九) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	696,013.15	788,960.12	2,006,317.89	4,619,260.17	696,013.15
经批准无需支付的应付款项	11,876.35	472,801.44	3,937,407.10	1,116,480.62	11,876.35
报废、毁损资产处置收入	1,360.00	47,062.20			1,360.00
青年创新创业大赛奖励款	200,000.00	1,583,018.86			200,000.00
其他	18,088.48	80,334.62	279,389.52	132,641.63	18,088.48
<u>合计</u>	<u>927,337.98</u>	<u>2,972,177.24</u>	<u>6,223,114.51</u>	<u>5,868,382.42</u>	<u>927,337.98</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	与资产相关/与收益相关
疫情补贴	694,212.00				与收益相关的政府补助
政府补贴款	1,801.15	720,160.12	843,318.87	4,503,570.17	与收益相关的政府补助
人才引进奖励		68,800.00	1,162,999.02	115,690.00	与收益相关的政府补助
<u>合计</u>	<u>696,013.15</u>	<u>788,960.12</u>	<u>2,006,317.89</u>	<u>4,619,260.17</u>	--

(五十) 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	442,000.00	80,000.00	971,000.00	74,000.00	442,000.00
违约金支出	337,976.10	637,325.99	92,845.64	187,485.00	337,976.10
预计未决诉讼损失	46,273.40	1,408,066.96	209,574.96		46,273.40
滞纳金	193,399.63	1,538,590.72	1,290,278.89	108,171.95	193,399.63
资产报废、毁损损失	52,719.33	351,814.02	920,835.98	124,967.66	52,719.33

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	77,702.21	189,588.05	239,660.87	221,356.32	77,702.21
<u>合计</u>	<u>1,150,070.67</u>	<u>4,205,385.74</u>	<u>3,724,196.34</u>	<u>715,980.93</u>	<u>1,150,070.67</u>

（五十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	121,239,829.23	219,162,923.80	250,296,678.92	257,991,577.09
递延所得税费用	5,178,517.83	2,042,542.22	-12,004,601.39	954,323.69
<u>合计</u>	<u>126,418,347.06</u>	<u>221,205,466.02</u>	<u>238,292,077.53</u>	<u>258,945,900.78</u>

2. 所得税费用与会计利润的关系

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
利润总额	651,995,173.24	1,081,952,453.78	1,143,534,148.38	1,139,817,885.74
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	97,799,275.99	162,292,868.07	171,530,122.26	170,972,682.86
某些子公司适用不同税率的影响	31,514,368.77	59,850,533.02	67,683,926.84	71,521,871.44
调整以前期间所得税的影响	35,616.99	86,249.38	14,624.98	
归属于合营企业和联营企业的损益	-11,210.13	-3,854.10	-1,390,360.77	-2,524,158.94
无须纳税的收入的影响				
不可抵扣的费用、成本、损失的影响	4,871,270.14	10,559,982.43	15,455,637.83	11,346,398.07
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-5,759.11	-59,402.16	711,776.17	13,607,004.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,034,609.58	-908,270.35	-2,383,049.95	-932,210.86
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,731,179.83	4,644,162.74	1,598,846.35	7,455,217.02
研发费用加计扣除金额的影响	-7,481,785.84	-15,256,803.01	-14,929,446.18	-12,500,903.64
<u>合计</u>	<u>126,418,347.06</u>	<u>221,205,466.02</u>	<u>238,292,077.53</u>	<u>258,945,900.78</u>

（五十二）现金流量表项目注释

1. 收到的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
代理代办款项净额		131,949,164.33		203,090,744.48
备用金、押金、保证金	10,811,054.41	54,474,236.23	47,690,827.41	62,583,229.93

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到利息收入	96,317,974.57	156,304,217.89	114,620,854.87	52,333,777.66
政府补助收入	165,187,430.87	213,190,963.72	199,096,978.74	218,458,305.73
其他	11,109,334.43	31,498,717.12	15,653,623.38	37,980,222.49
<u>合计</u>	<u>283,425,794.28</u>	<u>587,417,299.29</u>	<u>377,062,284.40</u>	<u>574,446,280.29</u>

2. 支付的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
代理代办款项净额	837,685,527.34		69,543,151.84	
经营性费用	98,702,769.00	235,400,337.37	290,359,801.70	311,381,278.32
备用金、押金、保证金	89,867,270.00	264,213,657.92	217,474,310.92	10,144,926.35
营业外支出	3,812,678.51	1,273,082.81	2,978,785.40	591,013.27
银行手续费	1,151,741.56	2,204,415.00	4,573,702.12	4,313,746.49
<u>合计</u>	<u>1,031,219,986.41</u>	<u>503,091,493.10</u>	<u>584,929,751.98</u>	<u>326,430,964.43</u>

3. 收到的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
收回大额存单	341,000,000.00	114,000,000.00	485,000,000.00	
收回关联方资金拆出款		924,660,311.61	6,320,381,719.19	
购买子公司流入		1,221,117.21	11,652,161.67	
<u>合计</u>	<u>341,000,000.00</u>	<u>1,039,881,428.82</u>	<u>6,817,033,880.86</u>	

4. 支付的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
购买大额存单	1,550,000,000.00	2,495,000,000.00	705,000,000.00	120,000,000.00
关联方资金拆出款			100,000,000.00	647,019,732.14
处置子公司流出			179,335,482.36	
<u>合计</u>	<u>1,550,000,000.00</u>	<u>2,495,000,000.00</u>	<u>984,335,482.36</u>	<u>767,019,732.14</u>

5. 收到的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
收到权益性交易对价			2,240,347.72	
同一控制下企业合并日前最终控制方增资款			120,500,000.00	34,000,000.00
<u>合计</u>			<u>122,740,347.72</u>	<u>34,000,000.00</u>

6. 支付的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
租赁支付的现金	66,558,443.59	116,036,465.21		
支付权益性交易对价			1,165,499.94	
购买少数股东权益性交易对价		1,057,803.44		
合计	66,558,443.59	117,094,268.65	1,165,499.94	

(五十三) 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
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	525,576,826.18	860,746,987.76	905,242,070.85	880,871,984.96
加：资产减值准备	1,302,112.19	3,034,706.55	45,299,665.51	1,623,658.71
信用减值损失	5,444,431.85	-11,689,204.34	-57,494,105.93	11,810,144.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,821,177.73	13,754,970.96	17,080,338.73	19,610,753.82
使用权资产摊销	57,342,160.10	101,290,105.58		
无形资产摊销	7,575,644.03	18,883,195.30	19,730,746.31	17,489,427.24
长期待摊费用摊销	6,933,797.25	12,703,925.95	12,403,458.44	13,182,350.13
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）	-352,765.83	-167,544.63	-84,826.33	-1,851,076.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	51,359.33	304,751.82	920,835.98	124,967.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-49,720,485.72	-64,385,182.01	-100,100,496.03
财务费用（收益以“-”号填列）	-64,426,198.01	-57,459,386.23	-78,885,665.20	-46,211,951.13
投资损失（收益以“-”号填列）	-464,492.93	-10,236,142.03	-43,273,816.04	-98,452,062.16
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,231,350.04	2,720,404.46	9,822,815.94	10,435.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-52,832.21	-251,192.82	-1,266,620.00	943,888.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,899,498.62	-45,212,744.65	523,923,246.24	-28,921,352.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-495,816,942.52	-334,072,016.08	-1,591,728,442.24	939,362,493.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-646,377,914.41	630,911,209.60	778,552,333.32	-875,489,849.12
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-646,111,785.83	1,135,541,541.48	475,856,853.57	734,003,317.41
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
------	--------------	---------	---------	---------

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	6,042,371,097.77	7,984,420,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10
减：现金的期初余额	7,984,420,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10	2,888,875,680.46
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

无。

3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

2021年度：

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	2,473,756.45
其中：山东中智出入境服务有限公司	1,193,300.00
福州智领出入境服务有限公司	971,982.44
中智成都签证服务有限公司	308,474.01
处置子公司收到的现金净额	2,473,756.45

4. 现金和现金等价物的构成

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
一、现金	6,042,371,097.77	7,984,420,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10
其中：库存现金	213,071.29	168,727.65	225,759.45	444,701.07
可随时用于支付的银行存款	6,041,998,539.82	7,984,115,802.66	7,841,515,216.03	2,475,398,611.04
可随时用于支付的其他货币资金	159,486.66	135,556.50	937,492.50	1,067,560.99
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	6,042,371,097.77	7,984,420,086.81	7,842,678,467.98	2,476,910,873.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	24,352,914.19	21,143,673.17	19,405,898.31	42,358,219.32

（五十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
货币资金	24,352,914.19	保函保证金、行业特许（资质）保证金等
<u>合计</u>	<u>24,352,914.19</u>	

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	21,143,673.17	保函保证金、行业特许（资质）保证金等
<u>合计</u>	<u>21,143,673.17</u>	

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	19,405,898.31	保函保证金、行业特许（资质）保证金等
<u>合计</u>	<u>19,405,898.31</u>	

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	42,358,219.32	保函保证金、行业特许（资质）保证金等
<u>合计</u>	<u>42,358,219.32</u>	

（五十五）外币货币性项目

外币货币性项目

项目	2022 年 6 月 30 日外 币余额	折算汇率	2022 年 6 月 30 日折算人民 币余额
货币资金			<u>181,061,607.63</u>
其中：美元	18,986,568.87	6.7114	127,426,458.31
港币	57,614,759.60	0.8552	49,272,142.41
日元	16,163,403.00	0.0491	793,623.09
欧元	199,041.62	7.0084	1,394,963.29
澳门元	2,621,362.90	0.8295	2,174,420.53
应收账款			<u>1,547,682.31</u>
其中：港币	313,803.05	0.8552	268,364.37
澳门元	1,542,276.00	0.8295	1,279,317.94
其他应收款			<u>39,678.59</u>
其中：日元	808,118.00	0.0491	39,678.59

项目	2022 年 6 月 30 日外 币余额	折算汇率	2022 年 6 月 30 日折算人民 币余额
其他应付款			<u>34,065,517.49</u>
其中：港币	39,503,773.99	0.8552	33,783,627.52
日元	5,741,140.00	0.0491	281,889.97

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日外 币余额	折算汇率	2021 年 12 月 31 日折算人 民币余额
货币资金			<u>131,328,458.54</u>
其中：美元	12,515,711.16	6.3757	79,796,419.64
港币	60,470,032.14	0.8176	49,440,298.28
日元	12,708,958.94	0.0554	704,076.33
欧元	19,041.60	7.2197	137,474.64
澳门元	1,578,323.00	0.7921	1,250,189.65
预付账款			<u>4,238.10</u>
其中：日元	76,500.00	0.0554	4,238.10
其他应收款			<u>43,868.99</u>
其中：日元	791,859.00	0.0554	43,868.99
其他应付款			<u>32,571,285.44</u>
其中：港币	38,659,406.62	0.8176	31,607,930.85
日元	17,389,072.00	0.0554	963,354.59

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日外 币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人 民币余额
货币资金			<u>67,750,012.58</u>
其中：美元	6,018,213.89	6.5249	39,268,243.81
港币	33,225,886.74	0.8416	27,962,906.28
日元	4,105,679.18	0.0632	259,478.92
欧元	32,321.94	8.0250	259,383.57
应收账款			<u>126,263.11</u>
其中：日元	1,997,834.00	0.0632	126,263.11
其他应收款			<u>18,787.95</u>
其中：美元	1,640.21	6.5249	10,702.21

项目	2020 年 12 月 31 日外 币余额	折算汇率	2020 年 12 月 31 日折算人 民币余额
日元	127,939.00	0.0632	8,085.74
预付账款			<u>4,679.52</u>
其中：日元	74,043.00	0.0632	4,679.52
其他应付款			<u>10,073,211.24</u>
其中：港币	11,069,412.10	0.8416	9,316,017.22
日元	11,980,918.00	0.0632	757,194.02

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日外 币余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算人 民币余额
货币资金			<u>71,872,584.82</u>
其中：美元	5,014,490.47	6.9762	34,982,088.42
港币	34,294,501.70	0.8958	30,721,014.62
日元	87,117,171.92	0.0641	5,584,210.72
欧元	74,885.94	7.8155	585,271.06
应收账款			<u>9,634.23</u>
其中：日元	150,300.00	0.0641	9,634.23
其他应收款			<u>36,110.58</u>
其中：美元	1,637.99	6.9762	11,426.95
日元	385,080.00	0.0641	24,683.63
预付账款			<u>1,920.44</u>
其中：日元	29,960.00	0.0641	1,920.44
其他应付款			<u>17,559,094.14</u>
其中：港币	19,229,182.96	0.8958	17,225,502.10
日元	5,204,244.00	0.0641	333,592.04

（五十六）政府补助

1. 政府补助基本情况

2022 年 1-6 月：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	104,792,952.07	其他收益	104,792,952.07
个税手续费返还	31,625,440.76	其他收益	31,625,440.76
政府补助补贴	12,367,590.30	其他收益	12,367,590.30

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	7,461,628.41	其他收益	7,461,628.41
增值税进项税加计抵减	6,152,734.80	其他收益	6,152,734.80
政府奖励款	1,489,796.53	其他收益	1,489,796.53
税收减免	1,297,288.00	其他收益	1,297,288.00
疫情补贴	694,212.00	营业外收入	694,212.00
政府补贴款	1,801.15	营业外收入	1,801.15
<u>合计</u>	<u>165,883,444.02</u>		<u>165,883,444.02</u>

2021 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	130,137,593.78	其他收益	130,137,593.78
个税手续费返还	28,129,948.32	其他收益	28,129,948.32
政府补助补贴	13,919,900.75	其他收益	13,919,900.75
稳岗补贴	11,465,369.70	其他收益	11,465,369.70
增值税进项税加计抵减	16,165,357.36	其他收益	16,165,357.36
政府奖励款	5,198,972.33	其他收益	5,198,972.33
税收减免	1,539,918.74	其他收益	1,539,918.74
科技专项资金	5,541,682.74	其他收益	5,541,682.74
市南区经济发展贡献奖励	721,600.00	递延收益	721,600.00
“基于人才大数据人工智能（AI） 线上考务服务平台”项目	370,620.00	递延收益	370,620.00
政府补贴款	720,160.12	营业外收入	720,160.12
人才引进奖励	68,800.00	营业外收入	68,800.00
<u>合计</u>	<u>213,979,923.84</u>		<u>213,979,923.84</u>

2020 年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	127,090,461.77	其他收益	127,090,461.77
个税手续费返还	31,532,074.48	其他收益	31,532,074.48
政府补助补贴	9,258,035.86	其他收益	9,258,035.86
稳岗补贴	13,950,114.16	其他收益	13,950,114.16
增值税进项税加计抵减	9,107,715.07	其他收益	9,107,715.07
政府奖励款	3,357,275.14	其他收益	3,357,275.14
税收减免	631,739.54	其他收益	631,739.54
科技专项资金	3,230,307.21	其他收益	3,230,307.21

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件企业即增即退 14%增值税	389,255.51	其他收益	389,255.51
2020 年泉城“5150”引才倍增计划	550,000.00	递延收益	550,000.00
政府补贴款	843,318.87	营业外收入	843,318.87
人才引进奖励	1,162,999.02	营业外收入	1,162,999.02
<u>合计</u>	<u>201,103,296.63</u>		<u>201,103,296.63</u>

2019 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府扶持资金	154,647,715.82	其他收益	154,647,715.82
个税手续费返还	26,587,386.84	其他收益	26,587,386.84
政府补助补贴	12,522,716.46	其他收益	12,522,716.46
稳岗补贴	11,664,549.31	其他收益	11,664,549.31
增值税进项税加计抵减	6,147,168.23	其他收益	6,147,168.23
政府奖励款	777,030.19	其他收益	777,030.19
税收减免	374,115.78	其他收益	374,115.78
科技专项资金	3,205,217.00	其他收益	3,205,217.00
软件企业即增即退 14%增值税	1,529,049.10	其他收益	1,529,049.10
装修补贴	778,357.00	递延收益	778,357.00
上海张江国家自主创新示范区杨浦园人才服务平台人力资源服务系统	225,000.00	递延收益	225,000.00
政府补贴款	4,503,570.17	营业外收入	4,503,570.17
人才引进奖励	115,690.00	营业外收入	115,690.00
<u>合计</u>	<u>223,077,565.90</u>		<u>223,077,565.90</u>

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

1. 报告期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海中智普陀人力资源有限公司	2020-01-01	7,125,100.00	90.00	购买	2020-01-01	实际控制	2,735,570.61	725,006.88
中智保险经纪(上海)有限公司	2021-05-01	17,550,000.00	65.00	购买	2021-05-01	实际控制	18,652,529.64	646,291.36

注 1：本公司于 2020 年收购上海中智普陀人力资源有限公司（曾用名：上海普陀人才服务有限责任公司），收购对价为 7,125,100.00 元，收购股权款已全部支付。

注 2：本公司于 2021 年收购中智保险经纪(上海)有限公司（曾用名：上海中盈保险经纪有限公司），收购对价为 17,550,000.00 元，收购股权款已全部支付。

2. 合并成本及商誉

项目	上海中智普陀人力资源有限公司	中智保险经纪(上海)有限公司
合并成本		
其中：现金	7,125,100.00	17,550,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值		
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
<u>合并成本合计</u>	<u>7,125,100.00</u>	<u>17,550,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,253,916.81	14,115,059.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	871,183.19	3,434,940.54

3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	上海中智普陀人力资源有限公司		中智保险经纪(上海)有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产：				
货币资金	18,777,261.67	18,777,261.67	19,971,117.21	19,971,117.21
应收账款	2,522,601.79	2,522,601.79	3,071,511.73	3,071,511.73
预付款项			326,837.47	326,837.47
其他应收款	1,627,159.84	1,627,159.84	629,643.09	629,643.09
固定资产	183,457.00	32,424.34	1,838,464.40	730,431.46
无形资产	248,300.00		1,037,900.00	439,255.28
递延所得税资产	2,095.84	2,095.84		
负债				
应付账款			407,684.68	407,684.68
预收款项	2,322,719.86	2,322,719.86		

项目	上海中智普陀人力资源有限公司		中智保险经纪(上海)有限公司	
	购买日	购买日	购买日	购买日
	公允价值	账面价值	公允价值	账面价值
应付职工薪酬			25,414.78	25,414.78
应交税费	624,364.72	624,364.72	103,235.70	103,235.70
其他应付款	13,365,161.94	13,365,161.94	4,196,993.22	4,196,993.22
递延所得税负债	99,833.17		426,669.42	
净资产	6,948,796.45	6,649,296.96	21,715,476.10	20,435,467.86
减：少数股东权益	694,879.65	664,929.70	7,600,416.64	7,152,413.75
取得的净资产	6,253,916.80	5,984,367.26	14,115,059.46	13,283,054.11

(二) 同一控制下企业合并

1. 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
上海凯哲文化传播有限公司	85.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	10,033,520.43	-5,392,121.00
中智管理咨询有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	154,002,502.87	11,459,477.35
中智项目外包服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	1,046,914,050.04	15,697,621.37
中智(北京)人力资源外包服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	147,535,085.40	7,270,374.14
中智职业发展有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	77,800,845.39	3,975,068.77
中智薪税技术服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	134,517,868.86	21,123,992.01
中智国际人才资源服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	15,574,724.30	-152,393.06
中智环球国际人力资源有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	71,109,946.36	-826,648.95
中智天津人力资源服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	149,947,758.87	7,875,018.79
中智河北人力资源服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	3,578,357.73	133,658.81
中智青岛经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	17,802,789.71	4,140,559.62
中智山东人力资源服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	5,995,985.91	871,092.62
中智河南经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	125,008,580.72	5,481,833.86
中智(大连)对外服务有限公司	99.73	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	35,532,409.78	4,218,248.73
中智沈阳经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	126,789,519.53	23,584,297.76
厦门中智经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	8,768,227.38	4,552,199.94

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润
中智广州经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	555,193,108.84	21,969,156.59
湖南中智经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	4,363,369.00	-794,379.75
中智广西人力资源服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	13,307,835.30	908,359.65
深圳中智经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	144,704,712.54	31,310,835.69
中智湖北经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	217,890,574.64	3,349,317.73
中智华中人力资源管理有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	2,872,075.73	1,173,119.66
中智西安经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	703,294,559.42	18,289,215.14
陕西省外国企业服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	3,933,813.79	7,808,499.20
中智四川经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	214,997,248.89	25,779,121.95
中智江苏经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	79,134,151.16	13,471,920.83
浙江中智经济技术服务有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	68,369,502.64	15,025,371.67
中智安徽经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	26,125,045.22	198,740.72
中智（北京）经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	608,668,768.01	147,161,673.82
中智山西经济技术合作有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	742,346.67	-952,098.79
云南中智人力资源有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2020-11-30	实际达到控制	9,920,971.50	-637,220.02
中智香港有限公司	100.00	合并前后均受同一控制方所控制	2021-7-31	实际达到控制	34,846,316.85	355,334.29

注：中智（北京）经济技术合作有限公司、中智山西经济技术合作有限公司、云南中智人力资源有限公司在同一控制下企业合并是指由于业务平移原因，公司承继 2020 年 11 月 30 日之前的中国国际技术智力合作集团有限公司外企服务分公司、中国国际技术智力合作集团有限公司山西分公司、中国

国际技术智力合作集团有限公司云南分公司的人力资源业务。

2. 企业合并成本

项目	上海凯哲文化传播有限公司	中智香港有限公司	中智（北京）经济技术合作有限公司
合并成本			
其中：现金	1.00	83,305.99	1,165,498.94
非现金资产的账面价值			
发行或承担的债务的账面价值			
发行的权益性证券的账面价值			
或有对价			
其他			

续上表：

项目	中智山西经济技术合作有限公司	云南中智人力资源有限公司	划入企业
合并成本			
其中：现金	1,076.69	4,969.15	
非现金资产的账面价值			
发行或承担的债务的账面价值			
发行的权益性证券的账面价值			
或有对价			
其他（注1）			666,242,531.59

注1：本公司之母公司中国国际技术智力合作集团有限公司以上述划入企业净资产，对本公司增加注册资本22,000.00万元，差额计入资本公积。

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	上海凯哲文化传播有限公司		中智管理咨询有限公司		中智项目外包服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	784,993.31	2,043,172.31	53,292,015.50	10,939,133.12	173,789,895.87	27,221,106.20
交易性金融资产						
应收票据			478,000.00	831,060.00		
应收款项	953,150.97	1,885,653.10	29,616,178.39	6,719,074.74	11,597,581.03	44,571,597.79
预付款项	260,269.93	469,298.26	1,047,186.30	1,170,924.13		8,499,269.57
其他应收款	414,210.29	319,444.64	77,903,523.44	94,533,727.89	4,175,538.89	95,545,767.90
存货			58,105,920.57	55,655,100.30		
其他流动资产	412,456.42	412,456.42	5,805,023.93	6,983,928.43		
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	215,806.61	293,481.63	1,429,999.40	1,530,502.05	235,765.64	140,542.30
在建工程						
使用权资产						
无形资产			8,517,421.23	10,679,269.86		

项目	上海凯哲文化传播有限公司		中智管理咨询有限公司		中智项目外包服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
开发支出						
长期待摊费用			3,771,935.13	2,706,446.70		
递延所得税资产		835.18	2,906,379.41	1,322,600.79	1,063,085.16	703,317.11
负债						
应付款项	878,633.35	3,204,050.01	424,871.70	721,037.76	112,040,837.78	122,234,582.59
预收款项		976,130.80		88,152,059.63		519,905.43
应付职工薪酬	1,138,179.93	1,690,616.82	38,989,434.90	42,433,216.03	1,162,749.04	754,329.16
应交税费	62,462.04	78,410.82		2,361,958.24	9,940,665.35	10,673,926.16
合同负债	188,451.20		113,679,119.49		8,383,055.88	
其他应付款	4,218,057.84	597,907.12	25,496,662.37	7,381,030.25	34,658,382.89	9,397,973.25
一年内到期的非流动负债	12,028.80					
其他流动负债					1,045,174.17	
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债					7,085,183.14	1,397,941.50
递延收益						
净资产	-3,456,925.63	-1,122,774.03	64,283,494.84	52,022,466.10	16,545,818.34	31,702,942.78

项目	上海凯哲文化传播有限公司		中智管理咨询有限公司		中智项目外包服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
减：少数股东权益	226,245.71	239,026.69				
取得的净资产	-3,683,171.34	-1,361,800.72	64,283,494.84	52,022,466.10	16,545,818.34	31,702,942.78

续上表：

项目	中智（北京）人力资源外包服务有限公司		中智职业发展有限公司		中智薪税技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	57,996,079.94	3,627,676.33	4,349,298.03	3,591,895.01	135,525,201.95	81,377,337.47
交易性金融资产					50,000,000.00	
应收票据						
应收款项	10,522,409.00		14,165,986.74	1,294,982.34	9,444,157.19	6,305,956.72
预付款项	10,001.40	1,416,220.91	175,149.13	79,156.23	400,730.35	887,578.39
其他应收款	17,720,697.79	3,690,002.93	973,228.27	17,334,303.44	106,000,433.03	292,768,275.04
存货					9,054,064.15	11,752,466.47
其他流动资产					576,411.13	618,283.86
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	381,529.27	55,288.14	96,483.39	141,341.95	1,627,498.48	2,311,516.01
在建工程						

项目	中智（北京）人力资源外包服务有限公司		中智职业发展有限公司		中智薪税技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
使用权资产						
无形资产					12,180,895.06	19,609,875.24
开发支出					14,161,275.77	3,501,684.61
长期待摊费用	3,826,966.84	1,522,806.79			2,198,353.23	3,219,122.77
递延所得税资产	148,396.71	961,341.03	128,132.50	70,918.65	4,151,429.91	4,351,343.09
负债						
应付款项	13,505,573.62	2,010,568.10			953,509.55	280,238.44
预收款项				103,653.25		83,458,834.83
应付职工薪酬	225,699.09	67,018.85	1,708,739.65	746,508.95	7,991,292.45	10,080,459.66
应交税费	1,019,763.58	750,839.65	919,260.77	1,228,071.93	8,973,500.10	19,228,338.42
合同负债	869,887.38		250,677.99		55,804,068.67	
其他应付款	68,209,442.76	1,330,263.25	6,006,745.92	1,189,762.85	142,428,907.43	181,107,819.32
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债					4,748.56	8,023.34
预计负债	221,429.28	59,018.49				

项目	中智（北京）人力资源外包服务有限公司		中智职业发展有限公司		中智薪税技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
递延收益						
净资产	6,554,285.24	7,055,627.79	11,002,853.73	19,244,600.64	129,164,423.49	132,539,725.66
减：少数股东权益					-4,417,947.90	-4,694,833.07
取得的净资产	6,554,285.24	7,055,627.79	11,002,853.73	19,244,600.64	133,582,371.39	137,234,558.73

续上表：

项目	厦门中智经济技术合作有限公司		中智广州经济技术合作有限公司		湖南中智经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	753,878.86	8,007,103.21	116,286,977.04	60,997,102.55	4,730,709.84	1,544,132.37
交易性金融资产			190,000,000.00			
应收票据						
应收款项	53,198.99	1,414.28	27,808,984.95	13,798,983.87	1,220.00	4,223.99
预付款项	64,765.00	2,800.00	15,948,365.55	3,227,656.55	88,922.93	235,516.80
其他应收款	42,581,695.59	33,645,659.29	95,627,895.29	368,610,435.29	2,072,643.90	7,185,115.48
存货						
其他流动资产			6,609.03	11,997.95		27,718.68
长期股权投资						
投资性房地产			1,326,613.78	1,423,443.09		

项目	厦门中智经济技术合作有限公司		中智广州经济技术合作有限公司		湖南中智经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
固定资产	70,230.29	73,445.23	1,443,388.13	1,877,992.82	44,837.64	57,100.63
在建工程						
使用权资产						
无形资产		1,582.00	14,046.68	28,551.60	1,386.41	1,710.91
开发支出			657,527.54	657,527.54		
长期待摊费用		61,535.40	202,949.52	260,230.99	372,152.85	495,984.48
递延所得税资产	110,138.88	161,255.66	1,473,101.72	1,470,300.31		
负债						
应付款项	184,413.93		24,742,476.11	2,070,260.80		
预收款项		1,523.79		1,293,167.11		347,436.42
应付职工薪酬	1,926,444.42	1,188,332.39	11,045,507.39	7,330,402.93	249,166.55	224,195.84
应交税费	438,182.24	3,282,047.63	2,171,224.92	14,363,722.21	184,817.58	196,751.09
合同负债			30,675,019.01		816,878.74	
其他应付款	17,880,583.35	10,883,997.58	323,850,914.29	323,435,270.30	5,684,716.43	7,639,937.21
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债			139.61		42,423.44	
租赁负债						
长期应付款						

项目	厦门中智经济技术合作有限公司		中智广州经济技术合作有限公司		湖南中智经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
递延所得税负债						
预计负债	3,822.75		844,097.10	671,689.46	4,912.48	33.23
递延收益					326,013.60	696,853.60
净资产	23,200,460.92	26,598,893.68	57,467,080.80	103,199,709.75	2,944.75	446,295.95
减：少数股东权益						
取得的净资产	23,200,460.92	26,598,893.68	57,467,080.80	103,199,709.75	2,944.75	446,295.95

续上表：

项目	中智广西人力资源服务有限公司		深圳中智经济技术合作有限公司		中智湖北经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	8,248,509.83	1,056,823.67	233,760,587.95	52,071,995.45	17,877,232.89	15,099,168.86
交易性金融资产						
应收票据						
应收款项	654,014.70	58,749.57	1,249,596.45	2,907,413.57	368,521.38	218,498.81
预付款项	113,787.00	76,227.00	408,001.38		880,144.09	2,716,296.45
其他应收款	870,433.19	10,046,993.30	84,220,186.24	308,908,551.78	37,858,081.00	75,368,472.88

项目	中智广西人力资源服务有限公司		深圳中智经济技术合作有限公司		中智湖北经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
存货						
其他流动资产						
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	77,058.46	62,123.75	1,227,769.37	1,247,150.56	150,433.05	227,508.86
在建工程						
使用权资产						
无形资产					35,139.74	6,333.05
开发支出						
长期待摊费用	220,879.34	281,621.12	392,567.06	641,423.50	597,301.84	337,691.33
递延所得税资产	9,299.36	214.24	1,014,732.24	1,515,950.19	3,522,091.89	3,265,860.70
负债						
应付款项		12,632.91	3,642,072.74	6,182,758.94	6,566,315.62	4,244,872.35
预收款项				117,362.54		6,333.34
应付职工薪酬	394,340.64	313,613.70	12,056,981.56	11,002,017.76	1,564,936.55	1,287,092.44
应交税费	167,135.27	27,800.41	13,334,431.26	12,550,741.80	1,737,631.74	2,711,440.86
合同负债			109,668.35		27,132.88	
其他应付款	6,009,496.29	7,769,959.78	203,186,129.82	248,143,648.97	26,002,755.23	64,992,326.88

项目	中智广西人力资源服务有限公司		深圳中智经济技术合作有限公司		中智湖北经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债			440.34			
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债	19,966.25	64.15	163,559.41	44,286.79	9,959,840.03	10,172,976.44
递延收益						
净资产	3,603,043.43	3,458,681.70	89,780,157.21	89,251,668.25	15,430,333.83	13,824,788.63
减：少数股东权益						
取得的净资产	3,603,043.43	3,458,681.70	89,780,157.21	89,251,668.25	15,430,333.83	13,824,788.63

续上表：

项目	中智华中人力资源管理有限公司		中智西安经济技术合作有限公司		陕西省外国企业服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	8,201,782.99	1,531,323.13	151,755,639.17	64,067,230.19	17,239,490.12	6,038,159.13
交易性金融资产						
应收票据						
应收款项	79,648.76		17,401,938.85	57,300,247.26	26,555.76	50,474.46

项目	中智华中人力资源管理有限公司		中智西安经济技术合作有限公司		陕西省外国企业服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
预付款项		3,000.00	1,890,809.76	4,184,697.78		
其他应收款	13,240,413.68	20,367,194.19	88,473,535.12	304,531,922.00	13,299,607.54	39,619,393.96
存货						
其他流动资产						3,408.86
长期股权投资					11,218,770.88	17,398,006.33
投资性房地产						
固定资产	557,819.19	737,597.56	4,927,278.93	4,479,100.84	95,091.81	118,776.69
在建工程						
使用权资产						
无形资产						
开发支出						
长期待摊费用						
递延所得税资产	152.88	20,575.25	407,800.85	908,900.96	21,035.85	69,452.67
负债						
应付款项	2,003,575.87	3,888.00	33,953,995.29	82,063,540.90		480.00
预收款项		462,413.21		17,620,527.31		
应付职工薪酬	277,464.02	226,509.51	9,773,950.50	8,824,059.96	187,335.10	135,666.53
应交税费	606,782.02	644,071.04	7,220,954.17	12,431,122.95	23,692.86	150,724.56

项目	中智华中人力资源管理有限公司		中智西安经济技术合作有限公司		陕西省外国企业服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
合同负债	70,224.64		6,245,145.69			
其他应付款	3,906,580.87	212,757.48	174,406,598.39	255,087,391.19	29,682,207.80	30,469,221.89
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债			91,202.78			
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债	638.64	23.27	1,271,300.70	1,452,102.28		
递延收益						
净资产	15,214,551.44	21,110,027.62	31,893,855.16	57,993,354.44	12,007,316.20	32,541,579.12
减：少数股东权益						
取得的净资产	15,214,551.44	21,110,027.62	31,893,855.16	57,993,354.44	12,007,316.20	32,541,579.12

续上表：

项目	中智四川经济技术合作有限公司		中智江苏经济技术合作有限公司		浙江中智经济技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	116,743,587.09	25,025,306.81	106,408,456.79	49,106,515.82	81,168,042.40	13,870,817.55

项目	中智四川经济技术合作有限公司		中智江苏经济技术合作有限公司		浙江中智经济技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
交易性金融资产	20,008,334.79					
应收票据						
应收款项	11,595,957.38	18,828,890.01	17,390,094.29	3,128,753.64		4,286,521.43
预付款项	1,435,038.79	1,556,568.12	2,468,180.16		1,288,789.42	
其他应收款	120,450,082.17	278,138,718.46	59,722,639.54	217,544,472.23	195,326,169.01	383,049,943.42
存货						
其他流动资产		7,637.13				
长期股权投资						
投资性房地产	6,123,151.61	6,431,003.11				
固定资产	851,168.15	933,152.19	803,412.62	998,969.65	1,163,118.67	1,387,582.56
在建工程						
使用权资产						
无形资产	980,002.22	1,081,897.92			3,275,712.13	3,791,848.74
开发支出	572,031.04	478,129.02				
长期待摊费用	697,544.45	1,052,191.67	1,509,540.23	1,792,676.76	134,603.98	295,963.68
递延所得税资产	714,221.05	864,595.47	1,016,794.02	719,862.94	706,119.73	1,483,969.37
负债						
应付款项	49,327,098.44	25,311,712.99	18,672,012.14	29,913.00		5,304,829.46

项目	中智四川经济技术合作有限公司		中智江苏经济技术合作有限公司		浙江中智经济技术服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
预收款项		100,775.81		1,041,452.27		632,628.39
应付职工薪酬	13,649,570.92	15,304,082.53	6,409,137.48	6,070,146.43	7,288,617.01	6,423,288.62
应交税费	9,284,581.53	6,274,523.05	8,249,330.32	9,077,070.43	3,453,173.81	7,761,357.94
合同负债	1,350,703.53		262,703.40		1,687,648.40	
其他应付款	165,121,596.20	214,131,674.56	115,032,730.30	180,709,163.60	240,439,426.23	308,563,396.25
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	80,655.41		12,923.26			
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债	2,635,695.87	1,633,361.26	39,920.88	19,232.05	66,745.62	57,725.91
递延收益			542,547.23			
净资产	38,721,216.84	71,641,959.71	40,097,812.64	76,344,273.26	30,126,944.27	79,423,420.18
减：少数股东权益		447,698.42			5,373,058.66	7,208,860.96
取得的净资产	38,721,216.84	71,194,261.29	40,097,812.64	76,344,273.26	24,753,885.61	72,214,559.22

续上表：

项目	中智安徽经济技术合作有限公司		中智香港有限公司		中智国际人才资源服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	19,219,630.18	3,482,932.89	34,165,207.73	26,879,648.30	32,745,025.99	615,668.13
交易性金融资产						
应收票据						
应收款项	210,334.43	576,582.42			3,459,130.80	523,102.14
预付款项	60,330.13		30,581.93	29,577.68	105,311.09	13,328.06
其他应收款	4,960,778.67	12,511,954.70	34,513.57	3,839,041.44	233,453.38	7,740,762.23
存货						
其他流动资产	342,378.30					
长期股权投资						
投资性房地产			4,635,102.26			
固定资产	103,038.53	134,040.80	75,823.05	4,887,801.13	230,034.94	131,760.84
在建工程						
使用权资产			342,564.73			
无形资产					16,072,322.78	
开发支出						19,051,321.52
长期待摊费用	1,493,084.76					
递延所得税资产				3,199.19	25,202.85	42,118.34

项目	中智安徽经济技术合作有限公司		中智香港有限公司		中智国际人才资源服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债						
应付款项	3,357,406.61	820,171.41				
预收款项		133,855.10				1,220,533.02
应付职工薪酬		594,396.58			3,450,625.73	3,820,196.67
应交税费	240,135.70	296,821.48		31,336.13	53,241.19	234,158.20
合同负债	100,248.38			9,761,753.05	8,804.00	
其他应付款	18,480,974.09	11,563,392.28	39,200,487.28	15,484,661.91	35,050,499.69	553,584.70
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	6,014.90					
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债	54,386.40	9,885.53				
递延收益						
净资产	4,150,408.92	3,286,988.43	83,305.99	10,361,516.65	14,307,311.22	22,289,588.67
减：少数股东权益						
取得的净资产	4,150,408.92	3,286,988.43	83,305.99	10,361,516.65	14,307,311.22	22,289,588.67

续上表：

项目	中智环球国际人力资源有限公司		中智天津人力资源服务有限公司		中智河北人力资源服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	16,289,698.30	7,837,774.74	36,089,513.92	11,175,484.88	11,752,078.94	1,117,951.89
交易性金融资产						
应收票据						
应收款项	18,372,571.22	24,365.22	29,022,383.51	26,681,667.54	197.00	
预付款项						
其他应收款	202,233.72		66,305,609.33	93,426,561.17	5,853,448.73	13,733,257.69
存货						
其他流动资产		8,474.03				
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	10,713.14	5,309.73	630,761.06	745,153.00	61,784.61	95,750.42
在建工程						
使用权资产						
无形资产						
开发支出						
长期待摊费用			253,287.48	460,245.00	30,739.84	113,353.48
递延所得税资产			517,258.03	589,542.91		

项目	中智环球国际人力资源有限公司		中智天津人力资源服务有限公司		中智河北人力资源服务有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债						
应付款项	27,408,927.31		26,343,325.78	25,564,150.29		
预收款项				1,279,395.33		3,001,828.58
应付职工薪酬	259,249.45	1,745,168.24	735,559.05	2,438,595.47	47,527.47	51,150.32
应交税费	52,316.26	3,759.20	11,000,864.13	15,570,411.51	40,586.57	36,046.51
合同负债			297,970.23		113,253.59	
其他应付款		56,664.43	79,575,720.48	57,852,316.00	15,108,558.66	9,693,661.12
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债	1,504.23		36,563.85			
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债			230,651.75	189,838.84	543.75	
递延收益						
净资产	7,153,219.13	6,070,331.85	14,598,158.06	30,183,947.06	2,387,779.08	2,277,626.95
减：少数股东权益						
取得的净资产	7,153,219.13	6,070,331.85	14,598,158.06	30,183,947.06	2,387,779.08	2,277,626.95

续上表：

项目	中智青岛经济技术合作有限公司		中智山东人力资源服务有限公司		中智河南经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	18,906,048.13	60,322,007.40	21,609,118.46	4,832,859.38	38,433,653.43	28,302,834.09
交易性金融资产						
应收票据						
应收款项	670,519.50	112,664.52	213,048.00		896,266.61	6,612,842.11
预付款项	404,811.50	433,952.88	42,000.00	90,464.67	406,597.62	230,339.84
其他应收款	16,977,637.37	26,866,398.81	117,079.87	7,924,340.00	28,990,611.56	57,323,188.67
存货						
其他流动资产		381.08				
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	140,996.68	146,706.18	87,252.71	70,614.42	238,820.47	292,642.51
在建工程						
使用权资产						
无形资产		1,039.00				
开发支出			547.17			
长期待摊费用					40,948.79	35,083.47
递延所得税资产	76,394.41	117,025.66	7,180.03	11,006.08	226,783.33	324,050.68

项目	中智青岛经济技术合作有限公司		中智山东人力资源服务有限公司		中智河南经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债						
应付款项				38,574.30		6,460,471.64
预收款项		1,240,000.00		814,528.28		10,241,198.22
应付职工薪酬	5,175,888.39	4,319,454.36	1,291,706.21	1,268,091.98	1,418,018.35	1,375,146.75
应交税费	1,166,702.40	2,442,506.48	196,786.77	175,261.34	1,206,819.74	1,752,054.33
合同负债	1,564,674.51		143,477.33		10,930,470.97	
其他应付款	19,393,134.78	54,494,133.97	10,610,754.15	1,732,294.09	46,769,406.77	57,470,392.48
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债						
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债	24,797.12	16,921.87			196,426.06	201,428.23
递延收益			550,000.00	284,660.86		
净资产	9,851,210.39	25,487,158.85	9,283,501.78	8,615,873.70	8,712,539.92	15,620,289.72
减：少数股东权益						
取得的净资产	9,851,210.39	25,487,158.85	9,283,501.78	8,615,873.70	8,712,539.92	15,620,289.72

续上表：

项目	中智（北京）经济技术合作有限公司		中智山西经济技术合作有限公司		云南中智人力资源有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：						
货币资金	1,117,257,705.83	1,266,992,869.28	472,966.19	512,589.06	2,328,200.30	1,012,167.99
交易性金融资产				1,200,000.00		1,100,000.00
应收票据						
应收款项	15,827,445.68	10,042,888.21	26,247.66	763.70	1,341,480.41	18,623.10
预付款项	80,427,908.66	1,254,254.47	2,422.50	490,895.62	38,692.33	
其他应收款	197,729,918.55	234,896,525.59	54,560.55	83,357.14	82,574.21	899,733.09
存货						
其他流动资产				14,590.28		16,149.78
长期股权投资						
投资性房地产						
固定资产	3,101,356.50	3,017,282.17	108,593.87	91,225.71	158,900.53	174,076.60
在建工程						
使用权资产						
无形资产	7,196,238.82	3,534,240.00			234.28	
开发支出		5,983,960.12				
长期待摊费用	10,143,939.95	6,910,924.96			27,393.42	60,911.28
递延所得税资产	3,939,462.06	2,043,125.59				

项目	中智（北京）经济技术合作有限公司		中智山西经济技术合作有限公司		云南中智人力资源有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债						
应付款项	896,695,749.91		140,595.51	19,470.00		47,594.70
预收款项		39,943.10		6,047.69		255,189.47
应付职工薪酬	19,536,300.88	37,244,620.06	164,488.60	81,053.66	533,475.83	238,729.28
应交税费	178,498,061.90	-271,434.11	11,306.45	2,186.87	72,381.47	51,005.83
合同负债	13,010,253.43		11,139.69		467,153.22	
其他应付款	326,883,609.93	1,519,764,347.55	335,007.52	3,354,832.89	2,875,887.22	5,497,197.63
一年内到期的非流动负债						
其他流动负债			2,253.00		22,261.74	
租赁负债						
长期应付款						
递延所得税负债						
预计负债		452,029.66			6,316.00	
递延收益						
净资产	1,000,000.00	-22,553,435.87		-1,070,169.60		-2,808,055.07
减：少数股东权益						
取得的净资产	1,000,000.00	-22,553,435.87		-1,070,169.60		-2,808,055.07

续上表：

项目	中智（大连）对外服务有限公司		中智沈阳经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	54,659,034.97	6,502,521.34	239,127,205.31	13,519,926.28
交易性金融资产				
应收票据				
应收款项	1,334,819.87	195,327.00		
预付款项				
其他应收款	288,531.83	42,962,503.04	202,100.00	246,547,958.09
存货				
其他流动资产			135,928.12	
长期股权投资				
投资性房地产				
固定资产	1,043,177.05	1,097,575.49	944,136.79	35,126,452.42
在建工程				
使用权资产				
无形资产				
开发支出				
长期待摊费用	168,451.47	187,343.19		
递延所得税资产	75,805.80	175,131.80	242,780.94	819,002.26

项目	中智（大连）对外服务有限公司		中智沈阳经济技术合作有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
负债				
应付款项	20,430,914.09	3,589,748.39	31,161,291.20	46,578,515.90
预收款项				
应付职工薪酬	3,600,801.46	3,158,139.68	5,417,780.55	6,887,532.20
应交税费	432,522.26	900,983.31	4,787,905.84	8,867,517.96
合同负债				
其他应付款	18,541,830.99	15,618,014.91	161,044,395.01	143,949,906.16
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
租赁负债				
长期应付款				
递延所得税负债				
预计负债	41,330.47	39,589.53		85,492.02
递延收益				
净资产	14,522,421.72	27,813,926.04	38,240,778.56	89,644,374.81
减：少数股东权益				
取得的净资产	14,522,421.72	27,813,926.04	38,240,778.56	89,644,374.81

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例（%）	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额
上海中智科技应用发展有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-47,499,078.81
上海中智国际商务发展有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-15,353,102.97
上海中智国际教育咨询有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-6,645,615.25
上海中智国际教育培训中心	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-9,046,108.42
上海中智电气工程技术有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-28,554,133.96
中智信息科技（上海）有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-7,204,500.91
上海中智通达国际贸易有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-105,217.73
上海中智恒康医疗器械有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-121,933,972.78
上海中智医疗器械有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-91,842,967.57
上海中智教育培训有限公司	0.00	100.00	无偿划转	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	-15,353,102.97
中智成都签证服务有限公司	0.00	75.00	协议转让	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	134,958.56
山东中智出入境服务有限公司	0.00	100.00	协议转让	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	35,941.50
福州智领出入境服务有限公司	0.00	100.00	协议转让	2020-11-30	股权转让协议已经签署并生效	71,971.41

续上表：

丧失控制权之日 剩余股权的比例	丧失控制权之日剩 余股权的账面价值	丧失控制权之日剩 余股权的公允价值	按照公允价值重新计量 剩余股权产生的利得或 损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资相关 的其他综合收益转入投资 损益的金额
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

丧失控制权之日 剩余股权的比例	丧失控制权之日剩 余股权的账面价值	丧失控制权之日剩 余股权的公允价值	按照公允价值重新计量 剩余股权产生的利得或 损失	丧失控制权之日剩余 股权公允价值的确定 方法及主要假设	与原子公司股权投资相关 的其他综合收益转入投资 损益的金额
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（五）其他原因的合并范围变动

2020 年 6 月，子公司深圳河马人力资源大数据有限公司注销，次月起不再纳入合并范围；2021 年 2 月，子公司陕西中智物业管理有限公司注销，次月起不再纳入合并范围；本公司于 2020 年 12 月设立中智山西经济技术合作有限公司、云南中智人力资源有限公司、中智（北京）经济技术合作有限公司、中智关爱通（南京）信息科技有限公司，2020 年 12 月纳入合并范围；本公司于 2021 年 2 月设立苏州智灵犀科技有限公司，2021 年 2 月纳入合并范围；本公司于 2021 年 8 月设立中智盐城人力资源服务有限公司，2021 年 8 月纳入合并范围；本公司于 2021 年 12 月设立中国智力（澳门）人力资源服务有限公司，2021 年 12 月纳入合并范围；本公司于 2022 年 1 月设立宁波中智经济技术服务有限公司、中智科技服务（成都）有限公司、中智（东莞）经济技术合作有限公司、合肥智灵犀科技有限公司，2022 年 1 月纳入合并范围；本公司于 2022 年 4 月设立中智（安徽）科技服务有限公司，2022 年 4 月纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本集团的构成

子公司全称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例 （%）	取得方式
				直接	间接		
上海中智项目外包咨询服务有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	投资设立
上海中智财务咨询有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	投资设立
上海中智人才顾问咨询有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	投资设立
上海中智营销服务有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	投资设立
上海中智境外就业服务有限公司	上海	上海	其他人力资源服务	100		100	投资设立
上海中智科创服务外包有限公司	上海	上海	人力资源服务	90		90	非同一控制下的企业合并
上海中智徐汇人力资源有限公司	上海	上海	人力资源服务	60		60	投资设立
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	上海	上海	人力资源服务	46.15		46.15	投资设立
上海中智普陀人力资源有限公司	上海	上海	人力资源服务	90		90	非同一控制下的企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
上海临港中智人才服务有限公司	上海	上海	人力资源服务	60		60	投资设立
上海凯哲文化传播有限公司	上海	上海	其他人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智管理咨询有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智（北京）经济技术合作有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	投资设立
中智项目外包服务有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智（北京）人力资源外包服务有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智山西经济技术合作有限公司	太原	太原	人力资源服务	100		100	投资设立
云南中智人力资源有限公司	昆明	昆明	人力资源服务	100		100	投资设立
中智职业发展有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智薪税技术服务有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智国际人才资源服务有限公司	北京	北京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智环球国际人力资源有限公司	北京	北京	其他人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智天津人力资源服务有限公司	天津	天津	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智河北人力资源服务有限公司	河北	河北	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智青岛经济技术合作有限公司	青岛	青岛	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智山东人力资源服务有限公司	济南	济南	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智河南经济技术合作有限公司	河南	河南	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智（大连）对外服务有限公司	大连	大连	人力资源服务	99.73		99.73	同一控制下的企业合并
中智沈阳经济技术合作有限公司	沈阳	沈阳	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
厦门中智经济技术合作有限公司	厦门	厦门	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智广州经济技术合作有限公司	广州	广州	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
湖南中智经济技术合作有限公司	湖南	湖南	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智广西人力资源服务有限公司	广西	广西	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
深圳中智经济技术合作有限公司	深圳	深圳	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智湖北经济技术合作有限公司	湖北	湖北	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智华中人力资源管理有限公司	武汉	武汉	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智西安经济技术合作有限公司	西安	西安	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
陕西省外国企业服务有限公司	西安	西安	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智四川经济技术合作有限公司	四川	四川	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智江苏经济技术合作有限公司	南京	南京	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
浙江中智经济技术服务有限公司	杭州	杭州	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智安徽经济技术合作有限公司	合肥	合肥	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
中智保险经纪（上海）有限公司	上海	上海	其他人力资源服务	65		65	非同一控制下的企业合并
苏州智灵犀科技有限公司	苏州	苏州	人力资源服务	100		100	投资设立
中智香港有限公司	香港	香港	其他人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中国智力（澳门）人力资源服务有限公司	澳门	澳门	其他人力资源服务	100		100	投资设立
上海市科技人才资源中心有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
合肥智灵犀科技有限公司	合肥	合肥	人力资源服务	100		100	投资设立
杭州中智服务外包有限公司	杭州	杭州	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智关爱通（南京）信息科技有限公司	南京	南京	人力资源服务	100		100	投资设立
安尊（上海）健康管理有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	非同一控制下的企业合并
深圳河马人力资源大数据有限公司	深圳	深圳	其他人力资源服务	70		70	同一控制下的企业合并
上海衡智咨询有限公司	上海	上海	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智智薪科技（北京）有限公司	北京	北京	其他人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智智人信息技术有限公司	北京	北京	其他人力资源服务	70		70	同一控制下的企业合并
中智贵阳人力资本科技有限公司	贵阳	贵阳	人力资源服务	60		60	同一控制下的企业合并
中智天津项目外包服务有限公司	天津	天津	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智阜新经济技术合作有限公司	阜新	阜新	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
哈尔滨中智人力资源外包有限公司	哈尔滨	哈尔滨	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
广州市中智人力资源服务有限公司	广州	广州	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
珠海中智人力资源服务有限公司	珠海	珠海	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
深圳中智服务外包有限公司	深圳	深圳	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
西安中智项目外包服务有限公司	西安	西安	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
陕西中智物业管理有限公司	西安	西安	其他人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智重庆人力资源管理有限公司	重庆	重庆	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
无锡中智人力资源服务有限公司	无锡	无锡	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
苏州中智人力资源有限公司	苏州	苏州	人力资源服务	100		100	同一控制下的企业合并
中智盐城人力资源服务有限公司	盐城	盐城	人力资源服务	100		100	投资设立
宁波中智经济技术服务有限公司	宁波	宁波	人力资源服务	100		100	投资设立
中智科技服务（成都）有限公司	成都	成都	人力资源服务	100		100	投资设立
中智（东莞）经济技术合作有限公司	东莞	东莞	人力资源服务	100		100	投资设立
中智（安徽）科技服务有限公司	合肥	合肥	人力资源服务	51		51	投资设立

注 1：公司直接持有中智关爱通（上海）科技股份有限公司 46.15%股权。根据一致行动人协议，公司实际对其控制。

2. 重要非全资子公司

2022年1-6月：

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	53.85	53.85	18,425,776.41	6,416,669.90	169,216,397.63
上海中智科创服务外包有限公司	10.00	10.00	321,472.20		4,630,956.79

2021年度：

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	53.85	53.85	19,534,536.60	41,708,354.35	157,207,291.12
上海中智科创服务外包有限公司	10.00	10.00	1,682,061.95	996,490.75	4,309,484.59

2020年度：

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	53.85	53.85	25,767,770.65		179,381,108.87
上海中智科创服务外包有限公司	10.00	10.00	1,224,732.20	2,420,255.10	3,623,913.39

2019年度：

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的表 决权比例	本期归属于少数股 东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	49.00	49.00	12,035,012.81		86,939,729.73
上海中智科创服务外包有限公司	10.00	10.00	784,141.40		4,819,436.29

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2022年6月30日余额或2022年1-6月发生额		2021年12月31日余额或2021年1-12月发生额	
	上海中智科创服务外 包有限公司	中智关爱通（上海）科 技股份有限公司	上海中智科创服 务外包有限公司	中智关爱通（上海） 科技股份有限公司
流动资产	194,658,585.16	1,078,903,239.26	176,763,168.65	932,544,471.16
非流动资产	3,531,117.80	985,182,385.63	3,843,289.36	1,299,318,737.79
资产合计	198,189,702.96	2,064,085,624.89	180,606,458.01	2,231,863,208.95
流动负债	149,717,612.20	1,748,494,887.33	135,659,285.09	1,932,516,458.43
非流动负债	2,162,522.91	1,331,789.10	1,852,327.09	7,390,423.07

项目	2022 年 6 月 30 日余额或 2022 年 1-6 月发生额		2021 年 12 月 31 日余额或 2021 年 1-12 月发生额	
	上海中智科创服务外	中智关爱通（上海）科	上海中智科创服	中智关爱通（上海）
	包有限公司	技股份有限公司	务外包有限公司	科技股份有限公司
负债合计	151,880,135.11	1,749,826,676.43	137,511,612.18	1,939,906,881.50
营业收入	131,695,849.64	650,141,566.60	268,303,386.16	863,859,735.51
净利润（净亏损）	3,214,722.02	34,219,290.81	16,820,619.46	36,278,416.37
综合收益总额	3,214,722.02	34,219,290.81	16,820,619.46	36,278,416.37
经营活动现金流量	11,792,660.87	-6,836.34	-66,811,215.68	158,835,916.77

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日余额或 2020 年 1-12 月发生额		2019 年 12 月 31 日余额或 2019 年 1-12 月发生额	
	上海中智科创服务外	中智关爱通（上海）科	上海中智科创服	中智关爱通（上海）
	包有限公司	技股份有限公司	务外包有限公司	科技股份有限公司
流动资产	177,158,760.29	1,721,988,960.60	186,794,296.20	1,727,072,253.30
非流动资产	2,767,175.03	387,660,126.57	3,060,248.40	157,620,524.26
资产合计	179,925,935.32	2,109,649,087.17	189,854,544.60	1,884,692,777.56
流动负债	142,251,636.76	1,775,900,032.51	140,078,041.08	1,705,323,393.02
非流动负债	1,435,164.64	612,789.88	1,582,140.63	1,941,363.39
负债合计	143,686,801.40	1,776,512,822.39	141,660,181.71	1,707,264,756.41
营业收入	206,610,345.52	550,068,343.88	194,838,229.59	340,233,851.34
净利润（净亏损）	12,247,321.99	51,524,099.34	7,841,413.99	24,561,250.82
综合收益总额	12,247,321.99	51,524,099.34	7,841,413.99	24,561,250.82
经营活动现金流量	-3,023,227.65	72,535,873.48	-1,742,701.42	215,014,018.20

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

（三）投资性主体

无。

（四）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、合营企业						
二、联营企业						
1. 上海五方和实业有限公司	上海	上海	医疗用品及器材批发	35.00		权益法

注 1：公司持有上海五方和实业有限公司 35%股权，于 2020 年 11 月 30 日将其持有的全部股权无偿划转至中智科技集团有限公司。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2019 年 12 月 31 日余额或 2019 年度发生额
	上海五方和实业有限公司
流动资产	845,744,358.42
非流动资产	2,118,830.75
资产合计	847,863,189.17
流动负债	773,550,003.92
非流动负债	
负债合计	773,550,003.92
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	74,313,185.25
按持股比例计算的净资产份额	26,009,614.84
调整事项	
——商誉	
——内部交易未实现利润	
——其他	
对联营企业权益投资的账面价值	17,601,536.97
存在公开报价的联营权益投资的公允价值	
营业收入	913,931,035.97
净利润	35,275,476.92
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	35,275,476.92
本年度收到的来自联营企业的股利	

3. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合营企业：				
投资账面价值合计			12,850,000.00	104,902,442.33
下列各项按持股比例计算的合计数			6,045,482.32	4,481,309.32
——净利润			6,045,482.32	4,481,309.32
——其他综合收益				
——综合收益总额				
联营企业：				
投资账面价值合计	1,000,428.25	325,694.02		
下列各项按持股比例计算的合计数	74,734.23	25,694.02		
——净利润	74,734.23	25,694.02		
——其他综合收益				
——综合收益总额				

4. 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

5. 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

6. 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7. 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

（五）重要的共同经营

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具，主要包括多种因经营而直接产生的金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2022年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	6,066,724,011.96			6,066,724,011.96
应收票据	124,616.25			124,616.25
应收账款	634,198,499.90			634,198,499.90
其他应收款	1,869,982,851.48			1,869,982,851.48
其他非流动资产	3,997,819,103.08			3,997,819,103.08

(2) 2021年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,005,563,759.98			8,005,563,759.98
应收票据	4,061,794.45			4,061,794.45
应收账款	408,760,107.01			408,760,107.01
其他应收款	1,633,534,496.41			1,633,534,496.41
其他非流动资产	2,757,046,458.08			2,757,046,458.08

(3) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	7,862,084,366.29			7,862,084,366.29
交易性金融资产		524,002,992.33		524,002,992.33
应收票据	11,260,597.57			11,260,597.57
应收账款	395,137,366.87			395,137,366.87
其他应收款	2,426,953,597.84			2,426,953,597.84
其他非流动资产	351,473,569.58			351,473,569.58
其他权益工具投资			1,800,000.00	1,800,000.00

(4) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	2,519,269,092.42			2,519,269,092.42
交易性金融资产		1,310,242,422.63		1,310,242,422.63

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
应收票据	79,666,524.22			79,666,524.22
应收账款	954,507,620.84			954,507,620.84
其他应收款	8,068,883,984.41			8,068,883,984.41
其他非流动资产	120,206,677.78			120,206,677.78
其他权益工具投资			1,800,000.00	1,800,000.00

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2022年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		954,755,270.42	954,755,270.42
其他应付款		7,167,946,443.41	7,167,946,443.41

(2) 2021年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		769,378,536.34	769,378,536.34
其他应付款		7,820,651,640.93	7,820,651,640.93

(3) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		773,129,300.03	773,129,300.03
其他应付款		7,660,115,249.67	7,660,115,249.67

(4) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		86,200,000.00	86,200,000.00
应付账款		1,084,993,828.62	1,084,993,828.62
其他应付款		8,093,571,160.04	8,093,571,160.04

(二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款、其他债权投资等。

对于货币资金，本公司主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，重大的信用风险发生可能性极小，几乎不会产生因对方单位违约而导致的重大损失。

对于应收款项，本公司已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度，并视业务类型及客户资信情况要求预付款。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2022年6月30日				
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
应付账款	954,191,691.21	147,477.93	416,101.28		954,755,270.42
其他应付款	7,099,570,700.82	21,885,366.56	2,217,282.86	18,831,329.18	7,142,504,679.42
一年内到期的非流动负债	94,157,821.52				94,157,821.52

续上表：

项目	2021年12月31日				
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
应付账款	768,837,076.22	541,460.12			769,378,536.34
其他应付款	7,740,327,842.02	13,005,220.48	4,592,592.92	21,965,865.98	7,779,891,521.40
一年内到期的非流动负债	94,735,066.97				94,735,066.97

续上表：

项目	2020年12月31日				
	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上	合计
应付账款	773,037,678.15	91,621.88			773,129,300.03
其他应付款	7,576,325,083.90	14,431,071.76	5,528,567.93	18,344,628.87	7,614,629,352.46

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日				
	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上	合计
应付账款	997,155,885.44	71,186,859.17	15,204,682.41	1,446,401.60	1,084,993,828.62
其他应付款	7,841,293,621.65	80,022,993.84	145,549,368.05	26,613,716.00	8,093,479,699.54

(四) 市场风险

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

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。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的短期借款和长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

2. 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

项目	2022 年 6 月 30 日		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对外币升值	1.00%	0.00	0.00
人民币对外币贬值	1.00%	0.00	0.00

续上表：

项目	2021 年 12 月 31 日		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对外币升值	1.00%	0.00	0.00
人民币对外币贬值	1.00%	0.00	0.00

续上表：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	基准点增加/(减少)	利润总额/净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对外币升值	1.00%	0.00	0.00
人民币对外币贬值	1.00%	0.00	0.00

续上表：

项目	2019 年 12 月 31 日		
	基准点增加/（减少）	利润总额/净利润增加/（减少）	股东权益增加/（减少）
人民币对外币升值	1.00%	0.00	0.00
人民币对外币贬值	1.00%	0.00	0.00

3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。报告期内本公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2020 年 12 月 31 日				
(一) 项目	第一层次公允价	第二层次公允	第三层次公允价	合计
	值计量	价值计量	值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			524, 002, 992. 33	524, 002, 992. 33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			524, 002, 992. 33	524, 002, 992. 33
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1, 800, 000. 00	1, 800, 000. 00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			1, 800, 000. 00	1, 800, 000. 00

续上表：

2019年12月31日				
项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,310,242,422.63	1,310,242,422.63
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			1,310,242,422.63	1,310,242,422.63
2. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,800,000.00	1,800,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
			1,800,000.00	1,800,000.00

注：2021年度、2022年1-6月本公司不存在以公允价值计量的资产和负债。

十二、关联方关系及其交易

(一) 本集团的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国国际技术智力合作集团有限公司	有限责任公司(国有独资)	北京市朝阳区光华路7号汉威大厦25层	卜玉龙	人力资源服务	600,000,000.00

续上表：

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(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
90.93	90.93	中国国际技术智力合作集团有限公司	91110000100006194G

(二) 本集团的子公司情况

本集团子公司的情况详附注八、在其他主体中的权益。

(三) 本集团的合营和联营企业情况

本集团重要的合营或联营企业详见附注八、(四)。

(四) 本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
中国国际技术智力合作集团有限公司	控股股东
中智合肥产业园管理有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
中智澳门有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
中智（澳门）职业介绍所有限公司	控股股东持有该企业 80%的股权，中智澳门有限公司持有该企业 20%的股权
中智尼泊尔有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
中国国际技术智力合作公司培训中心	控股股东为该事业单位的举办单位
中智科技集团有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
上海中智医疗器械有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智恒康医疗器械有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智科技应用发展有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智电气工程技术有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
中智信息科技（上海）有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智国际商务发展有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智国际教育咨询有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智教育培训有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智国际教育培训中心	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
上海中智通达国际贸易有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 100%的股权
中智智领科技（北京）有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 51%的股权
中智资产管理有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
江西中智经济技术合作有限公司	中智经济技术合作股份有限公司持有该企业 5%的股权
中智才特好新疆人才服务有限公司	中智经济技术合作股份有限公司持有该企业 5%的股权
中智保险经纪(上海)有限公司	资产管理公司持有该企业 35%的股权（2019 年 1 月至 2021 年 4 月）
安尊（上海）健康管理有限公司	中智保险经纪（上海）有限公司持有该企业 100%的股权
中智投资有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
中智国际商务发展有限公司	控股股东持有该企业 100%的股权
中智国际旅行社有限公司	中智国际商务发展有限公司持有该企业 100%的股权
中智商务咨询有限公司	中智国际商务发展有限公司持有该企业 100%的股权
中智成都签证服务有限公司	中智国际商务发展有限公司持有该企业 100%的股权
福州智领出入境服务有限公司	过去十二个月内，控股股东子公司中智国际商务发展有限公司曾持有该企业 100%的股权，已于 2022 年完成注销
山东中智出入境服务有限公司	过去十二个月内，控股股东子公司中智国际商务发展有限公司曾持有该企业 100%的股权，已于 2022 年完成注销
中智（沈阳）出入境服务有限公司	中智国际商务发展有限公司持有该企业 100%的股权
中智（广州）出入境服务有限公司	中智国际商务发展有限公司持有该企业 100%的股权
卜玉龙	董事长

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
王晓梅	副董事长
冯馨莹	董事
李双	董事、副总经理
单为民	董事、总经理、法定代表人
李云峰	职工董事
胡际东	独立董事
吴建国	独立董事
郭永清	独立董事
王洁民	监事会主席
戴育四	监事会副主席
张黎立	监事
任洁	职工监事
李冷月	职工监事
张悦	副总经理、总法律顾问
张坤	总会计师
陶骏	副总经理、董事会秘书
齐国生	董事
陈旭	董事
杨爱民	董事
张杰	董事
施志勇	董事
徐晓冬	副总经理
毛军为	副总经理
贺晓东	报告期内曾经担任发行人监事，已于 2021 年 12 月辞任
章祖达	报告期内曾担任发行人董事，已于 2020 年 12 月辞任
汤勇	报告期内曾担任发行人监事，已于 2021 年 1 月辞任
滕政	报告期内曾担任发行人副总经理，已于 2020 年 12 月辞任
陈慧敏	报告期内曾担任发行人总会计师，已于 2020 年 12 月辞任
郭会亮	报告期内曾担任发行人董事，已于 2020 年 12 月辞任
中国节能环保集团有限公司	关联自然人齐国生担任董事
中国兵器装备集团有限公司	关联自然人陈旭担任董事
中国移动通信集团有限公司	关联自然人陈旭担任董事
中国国际工程咨询有限公司	关联自然人杨爱民担任董事
国家能源投资集团有限责任公司	关联自然人杨爱民担任董事

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
上海五方和实业有限公司	关联自然人单为民担任董事
零距离信息技术服务（上海）有限公司	关联自然人单为民曾担任该公司副董事长，该公司已于 2020 年 4 月工商注销
北京朗诺经贸有限公司	关联自然人冯馨莹配偶韩亮持股 100%并担任执行董事、总经理
北京朗诺机械设备有限公司	关联自然人冯馨莹配偶韩亮持股 95%，配偶的姐姐韩静持股 5%
白银博亿商贸有限公司	关联自然人冯馨莹配偶哥哥的配偶徐春玲持股 100%
石家庄山川旅行社有限公司	关联自然人李云峰配偶的兄弟姐妹张丽控股 50%
中国国新基金管理有限公司	关联自然人戴育四担任副董事长、总经理
国改双百发展基金管理有限公司	关联自然人戴育四担任董事长、总经理
国改科技基金管理有限公司	关联自然人戴育四担任董事长、总经理
国新国控（杭州）投资管理有限公司	关联自然人戴育四担任总经理、董事
国新国同（杭州）股权投资有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事、总经理
浙江制造投资管理有限公司	关联自然人戴育四担任董事长
综改试验（杭州）企业管理有限公司	关联自然人戴育四担任董事长
中钢洛耐科技股份有限公司	关联自然人戴育四担任董事
双百春华（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	关联自然人戴育四担任执行事务合伙人
双百秋实（杭州）股权投资有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事兼总经理
双百开拓（杭州）企业管理有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事兼总经理
杭州博同企业管理有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事兼总经理
国同增材科技有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事
国同新航（苏州）基金管理有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事
国同增材制造技术研究院（苏州）有限公司	关联自然人戴育四担任执行董事
南方航空物流有限公司	关联自然人戴育四担任董事
三峡资本控股有限责任公司	关联自然人戴育四曾担任该公司董事，已于 2022 年 6 月辞任
航天投资控股有限公司	关联自然人戴育四曾担任该公司董事，已于 2021 年 10 月辞任
成都高新智谷人力资源产业园管理有限公司	关联自然人任洁曾担任该公司董事，已于 2022 年 6 月辞任；关联自然人郭会亮担任该公司董事
四川省外国企业服务有限责任公司	关联自然人任洁曾担任该公司董事，已于 2008 年辞任，并于 2022 年 9 月完成工商变更登记
深圳市基业长青咨询服务有限公司	关联自然人吴建国直接持有 70%的股权、担任执行董事和总经理
深圳市生命力企业管理顾问有限公司	关联自然人吴建国直接持有 100%的股权、担任执行董事和总经理
深圳市基业长青管理顾问有限公司	关联自然人吴建国直接持有 80%的股权、担任执行董事和总经理
上海铸久企业管理有限公司	关联自然人吴建国直接持有 70%的股权、担任执行董事
沈阳市铁西区沁淇雅苑化妆品店	关联自然人李双的兄弟姐妹李罡持股 100%
中智企服（北京）科技有限公司	中智科技集团有限公司持有该企业 25%的股权

其他关联方名称	其他关联方与本集团关系
智瓴（山东）科技服务有限公司（曾用名：中智企服（山东）科技服务有限公司）	中智企服（北京）科技有限公司持有该企业 100%的股权

（五）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中国国际技术智力合作集团有限公司	接受劳务 房屋租赁	146,832,570.80	337,510,717.36	49,075,555.77	134,600.34
中智澳门有限公司	采购商品 接受劳务 房屋购置	3,036,890.96	2,657.82		
上海中智科技应用发展有限公司	接受劳务 采购商品	2,296,577.37	9,664,933.05		
上海中智恒康医疗器械有限公司	采购商品	828,200.00			
中智国际旅行社有限公司	接受劳务	383,630.88	781,093.70	613,516.93	837,107.98
中智商务咨询有限公司	接受劳务	124,424.88	144,067.33	34,784.00	91,595.00
中智信息科技（上海）有限公司	接受劳务	84,800.00	96,032.00		
中智国际商务发展有限公司	接受劳务	67,247.73	198,926.39	450,735.23	478,177.19
上海中智教育培训有限公司	接受劳务	58,889.62	236,777.67		
中国移动通信集团有限公司	接受劳务	34,461.49	97,247.04	26,980.90	9,120.22
国家能源投资集团有限责任公司	接受劳务	3,000.00			
中国国际技术智力合作公司培训中心	接受劳务		132,356.32	413,009.16	836,980.00
中智保险经纪（上海）有限公司	接受劳务		801,150.00	12,312,550.73	25,562,378.66
安尊（上海）健康管理有限公司	接受劳务		1,637,574.00	2,115,863.00	
中智科技集团有限公司	接受劳务		114,000.00	224,900.00	331,600.00
中智企服（北京）科技有限公司	接受劳务				63,450.00
上海中智国际教育培训中心	接受劳务		52,857.87		
上海中智国际教育咨询有限公司	接受劳务		10,000.00		
深圳市生命力企业管理顾问有限公司	接受劳务		23,714.85		
上海中智国际教育咨询有限公司	利息费用			86,869.73	
上海中智国际商务发展有限公司	利息费用			32,643.08	
中智信息科技（上海）有限公司	利息费用			9,956.42	

（2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
中国国际技术智力合作集团有限公司	提供服务 房屋租赁	220,468,809.13	598,457,879.49	150,145,230.23	10,264,751.72

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
上海五方和实业有限公司	销售商品 提供服务	31,599.69	883,171.44	453,125,410.97	396,640,802.89
中智澳门有限公司	提供服务	6,282,816.30	288,848.05	421,645.71	8,571.43
中国国际技术智力合作公司培训中心	提供服务	2,569,841.93	368,844.37	409,724.29	226,841.70
中智科技集团有限公司	提供服务	1,853,354.04	526,298.75		
国家能源投资集团有限责任公司	提供服务	1,188,358.42	558,335.78	852,916.74	263,157.82
上海中智恒康医疗器械有限公司	提供服务	1,133,551.35	715,675.80		
上海中智教育培训有限公司	提供服务	839,204.28	533,492.07		
南方航空物流有限公司	提供服务	529,905.66	1,006,037.74	127,358.49	
中国移动通信集团有限公司	提供服务	523,135.54	540,655.51	1,525,034.89	1,374,198.60
上海中智科技应用发展有限公司	提供服务	363,187.61	684,684.91		
中智国际商务发展有限公司	提供服务	204,681.23	22,153.27	52,557.10	123,524.53
中智商务咨询有限公司	提供服务	120,800.39	457,568.11	42,169.81	123,172.92
浙江制造投资管理有限公司	提供服务	103,322.75	18,873.44	17,264.14	24,226.42
中智资产管理有限公司	提供服务 房屋租赁	80,779.80	121,169.71	339.6	50,836.16
上海中智国际教育培训中心	提供服务	68,518.92	422,151.05		
江西中智经济技术合作有限公司	提供服务	61,696.00	1,499.23		
中国国新基金管理有限公司	提供服务	57,342.99	176,697.47	520,756.66	247,309.62
中智成都签证服务有限公司	提供服务	42,448.34	234,272.80		
中智企服（北京）科技有限公司	提供服务	40,875.07	27,779.21	6,779.01	35,934.51
中智合肥产业园管理有限公司	提供服务	39,650.68	111,235.37	1,504,151.11	123,018.87
中国兵器装备集团有限公司	提供服务	39,559.98	438,726.43	620,957.61	245,648.32
国改双百发展基金管理有限公司	提供服务	36,948.07	6,716.98	60,907.15	12,141.51
上海中智国际商务发展有限公司	提供服务	30,266.71	40,191.23		
中智（沈阳）出入境服务有限公司	提供服务	29,188.91			
航天投资控股有限公司	提供服务	27,962.28	51,632.10	63,839.63	104,408.30
上海中智医疗器械有限公司	提供服务	26,273.57	129,188.55		
上海中智电气工程技术有限公司	提供服务	24,783.00	259,154.94		
中国国际工程咨询有限公司	提供服务	21,824.75	2,933.33		
中智国际旅行社有限公司	提供服务	18,532.08	2,962.29	6,648.51	39,506.18
中智（广州）出入境服务有限公司	提供服务	12,679.25			
上海中智国际教育咨询有限公司	提供服务	10,481.95	118,743.76		
上海中智通达国际贸易有限公司	提供服务	9,424.50	20,160.34		
中智信息科技（上海）有限公司	销售商品	6,792.45	57,604.64	8,977.35	

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
智瓴（山东）科技服务有限公司	提供服务	1,455.09	2,717.15		
中智投资有限公司	提供服务	169.8	4,774.37	3,197.04	4,369.40
北京朗诺经贸有限公司	提供服务		9,198.12	35,094.38	37,811.33
国新国同（杭州）股权投资有限公司	提供服务		491.32	30,992.37	7,226.15
中智（澳门）职业介绍所有限公司	提供服务		16,603.77		173,584.91
福州智领出入境服务有限公司	提供服务		56,214.18		
中智尼泊尔有限公司	提供服务		2,830.19		
中国节能环保集团有限公司	提供服务		284,905.65		422,859.44
三峡资本控股有限责任公司	提供服务			41,603.77	
零距离信息技术服务（上海）有限公司	提供服务				20,895.80
中国国际技术智力合作集团有限公司	利息收入			58,821,903.11	51,005,240.80
上海中智科技应用发展有限公司	利息收入		5,164,463.05	519,389.47	
上海中智电气工程技术有限公司	利息收入		6,303,889.92	558,344.54	
上海中智恒康医疗器械有限公司	利息收入		20,192,289.77	1,218,984.23	
上海中智医疗器械有限公司	利息收入		2,147,561.67	123,391.06	

2. 关联租赁情况

（1）本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	2022 年 1-6 月确认 的租赁收入	2021 年度确认的 租赁收入
中国国际技术智力合作集团有限公司	房屋租赁	2021 年 1 月 1 日	2025 年 12 月 31 日	市场价	663,217.59	1,689,142.88
中智资产管理有限公司	房屋租赁	2021 年 4 月 1 日	2024 年 10 月 31 日	市场价	80,779.80	121,169.71
<u>合计</u>					<u>743,997.39</u>	<u>1,810,312.59</u>

（2）本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2022 年 1-6 月确认 的租赁费	2021 年度确认的 租赁费
中国国际技术智力合作集团有限公司	房屋租赁	2021 年 1 月 1 日	2025 年 12 月 31 日	市场价	1,204,023.90	2,664,118.61
中国国际技术智力合作集团有限公司	房屋租赁	2020 年 1 月 1 日	2029 年 12 月 31 日	市场价	1,343,119.26	2,686,238.52
<u>合计</u>					<u>2,547,143.16</u>	<u>5,350,357.13</u>

续上表：

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	2020 年度确认的 租赁费	2019 年度确认 的租赁费
中国国际技术智力合作集团有限公司	房屋租赁	2020 年 1 月 1 日	2029 年 12 月 31 日	市场价	2,686,238.52	
<u>合计</u>					<u>2,686,238.52</u>	

3. 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海中智电气工程技术有限公司	保函	41,250.00	2017 年 9 月 30 日	2019 年 9 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	149,414.60	2017 年 10 月 31 日	2019 年 10 月 31 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	39,000.00	2017 年 11 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	60,000.00	2018 年 1 月 30 日	2020 年 1 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	561,647.17	2018 年 8 月 14 日	2020 年 7 月 31 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	141,000.00	2019 年 7 月 25 日	2020 年 12 月 31 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	1,720,621.00	2019 年 9 月 30 日	2019 年 11 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	1,438,464.05	2020 年 7 月 7 日	2022 年 4 月 8 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	351,566.38	2020 年 7 月 14 日	2021 年 6 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	4,338,000.00	2020 年 8 月 13 日	2021 年 9 月 30 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	6,097,950.00	2020 年 8 月 24 日	2022 年 4 月 8 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	2,233,783.26	2020 年 9 月 8 日	2022 年 4 月 8 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	100,000.00	2021 年 4 月 20 日	2021 年 7 月 22 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	45,000.00	2021 年 6 月 10 日	2022 年 4 月 8 日	是
上海中智电气工程技术有限公司	保函	200,000.00	2021 年 6 月 16 日	2021 年 10 月 16 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	流动资金贷款	86,200,000.00	2019 年 1 月 1 日	2020 年 4 月 11 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	114,942.81	2019 年 1 月 8 日	2019 年 2 月 27 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	984,464.24	2019 年 1 月 8 日	2019 年 3 月 19 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	712,353.18	2019 年 1 月 30 日	2019 年 5 月 21 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,970,002.50	2019 年 2 月 18 日	2019 年 6 月 11 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	5,792,039.12	2019 年 2 月 28 日	2019 年 5 月 9 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	712,353.18	2019 年 2 月 25 日	2019 年 5 月 27 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	1,343,292.00	2019 年 3 月 12 日	2019 年 6 月 12 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	4,026,916.88	2019 年 3 月 12 日	2019 年 7 月 9 日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	2,680,000.00	2019 年 3 月 14 日	2019 年 6 月 14 日	是

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海中智科技应用发展有限公司	保函	54,750.00	2019年3月19日	2022年4月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	248,000.00	2019年3月22日	2021年3月20日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	73,000.00	2019年4月2日	2021年6月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	2,518,500.00	2019年4月24日	2019年7月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	677,432.70	2019年5月6日	2019年6月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	380,086.66	2019年5月6日	2019年6月11日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	129,953.94	2019年5月6日	2019年8月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	3,687,109.60	2019年5月9日	2019年8月9日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,007,946.74	2019年5月15日	2019年6月11日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	640,643.00	2019年5月15日	2019年6月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	127,974.07	2019年5月15日	2019年6月20日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	158,306.78	2019年5月15日	2019年6月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,328,509.89	2019年5月15日	2019年9月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	14,280,000.00	2019年5月17日	2021年5月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	156,009.58	2019年5月20日	2019年6月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	680,336.97	2019年5月20日	2019年6月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	3,244,710.00	2019年5月20日	2019年9月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	8,592,189.60	2019年5月21日	2019年8月21日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	263,481.31	2019年6月17日	2019年7月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	159,720.97	2019年6月17日	2019年7月26日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	282,197.71	2019年6月21日	2020年9月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	5,248,397.43	2019年6月26日	2019年9月26日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	10,524.50	2019年7月2日	2020年8月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	6,204.00	2019年7月2日	2020年9月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	150,214.42	2019年7月2日	2020年12月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	502,016.92	2019年7月11日	2021年1月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	415,951.96	2019年7月16日	2019年9月18日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,077,249.07	2019年7月16日	2019年9月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	712,353.18	2019年7月16日	2019年9月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	1,145,000.00	2019年8月6日	2019年11月7日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,897,062.50	2019年8月12日	2019年12月11日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	614,532.17	2019年8月14日	2019年9月26日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,612.05	2019年8月14日	2019年10月8日	是

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,549.97	2019年8月14日	2019年10月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	431,080.37	2019年8月16日	2019年9月26日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	261,860.16	2019年8月16日	2019年10月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	377,637.69	2019年8月16日	2019年10月9日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	374,257.42	2019年8月16日	2019年10月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,122,586.00	2019年8月16日	2019年11月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,031,408.20	2019年8月29日	2019年10月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	224,911.29	2019年9月4日	2021年2月28日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	5,741,324.91	2019年9月6日	2019年10月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,897,062.50	2019年9月9日	2020年1月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	8,782,827.38	2019年9月16日	2019年11月12日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	6,974,983.90	2019年9月16日	2019年11月21日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	8,960,000.00	2019年9月19日	2019年12月19日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	513,908.55	2019年10月9日	2020年10月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,317,650.00	2019年10月15日	2020年2月19日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	104,521.57	2019年10月21日	2020年12月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,549.97	2019年11月12日	2019年12月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,375,457.08	2019年11月12日	2019年12月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	3,362,853.18	2019年11月12日	2020年1月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,738,237.50	2019年11月13日	2020年3月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	4,477,746.15	2019年11月20日	2019年12月17日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	455,301.00	2019年11月26日	2020年1月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,138,264.20	2019年12月19日	2020年2月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	742,018.82	2019年12月20日	2020年3月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,033,285.47	2019年12月20日	2020年4月17日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	756,426.02	2020年3月2日	2020年6月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,053,347.97	2020年3月2日	2020年6月23日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	135,027.42	2020年4月10日	2020年5月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,522.11	2020年4月10日	2020年5月22日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	430,099.85	2020年4月10日	2020年5月27日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	427,044.21	2020年4月10日	2020年6月1日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,281,132.64	2020年4月10日	2020年6月9日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	857,930.39	2020年4月10日	2020年6月12日	是

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海中智科技应用发展有限公司	保函	184,740.00	2020年4月20日	2020年7月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	185,200.00	2020年4月20日	2021年3月28日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	6,791.70	2020年4月20日	2021年6月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	61,580.00	2020年4月20日	2021年7月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,595,918.40	2020年4月21日	2020年6月19日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	7,560,480.00	2020年5月12日	2020年6月12日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	60,332.75	2020年5月13日	2021年4月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	499,316.06	2020年5月19日	2021年11月6日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	10,521,202.00	2020年5月21日	2020年8月21日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	18,622,407.30	2020年6月2日	2020年8月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	547,428.02	2020年6月4日	2020年6月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	150,617.58	2020年6月4日	2021年5月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	243,400.00	2020年6月4日	2021年7月28日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	175,627.30	2020年6月4日	2021年11月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	93,565.60	2020年6月17日	2021年9月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	90,931.73	2020年6月22日	2021年6月19日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	194,721.60	2020年6月28日	2022年4月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	4,727,200.00	2020年7月13日	2020年10月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	374,852.92	2020年7月14日	2021年12月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	421,803.05	2020年7月14日	2022年1月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	2,163,000.00	2020年7月27日	2022年3月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,029,466.80	2020年7月29日	2020年10月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,127,430.75	2020年8月3日	2020年9月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,706,983.56	2020年8月5日	2020年10月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,439.33	2020年8月17日	2020年10月13日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	66,241.60	2020年9月4日	2021年8月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	5,927,200.00	2020年9月10日	2020年12月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	247,696.90	2020年9月10日	2022年3月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	9,797.70	2020年9月22日	2021年12月29日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	5,002,134.46	2020年9月25日	2021年3月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	90,144.73	2020年10月9日	2020年11月18日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	319,062.28	2020年10月9日	2020年11月23日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	1,562,000.00	2020年10月16日	2022年4月10日	是

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	17,008,074.40	2020年10月23日	2021年4月12日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	554,208.00	2020年10月23日	2021年5月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	184,736.00	2020年10月23日	2021年12月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	532,191.23	2020年10月26日	2020年11月30日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	161,479.71	2020年10月26日	2020年12月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	3,151,456.00	2020年10月27日	2021年1月27日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,343,323.52	2020年10月30日	2021年4月6日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	134,981.65	2020年11月2日	2022年4月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	177,399.37	2020年11月10日	2020年12月14日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	853,757.34	2020年11月13日	2021年1月6日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	259,874.50	2020年11月20日	2022年4月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	213,439.33	2020年11月23日	2021年1月8日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	71,543.85	2020年12月22日	2021年12月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	173,061.49	2021年1月4日	2021年3月17日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	688,162.15	2021年1月4日	2021年3月19日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	102,440.00	2021年1月12日	2022年2月7日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	4,502,250.12	2021年1月21日	2021年6月15日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	6,065,600.00	2021年1月25日	2021年7月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	238,032.85	2021年2月2日	2022年1月24日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	476,946.76	2021年2月4日	2021年3月31日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	657,123.98	2021年3月12日	2021年5月21日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	988,905.27	2021年3月12日	2021年5月28日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	593,344.46	2021年3月12日	2021年6月22日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	384,728.75	2021年3月12日	2021年6月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	20,750.00	2021年3月12日	2022年2月26日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	10,642,040.38	2021年3月16日	2021年10月18日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	3,340,010.50	2021年3月19日	2021年6月25日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	2,294,822.72	2021年3月24日	2021年9月6日	是
上海中智科技应用发展有限公司	银行承兑汇票	2,221,886.97	2021年4月7日	2021年7月7日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	323,279.50	2021年4月12日	2022年3月21日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	14,549.95	2021年4月12日	2022年3月22日	是
上海中智科技应用发展有限公司	保函	101,343.66	2021年4月12日	2022年4月10日	是
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	12,512,800.38	2021年4月15日	2021年8月6日	是

被担保方	担保内容	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
上海中智科技应用发展有限公司	信用证	1,956,927.35	2021年5月8日	2021年10月8日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	154,422.92	2019年3月4日	2020年12月20日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	30,612.78	2019年3月4日	2021年2月20日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	127,622.25	2019年3月7日	2021年2月20日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	6,812.35	2019年3月18日	2020年7月2日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	26,457.13	2019年3月18日	2020年12月26日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	221,993.73	2019年3月18日	2021年3月15日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	信用证	3,798,429.99	2019年5月8日	2019年7月28日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	信用证	1,352,052.88	2019年7月2日	2019年9月6日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	133,200.00	2019年9月18日	2021年8月23日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	799,965.00	2019年11月25日	2021年9月25日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	信用证	4,269,477.49	2019年11月26日	2019年12月19日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	59,431.68	2019年12月10日	2020年11月7日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	770,800.00	2019年12月10日	2021年11月29日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	935,220.00	2020年4月20日	2021年1月15日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	794,465.00	2020年4月20日	2021年3月17日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	信用证	4,094,129.87	2020年6月28日	2020年8月7日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	494,100.00	2020年7月27日	2022年4月10日	是
上海中智通达国际贸易有限公司	保函	606,800.00	2020年9月15日	2022年4月10日	是

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
上海中智恒康医疗器械有限公司	100,000,000.00	2019年1月1日	2021-12-17 到期 100,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智恒康医疗器械有限公司	100,000,000.00	2020年2月18日	2021-12-17 到期 100,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智恒康医疗器械有限公司	50,000,000.00	2020年4月23日	2021-12-17 到期 50,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智恒康医疗器械有限公司	70,000,000.00	2020年7月27日	2021-12-17 到期 70,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智恒康医疗器械有限公司	30,000,000.00	2020年9月9日	2021-12-17 到期 30,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智恒康医疗器械有限公司	100,000,000.00	2020年12月18日	2021-12-17 到期 100,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智医疗器械有限公司	40,000,000.00	2019年1月1日	2021-12-17 到期 40,000,000.00	截至2021年12月17日该借款已全部收回
上海中智科技应用发展有限公司	147,877,124.66	2019年1月1日	2020-4-3 到期 10,000,000.00; 2020-4-30 到期	截至2021年12月17日该借款已全部收回

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
			10,000,000.00; 2020-5-15 到期	
			10,000,000.00; 2020-5-29 到期	
			5,000,000.00; 2020-6-1 到期	
			5,000,000.00; 2020-6-12 到期	
			5,000,000.00; 2020-6-19 到期	
			20,000,000.00; 2020-9-3 到期	
			10,000,000.00; 2020-12-9 到期	
			7,124.66; 2021-6-22 到期	
			30,000,000.00; 2021-6-29 到期	
			10,000,000.00; 2021-12-17 到期	
上海中智科技应用发展有限公司	15,500,000.00	2020 年 3 月 11 日	32,870,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智科技应用发展有限公司	50,000,000.00	2020 年 4 月 9 日	15,500,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智科技应用发展有限公司	20,000,000.00	2020 年 11 月 17 日	50,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智科技应用发展有限公司	10,000,000.00	2020 年 11 月 23 日	20,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	80,000,000.00	2019 年 1 月 1 日	10,000,000.00 2020-4-23 到期	截至 2020 年 5 月 29 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	30,000,000.00	2019 年 1 月 2 日	60,000,000.00; 2020-4-30 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	30,000,000.00	2019 年 5 月 30 日	15,000,000.00; 2020-5-29 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	10,000,000.00	2020 年 5 月 18 日	5,000,000.00 2020-5-29 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	50,000,000.00	2020 年 5 月 25 日	20,000,000.00; 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	16,000,000.00	2020 年 7 月 20 日	10,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	10,000,000.01	2020 年 8 月 20 日	30,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	14,000,000.00	2020 年 10 月 15 日	10,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	16,000,000.00	2020 年 11 月 3 日	14,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
上海中智电气工程技术有限公司	25,000,000.00	2020 年 11 月 25 日	16,000,000.00 2021-12-17 到期	截至 2021 年 12 月 17 日该借款已全部收回
			25,000,000.00	

5. 关键管理人员薪酬

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	4,073,787.00	10,245,447.00	8,165,844.00	8,182,967.00

6. 其他关联交易

本集团子公司收购与转让情况详附注七、合并范围的变更。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	中国国际技术智力合作集团有限公司	88,386,925.87	883,869.26		
应收账款	中国国际技术智力合作集团有限公司	2,331,402.36	23,314.02	4,554,248.86	45,542.49
应收账款	中国国际技术智力合作公司培训中心	350,000.00	3,500.00		
其他应收款	中智澳门有限公司	329,307.54	3,293.08		
应收账款	南方航空物流有限公司	204,000.00	2,040.00		
其他应收款	中国兵器装备集团有限公司	154,371.76	1,543.72	24,857.95	248.58
应收账款	国家能源投资集团有限责任公司	87,577.00	875.77	20,984.58	209.85
应收账款	上海中智国际教育培训中心	59,560.00	595.60		
应收账款	航天投资控股有限公司	19,825.00	198.25		
应收账款	中国兵器装备集团有限公司	13,491.51	134.92	7,641.51	76.42
其他应收款	中智科技集团有限公司	8,100.00	81.00		
预付款项	中智国际商务发展有限公司	6,300.00		6,300.00	
其他应收款	中智信息科技（上海）有限公司	3,600.00	36.00		
其他应收款	江西中智经济技术合作有限公司	1,298.73	12.99	1,733.86	17.34
应收账款	中智国际旅行社有限公司	360.00	3.60		
其他应收款	中智商务咨询有限公司	350.00	3.50		
预付款项	中国国际技术智力合作集团有限公司			255,690.75	
其他应收款	中国国际工程咨询有限公司			58,463.12	584.63
其他应收款	中智国际旅行社有限公司			5,640.00	56.40
其他应收款	中国节能环保集团有限公司			5,000.00	50.00
其他应收款	中国国新基金管理有限公司			612.00	6.12

续上表：

项目名称	关联方	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海中智恒康医疗器械有限公司	450,000,000.00	4,500,000.00		
其他应收款	上海中智电气工程技术有限公司	181,000,000.01	1,810,000.00		
其他应收款	上海中智科技应用发展有限公司	168,370,000.00	1,683,700.00		
应收股利	上海中智恒康医疗器械有限公司	129,400,000.00			
其他应收款	中国国际技术智力合作集团有限公司	85,840,059.92	858,400.60	6,413,177,360.88	65,302,398.21
其他应收款	上海中智医疗器械有限公司	40,000,000.00	400,000.00		
应收股利	上海中智医疗器械有限公司	21,600,000.00			
应收股利	中智信息科技（上海）有限公司	18,200,000.00			
应收股利	上海中智电气工程技术有限公司	15,800,000.00			
应收账款	中国国际技术智力合作集团有限公司	3,582,825.08	103,372.46	2,262,106.00	113,105.30
其他应收款	中智国际商务发展有限公司	2,473,756.45	24,737.56		
应收股利	上海中智通达国际贸易有限公司	930,000.00			
其他应收款	中智澳门有限公司	446,899.72	4,469.00	617,682.42	6,176.82
其他应收款	中智信息科技（上海）有限公司	11,284.00	112.84		
应收账款	上海五方和实业有限公司			273,589,331.58	3,556,661.31
应收账款	国家能源投资集团有限责任公司			15,849.06	158.49

2. 应付项目

项目名称	关联方	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
合同负债	中国国际技术智力合作集团有限公司	43,512,956.13	543,954.00		
应付股利	中国国际技术智力合作集团有限公司	25,000,303.49	40,230,303.49	42,660,000.00	
其他应付款	中国国际技术智力合作集团有限公司	28,501,070.16	30,213,655.43	179,109,542.11	1,153.02
应付账款	中国国际技术智力合作集团有限公司	11,856,212.07	61,009.00		
其他应付款	中智澳门有限公司	1,735,478.40	250,166.53		
其他应付款	中国移动通信集团有限公司	1,139,242.34	529,132.67	369,911.93	516,727.44
其他应付款	中智国际商务发展有限公司	499,992.74	500,000.00	500,000.00	500,000.00
合同负债	中国移动通信集团有限公司	374,415.10	281,415.10	75,471.70	
合同负债	国家能源投资集团有限责任公司	278,301.89	1,021,882.08	288,933.97	
合同负债	中智成都签证服务有限公司	269,314.76			
应付账款	中智国际旅行社有限公司	260,466.00	283,393.00		
合同负债	南方航空物流有限公司	231,132.08	568,584.91		
合同负债	中智科技集团有限公司	198,400.00			

项目名称	关联方	2022年6月30日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
合同负债	上海中智恒康医疗器械有限公司	76,510.00			
合同负债	中智商务咨询有限公司	59,346.00			
应付账款	中智国际商务发展有限公司	18,900.00			
合同负债	中国兵器装备集团有限公司	4,528.30	28,867.92	135,849.06	
合同负债	国改双百发展基金管理有限公司	360.00			
其他应付款	福州智领出入境服务有限公司			1,100,000.00	
其他应付款	上海中智电气工程技术有限公司			504,000.00	
其他应付款	中智信息科技（上海）有限公司			141,032.00	
其他应付款	上海中智科技应用发展有限公司			95,250.00	
其他应付款	上海中智国际教育咨询有限公司			60,000.00	
应付账款	中国国际技术智力合作公司培训中心			35,245.00	
其他应付款	上海中智国际商务发展有限公司			30,000.00	
预收款项	中国移动通信集团有限公司				27,396.23
其他应付款	中国国际技术智力合作公司培训中心				20,000.00
预收款项	上海五方和实业有限公司				2,000.00

（七）关联方承诺事项

无。

（八）其他

无。

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

无。

（二）或有事项

1. 原告中智股份于2019年6月向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，请求判令被告上海英模特制衣有限公司向本公司支付代缴费用、诉讼费及滞纳金，涉案金额1,972,601.84元。被告于2019年10月进入破产程序，2022年1月，债权人会议通过了《破产财产分配方案（第一次分配）》，2022年8月，中智股份收到分配的职工债权1,964,562.33元、普通债权967.93元。

2. 原告中智（北京）人力资源外包服务有限公司（以下简称“中智人力外包”）于2022年5

月向北京市通州区人民法院提起诉讼,请求判令被告北京读我教育科技有限公司向中智人力外包支付拖欠公积金补缴费用及增值税,涉案金额2,518,443.00元,另请求判令被告支付迟延履行违约金,违约金自2022年5月21日起开始起算,按照应付款项每日千分之三计算,计算公式:违约金=应付款项*0.3%*迟延支付的天数。案件处于一审阶段,未判决。

3.原告中智保险经纪(上海)有限公司(以下简称“中智保险”)于2022年1月向上海市浦东新区人民法院提起诉讼,请求判令被告中国人民财产保险股份有限公司上海分公司向中智保险公司支付拖欠服务费本金及滞纳金,涉案金额2,213,609.12元。案件处于一审阶段,未判决。

4.申请人魏爱东系外企DataDirect Networks Japan(以下简称“DDN公司”)员工,2021年1月,DDN公司通过中智集团委托浙江中智经济技术服务有限公司(以下简称“浙江中智”)为魏爱东提供人事代理服务,因劳务纠纷,魏爱东以浙江中智为被申请人向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁,涉案金额1,126,818.00元。案件于2022年7月仲裁裁定:申请人与被申请人之间不存在劳动关系,仲裁请求不予支持。申请人未就本裁决提起诉讼。

5.原告王敏系本公司子公司中智项目外包服务有限公司(以下简称“中智外包服务”)派遣至华润置地(北京)股份有限公司(以下简称“华润置地”)员工。因双方存在劳务纠纷,致王敏与华润置地公司、中智外包服务公司产生争议,涉案金额1,851,413.07元。案件处于一审阶段,未判决。

6.申请人殷开学系增城市碧桂园物业发展有限公司(以下简称“碧桂园物业”)员工,因劳动纠纷,殷开学以碧桂园物业为第一被申请人、中智广州经济技术合作有限公司为第二被申请人向广州市劳动人事争议仲裁委员会申请仲裁,涉案金额1,216,332.52元。仲裁裁定第一被申请人碧桂园物业支付上述仲裁请求中的230,298.93元,驳回其他仲裁请求。殷开学不服仲裁裁定,提出上诉,案件处于一审阶段,未判决。

7.原告深圳市宝藏志远科技有限公司(以下简称“宝藏志远公司”)基于卞毅君对宝藏志远公司的侵权行为,请求法院判决上海中智科技应用发展有限公司、中智股份、卞毅君连带赔偿宝藏志远公司经济损失3,501,993.40元。案件处于二审阶段,未判决。

(三)其他

无。

十五、资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

中智股份2022年7月份持有江西中智经济技术合作有限公司(以下简称江西中智)61%股份并取得控制权,中智股份于2022年7月将江西中智纳入合并范围。

(二)利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止,本公司无需要披露的期后利润分配。

(三)销售退回

截至本财务报表批准报出日止,本公司无需要披露的销售退回。

(四) 其他资产负债表日后调整事项说明

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的其他事项。

十六、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

本公司分配资源及评价系统系以人力资源相关业务为基础，亦是本公司内部报告的唯一经营分部。

(六) 借款费用

无

(七) 外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额

项目名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
汇兑净损益	-5,074,841.75	1,338,842.33	2,858,053.20	1,121,222.80

(八) 租赁

1. 承租人

(1) 承租人应当披露与租赁有关的下列信息：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	6,432,768.20	12,973,780.34
计入当期损益的短期租赁费用	2,358,207.04	4,591,345.29
计入当期损益的低价值资产租赁费用	2,123.88	4,185.82
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入	733,238.39	460,704.67

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度
与租赁相关的总现金流出	66,592,480.01	115,821,842.91
售后租回交易产生的相关损益		

（九）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）				
其中：6 个月以内	60,862,015.39	54,102,582.45	45,317,172.79	58,032,352.90
7 个月-1 年	1,960,036.60	376,219.27		466,254.23
1 年以内小计	<u>62,822,051.99</u>	<u>54,478,801.72</u>	<u>45,317,172.79</u>	<u>58,498,607.13</u>
1-2 年（含 2 年）	200,452.02	74,476.42	2,306,260.00	24,242.40
2-3 年（含 3 年）				
3 年以上	190,400.00	190,400.00	190,400.00	244,799.98
合计	<u>63,212,904.01</u>	<u>54,743,678.14</u>	<u>47,813,832.79</u>	<u>58,767,649.51</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2022 年 6 月 30 日				
	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	63,212,904.01	100.00	979,789.77	1.54	62,233,114.24
其中：账龄分析组合	61,467,081.29	97.24	979,789.77	1.59	60,487,291.52
关联方组合	1,745,822.72	2.76			1,745,822.72
合计	<u>63,212,904.01</u>	<u>100.00</u>	<u>979,789.77</u>		<u>62,233,114.24</u>

续上表：

2021 年 12 月 31 日

类别	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	54,743,678.14	100.00	782,796.17	1.43	53,960,881.97
其中：账龄分析组合	54,275,795.48	99.15	782,796.17	1.44	53,492,999.31
关联方组合	467,882.66	0.85			467,882.66
<u>合计</u>	<u>54,743,678.14</u>	<u>100.00</u>	<u>782,796.17</u>		<u>53,960,881.97</u>

续上表：

2020 年 12 月 31 日

类别	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	47,813,832.79	100.00	1,796,701.73	3.76	46,017,131.06
其中：账龄分析组合	47,813,832.79	100.00	1,796,701.73	3.76	46,017,131.06
关联方组合					
<u>合计</u>	<u>47,813,832.79</u>	<u>100.00</u>	<u>1,796,701.73</u>		<u>46,017,131.06</u>

续上表：

2019 年 12 月 31 日

类别	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	58,767,649.51	100.00	860,136.54	1.46	57,907,512.97
其中：账龄分析组合	58,725,562.05	99.93	860,136.54	1.46	57,865,425.51
关联方组合	42,087.46	0.07			42,087.46
<u>合计</u>	<u>58,767,649.51</u>	<u>100.00</u>	<u>860,136.54</u>		<u>57,907,512.97</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄组合

2022 年 6 月 30 日

名称	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	59,116,192.67	591,161.93	1.00

名称	2022 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
7 个月-1 年 (含 1 年)	1,960,036.60	98,001.83	5.00
1-2 年 (含 2 年)	200,452.02	100,226.01	50.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	190,400.00	190,400.00	100.00
<u>合计</u>	<u>61,467,081.29</u>	<u>979,789.77</u>	

续上表:

名称	2021 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	53,634,699.79	536,347.00	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)	376,219.27	18,810.96	5.00
1-2 年 (含 2 年)	74,476.42	37,238.21	50.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	190,400.00	190,400.00	100.00
<u>合计</u>	<u>54,275,795.48</u>	<u>782,796.17</u>	

续上表:

名称	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	45,317,172.79	453,171.73	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)			
1-2 年 (含 2 年)	2,306,260.00	1,153,130.00	50.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	190,400.00	190,400.00	100.00
<u>合计</u>	<u>47,813,832.79</u>	<u>1,796,701.73</u>	

续上表:

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	57,990,265.44	579,902.65	1.00
7 个月-1 年 (含 1 年)	466,254.23	23,312.71	5.00
1-2 年 (含 2 年)	24,242.40	12,121.20	50.00

名称	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上	244,799.98	244,799.98	100.00
合计	58,725,562.05	860,136.54	

3. 坏账准备的情况

2022 年 1-6 月:

类别	2021 年 12 月 31 日		本期变动金额			2022 年 6 月 30 日
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动		
账龄组合	782,796.17	196,993.60				979,789.77
合计	782,796.17	196,993.60				979,789.77

2021 年度:

类别	2020 年 12 月 31 日		本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动		
账龄组合	1,796,701.73		1,013,905.56			782,796.17
合计	1,796,701.73		1,013,905.56			782,796.17

2020 年度:

类别	2019 年 12 月 31 日		本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动		
账龄组合	860,136.54	936,565.19				1,796,701.73
合计	860,136.54	936,565.19				1,796,701.73

2019 年度:

类别	2018 年 12 月 31 日		本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动		
账龄组合	947,035.84		86,899.30			860,136.54
合计	947,035.84		86,899.30			860,136.54

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
联想云领 (成都) 科技有限公司	3,899,939.99	6.17	38,999.40

单位名称	2022 年 6 月 30 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
花旗金融信息服务（中国）有限公司	1,958,544.94	3.10	35,715.20
欧莱雅（中国）有限公司	1,829,376.00	2.89	18,293.76
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	1,672,640.00	2.65	16,726.40
交通银行股份有限公司上海市分行	1,518,719.72	2.40	15,187.20
<u>合计</u>	<u>10,879,220.65</u>	<u>17.21</u>	<u>124,921.96</u>

续上表：

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
联想云领（成都）科技有限公司	10,080,187.22	18.41	100,801.87
阿迪达斯体育用品（上海）有限公司	2,394,403.44	4.37	23,944.03
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	1,869,765.93	3.42	18,697.66
阿迪达斯体育（中国）有限公司	1,625,161.19	2.97	16,251.61
花旗金融信息服务（中国）有限公司	1,326,830.00	2.42	14,595.72
<u>合计</u>	<u>17,296,347.78</u>	<u>31.59</u>	<u>174,290.89</u>

续上表：

单位名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
联想云领（成都）科技有限公司	15,229,685.63	31.85	152,296.85
上海宝信软件股份有限公司	2,306,260.00	4.82	1,153,130.00
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	2,272,915.40	4.75	22,729.15
阿迪达斯体育（中国）有限公司	1,460,058.50	3.05	14,600.59
阿迪达斯体育用品（上海）有限公司	743,589.54	1.56	7,435.90
<u>合计</u>	<u>22,012,509.07</u>	<u>46.03</u>	<u>1,350,192.49</u>

续上表：

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余 额
联想云领（成都）科技有限公司	9,449,393.73	16.08	94,493.94
阿斯利康（无锡）贸易有限公司	1,922,294.89	3.27	19,222.95
阿迪达斯体育（中国）有限公司	1,334,717.72	2.27	13,347.17
百视通网络电视技术发展有限公司	616,085.60	1.05	6,160.86

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备期末余 额
应用材料（中国）有限公司	462,047.60	0.79	4,620.48
<u>合计</u>	<u>13,784,539.54</u>	<u>23.46</u>	<u>137,845.40</u>

（二）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
应收股利	44,508,521.79	43,858,521.79	185,930,000.00	
其他应收款	1,092,656,649.47	720,692,248.37	1,544,203,000.30	5,095,106,032.01
<u>合计</u>	<u>1,137,165,171.26</u>	<u>764,550,770.16</u>	<u>1,730,133,000.30</u>	<u>5,095,106,032.01</u>

2. 应收股利

项目	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
中智江苏经济技术合作有限公司	14,700,000.00	14,700,000.00		
中智天津人力资源服务有限公司	13,133,252.03	13,133,252.03		
中智西安经济技术合作有限公司	10,861,447.28	10,861,447.28		
中智职业发展有限公司	5,163,822.48	5,163,822.48		
中智保险经纪(上海)有限公司	650,000.00			
上海中智恒康医疗器械有限公司			129,400,000.00	
上海中智医疗器械有限公司			21,600,000.00	
中智信息科技（上海）有限公司			18,200,000.00	
上海中智电气工程技术有限公司			15,800,000.00	
上海中智通达国际贸易有限公司			930,000.00	
<u>合计</u>	<u>44,508,521.79</u>	<u>43,858,521.79</u>	<u>185,930,000.00</u>	

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）				
其中：6 个月以内	1,055,164,794.32	707,630,548.86	1,010,621,962.18	3,697,865,089.41
7 个月-1 年	27,120,268.20	1,213,992.86	276,367,056.17	1,837,319.83
<u>1 年以内小计</u>	<u>1,082,285,062.52</u>	<u>708,844,541.72</u>	<u>1,286,989,018.35</u>	<u>3,699,702,409.24</u>

账龄	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
1-2 年（含 2 年）	1,176,454.24	903,718.09	41,846,381.65	1,140,231,749.95
2-3 年（含 3 年）	710,093.50	783,399.55	22,199,088.99	277,546,537.34
3 年以上	16,659,761.18	16,601,334.13	208,556,717.34	24,134,392.05
小计	<u>1,100,831,371.44</u>	<u>727,132,993.49</u>	<u>1,559,591,206.33</u>	<u>5,141,615,088.58</u>
减：其他应收款坏账准备	8,174,721.97	6,440,745.12	15,388,206.03	46,509,056.57
合计	<u>1,092,656,649.47</u>	<u>720,692,248.37</u>	<u>1,544,203,000.30</u>	<u>5,095,106,032.01</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
代理代办款项	782,710,310.85	626,904,494.16	598,492,036.56	590,270,370.48
关联方往来款项	312,013,107.49	95,145,641.40	51,387,636.05	64,422,399.37
资金拆借款项			839,370,000.01	427,877,124.66
保证金及押金	6,107,953.10	5,082,857.93	5,051,533.71	6,382,679.11
资金归集款项			65,290,000.00	4,052,662,514.96
合计	<u>1,100,831,371.44</u>	<u>727,132,993.49</u>	<u>1,559,591,206.33</u>	<u>5,141,615,088.58</u>

（3）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2022 年 1 月 1 日余额	6,320,329.50	96,202.28	24,213.34	6,440,745.12
2022 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,678,814.25		63,424.57	1,742,238.82
本期转回		8,261.97		8,261.97
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	7,999,143.75	87,940.31	87,637.91	8,174,721.97

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2021 年 1 月 1 日余额	12,524,366.46	926,022.40	1,937,817.17	15,388,206.03
2021 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	6,204,036.96	829,820.12	1,913,603.83	8,947,460.91
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	6,320,329.50	96,202.28	24,213.34	6,440,745.12

续上表：

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预期 信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	第三阶段 整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	合计
2020 年 1 月 1 日余额	35,930,473.34	10,541,363.45	37,219.78	46,509,056.57
2020 年 1 月 1 日其他应 收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提			1,900,597.39	1,900,597.39
本期转回	23,406,106.88	9,615,341.05		33,021,447.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额	12,524,366.46	926,022.40	1,937,817.17	15,388,206.03

续上表：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	41,271,505.83	17,413.92	35,478.09	41,324,397.84
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		10,523,949.53	1,741.69	10,525,691.22
本期转回	5,341,032.49			5,341,032.49
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	35,930,473.34	10,541,363.45	37,219.78	46,509,056.57

（4）坏账准备的情况

2022 年 1-6 月：

类别	2021 年 12 月		本期变动金额			2022 年 6 月
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30 日
按组合计提坏账准备的应收账款	6,440,745.12	1,742,238.82	8,261.97			8,174,721.97
合计	<u>6,440,745.12</u>	<u>1,742,238.82</u>	<u>8,261.97</u>			<u>8,174,721.97</u>

2021 年度：

类别	2020 年 12 月		本期变动金额			2021 年 12 月
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	31 日
按组合计提坏账准备的应收账款	15,388,206.03		8,947,460.91			6,440,745.12
合计	<u>15,388,206.03</u>		<u>8,947,460.91</u>			<u>6,440,745.12</u>

2020 年度：

类别	2019年12月31		本期变动金额			2020年12月31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按组合计提坏账准备的应收账款	46,509,056.57	1,900,597.39	33,021,447.93			15,388,206.03
<u>合计</u>	<u>46,509,056.57</u>	<u>1,900,597.39</u>	<u>33,021,447.93</u>			<u>15,388,206.03</u>

2019年度:

类别	2018年12月31		本期变动金额			2019年12月31
	日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按组合计提坏账准备的应收账款	41,324,397.84	10,525,691.22	5,341,032.49			46,509,056.57
<u>合计</u>	<u>41,324,397.84</u>	<u>10,525,691.22</u>	<u>5,341,032.49</u>			<u>46,509,056.57</u>

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2022年6月30日余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中智(北京)经济技术合作有限公司	关联方往来款项	136,312,342.44	0-6个月	12.38	
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	104,603,429.12	0-6个月	9.50	1,046,034.29
深圳中智经济技术合作有限公司	关联方往来款项	43,005,109.06	0-6个月	3.91	
上海中智营销服务有限公司	关联方往来款项	32,555,325.60	0-6个月	2.96	
深圳市橙信投资发展有限公司	代理代办款项	29,917,045.14	0-6个月	2.72	299,170.45
<u>合计</u>		<u>346,393,251.36</u>		<u>31.47</u>	<u>1,345,204.74</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2021年12月31日余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	98,866,967.81	0-6个月	13.60	988,669.68
美赞臣营养品(中国)有限公司	代理代办款项	25,686,108.36	0-6个月	3.53	256,861.08
上海中智营销服务有限公司	关联方往来款项	23,582,868.58	0-6个月	3.24	
深圳中智经济技术合作有限公司	关联方往来款项	16,748,667.54	0-6个月	2.30	
辉瑞(中国)研究开发有限公司	代理代办款项	16,354,713.85	0-6个月	2.25	163,547.14
<u>合计</u>		<u>181,239,326.14</u>		<u>24.92</u>	<u>1,409,077.90</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海中智恒康医疗器械有限公司	资金拆借款项	450,000,000.00	0-6 个月, 7 个月-1 年, 3 年以上	28.85	4,500,000.00
上海中智电气工程技术有限公司	资金拆借款项	181,000,000.01	0-6 个月, 7 个月-1 年, 1-2 年	11.61	1,810,000.00
上海中智科技应用发展有限公司	资金拆借款项	168,370,000.00	0-6 个月, 7 个月-1 年, 2-3 年, 3 年以上	10.80	1,683,700.00
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	152,066,396.04	0-6 个月	9.75	1,520,663.96
上海中智医疗器械有限公司	资金拆借款项	40,000,000.00	3 年以上	2.56	400,000.00
<u>合计</u>		<u>991,436,396.05</u>		<u>63.57</u>	<u>9,914,363.96</u>

续上表:

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日 余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国国际技术智力合作有限公司	关联方往来款项、资金归集款项	4,053,193,485.75	0-6 个月, 1-2 年	78.83	40,531,934.86
上海中智科技应用发展有限公司	资金归集款项	147,877,124.66	0-6 个月, 1-2 年, 2-3 年	2.88	
上海中智电气工程技术有限公司	资金归集款项	140,000,000.00	0-6 个月, 1-2 年, 2-3 年	2.72	
上海中智恒康医疗器械有限公司	资金归集款项、代理代办款项	100,002,438.92	0-6 个月, 2-3 年	1.94	
欧莱雅(中国)有限公司	代理代办款项	75,852,573.59	0-6 个月	1.48	758,525.74
<u>合计</u>		<u>4,516,925,622.92</u>		<u>87.85</u>	<u>41,290,460.60</u>

(三) 长期股权投资

项目	2022 年 6 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	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	1,350,263,476.34		1,350,263,476.34	1,293,563,476.34		1,293,563,476.34
对联营、合营企业投资	6,828,475.17		6,828,475.17	5,680,099.28		5,680,099.28
<u>合计</u>	<u>1,357,091,951.51</u>		<u>1,357,091,951.51</u>	<u>1,299,243,575.62</u>		<u>1,299,243,575.62</u>

续上表:

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	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	981,386,545.06		981,386,545.06	269,468,599.44		269,468,599.44
对联营、合营企业投资	5,452,007.76		5,452,007.76	155,488,048.65		155,488,048.65
合计	<u>986,838,552.82</u>		<u>986,838,552.82</u>	<u>424,956,648.09</u>		<u>424,956,648.09</u>

1. 对子公司投资

2022 年 1-6 月：

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中智项目外包咨询服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中智财务咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中智营销服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海中智人才顾问咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中智境外就业服务有限公司	7,774,496.45			7,774,496.45		
中智管理咨询有限公司	104,283,494.84			104,283,494.84		
上海中智科创服务外包有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
上海中智徐汇人力资源有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
上海临港中智人才服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中智山东人力资源服务有限公司	9,283,501.78			9,283,501.78		
中智河北人力资源服务有限公司	2,387,779.08			2,387,779.08		
上海凯哲文化传播有限公司	2.00	19,000,000.00		19,000,002.00		
湖南中智经济技术合作有限公司	5,002,944.75			5,002,944.75		
浙江中智经济技术服务有限公司	24,753,885.61			24,753,885.61		
中智安徽经济技术合作有限公司	6,150,408.92	10,000,000.00		16,150,408.92		
中智华中人力资源管理有限公司	100,214,551.44			100,214,551.44		
中智（大连）对外服务有限公司	14,483,211.18			14,483,211.18		
中智项目外包服务有限公司	64,545,818.34			64,545,818.34		
中智湖北经济技术合作有限公司	15,430,333.83			15,430,333.83		
厦门中智经济技术合作有限公司	23,200,460.92			23,200,460.92		
中智职业发展有限公司	20,002,853.73			20,002,853.73		
陕西省外国企业服务有限公司	12,007,316.20			12,007,316.20		
中智青岛经济技术合作有限公司	9,851,210.39			9,851,210.39		
中智国际人才资源服务有限公司	14,307,311.22			14,307,311.22		

被投资单位	2021 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2022 年 6 月 30 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中智天津人力资源服务有限公司	24,598,158.06			24,598,158.06		
中智江苏经济技术合作有限公司	40,097,812.64			40,097,812.64		
中智西安经济技术合作有限公司	22,325,698.61			22,325,698.61		
中智广州经济技术合作有限公司	57,467,080.80			57,467,080.80		
深圳中智经济技术合作有限公司	89,780,157.21			89,780,157.21		
中智沈阳经济技术合作有限公司	38,240,778.56			38,240,778.56		
中智薪税技术服务有限公司	133,582,371.39			133,582,371.39		
中智四川经济技术合作有限公司	38,721,216.84			38,721,216.84		
中智河南经济技术合作有限公司	10,382,539.92			10,382,539.92		
中智环球国际人力资源有限公司	46,653,219.13			46,653,219.13		
中智广西人力资源服务有限公司	28,603,043.43			28,603,043.43		
中智（北京）人力资源外包服务有限公司	6,554,285.24			6,554,285.24		
云南中智人力资源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中智山西经济技术合作有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中智（北京）经济技术合作有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海中智普陀人力资源有限公司	14,325,100.00			14,325,100.00		
中智香港有限公司	83,305.99			83,305.99		
上海市科技人才资源中心有限公司	1,199,127.84	17,700,000.00		18,899,127.84		
中智保险经纪（上海）有限公司	17,550,000.00			17,550,000.00		
苏州智灵犀科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合肥智灵犀科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>1,293,563,476.34</u>	<u>56,700,000.00</u>		<u>1,350,263,476.34</u>		

2021 年度：

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中智项目外包咨询服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中智财务咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中智营销服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海中智人才顾问咨询有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中智境外就业服务有限公司	6,800,000.00	974,496.45		7,774,496.45		
中智管理咨询有限公司	64,283,494.84	40,000,000.00		104,283,494.84		

被投资单位	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中智科创服务外包有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
上海中智徐汇人力资源有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
上海临港中智人才服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中智山东人力资源服务有限公司	9,283,501.78			9,283,501.78		
中智河北人力资源服务有限公司	2,387,779.08			2,387,779.08		
上海凯哲文化传播有限公司	1.00	1.00		2.00		
湖南中智经济技术合作有限公司	2,944.75	5,000,000.00		5,002,944.75		
浙江中智经济技术服务有限公司	24,753,885.61			24,753,885.61		
中智安徽经济技术合作有限公司	4,150,408.92	2,000,000.00		6,150,408.92		
中智华中人力资源管理有限公司	15,214,551.44	85,000,000.00		100,214,551.44		
中智（大连）对外服务有限公司	14,483,211.18			14,483,211.18		
中智项目外包服务有限公司	16,545,818.34	48,000,000.00		64,545,818.34		
中智湖北经济技术合作有限公司	15,430,333.83			15,430,333.83		
厦门中智经济技术合作有限公司	23,200,460.92			23,200,460.92		
中智职业发展有限公司	20,002,853.73			20,002,853.73		
陕西省外国企业服务有限公司	12,007,316.20			12,007,316.20		
中智青岛经济技术合作有限公司	9,851,210.39			9,851,210.39		
中智国际人才资源服务有限公司	14,307,311.22			14,307,311.22		
中智天津人力资源服务有限公司	14,598,158.06	10,000,000.00		24,598,158.06		
中智江苏经济技术合作有限公司	40,097,812.64			40,097,812.64		
中智西安经济技术合作有限公司	22,325,698.61			22,325,698.61		
中智广州经济技术合作有限公司	57,467,080.80			57,467,080.80		
深圳中智经济技术合作有限公司	89,780,157.21			89,780,157.21		
中智沈阳经济技术合作有限公司	38,240,778.56			38,240,778.56		
中智薪税技术服务有限公司	133,582,371.39			133,582,371.39		
中智四川经济技术合作有限公司	38,721,216.84			38,721,216.84		
中智河南经济技术合作有限公司	8,712,539.92	1,670,000.00		10,382,539.92		
中智环球国际人力资源有限公司	7,153,219.13	39,500,000.00		46,653,219.13		
中智广西人力资源服务有限公司	3,603,043.43	25,000,000.00		28,603,043.43		
中智（北京）人力资源外包服务有限公司	6,554,285.24			6,554,285.24		
云南中智人力资源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中智山西经济技术合作有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中智（北京）经济技术合作有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中智普陀人力资源有限公司	7,125,100.00	7,200,000.00		14,325,100.00		
中智香港有限公司		83,305.99		83,305.99		
上海市科技人才资源中心有限公司		1,199,127.84		1,199,127.84		
中智保险经纪（上海）有限公司		17,550,000.00		17,550,000.00		
苏州智灵犀科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>981,386,545.06</u>	<u>312,176,931.28</u>		<u>1,293,563,476.34</u>		

2020 年度：

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中智项目外包咨询服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中智财务咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中智营销服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海中智人才顾问咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中智境外就业服务有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		
中智管理咨询有限公司		64,283,494.84		64,283,494.84		
上海中智科创服务外包有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
上海中智徐汇人力资源有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
上海临港中智人才服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
中智山东人力资源服务有限公司		9,283,501.78		9,283,501.78		
中智河北人力资源服务有限公司		2,387,779.08		2,387,779.08		
上海凯哲文化传播有限公司		1.00		1.00		
湖南中智经济技术合作有限公司		2,944.75		2,944.75		
浙江中智经济技术服务有限公司		24,753,885.61		24,753,885.61		
中智安徽经济技术合作有限公司		4,150,408.92		4,150,408.92		
中智华中人力资源管理有限公司		15,214,551.44		15,214,551.44		
中智（大连）对外服务有限公司		14,483,211.18		14,483,211.18		
中智项目外包服务有限公司		16,545,818.34		16,545,818.34		
中智湖北经济技术合作有限公司		15,430,333.83		15,430,333.83		
厦门中智经济技术合作有限公司		23,200,460.92		23,200,460.92		

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日	本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额
中智职业发展有限公司		20,002,853.73		20,002,853.73		
陕西省外国企业服务有限公司		12,007,316.20		12,007,316.20		
中智青岛经济技术合作有限公司		9,851,210.39		9,851,210.39		
中智国际人才资源服务有限公司		14,307,311.22		14,307,311.22		
中智天津人力资源服务有限公司		14,598,158.06		14,598,158.06		
中智江苏经济技术合作有限公司		40,097,812.64		40,097,812.64		
中智西安经济技术合作有限公司		22,325,698.61		22,325,698.61		
中智广州经济技术合作有限公司		57,467,080.80		57,467,080.80		
深圳中智经济技术合作有限公司		89,780,157.21		89,780,157.21		
中智沈阳经济技术合作有限公司		38,240,778.56		38,240,778.56		
中智薪税技术服务有限公司		133,582,371.39		133,582,371.39		
中智四川经济技术合作有限公司		38,721,216.84		38,721,216.84		
中智河南经济技术合作有限公司		8,712,539.92		8,712,539.92		
中智环球国际人力资源有限公司		7,153,219.13		7,153,219.13		
中智广西人力资源服务有限公司		3,603,043.43		3,603,043.43		
中智（北京）人力资源外包服务有限公司		6,554,285.24		6,554,285.24		
云南中智人力资源有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
中智山西经济技术合作有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
中智（北京）经济技术合作有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
上海中智普陀人力资源有限公司		7,125,100.00		7,125,100.00		
上海中智恒康医疗器械有限公司	88,295,510.75		88,295,510.75			
上海中智医疗器械有限公司	80,367,659.69		80,367,659.69			
上海中智国际教育咨询有限公司	25,035,429.00		25,035,429.00			
上海中智国际商务发展有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
中智信息科技（上海）有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海中智教育培训有限公司		1,000,000.00	1,000,000.00			
上海中智科技应用发展有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
上海中智电气工程技术有限公司	8,550,000.00		8,550,000.00			
上海中智国际教育培训中心	1,500,000.00		1,500,000.00			
上海中智通达国际贸易有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00			
<u>合计</u>	<u>269,468,599.44</u>	<u>924,866,545.06</u>	<u>212,948,599.44</u>	<u>981,386,545.06</u>		

2019 年度：

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
上海中智恒康医疗器械有限公司	88,295,510.75			88,295,510.75		
上海中智医疗器械有限公司	80,367,659.69			80,367,659.69		
上海中智项目外包咨询服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
上海中智财务咨询有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海中智国际教育咨询有限公司	25,035,429.00			25,035,429.00		
上海中智国际商务发展公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中智信息科技（上海）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海中智营销服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海中智人才顾问咨询有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海中智科技应用发展公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海中智电气工程技术有限公司	8,550,000.00			8,550,000.00		
中智关爱通（上海）科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海中智国际教育培训中心	1,500,000.00			1,500,000.00		
上海中智境外就业服务有限公司	6,800,000.00			6,800,000.00		
上海中智通达贸易有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
上海中智科创服务外包有限公司	21,420,000.00			21,420,000.00		
上海中智徐汇人力资源有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
上海临港中智人才服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
<u>合计</u>	<u>269,468,599.44</u>			<u>269,468,599.44</u>		

2. 对联营企业、合营企业投资

2022 年 1-6 月：

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
杭州中智服务外包有限公司	5,354,405.26		
小计	<u>5,354,405.26</u>		
二、联营企业			
江西中智经济技术合作有限公司	325,694.02		
中智才特好新疆人才服务有限公司		600,000.00	
小计	325,694.02	<u>600,000.00</u>	

被投资单位名称	2021 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
合计	5,680,099.28	600,000.00	

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润

473,641.66

473,641.66

74,275.92

458.31

74,734.23

548,375.89

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2022 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	其他			

5,828,046.92

5,828,046.92

399,969.94

600,458.31

1,000,428.25

6,828,475.17

2021 年：

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资

一、合营企业

杭州中智服务外包有限公司 5,452,007.76

小计 5,452,007.76

被投资单位名称	2020 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
二、联营企业			
江西中智经济技术合作有限公司		300,000.00	
小计		<u>300,000.00</u>	
<u>合计</u>	<u>5,452,007.76</u>	<u>300,000.00</u>	

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
505,014.29			602,616.79
<u>505,014.29</u>			<u>602,616.79</u>
25,694.02			
<u>25,694.02</u>			
<u>530,708.31</u>			<u>602,616.79</u>

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2021 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
			5,354,405.26	
			<u>5,354,405.26</u>	
			325,694.02	
			325,694.02	
			<u>5,680,099.28</u>	

2020 年度：

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中智投资有限公司	38,860,662.46		25,000,000.00

被投资单位名称	2019 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
中智资产管理有限公司	66,041,779.87		28,000,000.00
杭州中智服务外包有限公司	7,208,860.96		
小计	<u>112,111,303.29</u>		<u>53,000,000.00</u>
二、联营企业			
中智管理咨询有限公司	25,775,208.39		29,400,000.00
上海五方和实业有限公司	17,601,536.97		1,750,000.00
小计	<u>43,376,745.36</u>		<u>31,150,000.00</u>
合计	<u>155,488,048.65</u>		<u>84,150,000.00</u>

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利 或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
3,707,523.28			6,350,000.00
2,337,959.04			6,500,000.00
179,716.59			1,936,569.79
<u>6,225,198.91</u>			<u>14,786,569.79</u>
8,423,508.00			2,699,803.92
3,223,589.50			
<u>11,647,097.50</u>			<u>2,699,803.92</u>
<u>17,872,296.41</u>			<u>17,486,373.71</u>

续上表：

本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
	-11,218,185.74		
	-33,879,738.91		
		5,452,007.76	
	<u>-45,097,924.65</u>	<u>5,452,007.76</u>	

本期增减变动		2020 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
	-2,098,912.47		
	-19,075,126.47		
	<u>-21,174,038.94</u>		
	<u>-66,271,963.59</u>	<u>5,452,007.76</u>	

2019 年度：

被投资单位名称	2018 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
中智投资有限公司	38,724,271.20		
中智资产管理有限公司	61,696,861.81		
杭州中智服务外包有限公司	6,549,163.48		
小计	<u>106,970,296.49</u>		
二、联营企业			
中智管理咨询有限公司	21,101,530.13		
上海五方和实业有限公司	5,255,120.05		
小计	<u>26,356,650.18</u>		
合计	<u>133,326,946.67</u>		

续上表：

权益法下确认的投资损益	本期增减变动		宣告发放现金红利或利润
	其他综合收益调整	其他权益变动	
136,391.26			
4,344,918.06			
659,697.48			
<u>5,141,006.80</u>			
4,673,678.26			
12,346,416.92			
<u>17,020,095.18</u>			
<u>22,161,101.98</u>			

续上表：

本期计提减值准备	本期增减变动		2019 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他			
			38,860,662.46	
			66,041,779.87	
			7,208,860.96	
			<u>112,111,303.29</u>	
			25,775,208.39	
			17,601,536.97	
			<u>43,376,745.36</u>	
			<u>155,488,048.65</u>	

注：零距离信息技术服务（上海）有限公司系公司联营企业，投资成本2,584,480.00元，报告期初公司对该联营企业长期股权投资年初余额为零，该联营企业已于2020年4月工商注销。

（四）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	649,441,281.93	375,925,705.23	1,232,424,988.55	697,291,827.58
<u>合计</u>	<u>649,441,281.93</u>	<u>375,925,705.23</u>	<u>1,232,424,988.55</u>	<u>697,291,827.58</u>

续上表：

项目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,093,273,209.79	606,015,198.32	1,031,553,309.22	550,304,825.82
<u>合计</u>	<u>1,093,273,209.79</u>	<u>606,015,198.32</u>	<u>1,031,553,309.22</u>	<u>550,304,825.82</u>

2. 公司前五名客户的营业收入情况

2022 年 1-6 月：

项目	收入金额	占营业收入的比例（%）
联想云领客户组	124,881,144.83	19.23
上海中智项目外包客户组	33,216,645.49	5.11

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
蒂森电梯客户组	14,476,199.02	2.23
苹果电脑贸易客户组	6,473,605.53	1.00
阿斯利康客户组	6,010,005.85	0.93
<u>合计</u>	<u>185,057,600.72</u>	<u>28.50</u>

2021 年度:

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
联想云领客户组	188,547,297.70	15.30
上海中智项目外包客户组	99,484,733.88	8.07
蒂森电梯客户组	22,032,588.21	1.79
阿迪达斯体育客户组	21,862,758.30	1.77
阿斯利康客户组	13,031,585.85	1.06
<u>合计</u>	<u>344,958,963.94</u>	<u>27.99</u>

2020 年度:

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
联想云领客户组	111,098,973.02	10.16
上海中智项目外包客户组	53,845,994.64	4.93
阿迪达斯体育客户组	19,320,530.95	1.77
蒂森电梯客户组	18,413,749.73	1.68
上海中服客户组	13,541,514.64	1.24
<u>合计</u>	<u>216,220,762.98</u>	<u>19.78</u>

2019 年度:

项目	收入金额	占营业收入的比例 (%)
上海中智项目外包客户组	58,401,982.94	5.66
联想云领客户组	27,282,926.69	2.64
上海宝信客户组	23,062,600.00	2.24
蒂森电梯客户组	21,320,760.62	2.07
阿迪达斯体育客户组	18,748,237.79	1.82
<u>合计</u>	<u>148,816,508.04</u>	<u>14.43</u>

3. 收入类型明细

项目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
人才派遣	25,333,838.88	52,871,017.76	53,573,726.85	53,672,037.56
人事管理	289,409,315.58	566,129,926.41	542,675,935.66	537,796,395.88
薪酬财税	37,236,422.30	76,221,781.54	74,882,501.77	56,540,232.06
健康福利	134,803,822.86	250,213,488.45	235,314,691.96	244,141,943.45
项目外包	154,083,832.36	240,130,259.93	161,406,809.12	70,717,011.89
招聘及灵活用工	6,542,454.12	14,642,999.68	15,187,211.43	20,878,581.10
其他人力资源业务	2,031,595.83	32,215,514.78	4,247,453.44	2,463,331.77
非人力资源业务			5,984,879.56	45,343,775.51
合计	649,441,281.93	1,232,424,988.55	1,093,273,209.79	1,031,553,309.22

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2022 年 6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
权益法核算的长期股权投资收益	548,375.89	530,708.31	17,872,296.41	22,161,101.98
成本法核算的长期股权投资收益	121,149,999.90	560,791,800.95	662,164,556.21	307,160,466.10
处置长期股权投资产生的投资收益				18,655.92
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,780,625.87	7,690,660.88	21,055,334.96
合计	121,698,375.79	564,103,135.13	687,727,513.50	350,395,558.96

十八、补充资料

（一）按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
（1）非流动性资产处置损益	301,406.50	-137,207.19	-440,520.45	1,798,695.33	
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免					
（3）计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	134,649,178.94	186,268,549.60	155,317,885.29	159,931,551.64	
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费					
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益					

非经常性损益明细	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度	说明
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益					
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益					
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益					
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		355,334.29	389,607,159.03	345,714,268.61	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	389,758.70	59,930,933.73	57,984,871.07	119,632,685.63	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	29,207.22	9,565,603.11	42,393,795.13		
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,986.88	-136,826.08	2,379,648.55	146,389.29	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目					
非经常性损益合计	134,695,564.48	255,846,387.46	647,242,838.62	627,223,590.50	
减：所得税影响金额	26,427,726.29	49,735,423.04	48,801,229.83	51,983,910.94	
扣除所得税影响后的非经常性损益	108,267,838.19	206,110,964.42	598,441,608.79	575,239,679.56	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	104,440,000.82	197,966,311.56	580,866,480.29	550,865,193.03	
归属于少数股东的非经常性损益	3,827,837.37	8,144,652.86	17,575,128.50	24,374,486.53	

(二) 净资产收益率及每股收益

2022年1-6月:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	15.25	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.09	0.30	0.30

2021年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	36.67	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.02	0.53	0.53

2020年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.78	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.76	0.25	0.25

2019年度:

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	24.59	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.05	0.27	0.27





营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

(副本) (15-1)



名称 天源国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 邱斌之

经营范围

审查企业会计报表，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；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发；技术咨询；信息系统集成及服务；计算机软硬件开发、销售；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行数据交换除外）；计算机数据处理（数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2022年01月28日

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1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0000175

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:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)



名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

申请人
Applicant

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

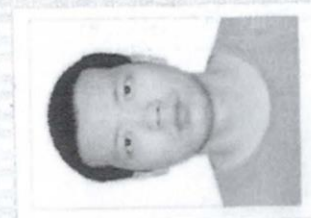
工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit

注册会计师
CPA

工作单位
Working Unit



天职国际会计师事务所（特
殊普通合伙）
410381198602132594
Identity card No.

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：
No. of Certificate

110101500280

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

2018 年 12 月 14 日
/y /m /d



姓名：白浩杰

证书编号：110101500280

年 月 日
/y /m /d