

PAN-CHINA

Certified Public Accountants

泰盈科技集团股份有限公司

审计报告



天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、审计报告	第 1—7 页
二、财务报表	第 8—15 页
(一) 合并及母公司资产负债表	第 8—9 页
(二) 合并及母公司利润表	第 10 页
(三) 合并及母公司现金流量表	第 11 页
(四) 合并及母公司所有者权益变动表	第 12—15 页
三、财务报表附注	第 16—135 页
四、附件	第 136—140 页
(一) 本所执业证书复印件	第 136 页
(二) 本所营业执照复印件	第 137 页
(三) 从事证券服务业务会计师事务所名单	第 138 页
(四) 本所注册会计师证书复印件	第 139—140 页



审计报告

天健审〔2022〕10678号

泰盈科技集团股份有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了泰盈科技集团股份有限公司(以下简称泰盈科技公司)财务报表,包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、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、2022年1—6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了泰盈科技公司2019年12月31日、2020年12月31日、2021年12月31日、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、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,我们独立于泰盈科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对2019年度、2020年度、2021年



度、2022 年 1—6 月财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

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

相关信息披露详见财务报表附注三(二十)、五(二)1 和十四（二）1。

泰盈科技公司的营业收入主要来自于为客户提供业务流程外包服务。2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月泰盈科技公司营业收入金额分别为人民币 108,481.21 万元、145,011.31 万元、190,380.71 万元、108,524.09 万元。

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

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

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

（4）选取样本，对于在某一时段内履约的合同，按完成工作量确认履约义务，检查提供工作量或服务期间、客户工作量确认文件等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期各期销售额和各期末应收账款余额并实施实地走访和视频询问程序；

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

（7）获取各期资产负债表日，附有销售退回义务的业务的销售记录，检查预计负债计提的准确性；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



（二）应收账款的减值

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(九)及五(一)3。

截至 2019 年 12 月 31 日，泰盈科技公司应收账款账面余额为人民币 31,271.30 万元，坏账准备为人民币 895.60 万元，账面价值为人民币 30,375.70 万元，占 2019 年末合并资产总额的 49.10%；截至 2020 年 12 月 31 日，泰盈科技公司应收账款账面余额为人民币 42,852.56 万元，坏账准备为人民币 1,215.25 万元，账面价值为人民币 41,637.31 万元，占 2020 年末合并资产总额的 49.26%；截至 2021 年 12 月 31 日，泰盈科技公司应收账款账面余额为人民币 57,323.24 万元，坏账准备为人民币 1,668.80 万元，账面价值为人民币 55,654.44 万元，占 2021 年末合并资产总额的 50.22%；截至 2022 年 6 月 30 日，泰盈科技公司应收账款账面余额为人民币 60,132.13 万元，坏账准备为人民币 1,744.20 万元，账面价值为人民币 58,387.93 万元，占 2022 年 6 月末合并资产总额的 51.47%。

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

由于应收账款金额重大，且应收账款坏账准备涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，



评价管理层过往预测的准确性；

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

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

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

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

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 应付职工薪酬

相关会计期间：2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-6 月

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十八)及五(一)20。

泰盈科技公司的应付职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利及辞退福利等。2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月泰盈科技公司应付职工薪酬的本期计提数分别为人民币 78,572.78 万元、100,877.77 万元、134,091.40 万元、75,253.55 万元，占各期成本费用（营业成本、销售费用、管理费用、研发费用）发生总额的比例分别为 77.31%、77.81%、77.08%、76.08%。

由于职工薪酬本期增加额占营业总成本的比例重大，我们将应付职工薪酬确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应付职工薪酬，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应付职工薪酬相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；



(2) 访谈泰盈科技公司分管人事副总、人事部负责人，了解员工人数、职级设定、薪酬考核制度、工资及年终奖发放制度、整体薪酬水平等情况；

(3) 基于对泰盈科技公司及其环境的了解，取得员工花名册，实施实质性分析程序，包括结合公司员工各月人数的变动情况，检查报告期内各部门各月工资费用的发生额是否有异常波动，检查社会保险费、住房公积金等计提和缴纳情况；

(4) 获取泰盈科技公司提供的员工各月人数的变动情况，抽查员工考勤情况并与公司的工资明细表匹配，获取与客户对账时的结算单及其明细，并与公司的工资明细表匹配；

(5) 对按照职工提供服务情况和工资标准计算的职工薪酬，获取工资明细表，将执行的工资标准与有关规定核对，并检查工资总额是否合理，检查职工薪酬的分配情况，是否根据职工提供服务的受益对象进行分配，分配金额是否准确；

(6) 根据泰盈科技公司提供的工资发放清单，随机抽取部分月份发放记录，核实是否与银行流水记录一致等；

(7) 检查应付职工薪酬期末余额保留情况，以及余额当中涉及工资和年终奖等期后结算情况，并关注在资产负债表日至财务报表批准报出日之间，是否有确凿证据表明需要调整资产负债表日原确认的应付职工薪酬事项；

(8) 检查泰盈科技公司实际控制人、董监高及其他关键管理人员的个人资金流水，检查泰盈科技公司控股股东及实际控制人控制的其他关联方银行账户资金流水，对大额资金支付进行分析，核查是否存在账外发放工资等；

(9) 检查与应付职工薪酬相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

泰盈科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督泰盈科技公司的财务报告



过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰盈科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰盈科技公司不能持续经营。

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

（六）就泰盈科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对



审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2019 年度、2020 年度、2021 年度、2022 年 1—6 月财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



天健会计师事务所（普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

邓德祥



中国注册会计师：

温有



二〇二二年十一月六日





资产负债表（资产）

编制单位：科技集团股份有限公司

会企01表

单位：人民币元

资产	注释 号	2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
		合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：									
货币资金		219,541,114.12	179,684,744.68	229,104,255.47	172,494,719.53	285,071,996.01	243,365,384.07	175,880,715.00	133,690,706.93
交易性金融资产									
衍生金融资产									
应收票据	2			447,167.04	447,167.04				
应收账款	3	583,879,269.91	524,470,583.38	556,544,359.84	498,356,645.32	416,373,109.30	381,526,189.45	303,757,004.75	272,085,036.20
应收款项融资									
预付款项	4	4,522,782.89	1,998,558.42	3,910,933.11	970,679.14	1,839,301.86	192,481.65	3,557,519.90	134,415.74
其他应收款	5	36,156,517.69	199,570,941.96	31,026,991.32	158,212,739.48	30,343,510.60	44,330,118.19	20,953,485.61	43,941,665.29
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	6	20,939,480.67	2,104,258.47	19,870,710.15	3,441,803.57	20,622,623.78	3,886,192.01	19,905,034.37	1,219,532.58
流动资产合计		865,039,165.28	907,829,086.91	840,904,416.93	833,923,754.28	754,250,541.55	673,300,365.37	524,143,759.63	451,071,356.74
非流动资产：									
债权投资									
其他债权投资									
长期应收款									
长期股权投资	7		155,256,255.76		140,056,255.76		102,901,000.00	3,118,845.31	87,398,845.31
其他权益工具投资									
其他非流动金融资产	8			10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	18,010,000.00	18,010,000.00
投资性房地产									
固定资产	9	65,933,903.46	14,566,960.10	56,788,979.11	11,296,873.00	55,011,180.09	14,998,454.93	48,394,207.42	12,811,921.76
在建工程	10	7,773,297.84	7,773,297.84	4,075,039.89	4,075,039.89				
生产性生物资产									
油气资产									
使用权资产	11	121,777,353.31	19,265,641.75	131,457,764.97	18,283,563.47				
无形资产	12	5,653,685.43	1,260,783.28	5,436,344.75	968,746.49	5,950,057.98	2,951,649.75	5,506,019.25	2,523,706.64
开发支出									
商誉									
长期待摊费用	13	18,234,260.65	975,069.86	17,043,926.11	1,455,538.02	9,957,778.96	1,331,451.70	9,876,097.65	2,081,807.45
递延所得税资产	14	29,268,586.49	20,653,624.08	32,449,409.57	23,346,267.23	18,402,395.33	18,011,756.87	6,026,661.71	5,544,318.33
其他非流动资产	15	20,732,686.34	20,295,789.72	20,138,122.11	18,177,551.02	1,593,746.29	144,347.51	3,625,688.29	
非流动资产合计		269,373,793.52	240,047,422.39	267,399,586.51	217,669,834.88	90,925,158.65	140,348,660.76	94,557,519.63	128,370,599.69
资产总计		1,134,412,958.80	1,147,876,509.30	1,108,304,003.44	1,051,593,589.16	845,175,700.20	813,649,026.13	618,701,279.26	579,441,956.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王志刚

王德宝

王玉升





资产负债表（负债和所有者权益）

编制单位：宝德集团股份有限		2022年6月30日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
合并		母公司		母公司		母公司		母公司	
流动资产：									
短期借款	10	119,076,168.07	119,076,168.07	94,124,647.23	94,124,647.23	10,013,597.22	10,013,597.22	30,041,536.46	30,041,536.46
交易性金融负债									
衍生金融负债									
应付票据									
应付账款	17	78,268,941.08	401,795,185.78	76,112,797.31	306,789,080.32	53,413,790.63	264,524,366.56	36,815,621.70	95,711,727.11
预收款项	18							2,020,408.88	
合同负债	19	75,080.04		62,654.66		8,097,543.18	7,939,371.73		
应付职工薪酬	20	120,628,865.15	39,098,445.18	142,554,288.55	50,572,837.43	124,831,293.73	44,187,712.25	86,911,409.33	19,065,894.61
应交税费	21	19,852,974.16	2,385,396.02	40,874,032.09	8,168,077.78	49,529,511.16	23,616,452.48	25,645,448.56	9,876,015.28
其他应付款	22	20,181,299.32	45,607,149.48	84,974,140.06	109,006,240.16	25,434,572.31	310,165,811.04	13,305,781.79	296,659,719.02
持有待售负债									
一年内到期的非流动负债	23	66,746,285.63	25,635,777.61	84,534,373.78	44,075,596.73				
其他流动负债									
流动负债合计		424,829,613.45	633,598,122.14	523,236,933.68	612,736,879.65	271,350,308.23	660,447,311.28	194,740,206.72	451,354,882.48
非流动负债：									
长期借款	24	140,225,555.56	140,225,555.56	140,225,666.66	140,225,666.66				
应付债券									
其中：优先股									
永续债									
租赁负债	25	80,248,493.86	11,292,989.52	84,168,778.80	9,160,111.11				
长期应付款									
长期应付职工薪酬									
预计负债	26	57,351,756.76	40,650,505.62	71,976,745.18	43,364,310.11	42,630,763.82	42,630,763.82	13,921,081.60	13,921,081.60
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		277,825,806.18	192,169,050.70	296,402,190.64	192,781,387.88	42,630,763.82	42,630,763.82	13,921,081.60	13,921,081.60
负债合计		702,655,419.63	825,767,172.84	819,639,124.32	805,518,267.53	313,981,072.05	703,078,075.10	208,661,288.32	465,275,964.08
所有者权益（或股东权益）：									
实收资本（或股本）	27	199,489,000.00	199,489,000.00	61,516,129.00	61,516,129.00	60,000,000.00	60,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具									
其中：优先股									
永续债									
资本公积	28	109,939,475.91	108,640,416.35	4,212,150.39	2,913,090.83	35,578,237.84	2,804,237.84	35,247,627.94	2,473,627.94
减：库存股									
其他综合收益									
专项储备									
盈余公积	29			32,258,064.50	32,258,064.50	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
一般风险准备									
未分配利润	30	122,329,063.26	13,979,920.11	187,678,535.23	146,388,037.30	430,616,390.31	42,766,713.19	329,464,801.57	70,692,364.41
归属于母公司所有者权益合计		431,757,539.17		288,664,879.12		531,194,628.15		405,712,429.51	
少数股东权益								4,327,561.43	
所有者权益合计		431,757,539.17	322,109,336.46	288,664,879.12	246,075,321.63	531,194,628.15	110,570,951.03	410,039,990.94	114,165,992.35
负债和所有者权益总计		1,134,412,958.80	1,147,876,509.30	1,108,304,003.44	1,051,593,589.16	845,175,700.20	813,649,026.13	618,701,279.26	579,441,956.43

法定代表人：

王志明

主管会计工作的负责人：

王玉升

会计机构负责人：

王玉升

第 9 页 共 140 页
3-2-1-11

利润表

会企02表

单位：人民币元

注 册 号	2022年1-6月	2021年度	2020年度	2019年度
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	1,085,240,917.63	1,035,021,267.50	1,903,907,147.29	1,751,234,767.30
减：营业成本	858,228,138.54	869,721,522.46	1,487,102,531.05	1,676,112,910.54
加：其他收益	7,081,866.47	1,582,210.03	12,148,900.86	1,701,132.27
投资收益（损失以“-”号填列）	11,689,975.13	8,606,173.26	25,097,110.81	18,325,504.48
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	101,366,371.12	38,427,209.56	187,272,427.56	74,352,833.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19,853,443.64	2,607,865.46	40,276,581.57	6,803,767.43
财务费用	9,099,591.77	7,058,217.81	8,042,371.03	3,287,572.64
其中：利息费用	10,506,743.92	7,429,234.22	9,354,752.50	5,036,192.99
利息收入	166,597.36	431,120.90	2,110,380.74	2,068,082.85
加：其他收益	14,013,815.60	3,679,878.48	34,915,933.39	16,308,081.30
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,594.77	-8,594.77	77,556.17	303,277,556.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-908,980.40	-808,633.45	-4,349,911.72	-3,466,313.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）				
资产处置收益（损失以“-”号填列）	110,098.49	168,063.12	36,617.93	3,639.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	93,138,600.88	12,349,131.30	174,547,420.18	493,793,979.45
加：营业外收入	16,484.80	113.89	307,777.94	8,660.81
减：营业外支出	885,675.34	45,587.21	3,378,293.38	2,533,017.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,269,410.34	12,303,657.98	171,476,904.74	481,249,622.49
减：所得税费用	13,594,750.29	2,692,643.15	31,430,941.08	-3,334,510.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,669,660.05	9,611,014.83	140,024,953.66	486,584,132.85
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,669,660.05	9,611,014.83	140,024,953.66	486,584,132.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	78,669,660.05		140,024,953.66	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				125,232,403.23
五、其他综合收益的税后净额				276,624.08
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
5.其他				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
4.其他债权投资信用减值准备				
5.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
6.外币财务报表折算差额				
7.其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
六、综合收益总额	78,669,660.05	9,611,014.83	140,024,953.66	486,584,132.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,669,660.05		140,024,953.66	
归属于少数股东的综合收益总额				125,232,403.23
七、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.38			
（二）稀释每股收益	0.38			

2021年度发生同一控制下企业合并，复合非并表合并实现的净利润为：210,814.31元。2020年度复合非并表实现的净利润为：-2,117,112.83元。2019年度复合非并表实现的净利润为：918,179.86元。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王志明

王志明

王玉山



编辑：王瑞德

[illegible]

王志刚

王德宝印

王玉升

3-2-1-14



合并所有者权益变动表

	2020年度											2019年度										
	归属于母公司所有者权益											归属于母公司所有者权益										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	36,000,000.00		33,247,627.34				5,000,000.00		326,864,951.37	4,327,364.43	415,039,943.14	36,000,000.00		33,186,361.77				5,000,000.00		294,133,896.22	4,033,427.23	342,336,085.22
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	36,000,000.00		33,247,627.34				5,000,000.00		326,864,951.37	4,327,364.43	415,039,943.14	36,000,000.00		33,186,361.77				5,000,000.00		294,133,896.22	4,033,427.23	342,336,085.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00		339,076.36						101,551,508.74	-4,327,364.43	124,194,617.23	20,000,000.00		2,180,000.13						36,326,955.35	736,185.99	62,463,955.72
（一）综合收益总额									101,551,508.74	-4,327,364.43	97,224,144.31									36,326,955.35	736,185.99	62,463,955.72
（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									1,713,000.00	-1,713,000.00												
1．提取盈余公积																						
2．提取一般风险准备																						
3．对所有者（或股东）的分配									1,713,000.00	-1,713,000.00												
4．其他																						
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00								-24,000,000.00			20,000,000.00								-20,000,000.00		
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	24,000,000.00								-24,000,000.00			20,000,000.00								-20,000,000.00		
（五）专项储备																						
1．本期提取																						
2．本期使用																						
（六）其他									88,914.49		88,914.49									2,000,000.17		2,088,914.66
四、本期期末余额	60,000,000.00		33,586,703.70				5,000,000.00		428,416,459.81		539,236,963.51	56,000,000.00		35,366,361.90				5,000,000.00		320,460,851.57	4,769,613.22	575,808,946.71

法定代表人：

合并会计工作负责人：

会计机构负责人：

王志刚

王玉升

王玉升



母公司所有者权益变动表

编制单位：上海宝德科技股份有限公司 2022年1-6月 单位：人民币元

2022年1-6月										2021年度													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先 股	永续 债	其他									优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	64,316,129.83				2,913,098.83				32,258,064.50	146,388,037.30	248,075,321.43	60,000,000.00				2,904,237.84					3,000,000.00	42,766,713.19	115,370,951.03
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
本年期初余额	64,316,129.83				2,913,098.83				32,258,064.50	146,388,037.30	248,075,321.43	60,000,000.00				2,904,237.84					3,000,000.00	42,766,713.19	115,370,951.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	134,972,971.00				108,727,723.52				-32,258,064.50	-132,488,117.19	76,654,814.83	4,516,129.00				108,802.99					27,258,064.50	103,621,324.11	135,304,376.60
（一）综合收益总额										8,611,014.83	8,611,014.83											186,584,132.45	186,584,132.45
（二）所有者投入和减少资本	8,488,880.00				86,931,000.00						95,420,000.00	4,516,129.00											4,516,129.00
1.所有者投入的普通股	8,488,880.00				86,931,000.00						95,420,000.00	4,516,129.00											4,516,129.00
2.其他权益工具持有者投入资本																							
3.股份支付计入所有者权益的金额																							
4.其他																							
（三）利润分配																					27,258,064.50	-117,268,064.50	-90,000,000.00
1.提取盈余公积																					27,258,064.50	-117,268,064.50	-90,000,000.00
2.对所有者（或股东）的分配																						90,000,000.00	90,000,000.00
3.其他																							
（四）所有者权益内部结转	125,483,971.00				48,793,323.52				-32,258,064.50	-142,018,132.02													
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	125,483,971.00				48,793,323.52				-32,258,064.50	-142,018,132.02													
（五）专项储备																							
1.本期提取																							
2.本期使用																							
（六）其他																108,802.99						-203,784,734.21	-203,388,881.28
四、本期期末余额	199,289,100.83				138,610,816.32					13,929,923.11	322,159,336.26	64,516,129.00				2,913,098.83					32,258,064.50	146,388,037.30	248,075,321.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王立志

王德宝

王玉升



母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江宝德科技股份有限公司 2020年度 单位：人民币元

	2020年度									2019年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	36,000,000.00		2,473,627.94				3,000,000.00	70,692,364.11	114,165,992.05	10,000,000.00		412,561.77				3,000,000.00	107,294,071.38	122,706,633.16
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年期初余额	36,000,000.00		2,473,627.94				3,000,000.00	70,692,364.11	114,165,992.05	10,000,000.00		412,561.77				3,000,000.00	107,294,071.38	122,706,633.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,000,000.00		330,609.90					-27,920,641.22	-3,590,041.32	26,000,000.00		2,061,066.17					-36,601,706.97	6,540,600.90
（一）综合收益总额								-3,920,641.22	-3,920,641.22								-10,601,706.97	-10,601,706.97
（二）所有者投入和减少资本																		
1. 所有者投入的普通股																		
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
（三）利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 对所有者（或股东）的分配																		
3. 其他																		
（四）所有者权益内部结转	24,000,000.00							-24,000,000.00		26,000,000.00							-26,000,000.00	
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	24,000,000.00							-24,000,000.00		26,000,000.00							-26,000,000.00	
（五）专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
（六）其他			330,609.90						330,609.90			2,061,066.17						2,061,066.17
四、本期期末余额	60,000,000.00		2,804,237.84				3,000,000.00	42,771,722.89	110,575,981.03	36,000,000.00		2,473,627.94				3,000,000.00	70,692,364.11	114,165,992.05

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

王宝德

王宝德

王玉升

3-2-1-17



泰盈科技集团股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

泰盈科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原山东泰盈科技有限公司（以下简称山东泰盈公司），山东泰盈公司系由自然人林龙、孙静、王德宝、杨晓华、张庆茂、王志利、郭安强和徐国安共同出资组建，于 2007 年 12 月 18 日在泰安市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 37092420000021 的企业法人营业执照。山东泰盈公司成立时注册资本 300.00 万元。山东泰盈公司以 2021 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2022 年 1 月 28 日在泰安市市场监督管理局登记注册，总部位于山东省泰安市。公司现持统一社会信用代码为 913709006705002907 的营业执照，注册资本 19,948.90 万元，股份总数 19,948.90 万股（每股面值 1 元）。

本公司属软件和信息技术服务业行业。主要经营活动为向客户提供业务流程外包服务。提供的劳务主要有：客户体验服务、客户关怀服务以及数字化运营服务等。

本财务报表业经公司 2022 年 11 月 6 日首届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将重庆先特服务外包产业有限公司（以下简称重庆先特公司）、山东先特服务外包产业有限公司（以下简称山东先特公司）、枣庄声谷电子商务有限公司（以下简称枣庄声谷公司）、江苏泰盈信息服务有限公司（以下简称江苏泰盈信息公司）、安徽泰盈信息科技有限公司（以下简称安徽泰盈公司）等 33 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

况。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内

预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）			
	银行类客户组合计提比例	非银行类金融客户组合计提比例	政府类客户组合计提比例	非金融和非政府类客户组合计提比例
6 个月以内（含，下同）	2%	3%	1%	3%
6-12 个月	3%	5%	3%	5%
1-2 年	10%	20%	10%	20%
2-3 年	50%	50%	50%	60%
3 年以上	100%	100%	100%	100%

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在提供服务过程中发生的项目成本、在日常活动中持有以备出售的产成品或商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法确定其实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其

对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

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。

(十一) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参

与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.66
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

应予资本化的利息金额。

（十六）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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）
软件使用权	3-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(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公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

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

(二十) 收入

1. 2020 年度、2021 年度、2022 年 1-6 月

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

(2) 收入计量原则

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

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

公司的业务流程外包业务收入包括客户体验服务、客户关怀服务以及数字化运营服务

等。公司提供的服务属于在某一时段内履行的履约义务,采用产出法确定恰当的履约进度确认收入,公司以月度提供服务后作为收入确认的时点,根据每月已完成的业务量,按照合同约定的单价及考核规则计算确认收入。

2. 2019 年度

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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。

(2) 收入确认的具体方法

公司的业务流程外包业务收入包括客户体验服务、客户关怀服务以及数字化运营服务等。公司以月度提供服务后作为收入确认的时点,根据每月已完成的业务量,按照合同约定的单价及考核规则计算确认收入。

(二十一) 政府补助

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

义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十二）合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十三）递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为

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

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

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

（二十四）租赁

1. 2021 年度、2022 年 1-6 月

（1）公司作为承租人

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

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

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

1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：① 租赁负债的初始计量金额；② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③ 承租人发生的初始直接费用；④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

2) 租赁负债

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

计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(2) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2. 2019 年度、2020 年度

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
安徽泰盈公司	25%	15%	15%	15%
江苏泰盈信息公司	15%	15%	15%	15%
枣庄声谷公司	15%	15%	15%	15%
江苏泰盈科技有限公司（以下简称江苏泰盈科技公司）	25%	25%	25%	15%
重庆先特公司	15%	15%	15%	15%
新疆泰盈科技有限公司（以下简称新疆泰盈公司）	15%	15%	15%	15%
四川泰盈科技有限公司（以下简称四川泰盈公司）	15%	15%	15%	15%
广西泰盈信息技术有限公司（以下简称广西泰盈公司）	15%	15%	15%	15%
成都泰盈科技有限公司（以下简称成都泰盈公司）	15%	20%		
河北泰盈通信外包服务有限公司	20%	20%	20%	20%

纳税主体名称	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
司（以下简称河北泰盈公司）				
南京泰盈电子商务有限公司（以下简称南京泰盈公司）	20%	20%	20%	20%
北京泰盈科技有限公司（以下简称北京泰盈公司）	25%	25%	20%	20%
保定泰盈信息技术服务有限公司（以下简称保定泰盈公司）	20%	20%	25%	25%
广东泰盈科技有限公司（以下简称广东泰盈公司）	25%	25%	25%	20%
扬州泰盈信息科技有限公司（以下简称扬州泰盈公司）	20%	20%	20%	20%
江苏先特信息服务有限公司（以下简称江苏先特公司）	20%	20%	20%	20%
海南和润信息科技有限公司（以下简称海南和润公司）	20%	20%	20%	20%
抚州泰盈信息技术有限公司（以下简称抚州泰盈公司）	20%	20%	20%	
天津泰盈众包网络科技有限公司（以下简称天津泰盈公司）	20%	20%	20%	
宿州泰盈信息技术有限公司（以下简称抚州泰盈公司）	20%	20%	20%	
海南泰盈科技有限公司（以下简称海南泰盈公司）	20%	20%	20%	
南昌泰盈科技有限公司（以下简称南昌泰盈公司）	20%	20%		
泰盈科技泸州有限公司（以下简称泸州泰盈公司）	20%	20%		
湖州泰盈科技科技有限公司（以下简称湖州泰盈公司）	20%	20%		
除上述以外的其他纳税主体	25%	25%	25%	25%

（二）税收优惠

1. 企业所得税

(1) 2019 年 11 月 20 日，安徽泰盈公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201934001985，有效期三年。根据相关政策规定，安徽泰盈公司自 2019 年起至 2021 年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

(2) 2019 年 11 月 7 日，江苏泰盈信息公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、

国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201932001110,有效期三年。根据相关政策规定，江苏泰盈信息公司自2019年起至2021年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。2022年江苏泰盈信息公司正在申报高新技术企业复审，2022年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 2018年8月18日，枣庄声谷公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201837000323,有效期三年。根据相关政策规定，枣庄声谷公司自2018年起至2020年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

2021年12月7日，枣庄声谷公司取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR202137000907,有效期三年。根据相关政策规定，枣庄声谷公司自2021年起至2023年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(4) 2017年12月7日，江苏泰盈科技公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201732002584,有效期三年。根据相关政策规定，江苏泰盈科技公司自2017年起至2019年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率计缴企业所得税。

(5) 按照《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）、《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）规定，自2011年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。重庆先特公司、新疆泰盈公司、四川泰盈公司、广西泰盈公司和成都泰盈公司符合上述认定条件，享受上述税收优惠政策。

(6) 按照《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发〔2014〕5号）规定，新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。广西泰盈公司2019年、2020年符合税收优惠条件，享受上述税收优惠政策。

(7) 根据《财政部 税务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，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企

业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。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》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务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。成都泰盈公司 2021 年度、河北泰盈公司、南京泰盈公司、北京泰盈公司 2019-2020 年度、保定泰盈公司 2021-2022 年 1-6 月、广东泰盈公司 2019 年度、扬州泰盈公司、江苏先特公司、海南和润公司、抚州泰盈公司、天津泰盈公司、宿州泰盈公司、海南泰盈公司、南昌泰盈公司、泸州泰盈公司和湖州泰盈公司符合小微企业认定条件，享受上述税收优惠政策。

2. 其他

(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》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)的规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。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》(财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号)，生产、生活性服务业增值税加计抵减政策，执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本公司及各子公司 2019 年-2022 年 6 月享受上述增值税加计抵减政策。

(2) 按照财政部、税务总局发布的《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)规定，经省政府同意，对增值税小规模纳税人按照 50%的税额幅度减征资源税(不含水资源税)、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。北京泰盈公司 2019-2020 年度符合上述认定条件，享受按照 50%的税额幅度减征城市建设维护税、教育费附加和地方教育费附加。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
库存现金	326, 026. 83	370, 806. 78	237, 404. 45	219, 475. 42
银行存款	212, 683, 019. 62	227, 658, 448. 69	284, 459, 591. 56	175, 286, 239. 58
其他货币资金	6, 532, 067. 67	1, 075, 000. 00	375, 000. 00	375, 000. 00
合 计	219, 541, 114. 12	229, 104, 255. 47	285, 071, 996. 01	175, 880, 715. 00

(2) 使用有限制的货币资金明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
其他货币资金	6, 532, 067. 67	1, 075, 000. 00	375, 000. 00	375, 000. 00
其中：保函保证金	3, 700, 000. 00	200, 000. 00		
履约保证金	2, 457, 067. 67	500, 000. 00		
掉期业务保证金	375, 000. 00	375, 000. 00	375, 000. 00	375, 000. 00
小 计	6, 532, 067. 67	1, 075, 000. 00	375, 000. 00	375, 000. 00

2. 应收票据

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	447, 167. 04	100. 00			447, 167. 04
其中：银行承兑汇票	447, 167. 04	100. 00			447, 167. 04
合 计	447, 167. 04	100. 00			447, 167. 04

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	601, 321, 310. 82	100. 00	17, 442, 040. 91	2. 90	583, 879, 269. 91
合 计	601, 321, 310. 82	100. 00	17, 442, 040. 91	2. 90	583, 879, 269. 91

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	573,232,390.90	100.00	16,688,031.06	2.91	556,544,359.84
合 计	573,232,390.90	100.00	16,688,031.06	2.91	556,544,359.84

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	428,525,608.42	100.00	12,152,499.12	2.84	416,373,109.30
合 计	428,525,608.42	100.00	12,152,499.12	2.84	416,373,109.30

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	312,713,019.30	100.00	8,956,014.55	2.86	303,757,004.75
合 计	312,713,019.30	100.00	8,956,014.55	2.86	303,757,004.75

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	601,321,310.82	17,442,040.91	2.90
其中：银行类客户组合	170,278,852.24	3,412,582.44	2.00
非银行类金融客户组合	44,142,913.02	1,353,474.11	3.07
政府类客户组合	1,929,921.53	24,122.94	1.25
非金融和非政府类客户组合	384,969,624.03	12,651,861.42	3.29
小 计	601,321,310.82	17,442,040.91	2.90

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	573, 232, 390. 90	16, 688, 031. 06	2. 91
其中：银行类客户组合	146, 061, 803. 55	2, 925, 151. 66	2. 00
非银行类金融客户组合	49, 791, 721. 81	1, 571, 301. 18	3. 16
政府类客户组合	463, 471. 87	4, 782. 05	1. 03
非金融和非政府类客户组合	376, 915, 393. 67	12, 186, 796. 17	3. 23
小 计	573, 232, 390. 90	16, 688, 031. 06	2. 91

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	428, 525, 608. 42	12, 152, 499. 12	2. 84
其中：银行类客户组合	101, 451, 267. 92	2, 029, 025. 36	2. 00
非银行类金融客户组合	57, 372, 456. 08	1, 721, 173. 68	3. 00
政府类客户组合	1, 677, 709. 18	21, 253. 39	1. 27
非金融和非政府类客户组合	268, 024, 175. 24	8, 381, 046. 69	3. 13
小 计	428, 525, 608. 42	12, 152, 499. 12	2. 84

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	312, 713, 019. 30	8, 956, 014. 55	2. 86
其中：银行类客户组合	56, 163, 175. 99	1, 123, 263. 52	2. 00
非银行类金融客户组合	23, 771, 824. 43	713, 154. 73	3. 00
政府类客户组合	1, 166, 334. 93	11, 663. 35	1. 00
非金融和非政府类客户组合	231, 611, 683. 95	7, 107, 932. 95	3. 07
小 计	312, 713, 019. 30	8, 956, 014. 55	2. 86

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

银行类客户组合

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	169, 578, 312. 71	3, 391, 566. 25	2. 00	145, 670, 244. 51	2, 913, 404. 89	2. 00

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6-12 个月	700, 539. 53	21, 016. 19	3. 00	391, 559. 04	11, 746. 77	3. 00
小 计	170, 278, 852. 24	3, 412, 582. 44	2. 00	146, 061, 803. 55	2, 925, 151. 66	2. 00

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	101, 451, 267. 92	2, 029, 025. 36	2. 00	56, 163, 175. 99	1, 123, 263. 52	2. 00
小 计	101, 451, 267. 92	2, 029, 025. 36	2. 00	56, 163, 175. 99	1, 123, 263. 52	2. 00

非银行金融类客户组合

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	43, 306, 207. 07	1, 299, 186. 21	3. 00	45, 914, 245. 40	1, 377, 427. 36	3. 00
6-12 个月	753, 688. 60	37, 684. 43	5. 00	3, 877, 476. 41	193, 873. 82	5. 00
1-2 年	83, 017. 35	16, 603. 47	20. 00			
小 计	44, 142, 913. 02	1, 353, 474. 11	3. 07	49, 791, 721. 81	1, 571, 301. 18	3. 16

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	57, 372, 456. 08	1, 721, 173. 68	3. 00	23, 771, 824. 43	713, 154. 73	3. 00
小 计	57, 372, 456. 08	1, 721, 173. 68	3. 00	23, 771, 824. 43	713, 154. 73	3. 00

政府类客户组合

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1, 688, 735. 11	16, 887. 35	1. 00	456, 105. 17	4, 561. 05	1. 00
6-12 个月	241, 186. 42	7, 235. 59	3. 00	7, 366. 70	221. 00	3. 00
小 计	1, 929, 921. 53	24, 122. 94	1. 25	463, 471. 87	4, 782. 05	1. 03

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1, 453, 894. 18	14, 538. 94	1. 00	1, 166, 334. 93	11, 663. 35	1. 00
6-12 个月	223, 815. 00	6, 714. 45	3. 00			
小 计	1, 677, 709. 18	21, 253. 39	1. 27	1, 166, 334. 93	11, 663. 35	1. 00

非金融和非政府类客户组合

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	363, 303, 953. 88	10, 899, 118. 65	3. 00	357, 084, 601. 39	10, 712, 538. 06	3. 00
6-12 个月	18, 417, 214. 04	920, 860. 70	5. 00	16, 933, 871. 53	846, 693. 58	5. 00
1-2 年	2, 792, 979. 00	558, 595. 80	20. 00	2, 776, 469. 80	555, 293. 96	20. 00
2-3 年	455, 477. 11	273, 286. 27	60. 00	120, 450. 95	72, 270. 57	60. 00
小 计	384, 969, 624. 03	12, 651, 861. 42	3. 29	376, 915, 393. 67	12, 186, 796. 17	3. 23

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	258, 458, 193. 56	7, 753, 745. 79	3. 00	225, 950, 189. 76	6, 778, 505. 69	3. 00
6-12 个月	8, 572, 636. 23	428, 631. 81	5. 00	5, 352, 477. 21	267, 623. 86	5. 00
1-2 年	993, 345. 45	198, 669. 09	20. 00	309, 016. 98	61, 803. 40	20. 00
小 计	268, 024, 175. 24	8, 381, 046. 69	3. 13	231, 611, 683. 95	7, 107, 932. 95	3. 07

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
6 个月以内	577, 877, 208. 77	549, 125, 196. 47	418, 735, 811. 74	307, 051, 525. 11
6-12 个月	20, 112, 628. 59	21, 210, 273. 68	8, 796, 451. 23	5, 352, 477. 21
1-2 年	2, 875, 996. 35	2, 776, 469. 80	993, 345. 45	309, 016. 98
2-3 年	455, 477. 11	120, 450. 95		
合 计	601, 321, 310. 82	573, 232, 390. 90	428, 525, 608. 42	312, 713, 019. 30

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	16,688,031.06	754,009.85						17,442,040.91
合 计	16,688,031.06	754,009.85						17,442,040.91

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	12,152,499.12	4,535,531.94						16,688,031.06
合 计	12,152,499.12	4,535,531.94						16,688,031.06

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,956,014.55	3,196,484.57						12,152,499.12
合 计	8,956,014.55	3,196,484.57						12,152,499.12

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,486,338.46	2,469,676.09						8,956,014.55
合 计	6,486,338.46	2,469,676.09						8,956,014.55

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
招商银行股份有限公司信用卡中心	52,900,784.10	8.80	1,058,015.68
支付宝(中国)网络技术有限公司	39,077,302.29	6.50	1,275,112.05
北京有竹居网络技术有限公司	30,224,948.39	5.03	906,748.45

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
抖音视界有限公司	27,912,473.98	4.64	854,747.37
东方大地（武汉）保险经纪有限公司	27,350,665.88	4.55	820,519.98
小 计	177,466,174.64	29.52	4,915,143.53

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
招商银行股份有限公司信用卡中心	40,528,132.50	7.07	810,562.66
上饶市桔籽科技有限公司	36,965,962.87	6.45	1,159,651.97
支付宝（中国）网络技术有限公司	35,732,312.25	6.23	1,066,503.95
北京三快在线科技有限公司	33,316,201.97	5.81	987,423.62
东方大地（武汉）保险经纪有限公司	33,225,876.39	5.80	1,055,206.04
小 计	179,768,485.98	31.36	5,079,348.24

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京才如大海科技有限公司	38,984,453.41	9.10	1,169,533.60
招商银行股份有限公司信用卡中心	30,484,435.74	7.11	609,688.71
淘宝（中国）软件有限公司	27,657,044.21	6.45	852,596.81
中信银行股份有限公司信用卡中心	24,093,071.36	5.62	481,861.44
浙江菜鸟供应链管理有限公司	22,600,544.85	5.27	735,280.68
小 计	143,819,549.57	33.55	3,848,961.24

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
淘宝（中国）软件有限公司	31,089,345.31	9.94	947,811.56
北京嘀嘀无限科技发展有限公司	24,529,797.91	7.84	735,893.93
支付宝（中国）网络技术有限公司	21,283,347.93	6.81	638,500.44
招商银行股份有限公司信用卡中心	18,615,187.00	5.95	372,303.74
浙江天猫技术有限公司	16,059,422.39	5.14	481,782.68

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计	111,577,100.54	35.68	3,176,292.35

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	2022.6.30				2021.12.31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	4,522,782.89	100.00		4,522,782.89	3,910,933.11	100.00		3,910,933.11
合 计	4,522,782.89	100.00		4,522,782.89	3,910,933.11	100.00		3,910,933.11

(续上表)

账 龄	2020.12.31				2019.12.31			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	1,839,301.86	100.00		1,839,301.86	3,557,519.90	100.00		3,557,519.90
合 计	1,839,301.86	100.00		1,839,301.86	3,557,519.90	100.00		3,557,519.90

(2) 预付款项金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
北京华品博睿网络技术有限公司	405,976.00	8.98
山东省诚信行物业管理有限公司	284,555.00	6.29
山东山联信息科技有限公司	275,000.00	6.08
国家税务总局武汉东湖新技术开发区税务局	169,247.60	3.74
中国人民人寿保险股份有限公司泰安中心支公司	125,299.15	2.77
小 计	1,260,077.75	27.86

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
天使通讯(山东)有限公司	329,827.85	8.43
京远政通(北京)企业服务有限公司	304,000.00	7.77
新疆新丝路科技有限公司	205,766.55	5.26

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
民福置业集团有限公司	175,960.95	4.50
江苏今元人才科技有限公司	169,724.80	4.34
小 计	1,185,280.15	30.30

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市莱洛通信技术有限公司	182,000.00	9.90
重庆市永甄一创信息科技有限公司	148,509.51	8.07
北京华品博睿网络技术有限公司	105,313.17	5.73
中国联合网络通信有限公司淮安市分公司	99,800.00	5.43
江苏电信有限公司泰州分公司	99,041.19	5.38
小 计	634,663.87	34.51

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中国联合网络通信有限公司淮安市分公司	214,043.61	6.02
中国电信股份有限公司淮安分公司	202,800.00	5.70
国网江苏省电力有限公司泰州供电分公司	145,036.92	4.08
合肥唯冠信息科技有限公司	135,528.00	3.81
联通（广东）产业互联网有限公司	133,183.80	3.74
小 计	830,592.33	23.35

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	36,703,758.38	100.00	547,240.69	1.49	36,156,517.69

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	36,703,758.38	100.00	547,240.69	1.49	36,156,517.69

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	31,419,261.46	100.00	392,270.14	1.25	31,026,991.32
合 计	31,419,261.46	100.00	392,270.14	1.25	31,026,991.32

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	30,921,400.96	100.00	577,890.36	1.87	30,343,510.60
合 计	30,921,400.96	100.00	577,890.36	1.87	30,343,510.60

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	21,368,342.16	100.00	414,856.55	1.94	20,953,485.61
合 计	21,368,342.16	100.00	414,856.55	1.94	20,953,485.61

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	34,557,414.03	345,574.14	1.00	30,401,425.17	304,014.25	1.00
账龄组合	2,146,344.35	201,666.55	9.40	1,017,836.29	88,255.89	8.67
其中：1年以内	1,828,064.42	91,403.32	5.00	736,256.17	36,812.83	5.00
1-2年	50,036.58	5,003.66	10.00	189,782.10	18,978.21	10.00

组合名称	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	181,251.32	54,375.40	30.00	67,170.85	20,151.26	30.00
3-4 年	62,364.86	31,182.43	50.00	24,627.17	12,313.59	50.00
4-5 年	24,627.17	19,701.74	80.00			
小 计	36,703,758.38	547,240.69	1.49	31,419,261.46	392,270.14	1.25

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	25,281,634.05	252,816.34	1.00	17,332,957.01	173,329.57	1.00
账龄组合	5,639,766.91	325,074.02	5.76	4,035,385.15	241,526.98	5.99
其中：1 年以内	5,386,671.48	269,333.57	5.00	3,240,230.79	162,011.54	5.00
1-2 年	100,941.07	10,094.11	10.00	795,154.36	79,515.44	10.00
2-3 年	152,154.36	45,646.34	30.00			30.00
小 计	30,921,400.96	577,890.36	1.87	21,368,342.16	414,856.55	1.94

(2) 坏账准备变动情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	340,827.08	18,978.21	32,464.85	392,270.14
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,501.83	2,501.83		
--转入第三阶段		-18,125.13	18,125.13	
本期计提	98,652.21	1,648.75	54,669.59	154,970.55
期末数	436,977.46	5,003.66	105,259.57	547,240.69

2) 2021 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
-----	------	------	------	-----

	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	522,149.91	10,094.11	45,646.34	577,890.36
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-9,489.11	9,489.11		
--转入第三阶段		-6,717.09	6,717.09	
本期计提	-171,833.72	6,112.08	-19,898.58	-185,620.22
期末数	340,827.08	18,978.21	32,464.85	392,270.14

3) 2020 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	335,341.11	79,515.44		414,856.55
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-5,047.05	5,047.05		
--转入第三阶段		-15,215.44	15,215.44	
本期计提	191,855.85	-59,252.94	30,430.90	163,033.81
期末数	522,149.91	10,094.11	45,646.34	577,890.36

4) 2019 年度

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
期初数	319,973.99	8,778.96	312,617.68	641,370.63
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-39,757.72	39,757.72		
本期计提	55,124.84	30,978.76	-312,617.68	-226,514.08
期末数	335,341.11	79,515.44		414,856.55

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31

款项性质	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
押金保证金	34,557,414.03	30,401,425.17	25,281,634.05	17,332,957.01
往来款	113,429.83	113,429.83	4,309,281.82	2,181,856.81
应收暂付款	964,243.48	420,056.99	880,617.98	1,098,649.48
备用金	921,909.97	438,118.60	444,813.27	657,226.85
其他	146,761.07	46,230.87	5,053.84	97,652.01
合 计	36,703,758.38	31,419,261.46	30,921,400.96	21,368,342.16

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京才如大海科技有限公司	押金保证金	2,380,000.00	1-2 年	6.48	23,800.00
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	5.45	20,000.00
兴业银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	1,945,414.00	[注 1]	5.30	19,454.14
中移在线服务有限公司山东分公司	押金保证金	1,718,258.12	1 年以内	4.68	17,182.58
中移在线服务有限公司广西分公司	押金保证金	1,386,010.00	[注 2]	3.78	13,860.10
小 计		9,429,682.12		25.69	94,296.82

[注 1]账龄 1-2 年 1,085,000.00 元, 2-3 年 860,414.00 元

[注 2]账龄 1-2 年 50,000.00 元, 3-4 年 1,330,600.00 元, 4-5 年 5,410.00 元

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京才如大海科技有限公司	押金保证金	2,380,000.00	1-2 年	7.57	23,800.00
兴业银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	2,085,000.00	[注 1]	6.64	20,850.00
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	2,000,000.00	1-2 年	6.37	20,000.00
中移在线服务有限公司山东分公司	押金保证金	1,718,258.12	1 年以内	5.47	17,182.58
中移在线服务有限公司广西分公司	押金保证金	1,386,010.00	[注 2]	4.41	13,860.10

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
小 计		9,569,268.12		30.46	95,692.68

[注 1]账龄 1 年以内 1,085,000.00 元, 1-2 年 1,000,000.00 元

[注 2]账龄 1 年内 50,000.00 元, 2-3 年 1,330,600.00 元, 3-4 年 5,410.00 元

3) 2020 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
北京才如大海科技有限公司	押金保证金	2,380,000.00	1 年以内	7.70	23,800.00
北京泰盈安瑞控股有限公司	往来款	2,130,769.32	1 年以内	6.89	113,517.67
招商银行股份有限公司信用卡中心	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.47	20,000.00
山东东岳联合招标代理有限公司	押金保证金	2,000,000.00	5 年以上	6.47	20,000.00
江苏声谷人力资源管理有限公司	往来款	1,568,512.50	1 年以内	5.07	78,425.63
小 计		10,079,281.82		32.60	255,743.30

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆市市场监督管理局	押金保证金	2,187,000.00	1 年以内	10.23	21,870.00
山东东岳联合招标代理有限公司	押金保证金	2,000,000.00	5 年以上	9.36	20,000.00
江苏声谷人力资源管理有限公司	往来款	1,500,000.00	1 年以内	7.02	75,000.00
中移在线服务有限公司广西分公司	押金保证金	1,336,010.00	[注]	6.25	13,360.10
北京泰盈安瑞控股有限公司	往来款	681,856.81	1-2 年	3.19	66,689.43
小 计		7,704,866.81		36.06	196,919.53

[注]账龄 1 年以内 1,330,600.00 元, 1-2 年 5,410.00 元

6. 其他流动资产

项 目	2022.6.30	2021.12.31
-----	-----------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	7,935,864.76		7,935,864.76	9,175,016.76		9,175,016.76
预缴企业所得税	2,238,115.59		2,238,115.59	165,840.71		165,840.71
待抵扣增值税	10,765,500.32		10,765,500.32	10,529,852.68		10,529,852.68
合 计	20,939,480.67		20,939,480.67	19,870,710.15		19,870,710.15

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	12,760,405.66		12,760,405.66	8,413,126.40		8,413,126.40
预缴企业所得税	493,371.86		493,371.86	5,808,902.38		5,808,902.38
待抵扣增值税	7,368,846.26		7,368,846.26	5,773,005.59		5,773,005.59
合 计	20,622,623.78		20,622,623.78	19,995,034.37		19,995,034.37

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31	3,118,845.31	
合 计	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31	3,118,845.31	

(续上表)

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31		3,118,845.31
合 计	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31		3,118,845.31

(2) 明细情况

1) 2022年1-6月

被投资单位	期初数	本期增减变动
-------	-----	--------

		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能 科技有限公司					
小 计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智 能科技有限公司						3,118,845.31
小 计						3,118,845.31

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能 科技有限公司					
小 计					

(续上表)

被投资单位	期初数	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
		其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业							
北京灵伴即时智 能科技有限公司							3,118,845.31
小 计							3,118,845.31

3) 2020 年

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能 科技有限公司	3,118,845.31				

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
小 计	3,118,845.31				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司			3,118,845.31			3,118,845.31
小 计			3,118,845.31			3,118,845.31

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能科技有限公司	4,825,685.54			-1,706,840.23	
小 计	4,825,685.54			-1,706,840.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司					3,118,845.31	
小 计					3,118,845.31	

8. 其他非流动金融资产

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
分类为以公允价值计量且其变		10,000.00	10,000.00	18,010,000.00

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
动计入当期损益的金融资产				
其中：权益工具投资		10,000.00	10,000.00	18,010,000.00
合 计		10,000.00	10,000.00	18,010,000.00

(2) 其他说明

权益工具投资明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
泰安泰盈财富股权投资管理有限公司		10,000.00	10,000.00	10,000.00
北京灵伴未来科技有限公司				18,000,000.00
合 计		10,000.00	10,000.00	18,010,000.00

9. 固定资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	139,792,110.29	6,599,253.33	19,047,450.21	165,438,813.83
本期增加金额	18,850,815.83	498,571.26	2,897,289.07	22,246,676.16
购置	18,850,815.83	498,571.26	2,897,289.07	22,246,676.16
本期减少金额	1,111,720.90	324,514.00	121,006.82	1,557,241.72
处置或报废	1,111,720.90	324,514.00	121,006.82	1,557,241.72
期末数	157,531,205.22	6,773,310.59	21,823,732.46	186,128,248.27
累计折旧				
期初数	90,948,854.64	4,819,009.05	12,881,971.03	108,649,834.72
本期增加金额	11,464,088.27	329,399.81	1,176,750.90	12,970,238.98
计提	11,464,088.27	329,399.81	1,176,750.90	12,970,238.98
本期减少金额	1,018,652.84	308,288.30	98,787.75	1,425,728.89
处置或报废	1,018,652.84	308,288.30	98,787.75	1,425,728.89
期末数	101,394,290.07	4,840,120.56	13,959,934.18	120,194,344.81
账面价值				

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
期末账面价值	56,136,915.15	1,933,190.03	7,863,798.28	65,933,903.46
期初账面价值	48,843,255.65	1,780,244.28	6,165,479.18	56,788,979.11

(2) 2021 年度

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	120,366,846.20	6,141,927.09	16,849,216.78	143,357,990.07
本期增加金额	24,975,513.67	962,944.78	2,928,185.54	28,866,643.99
购置	24,975,513.67	962,944.78	2,928,185.54	28,866,643.99
本期减少金额	5,550,249.58	505,618.54	729,952.11	6,785,820.23
处置或报废	5,550,249.58	505,618.54	729,952.11	6,785,820.23
期末数	139,792,110.29	6,599,253.33	19,047,450.21	165,438,813.83
累计折旧				
期初数	72,410,453.01	4,791,493.65	11,144,863.32	88,346,809.98
本期增加金额	22,690,838.25	507,853.01	2,418,207.10	25,616,898.36
计提	22,690,838.25	507,853.01	2,418,207.10	25,616,898.36
本期减少金额	4,152,436.62	480,337.61	681,099.39	5,313,873.62
处置或报废	4,152,436.62	480,337.61	681,099.39	5,313,873.62
期末数	90,948,854.64	4,819,009.05	12,881,971.03	108,649,834.72
账面价值				
期末账面价值	48,843,255.65	1,780,244.28	6,165,479.18	56,788,979.11
期初账面价值	47,956,393.19	1,350,433.44	5,704,353.46	55,011,180.09

(3) 2020 年度

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	96,459,936.71	5,594,813.92	14,725,446.36	116,780,196.99
本期增加金额	26,708,899.94	650,780.11	2,153,524.32	29,513,204.37
购置	26,708,899.94	650,780.11	2,153,524.32	29,513,204.37
本期减少金额	2,801,990.45	103,666.94	29,753.90	2,935,411.29
处置或报废	2,801,990.45	103,666.94	29,753.90	2,935,411.29

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
期末数	120,366,846.20	6,141,927.09	16,849,216.78	143,357,990.07
累计折旧				
期初数	54,398,154.98	4,561,423.78	9,426,410.81	68,385,989.57
本期增加金额	20,424,467.29	328,124.12	1,734,710.53	22,487,301.94
计提	20,424,467.29	328,124.12	1,734,710.53	22,487,301.94
本期减少金额	2,412,169.26	98,054.25	16,258.02	2,526,481.53
处置或报废	2,412,169.26	98,054.25	16,258.02	2,526,481.53
期末数	72,410,453.01	4,791,493.65	11,144,863.32	88,346,809.98
账面价值				
期末账面价值	47,956,393.19	1,350,433.44	5,704,353.46	55,011,180.09
期初账面价值	42,061,781.73	1,033,390.14	5,299,035.55	48,394,207.42

(4) 2019 年度

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	74,609,307.97	5,075,885.40	13,423,442.68	93,108,636.05
本期增加金额	23,681,267.87	607,198.52	2,113,315.89	26,401,782.28
购置	23,681,267.87	607,198.52	2,113,315.89	26,401,782.28
本期减少金额	1,830,639.13	88,270.00	811,312.21	2,730,221.34
处置或报废	1,830,639.13	88,270.00	811,312.21	2,730,221.34
期末数	96,459,936.71	5,594,813.92	14,725,446.36	116,780,196.99
累计折旧				
期初数	39,688,515.04	4,218,765.93	8,675,474.67	52,582,755.64
本期增加金额	16,222,528.44	426,514.35	1,441,393.91	18,090,436.70
计提	16,222,528.44	426,514.35	1,441,393.91	18,090,436.70
本期减少金额	1,512,888.50	83,856.50	690,457.77	2,287,202.77
处置或报废	1,512,888.50	83,856.50	690,457.77	2,287,202.77
期末数	54,398,154.98	4,561,423.78	9,426,410.81	68,385,989.57
账面价值				
期末账面价值	42,061,781.73	1,033,390.14	5,299,035.55	48,394,207.42

项 目	通用设备	运输工具	其他设备	合 计
期初账面价值	34,920,792.93	857,119.47	4,747,968.01	40,525,880.41

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
枣庄智谷职场装修工程	7,773,297.84		7,773,297.84	4,075,039.89		4,075,039.89
合 计	7,773,297.84		7,773,297.84	4,075,039.89		4,075,039.89

(2) 重要在建工程项目报告期变动情况

1) 2022 年 1-6 月

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
枣庄智谷职场装修工程	15,000,000.00	4,075,039.89	3,698,257.95			7,773,297.84
小 计	15,000,000.00	4,075,039.89	3,698,257.95			7,773,297.84

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
枣庄智谷职场装修工程	51.82	51.82				自有资金
小 计						

2) 2021 年度

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
枣庄智谷职场装修工程	15,000,000.00		4,075,039.89			4,075,039.89
小 计	15,000,000.00		4,075,039.89			4,075,039.89

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
枣庄智谷职场装修工程	27.17	27.17				自有资金

小 计						
-----	--	--	--	--	--	--

11. 使用权资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	173,671,673.12	173,671,673.12
本期增加金额	17,232,455.24	17,232,455.24
1) 租入	17,232,455.24	17,232,455.24
本期减少金额	3,326,912.44	3,326,912.44
1) 处置	3,326,912.44	3,326,912.44
期末数	187,577,215.92	187,577,215.92
累计折旧		
期初数	42,213,908.15	42,213,908.15
本期增加金额	25,730,000.95	25,730,000.95
1) 计提	25,730,000.95	25,730,000.95
本期减少金额	2,144,046.49	2,144,046.49
1) 处置	2,144,046.49	2,144,046.49
期末数	65,799,862.61	65,799,862.61
账面价值		
期末账面价值	121,777,353.31	121,777,353.31
期初账面价值	131,457,764.97	131,457,764.97

(2) 2021 年度

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	100,226,614.86	100,226,614.86
本期增加金额	76,913,002.99	76,913,002.99
1) 租入	76,913,002.99	76,913,002.99
本期减少金额	3,467,944.73	3,467,944.73

项 目	房屋及建筑物	合 计
1) 处置	3,467,944.73	3,467,944.73
期末数	173,671,673.12	173,671,673.12
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	43,019,681.69	43,019,681.69
1) 计提	43,019,681.69	43,019,681.69
本期减少金额	805,773.54	805,773.54
1) 处置	805,773.54	805,773.54
期末数	42,213,908.15	42,213,908.15
账面价值		
期末账面价值	131,457,764.97	131,457,764.97
期初账面价值	100,226,614.86	100,226,614.86

[注]2020 年 12 月 31 日与 2021 年 1 月 1 日账面价值的差异系执行新租赁准则引起，具体过程详见本财务报表附注十三(三)之说明

12. 无形资产

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	10,673,655.67	10,673,655.67
本期增加金额	636,312.09	636,312.09
1) 购置	636,312.09	636,312.09
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	11,309,967.76	11,309,967.76
累计摊销		
期初数	5,237,310.92	5,237,310.92
本期增加金额	418,971.41	418,971.41

项 目	软件使用权	合 计
1) 计提	418,971.41	418,971.41
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	5,656,282.33	5,656,282.33
账面价值		
期末账面价值	5,653,685.43	5,653,685.43
期初账面价值	5,436,344.75	5,436,344.75
(2) 2021 年度		
项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	11,107,800.05	11,107,800.05
本期增加金额	1,485,150.33	1,485,150.33
1) 购置	1,485,150.33	1,485,150.33
本期减少金额	1,919,294.71	1,919,294.71
1) 处置	1,919,294.71	1,919,294.71
期末数	10,673,655.67	10,673,655.67
累计摊销		
期初数	5,157,742.07	5,157,742.07
本期增加金额	1,519,618.93	1,519,618.93
1) 计提	1,519,618.93	1,519,618.93
本期减少金额	1,440,050.08	1,440,050.08
1) 处置	1,440,050.08	1,440,050.08
期末数	5,237,310.92	5,237,310.92
账面价值		
期末账面价值	5,436,344.75	5,436,344.75
期初账面价值	5,950,057.98	5,950,057.98
(3) 2020 年度		
项 目	软件使用权	合 计
账面原值		

项 目	软件使用权	合 计
期初数	9,802,200.01	9,802,200.01
本期增加金额	1,311,975.26	1,311,975.26
1) 购置	1,311,975.26	1,311,975.26
本期减少金额	6,375.22	6,375.22
1) 处置	6,375.22	6,375.22
期末数	11,107,800.05	11,107,800.05
累计摊销		
期初数	4,296,180.76	4,296,180.76
本期增加金额	865,943.71	865,943.71
1) 计提	865,943.71	865,943.71
本期减少金额	4,382.40	4,382.40
1) 处置	4,382.40	4,382.40
期末数	5,157,742.07	5,157,742.07
账面价值		
期末账面价值	5,950,057.98	5,950,057.98
期初账面价值	5,506,019.25	5,506,019.25
(4) 2019 年度		
项 目	软件使用权	合 计
账面原值		
期初数	6,852,514.12	6,852,514.12
本期增加金额	2,963,621.27	2,963,621.27
1) 购置	2,963,621.27	2,963,621.27
本期减少金额	13,935.38	13,935.38
1) 处置	13,935.38	13,935.38
期末数	9,802,200.01	9,802,200.01
累计摊销		
期初数	3,841,618.83	3,841,618.83
本期增加金额	462,584.19	462,584.19
1) 计提	462,584.19	462,584.19

项 目	软件使用权	合 计
本期减少金额	8,022.26	8,022.26
1) 处置	8,022.26	8,022.26
期末数	4,296,180.76	4,296,180.76
账面价值		
期末账面价值	5,506,019.25	5,506,019.25
期初账面价值	3,010,895.29	3,010,895.29

13. 长期待摊费用

(1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	17,005,462.67	5,037,668.10	3,837,697.72		18,205,433.05
其他	38,463.44	120,497.15	130,112.99		28,847.60
合 计	17,043,926.11	5,158,165.25	3,967,810.71		18,234,280.65

(2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	9,957,778.96	13,688,285.12	6,640,601.41		17,005,462.67
其他		76,280.00	37,816.56		38,463.44
合 计	9,957,778.96	13,764,565.12	6,678,417.97		17,043,926.11

(3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	9,768,965.09	5,467,841.73	5,279,027.86		9,957,778.96
其他	107,132.56		107,132.56		
合 计	9,876,097.65	5,467,841.73	5,386,160.42		9,957,778.96

(4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修款	6,246,406.71	7,255,568.66	3,733,010.28		9,768,965.09
其他	56,157.71	127,799.12	76,824.27		107,132.56
合 计	6,302,564.42	7,383,367.78	3,809,834.55		9,876,097.65

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,925,470.64	4,378,974.81	17,048,358.67	4,176,297.09
可抵扣亏损	26,126,070.46	6,051,672.48	26,855,663.05	5,778,926.18
预计负债	57,351,756.76	14,337,939.20	71,976,745.18	17,994,186.30
公允价值变动损益	18,000,000.00	4,500,000.00	18,000,000.00	4,500,000.00
合 计	119,403,297.86	29,268,586.49	133,880,766.90	32,449,409.57

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,561,704.52	3,050,429.47	9,232,899.74	2,214,036.69
可抵扣亏损	1,145,625.58	194,274.90	1,329,418.47	332,354.62
预计负债	42,630,763.82	10,657,690.96	13,921,081.60	3,480,270.40
公允价值变动损益	18,000,000.00	4,500,000.00		
合 计	74,338,093.92	18,402,395.33	24,483,399.81	6,026,661.71

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
可抵扣暂时性差异	7,329,535.53	7,034,521.67	4,994,370.50	3,722,987.56
可抵扣亏损	29,488,185.82	27,581,447.03	22,954,205.81	18,667,017.87
合 计	36,817,721.35	34,615,968.70	27,948,576.31	22,390,005.43

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
2019 年				72,564.70
2020 年			101,197.85	101,197.85
2022 年	440,234.79	440,234.79	536,561.84	1,425,445.38
2023 年	5,440,750.40	5,440,750.40	5,845,803.41	6,610,684.70

年 份	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
2024 年	10,092,282.25	10,359,876.48	10,455,680.60	10,457,125.24
2025 年	4,503,085.22	5,707,479.69	6,014,962.11	
2026 年	5,633,105.67	5,633,105.67		
2027 年	3,378,727.49			
合 计	29,488,185.82	27,581,447.03	22,954,205.81	18,667,017.87

15. 其他非流动资产

项 目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	20,732,686.34		20,732,686.34	20,138,122.11		20,138,122.11
合 计	20,732,686.34		20,732,686.34	20,138,122.11		20,138,122.11

（续上表）

项 目	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产购置款	1,593,746.29		1,593,746.29	3,625,688.29		3,625,688.29
合 计	1,593,746.29		1,593,746.29	3,625,688.29		3,625,688.29

16. 短期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
保证借款	84,000,000.00	94,000,000.00	10,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	34,950,000.00			
短期借款应付利息	126,168.07	124,647.23	13,597.22	41,536.46
合 计	119,076,168.07	94,124,647.23	10,013,597.22	30,041,536.46

17. 应付账款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
外协外包费	54,844,241.40	50,819,032.48	26,184,270.98	18,830,754.52

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
租赁及物业费	9,354,279.00	8,442,329.06	8,815,269.57	4,490,426.78
网络通讯费	4,119,857.94	3,730,437.02	3,390,933.82	4,080,308.49
设备工程款	2,077,476.34	2,819,678.14	1,534,669.26	1,438,745.76
货款	1,719,010.33	2,516,466.55	2,570,249.74	2,911,307.27
技术服务费	494,142.44	928,150.33	4,750,196.42	338,700.00
其他费用类	5,659,933.63	6,856,703.73	6,198,200.84	4,725,378.88
合 计	78,268,941.08	76,112,797.31	53,443,790.63	36,815,621.70

18. 预收款项

项 目	2019. 12. 31
业务款	2,020,408.88
合 计	2,020,408.88

19. 合同负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31
业务款	75,080.04	62,654.66	8,097,543.18
合 计	75,080.04	62,654.66	8,097,543.18

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	141,487,600.85	693,961,503.61	714,918,492.10	120,530,612.36
离职后福利—设定提存计划	1,066,687.70	58,574,038.40	59,542,473.31	98,252.79
合 计	142,554,288.55	752,535,542.01	774,460,965.41	120,628,865.15

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	124,308,929.28	1,255,021,635.58	1,237,842,964.01	141,487,600.85

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利—设定提存计划	522,364.45	85,892,390.29	85,348,067.04	1,066,687.70
合 计	124,831,293.73	1,340,914,025.87	1,323,191,031.05	142,554,288.55

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	86,728,059.06	982,930,949.50	945,350,079.28	124,308,929.28
离职后福利—设定提存计划	183,350.27	25,846,782.58	25,507,768.40	522,364.45
合 计	86,911,409.33	1,008,777,732.08	970,857,847.68	124,831,293.73

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	67,241,740.73	737,483,673.45	717,997,355.12	86,728,059.06
离职后福利—设定提存计划	112,025.42	48,244,174.93	48,172,850.08	183,350.27
合 计	67,353,766.15	785,727,848.38	766,170,205.20	86,911,409.33

(2) 短期薪酬明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	140,118,738.49	633,247,930.38	654,181,899.52	119,184,769.35
职工福利费		20,743,519.95	20,743,519.95	
社会保险费	395,843.84	28,116,254.83	28,454,917.24	57,181.43
其中：医疗保险费	387,009.85	26,850,622.53	27,181,893.97	55,738.41
工伤保险费	8,833.99	1,265,632.30	1,273,023.27	1,443.02
住房公积金	101,343.09	9,825,285.07	9,824,847.91	101,780.25
工会经费和职工教育经费	871,675.43	2,028,513.38	1,713,307.48	1,186,881.33
小 计	141,487,600.85	693,961,503.61	714,918,492.10	120,530,612.36

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	123,272,066.98	1,149,819,707.76	1,132,973,036.25	140,118,738.49
职工福利费		46,428,302.90	46,428,302.90	
社会保险费	397,031.84	39,124,522.46	39,125,710.46	395,843.84
其中：医疗保险费	369,855.70	37,745,303.78	37,728,149.63	387,009.85
工伤保险费	26,913.24	1,379,218.68	1,397,297.93	8,833.99
生育保险费	262.90		262.90	
住房公积金	440,929.10	16,165,454.22	16,505,040.23	101,343.09
工会经费和职工教育经费	198,901.36	3,483,648.24	2,810,874.17	871,675.43
小 计	124,308,929.28	1,255,021,635.58	1,237,842,964.01	141,487,600.85

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	85,731,409.79	913,905,478.97	876,364,821.78	123,272,066.98
职工福利费		40,458,484.39	40,458,484.39	
社会保险费	71,580.62	13,862,509.69	13,537,058.47	397,031.84
其中：医疗保险费	64,093.83	12,226,304.05	11,920,542.18	369,855.70
工伤保险费	7,116.48	914,255.16	894,458.40	26,913.24
生育保险费	370.31	721,950.48	722,057.89	262.90
住房公积金	724,180.93	12,983,591.16	13,266,842.99	440,929.10
工会经费和职工教育经费	200,887.72	1,720,885.29	1,722,871.65	198,901.36
小 计	86,728,059.06	982,930,949.50	945,350,079.28	124,308,929.28

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	66,320,265.61	670,872,833.32	651,461,689.14	85,731,409.79
职工福利费		33,236,293.84	33,236,293.84	
社会保险费	55,006.50	21,892,281.71	21,875,707.59	71,580.62
其中：医疗保险费	46,956.77	19,234,456.77	19,217,319.71	64,093.83
工伤保险费	1,341.62	1,593,285.99	1,587,511.13	7,116.48

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
生育保险费	6,708.11	1,064,538.95	1,070,876.75	370.31
住房公积金	735,627.46	10,131,193.13	10,142,639.66	724,180.93
工会经费和职工教育经费	130,841.16	1,351,071.45	1,281,024.89	200,887.72
小 计	67,241,740.73	737,483,673.45	717,997,355.12	86,728,059.06

(3) 设定提存计划明细情况

1) 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	1,037,387.34	56,495,511.72	57,437,701.48	95,197.58
失业保险费	29,300.36	2,078,526.68	2,104,771.83	3,055.21
小 计	1,066,687.70	58,574,038.40	59,542,473.31	98,252.79

2) 2021 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	505,829.87	83,272,977.97	82,741,420.50	1,037,387.34
失业保险费	16,534.58	2,619,412.32	2,606,646.54	29,300.36
小 计	522,364.45	85,892,390.29	85,348,067.04	1,066,687.70

3) 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	176,233.79	24,901,911.33	24,572,315.25	505,829.87
失业保险费	7,116.48	944,871.25	935,453.15	16,534.58
小 计	183,350.27	25,846,782.58	25,507,768.40	522,364.45

4) 2019 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	107,329.75	46,433,758.13	46,364,854.09	176,233.79
失业保险费	4,695.67	1,810,416.80	1,807,995.99	7,116.48
小 计	112,025.42	48,244,174.93	48,172,850.08	183,350.27

21. 应交税费

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
-----	-----------	------------	------------	------------

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
增值税	9,618,220.64	15,934,930.09	24,683,394.42	19,733,633.38
企业所得税	7,641,892.67	21,874,571.51	22,058,801.67	4,319,017.10
代扣代缴个人所得税	1,289,304.02	1,907,508.09	1,616,496.04	912,905.30
城市维护建设税	737,149.69	658,669.60	655,566.22	383,550.72
教育费附加	316,050.30	282,529.89	281,316.21	164,591.27
地方教育附加	210,580.08	188,532.74	187,489.55	109,727.53
地方水利建设基金	19,475.96	27,290.17	37,450.25	14,556.41
印花税	20,300.80		8,996.80	7,466.85
合 计	19,852,974.16	40,874,032.09	49,529,511.16	25,645,448.56

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付股利		60,000,000.00		
其他应付款	20,181,299.32	24,974,140.06	25,434,572.31	13,305,781.79
合 计	20,181,299.32	84,974,140.06	25,434,572.31	13,305,781.79

(2) 应付股利

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
普通股股利		60,000,000.00		
小 计		60,000,000.00		

(3) 其他应付款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
押金保证金	3,077,896.47	2,512,387.03	2,087,306.00	1,600,971.86
往来款			6,960,208.70	7,441,617.18
应付暂收款	16,760,104.74	21,154,847.28	10,276,725.88	3,996,480.90
费用类	252,087.68	1,165,881.61	487,105.57	124,500.56
股权收购款			5,420,000.00	
其他	91,210.43	141,024.14	203,226.16	142,211.29

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
小 计	20, 181, 299. 32	24, 974, 140. 06	25, 434, 572. 31	13, 305, 781. 79

23. 一年内到期的非流动负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
一年内到期的长期借款	17, 500, 000. 00	35, 000, 000. 00		
一年内到期的租赁负债	49, 218, 091. 19	49, 470, 207. 11		
应付利息	28, 194. 44	64, 166. 67		
合 计	66, 746, 285. 63	84, 534, 373. 78		

24. 长期借款

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
抵押及保证借款	140, 000, 000. 00	140, 000, 000. 00		
借款应付利息	225, 555. 56	256, 666. 66		
合 计	140, 225, 555. 56	140, 256, 666. 66		

25. 租赁负债

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
尚未支付的租赁付款额	84, 605, 859. 05	89, 595, 970. 55
减：未确认融资费用	4, 357, 365. 19	5, 427, 191. 75
合 计	80, 248, 493. 86	84, 168, 778. 80

26. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31	形成原因
预估退货款	57, 351, 756. 76	71, 976, 745. 18	42, 630, 763. 82	13, 921, 081. 60	预期因销售退回将退还的金额
合 计	57, 351, 756. 76	71, 976, 745. 18	42, 630, 763. 82	13, 921, 081. 60	

(2) 其他说明

公司为部分行业客户提供服务，相关合同涉及销售退回条款。公司结合历史情况，对

附有销售退回条款的业务预估退费率，扣减已实际结算的退费金额确认预计负债。

27. 股本

(1) 明细情况

单位名称	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
泰盈安瑞控股（海南）有限公司	176,700,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	36,000,000.00
海南英光科技咨询合伙企业（有限合伙）	13,300,000.00	4,516,129.00		
众仁投资（海口）合伙企业（有限合伙）	6,811,000.00			
众润投资（海口）合伙企业（有限合伙）	1,036,000.00			
众嘉投资（海口）合伙企业（有限合伙）	896,000.00			
众杰投资（海口）合伙企业（有限合伙）	746,000.00			
合 计	199,489,000.00	64,516,129.00	60,000,000.00	36,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2019 年

2019 年 2 月 13 日，公司股东会审议通过，同意由未分配利润转增注册资本 26,000,000.00 元。本次增资业经泰安中允联合会计师事务所（普通合伙）审验，并由其于 2019 年 4 月 2 日出具验资报告（泰中允验字〔2019〕第 Y017 号），于 2019 年 2 月 25 日办妥工商增资变更登记手续。

2) 2020 年

2020 年 4 月 10 日，公司股东会审议通过，同意由未分配利润转增注册资本 24,000,000.00 元。本次增资业经泰安中允联合会计师事务所（普通合伙）审验，并由其于 2020 年 4 月 23 日出具验资报告（泰中允验字〔2020〕第 Y002 号），于 2020 年 4 月 16 日办妥工商增资变更登记手续。

3) 2021 年

2021 年 11 月 29 日，公司股东会审议通过，同意海南英光科技咨询合伙企业（有限合伙）增资人民币 4,516,129.00 元，增资价格为 1 元/注册资本，增加注册资本 4,516,129.00 元，变更后注册资本 64,516,129.00 元。本次增资业经天健会计师事务所

（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 9 月 28 日出具验资报告（天健验〔2022〕627 号），于 2021 年 11 月 30 日办妥工商变更登记手续。

4) 2022 年 1-6 月

① 2022 年 1 月，根据公司有关股东会决议和章程的规定，公司的全体出资者以其拥有的公司截至 2021 年 11 月 30 日止经审计的净资产 238,793,325.52 元折合实收股本 190,000,000 股(每股面值 1 元)，资本公积 48,793,325.52 元。上述净资产业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其于 2022 年 1 月 17 日出具《审计报告》（天健审〔2022〕366 号）。上述净资产业经坤元资产评估有限公司评估，并由其于 2022 年 1 月 22 日出具了《资产评估报告》（坤元评报〔2022〕80 号），经评估的净资产价值为 317,038,597.99 元。上述整体折股出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 1 月 24 日出具了《验资报告》（天健验〔2022〕408 号），于 2022 年 1 月 28 日办妥工商变更登记手续。

② 2022 年 3 月 15 日，经公司股东大会审议通过，同意向众仁投资（海口）合伙企业（有限合伙）等四家合伙企业发行股份 9,489,000 股，发行价格为 7 元/股，其中增加注册资本 9,489,000.00 元，增加资本公积（股本溢价）56,934,000.00 元。本次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2022 年 10 月 28 日出具了《验资报告》（天健验〔2022〕628 号），于 2022 年 3 月 29 日办妥工商变更登记手续。

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
资本（股本）溢价	109,939,475.91	4,212,150.39	35,578,237.84	35,247,627.94
合 计	109,939,475.91	4,212,150.39	35,578,237.84	35,247,627.94

(2) 其他说明

1) 2019 年

项 目		2019. 1. 1	本期增加	本期减少	2019. 12. 31
资本（股本）溢价	同一控制下企业合并产生的资本公积	32,774,000.00			32,774,000.00
	股东捐赠	412,561.77	2,061,066.17		2,473,627.94

小 计	33,186,561.77	2,061,066.17		35,247,627.94
-----	---------------	--------------	--	---------------

① 股东捐赠本期增加 353,476.80 元系本公司和子公司江苏泰盈信息公司向实际控制人控制的境外主体 China customer relations centers 拆入资金 1,066,715.00 美元，双方未约定借款利息，本公司按同期银行贷款利率结算利息并计入资本公积。

② 股东捐赠本期增加 1,707,589.37 元系实际控制人控制的境外主体 China customer relations centers 为本公司垫付的审计费等中介费用，作为股东捐赠计入本项目。

2) 2020 年

项 目		2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.12.31
资本（股本）溢价	同一控制下企业合并产生的资本公积	32,774,000.00			32,774,000.00
	股东捐赠	2,473,627.94	330,609.90		2,804,237.84
小 计		35,247,627.94	330,609.90		35,578,237.84

股东捐赠详见本财务报表附注五（一）28（2）1）①之说明。

3) 2021 年

项 目		2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.12.31
资本（股本）溢价	同一控制下企业合并产生的资本公积	32,774,000.00	1,299,059.56	32,774,000.00	1,299,059.56
	股东捐赠	2,804,237.84	108,852.99		2,913,090.83
小 计		35,578,237.84	1,407,912.55	32,774,000.00	4,212,150.39

① 本期同一控制企业合并取得海南和润公司 100.00%股权，转出海南和润公司截至合并日原模拟计入本项目的出资额 32,774,000.00 元，将应享有的在企业合并前实现的留存收益-1,299,059.56 元冲减本项目。

② 股东捐赠本期增加 80,284.29 元详见本财务报表附注五（一）28（2）1）①之说明。

③ 股东捐赠本期增加 28,568.70 元系关联方广东声谷人力资源管理有限公司为子公司广东泰盈公司垫付的社保费，作为股东捐赠计入本项目。

4) 2022 年 1-6 月

项 目		2022.1.1	本期增加	本期减少	2022.6.30
资本（股本）溢价	同一控制下企业合并产生的资本公积	1,299,059.56			1,299,059.56

	股东捐赠	2,913,090.83			2,913,090.83
	投资者投入		56,934,000.00		56,934,000.00
	净资产折股		48,793,325.52		48,793,325.52
小 计		4,212,150.39	105,727,325.52		109,939,475.91

① 投资者投入详见本财务报表附注五(一)27(2)4②之说明。

② 净资产折股详见本财务报表附注五(一)27(2)4①之说明。

29. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
法定盈余公积		32,258,064.50	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		32,258,064.50	5,000,000.00	5,000,000.00

(2) 其他说明

1) 2021 年

法定盈余公积增加 27,258,064.50 元，系按照母公司 2021 年净利润的 10%并以注册资本的 50%为限计提。

2) 2022 年 1-6 月

股改净资产折股减少法定盈余公积 32,258,064.50 元，详见本财务报表附注五(一)27(2)4①之说明。

30. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
期初未分配利润	187,678,535.23	430,616,390.31	329,464,801.57	294,135,896.22
加：本期归属于 母公司所有者的 净利润	76,669,660.05	140,024,953.66	125,232,403.23	61,328,905.35
减：提取法定盈 余公积		27,258,064.50		
应付普通股 股利		90,000,000.00		
转作股本的			24,000,000.00	26,000,000.00

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
普通股股利				
净资产折股	142,019,132.02			
其他		265,704,744.24	80,814.49	
期末未分配利润	122,329,063.26	187,678,535.23	430,616,390.31	329,464,801.57

(2) 其他说明

1) 2019 年度和 2020 年度转作股本的普通股股利详见本财务报表附注五(一)27(2)1)2)之说明。

2) 2021 年 11 月 25 日, 公司股东会审议通过, 同意以现金分红向泰盈安瑞控股(海南)有限公司分配利润 90,000,000.00 元。

3) 2021 年其他减少 265,704,744.24 元, 系本期同一控制下企业合并海南和润公司, 合并成本大于合并日被合并方净资产的差额冲减留存收益。

4) 2020 年其他减少 80,814.49 元, 系 2020 年 12 月公司购买河北泰盈公司 49.00%少数股东股权, 购买成本与按取得的股权比例计算的净资产份额差额冲减留存收益。

5) 经公司 2022 年 11 月 6 日首届董事会第六次会议审议批准, 首次公开发行股票前滚存的未分配利润由发行后的新老股东按持股比例共享, 该事项尚待股东大会审议批准。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,067,631,402.63	850,128,043.12	1,875,564,097.11	1,479,149,570.58
其他业务收入	17,609,545.00	6,100,395.42	28,243,050.18	7,952,960.47
合 计	1,085,240,947.63	856,228,438.54	1,903,807,147.29	1,487,102,531.05
其中: 与客户之间的合同产生的收入	1,085,240,947.63	856,228,438.54	1,903,807,147.29	1,487,102,531.05

(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	1,427,991,966.28	1,092,101,850.37	1,078,935,829.86	837,918,268.52

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
其他业务收入	22,121,182.32	8,019,062.14	5,876,298.93	2,149,570.16
合 计	1,450,113,148.60	1,100,120,912.51	1,084,812,128.79	840,067,838.68
其中：与客户之间的 合同产生的收入	1,450,113,148.60	1,100,120,912.51	——	——

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 2022 年 1-6 月

客户集团名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
阿里巴巴	164,891,153.87	15.19
中信银行	160,002,367.83	14.74
招商银行	116,762,031.67	10.76
中国移动	91,695,284.91	8.45
蚂蚁集团	64,723,995.50	5.96
小 计	598,074,833.78	55.10

2) 2021 年度

客户集团名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
中信银行	331,743,575.49	17.43
阿里巴巴	295,992,535.38	15.55
中国移动	190,588,699.61	10.01
招商银行	186,602,299.65	9.80
蚂蚁集团	106,308,898.07	5.58
小 计	1,111,236,008.20	58.37

3) 2020 年度

客户集团名称	营业收入	占公司全部营业收入 的比例 (%)
阿里巴巴	279,638,938.85	19.28
中信银行	215,974,460.27	14.89
中国移动	169,498,662.80	11.69
招商银行	130,214,058.63	8.98

客户集团名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
蚂蚁集团	87,096,193.55	6.01
小 计	882,422,314.10	60.85

4) 2019 年度

客户集团名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
阿里巴巴	242,511,807.82	22.36
中国移动	162,521,467.96	14.98
中信银行	103,779,380.48	9.57
滴滴	102,954,939.66	9.49
招商银行	73,442,499.25	6.77
小 计	685,210,095.17	63.17

(3) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按服务类型分解

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年度	
	收入	成本	收入	成本
客户体验服务	510,315,614.10	381,939,482.66	924,583,764.14	696,633,402.72
客户关怀服务	518,710,944.29	436,160,171.65	910,165,621.38	753,596,093.75
数字化运营服务	38,604,844.24	32,028,388.81	40,814,711.59	28,920,074.11
其他业务	17,609,545.00	6,100,395.42	28,243,050.18	7,952,960.47
小 计	1,085,240,947.63	856,228,438.54	1,903,807,147.29	1,487,102,531.05

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
客户体验服务	756,989,476.71	529,209,713.10	691,376,306.32	531,187,960.23
客户关怀服务	646,944,334.59	546,265,832.94	350,012,075.00	281,799,834.80
数字化运营服务	24,058,154.98	16,626,304.33	37,547,448.54	24,930,473.49
其他业务	22,121,182.32	8,019,062.14	5,876,298.93	2,149,570.16
小 计	1,450,113,148.60	1,100,120,912.51	1,084,812,128.79	840,067,838.68

2) 与客户之间的合同产生的收入按服务转让时间分解

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
在某一时段内确认收入	1,085,240,947.63	1,903,807,147.29	1,450,113,148.60
小 计	1,085,240,947.63	1,903,807,147.29	1,450,113,148.60

(4) 报告期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度
营业收入	62,654.66	8,097,543.18	2,020,408.88
小 计	62,654.66	8,097,543.18	2,020,408.88

2. 税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
城市维护建设税	3,889,224.37	6,764,743.26	4,422,027.72	3,702,622.15
教育费附加	1,667,315.68	2,902,673.87	1,899,587.45	1,581,921.27
地方教育附加	1,111,244.15	1,936,236.20	1,266,173.28	1,053,553.46
印花税	266,745.80	300,417.60	202,340.02	156,857.95
地方水利建设基金	142,535.47	240,454.93	221,396.12	142,878.96
车船税	4,800.00	4,375.00	2,880.00	2,880.00
合 计	7,081,865.47	12,148,900.86	8,014,404.59	6,640,713.79

3. 销售费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	9,479,113.35	19,156,077.27	11,971,282.60	7,519,261.48
办公、差旅 费、水电物业	500,297.67	2,045,646.40	1,353,455.41	1,809,593.85
业务招待费	497,292.84	1,722,594.17	1,140,288.34	1,432,179.68
中介费	129,589.00	78,087.61	368,058.36	712,820.11
广告宣传费	444,896.43	627,106.52	316,264.15	231,132.07
租赁费	164,086.88	206,438.13	878,324.88	563,202.05
使用权资产折 旧费	372,990.33	948,635.26		
其他	101,708.63	312,525.45	128,163.48	114,039.78

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	11,689,975.13	25,097,110.81	16,155,837.22	12,382,229.02

4. 管理费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	74,788,880.79	130,211,066.11	107,074,367.44	86,956,436.00
办公、差旅费、水电物业	11,939,668.76	22,813,873.94	17,694,952.51	18,321,230.21
使用权资产折旧费	4,862,439.08	8,661,648.32		
租赁费	46,978.07	829,353.71	5,713,758.32	5,874,593.11
折旧及摊销	4,260,222.40	8,694,630.68	6,371,983.79	4,508,478.80
房屋装修费	1,573,338.40	3,948,334.73	2,268,250.50	1,603,372.48
业务招待费	1,144,623.82	3,212,400.25	2,474,953.57	2,713,215.55
中介费	914,927.52	6,538,365.91	5,708,404.91	5,662,957.14
车辆使用费	513,732.36	1,226,303.63	1,058,083.45	1,356,565.41
其他	1,321,559.92	1,136,450.28	943,104.10	1,059,651.89
合 计	101,366,371.12	187,272,427.56	149,307,858.59	128,056,500.59

5. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	19,108,087.70	38,590,649.49	29,324,711.29	34,473,314.47
办公、差旅费、水电物业	280,078.68	667,990.74	509,522.56	502,915.76
折旧及摊销	197,211.91	429,203.28	447,724.92	454,488.96
使用权资产折旧费	211,680.71	442,468.06		
租赁费	44,941.04	71,459.85	456,313.71	407,479.38
其他	11,443.60	74,810.15	64,784.19	3,227.81
合 计	19,853,443.64	40,276,581.57	30,803,056.67	35,841,426.38

6. 财务费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利息支出	10,506,743.92	9,524,752.50	1,562,729.75	1,666,019.88
减：利息收入	466,597.36	2,110,360.74	2,292,457.92	1,384,848.52
汇总损益	-1,092,014.35	215,599.57	1,650,162.28	-359,717.73
其他	141,459.56	412,379.70	225,901.08	140,807.32
合 计	9,089,591.77	8,042,371.03	1,146,335.19	62,260.95

7. 其他收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
与收益相关的政府补助[注]	6,719,487.41	22,034,846.54	19,959,533.83	12,594,576.75
增值税加计抵减	6,717,655.58	12,751,444.99	9,533,234.45	4,615,505.26
代扣个人所得税手续费返还	578,672.61	129,641.86	209,919.43	234,423.47
合 计	14,015,815.60	34,915,933.39	29,702,687.71	17,444,505.48

[注]计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

8. 投资收益

项 目	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				-1,706,840.23
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-10,000.00			
拆借款利息收益		73,016.76	201,834.74	76,869.44
理财收益	1,405.23	4,539.41	246,600.89	431,708.18
合 计	-8,594.77	77,556.17	448,435.63	-1,198,262.61

9. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-18,000,000.00	

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计			-18,000,000.00	

(2) 其他说明

北京灵伴未来科技有限公司经营情况较差，通过评估等方式对其公允价值进行测试，2020 年末、2021 年末和 2022 年 6 月末，其公允价值均确认为 0 元，2020 年末对其确认公允价值变动损益-1,800.00 万元。

10. 信用减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
坏账损失	-908,980.40	-4,349,911.72	-3,359,518.38	-2,243,162.01
合 计	-908,980.40	-4,349,911.72	-3,359,518.38	-2,243,162.01

11. 资产减值损失

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
长期股权投资减值准备			-3,118,845.31	
合 计			-3,118,845.31	

12. 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	-64,668.09	-200,487.40	-96,362.39	38,601.95
使用权资产处置收益	174,766.58	237,105.33		
合 计	110,098.49	36,617.93	-96,362.39	38,601.95

13. 营业外收入

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
无需支付款项		288,079.41	28,526.49	51,655.92
罚没收入	10,100.00	2,950.00	22,383.76	18,975.00
非流动资产毁损报废利得	216.00	5,685.31	1,543.62	23,393.21
其他	168.80	11,063.22	17,333.73	6,857.43

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
合 计	10,484.80	307,777.94	69,787.60	100,881.56

[注]计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3之说明

14. 营业外支出

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
非流动资产毁损报废损失	34,703.98	1,526,680.47	27,855.57	216,763.70
对外捐赠	19,320.35	5,000.00	226,900.00	117,145.00
罚款（滞纳金）支出	776,111.54	1,369,301.06	34,165.97	55,373.30
其他	55,539.47	478,311.85	39,291.33	97,949.17
合 计	885,675.34	3,379,293.38	328,212.87	487,231.17

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
当期所得税费用	12,413,927.21	45,497,965.32	36,749,422.13	15,825,566.25
递延所得税费用	3,180,823.08	-14,047,014.24	-12,375,733.62	-2,501,913.22
合 计	15,594,750.29	31,450,951.08	24,373,688.51	13,323,653.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
利润总额	92,264,410.34	171,475,904.74	149,882,715.82	75,416,492.58
按母公司适用税率计算的所得税费用	23,066,102.56	196,090,790.00	37,916,928.95	19,236,373.99
子公司适用不同税率的影响	-5,068,216.51	-15,402,415.24	-10,587,784.52	-7,336,533.53
非应税收入的影响		-150,180,000.00	-446,250.00	-382,500.00
所得税减免			-705,637.52	-24,481.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	166,840.93	5,037,538.76	1,695,019.08	5,616,601.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响			-469,543.99	-8,568.19
使用前期未确认递延所得税	-36,799.72	-91,800.23	-248,136.96	-1,041,653.19

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	412,981.58	1,024,664.66	1,571,508.24	1,353,169.26
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-2,514.65	50,140.40	-85,489.55	84,362.62
研发费及残疾人工资等加计扣除	-2,943,643.90	-5,077,967.27	-4,266,925.22	-4,173,117.88
所得税费用	15,594,750.29	31,450,951.08	24,373,688.51	13,323,653.03

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到政府补助	6,719,487.41	22,061,360.85	19,959,533.83	12,594,576.75
收到金融机构利息收入	466,597.36	2,110,360.74	2,292,457.92	1,384,848.52
收到代扣个人所得税手续费返还	578,672.61	129,641.86	209,919.43	234,423.47
收到押金保证金及其他代收代付性质款项净额	575,778.24	9,120,255.51	6,400,615.20	1,748,111.85
合 计	8,340,535.62	33,421,618.96	28,862,526.38	15,961,960.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付办公、差旅、水电物业及业务招待费等	9,836,511.60	28,478,844.51	20,111,779.47	23,019,538.27
支付的租赁费	256,005.99	1,107,251.69	7,048,396.91	6,845,274.54
支付的中介费及宣传费等	4,136,259.57	7,243,560.04	8,759,903.30	4,949,455.27
支付押金、保证金及其他代收代付性质款项净额	14,007,799.07	5,250,968.15	7,586,072.03	6,115,104.49
其他经营付现	6,826,831.51	7,661,643.49	2,854,911.62	3,051,304.35
合 计	35,063,407.74	49,742,267.88	46,361,063.33	43,980,676.92

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收到关联方拆借款及利息		3,658,868.75	3,684,409.73	3,422,179.82
合 计		3,658,868.75	3,684,409.73	3,422,179.82

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
支付关联方拆借款			5,000,000.00	3,500,000.00
合 计			5,000,000.00	3,500,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
收回掉期业务保证金				375,000.00
合 计				375,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
偿还租赁负债本金以及利息	22,730,368.53	46,199,852.40		
购买少数股东股权支付的价款		5,420,000.00		
同一控制企业合并支付的价款		294,024,482.10		
归还关联方往来款		6,960,208.70		
合 计	22,730,368.53	352,604,543.20		

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:				
净利润	76,669,660.05	140,024,953.66	125,509,027.31	62,092,839.55

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
加：资产减值准备	908,980.40	4,349,911.72	6,478,363.69	2,243,162.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,970,238.98	25,616,898.36	22,487,301.94	18,090,436.70
使用权资产折旧	25,730,000.97	43,019,681.69		
无形资产摊销	418,971.41	1,519,618.93	865,943.71	462,584.19
长期待摊费用摊销	3,967,810.71	6,678,417.97	5,386,160.42	3,809,834.55
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）	-110,098.49	-36,617.93	96,362.39	-38,601.95
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	34,487.98	1,520,995.16	26,311.95	193,370.49
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			18,000,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	9,414,729.57	9,740,352.07	3,694,300.51	1,306,302.15
投资损失（收益以“－”号填列）	8,594.77	-77,556.17	-448,435.63	1,198,262.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,180,823.08	-14,047,014.24	-12,375,733.62	-2,501,913.22
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）				
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,063,937.77	-153,907,582.21	-122,757,594.28	-100,882,248.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-56,842,906.76	70,125,049.90	124,727,825.93	61,597,589.57
其他				
经营活动产生的现金流量净额	36,287,354.90	134,527,108.91	171,689,834.32	47,571,618.29
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3) 现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	213,009,046.45	228,029,255.47	284,696,996.01	175,505,715.00

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
减：现金的期初余额	228,029,255.47	284,696,996.01	175,505,715.00	163,876,005.33
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-15,020,209.02	-56,667,740.54	109,191,281.01	11,629,709.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
1) 现金	213,009,046.45	228,029,255.47	284,696,996.01	175,505,715.00
其中：库存现金	326,026.83	370,806.78	237,404.45	219,475.42
可随时用于支付的银行存款	212,683,019.62	227,658,448.69	284,459,591.56	175,286,239.58
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
2) 现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
3) 期末现金及现金等价物余额	213,009,046.45	228,029,255.47	284,696,996.01	175,505,715.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金及现金等价物				

(3) 现金流量表补充资料的说明

2022 年 6 月 30 日货币资金余额 219,541,114.12 元，其中保函保证金 3,700,000.00 元、履约保证金 2,457,067.67 元和掉期业务保证金 375,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2021 年 12 月 31 日货币资金余额 229,104,255.47 元，其中保函保证金 200,000.00 元、履约保证金 500,000.00 元和掉期业务保证金 375,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2020 年 12 月 31 日货币资金余额 285,071,996.01 元，其中掉期业务保证金 375,000.00 元不属于现金及现金等价物。

2019 年 12 月 31 日货币资金余额 175,880,715.00 元，其中掉期业务保证金 375,000.00 元不属于现金及现金等价物。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	6,532,067.67	详见本财务报表附注五(一)1之说明
合 计	6,532,067.67	

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	1,075,000.00	详见本财务报表附注五(一)1之说明
合 计	1,075,000.00	

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	375,000.00	详见本财务报表附注五(一)1之说明
合 计	375,000.00	

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	375,000.00	详见本财务报表附注五(一)1之说明
合 计	375,000.00	

2. 外币货币性项目

(1) 2022 年 6 月 30 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金	2,773,312.61	6.7114	18,612,810.25
其中：美元	2,773,312.61	6.7114	18,612,810.25

(2) 2021 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金	4,730,576.58	6.3757	30,160,737.10
其中：美元	4,730,576.58	6.3757	30,160,737.10

(3) 2020 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金	4,730,576.58	6.5249	30,866,539.13
其中：美元	4,730,576.58	6.5249	30,866,539.13
其他应付款	1,066,715.00	6.5249	6,960,208.70
其中：美元	1,066,715.00	6.5249	6,960,208.70

(4) 2019 年 12 月 31 日

项 目	外币余额	折算汇率	折算成人民币余额
货币资金	4,728,905.45	6.9762	32,989,790.20
其中：美元	4,728,905.45	6.9762	32,989,790.20
其他应付款	1,066,715.00	6.9762	7,441,617.18
其中：美元	1,066,715.00	6.9762	7,441,617.18

3. 政府补助

(1) 2022 年 1-6 月

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
稳岗补贴	1,579,612.56	其他收益	人力资源和社会保障局拨付稳岗补贴
区委、街道项目补助	960,900.00	其他收益	《关于成华区勇当成都建设国家中心城市排头兵支持实体经济发展若干政策的意见》成华委发〔2017〕1号
其他零星补助	697,400.00	其他收益	以工代训补贴
其他零星补助	679,417.20	其他收益	佛山市南海区金融业发展办公室拨付租金补贴
其他零星补助	585,765.40	其他收益	《广西壮族自治区人力资源和社会保障厅 广西壮族自治区财政厅关于印发〈广西壮族自治区就业补助资金管理办法〉的通知》桂人社规〔2020〕2号
其他零星补助	559,650.00	其他收益	枣庄市台儿庄区公共就业和人才服务中心拨付人口就业扣减增值税
见习补贴	412,572.06	其他收益	就业管理中心下发见习补贴
奖励款	300,000.00	其他收益	《合肥市推动经济高质量发展若干政策实施细则（商务部分）》合商法〔2021〕40号
专项发展资金	250,000.00	其他收益	《市财政局市商务局关于拨付2020年度泰州市区电子商务发展专项资金的通知》泰财工贸〔2021〕63号

项 目	金额	列报项目	说明
奖励款	200,000.00	其他收益	《关于申报 2021 年合肥市推动经济高质量发展政策的函》
专项发展资金	150,000.00	其他收益	合肥市蜀山区商务局拨付省级外经贸发展专项资金
扶持资金	122,387.47	其他收益	《关于进一步完善就业相关扶持政策申领程序的通知》渝人社发〔2018〕174 号
专项发展资金	77,500.00	其他收益	《关于清算下达 2019 年中央外经贸发展专项资金的通知》三财企调〔2020〕3 号
其他	144,282.72	其他收益	
小 计	6,719,487.41		

(2) 2021 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
产业扶持资金	6,903,358.73	其他收益	建设管理委员会发放中国西部声谷合作建设产业扶持资金
产业扶持资金	3,347,727.37	其他收益	科教产业发展办公室发放入园区扶持资金
税费返还	2,155,818.46	其他收益	税务局税费返还
就业补助	1,258,418.58	其他收益	人力资源和社会保障厅关于大力开展以工代训支持稳就业保就业补助
租赁补贴	1,202,050.64	其他收益	人民政府落户优惠办公楼租赁补贴
区委、街道项目补助	1,000,000.00	其他收益	成都市成华区委拨付关于成华区勇当成都建设国家中心城市的补贴
专项发展资金	1,000,000.00	其他收益	发改委关于开展 2020 年度“三重一创”建设专项发展资金
培训补贴	946,792.11	其他收益	财政局发放职业技能提升培训补贴
见习补贴	747,268.77	其他收益	就业管理中心下发见习补贴
专项发展资金	773,000.00	其他收益	投资促进局办公室关于做好 2020 年度南昌市服务外包产业发展专项资金工作
稳岗补贴	649,596.44	其他收益	人力资源和社会保障局拨付稳岗补贴
专项发展资金	400,000.00	其他收益	商务局拨付关于促进开放型经济高质量发展专项资金
奖励款	230,000.00	其他收益	财政局商务局拨付 2020 年省级外贸稳中提质及服务贸易切块资金
奖励款	193,300.00	其他收益	财政局 2019 年度梯次培育重点企业奖补资金
其他零星补助	117,000.00	其他收益	财政局发放企业新录用人员岗前技能补贴

项 目	金额	列报项目	说明
其他零星补助	116,800.00	其他收益	人民政府发放关于企业研究开发费用后补助
其他零星补助	110,000.00	其他收益	商务局 2019 重点服务外包在岸业务补助
奖励款	100,000.00	其他收益	发改委发放永川企业 30 强奖励款
奖励款	100,000.00	其他收益	科技局开展自主创新奖励款
其他	683,715.44	其他收益	
小 计	22,034,846.54		

(3) 2020 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
产业扶持资金	4,807,685.96	其他收益	科教产业发展办公室发放入园区扶持资金
租房补贴	2,026,674.00	其他收益	区政府拨付租房及装修补贴
稳岗补贴	1,843,657.75	其他收益	人力资源和社会保障局拨付稳岗补贴
见习补贴	1,269,931.00	其他收益	就业管理中心下发见习补贴
发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	省级现代服务业（其他服务业）发展专项资金
发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	小微企业升级高新技术企业财政补助资金
发展专项资金	918,600.00	其他收益	服务外包产业发展专项资金
发展专项资金	900,000.00	其他收益	财政局下发 2019 年中央外经贸发展专项资金
区委、街道项目补助	729,400.00	其他收益	成都市成华区委拨付关于成华区勇当成都建设国家中心城市的补贴
技术创新补贴	681,200.00	其他收益	省级企业研究开发财政补助
租房补贴	599,994.00	其他收益	金融办拨付 2019 年租金补贴
奖励款	500,000.00	其他收益	加快推进软件产业发展项目政策奖补资金
以工代训补贴	446,400.00	其他收益	政府办公厅发放职业技能提升补贴
疫情补贴	385,823.00	其他收益	区政府发放疫情防控补贴
高企补贴	400,000.00	其他收益	财政局发放国家高新技术企业补助资金
发展专项资金	400,000.00	其他收益	财政局下发 2019 年省级商务发展专项资金
产业扶持资金	200,000.00	其他收益	财政局拨付 2018 年度促进开放型经济转型升级扶持专项资金
发展专项资金	149,000.00	其他收益	科学技术局下达企业研究开发项资金
奖励款	200,000.00	其他收益	科学技术局 2019 年区级自主创新政策奖励资金

项 目	金额	列报项目	说明
奖励款	100,000.00	其他收益	发改委企业 30 强奖补助
其他	1,401,168.12	其他收益	
小 计	19,959,533.83		

(4) 2019 年度

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
奖励款	2,000,000.00	其他收益	金融业发展办公室拨付服务外包类企业扶持奖励
专项发展资金	1,520,000.00	其他收益	财政局下发企业研究开发专项资金
租赁补贴	1,465,128.00	其他收益	南昌市青山湖区人民政府实施企业落户租赁补贴
房租补贴	1,417,680.00	其他收益	合肥市蜀弘物业服务有限公司下发招商入园房租补贴
就业补贴	916,581.25	其他收益	财政局发放高校就业补贴
创业补贴	600,000.00	其他收益	台儿庄区人民政府给与企业创业岗位孵化补贴
稳岗补贴	591,888.80	其他收益	财政局发放企业稳岗补贴
专项发展资金	574,700.00	其他收益	南昌市人民政府办公厅印发外包公共服务平台专项资金使用管理办法
专项发展资金	450,000.00	其他收益	财政局下发科技创新发展项目资金
扶持资金	450,000.00	其他收益	财政局下发重点企业扶持资金
见习补贴	384,480.00	其他收益	财政局下发高校毕业生就业见习补贴
专项发展资金	367,830.00	其他收益	科学技术局下发企业研究开发专项资金
专项发展资金	350,000.00	其他收益	财政局拨付商务扶持发展专项资金
专项发展资金	200,000.00	其他收益	三河市工业和信息化局、三河市财政局下发科技创新专项资金
奖励款	200,000.00	其他收益	科学技术局下发高新技术企业资金奖励
创业补贴	168,550.00	其他收益	泰安开发区泰山创业投资有限公司下发省级创业企业孵化器补贴资金
奖励款	150,000.00	其他收益	省财政厅、省科学技术厅发放关于企业研究开发费用财政奖励资金
专项发展资金	130,000.00	其他收益	新疆维吾尔自治区商务厅下发外经贸发展专项资金
业务发展资金	100,000.00	其他收益	发改委拨付区级服务业发展引导资金
奖励款	100,000.00	其他收益	区财政局下发科技推广和人才开发计划资金预

项 目	金额	列报项目	说明
			算奖金
其他	457,738.70	其他收益	
小 计	12,594,576.75		

(5) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
计入当期损益的政府补助金额	6,719,487.41	22,034,846.54	19,959,533.83	12,594,576.75

六、合并范围的变更

(一) 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

基本情况

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
1) 2021 年度				
海南和润公司	100.00%	同一实际控制人控制	2021-11-25	取得控制权
泰安泰盈公司	100.00%	同一实际控制人控制	2021-4-29	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	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	上年被合并方的收入	上年被合并方的净利润
1) 2021 年度				
海南和润公司		210,814.31		-2,116,138.66
泰安泰盈公司				-974.17

2. 合并成本

项 目	2021 年度	
	海南和润公司	泰安泰盈公司
合并成本		
现金	296,674,684.68	

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

(1) 明细情况

项 目	2021 年度			
	海南和润公司		泰安泰盈公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产				
货币资金	30,993,797.45	31,588,111.51	22.50	22.50
应收款项	6,541.35	9,349.16		
其他流动资产		47,340.54		
负债				
应付款项	30,398.36		1,005.00	1,005.00
净资产	30,969,940.44	31,644,801.21	-982.50	-982.50
取得的净资产	30,969,940.44	31,644,801.21	-982.50	-982.50

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
(1) 2022 年 1-6 月				
德州泰盈信息科技有限公司 (以下简称德州泰盈公司)	新设	2022/5/18		100.00%
马鞍山泰盈科技有限公司(以下简称马鞍山泰盈公司)	新设	2022/5/18		100.00%
(2) 2021 年度				
湖州泰盈公司	新设	2021/1/8	10,000.00	100.00%
合肥泰盈信息科技有限公司 (以下简称合肥泰盈公司)	新设	2021/2/8		100.00%
泸州泰盈公司	新设	2021/10/18	300,000.00	100.00%
(3) 2020 年度				
枣庄泰盈科技有限公司(以下简称枣庄泰盈公司)	新设	2020/3/19		100.00%
天津泰盈公司	新设	2020/5/18	1,000.00	100.00%
潍坊泰盈公司	新设	2020/10/29	4,200,000.00	100.00%
成都泰盈公司	新设	2020/12/18	2,000,000.00	100.00%
海南泰盈公司	新设	2020/12/18	296,750,000.00	100.00%
(4) 2019 年度				

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
扬州泰盈公司	新设	2019/7/8		100.00%
赣江新区泰盈信息服务有限公司(以下简称赣江泰盈公司)	新设	2019/7/25		100.00%

七、在其他主体中的权益

在一级子公司中的权益

(一) 一级子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
重庆先特公司	重庆永川	重庆永川	100.00		设立
四川泰盈公司	四川成都	四川成都	100.00		设立
北京泰盈公司	北京	北京	100.00		设立
江苏泰盈信息公司	江苏淮安	江苏淮安	100.00		设立
江苏泰盈科技公司	江苏泰州	江苏泰州	100.00		设立
江苏先特公司	江苏昆山	江苏昆山	100.00		设立
江西泰盈科技有限公司(以下简称江西泰盈公司)	江西南昌	江西南昌	100.00		设立
安徽泰盈公司	安徽合肥	安徽合肥	100.00		设立
河北泰盈公司[注]	河北廊坊	河北廊坊	100.00		设立
南京泰盈公司	江苏南京	江苏南京	100.00		设立
新疆泰盈公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	100.00		设立
保定泰盈公司	河北保定	河北保定	100.00		设立
广西泰盈公司	广西南宁	广西南宁	100.00		设立
广东泰盈公司	广东佛山	广东佛山	100.00		设立
扬州泰盈公司	江苏扬州	江苏扬州	100.00		设立
赣江泰盈公司	江西赣江	江西赣江	100.00		设立
枣庄泰盈公司	山东枣庄	山东枣庄	100.00		设立
天津泰盈公司	天津	天津	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例（%）		取得方式
			直接	间接	
潍坊泰盈公司	山东潍坊	山东潍坊	100.00		设立
成都泰盈公司	四川成都	四川成都	100.00		设立
海南泰盈公司	海南海口	海南海口	100.00		设立
合肥泰盈公司	安徽合肥	安徽合肥	100.00		设立
泰盈科技泸州有限公司	四川泸州	四川泸州	100.00		设立
湖州泰盈科技有限公司	浙江湖州	浙江湖州	100.00		设立
泰安泰盈公司	山东泰安	山东泰安	100.00		同一控制下企业合并
德州泰盈公司	山东德州	山东德州	100.00		设立
马鞍山泰盈公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	100.00		设立

[注]公司于2020年12月购买河北泰盈公司少数股东股权，自2020年12月起变更为全资子公司

（二）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	报告期归属于少数股东的损益	
		2020 年度	2019 年度
河北泰盈公司	49.00%	276,624.08	763,934.20

（续上表）

子公司名称	报告期向少数股东宣告分派的股利	
	2020 年度	2019 年度
河北泰盈公司	1,715,000.00	1,470,000.00

（续上表）

子公司名称	少数股东权益余额	
	2020.12.31	2019.12.31
河北泰盈公司		4,327,561.43

（三）重要非全资子公司的主要财务信息

1. 资产和负债情况

子公司名称	2020.12.31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北泰盈公司	10,799,716.33	320,986.21	11,120,702.54	224,405.57		224,405.57

(续上表)

子公司 名称	2019. 12. 31					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
河北泰盈公司	11,617,023.75	757,896.94	12,374,920.69	993,162.66		993,162.66

2. 损益和现金流量情况

子公司 名称	2020 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北泰盈公司	4,180,808.32	564,538.94	564,538.94	2,058,632.40

(续上表)

子公司 名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
河北泰盈公司	12,534,148.13	1,559,049.38	1,559,049.38	1,297,599.71

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 29.52%（2021 年 12 月 31 日：31.36%；2020 年 12 月 31 日：33.55%；2019 年 12 月 31 日：35.68%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	2022. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	276,829,918.07	301,328,526.41	139,365,054.18	97,732,638.89	64,230,833.34
租赁负债(含一年内到期)	129,466,585.05	137,860,394.69	53,254,535.64	66,354,084.59	18,251,774.46
应付账款	78,268,941.08	78,268,941.08	78,268,941.08		
其他应付款	20,181,299.32	20,181,299.32	20,181,299.32		
小 计	504,746,743.52	537,639,161.50	291,069,830.22	164,086,723.48	82,482,607.80

（续上表）

项 目	2021. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	269,445,480.56	298,915,963.89	133,494,297.22	103,541,666.67	61,880,000.00
租赁负债(含一年内到期)	133,638,985.91	143,669,769.20	54,073,798.65	67,411,481.58	22,184,488.97
应付账款	76,112,797.31	76,112,797.31	76,112,797.31		
其他应付款	24,974,140.06	24,974,141.06	24,974,141.06		
小 计	504,171,403.84	543,672,671.46	288,655,034.24	170,953,148.25	84,064,488.97

（续上表）

项 目	2020. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	10,013,597.22	10,105,069.44	10,105,069.44		
应付账款	53,443,790.63	53,443,790.63	53,443,790.63		
其他应付款	25,434,572.31	25,434,572.31	25,434,572.31		
小 计	88,891,960.16	88,983,432.38	88,983,432.38		

(续上表)

项 目	2019. 12. 31				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	30,041,536.46	30,299,817.71	30,299,817.71		
应付账款	36,815,621.70	36,815,621.70	36,815,621.70		
其他应付款	13,305,781.79	13,305,781.79	13,305,781.79		
小 计	80,162,939.95	80,421,221.20	80,421,221.20		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 34,950,000.000 元 (2021 年 12 月 31 日：人民币 25,000,000.00 元；2020 年 12 月 31 日：人民币 10,000,000.00 元；2019 年 12 月 31 日：人民币 25,000,000.00 元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

九、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的公允价值明细情况

(一) 2022 年 6 月 30 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额				

(二) 2021 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			10,000.00	10,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			10,000.00	10,000.00

(三) 2020 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			10,000.00	10,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			10,000.00	10,000.00

(四) 2019 年 12 月 31 日

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			18,010,000.00	18,010,000.00

项 目	公允价值			
	第一层次公允 价值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允 价值计量	合 计
持续以公允价值计量的资产总额			18,010,000.00	18,010,000.00

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1. 对于持有的应收票据，按照票面金额考虑信用风险后的金额作为公允价值的确认依据。

2. 对于本期对北京灵伴未来科技有限公司和泰安泰盈财富股权投资管理有限公司的股权投资，由于持股比例低且无重大影响，经营环境、经营情况和财务状况未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的确认依据。

十、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

（1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例（%）	母公司对本 公司的表决 权比例（%）
泰盈安瑞控股（海南）有限公司（以下简称泰盈安瑞公司）	海南省海口市	商务服务业	1,000.00 万元	88.5763	88.5763

（2）本公司最终控制方是王志利。

截至 2022 年 6 月 30 日王志利对公司的持股情况和表决权情况如下：

自然人姓名	间接持股比例	表决权比例
王志利	45.176%	100.00%

王志利通过泰盈安瑞公司间接持有公司 45.174%的股份，通过众仁投资（海口）合伙企业（有限合伙）等合伙企业间接持有公司 0.002%的股份，合计持有公司 45.176%的股份。

王志利通过泰盈安瑞公司间接控制公司 88.5763%的表决权股份，通过与海南英光科技咨询合伙企业（有限合伙）及其实际控制人齐玉香签订《一致行动协议》间接控制公司 6.6670%的表决权股份，通过担任众仁投资（海口）合伙企业（有限合伙）等合伙企业的执

行事务合伙人间接控制公司 4.7567%的表决权股份，合计控制公司 100.00%的表决权股份。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京灵伴即时智能科技有限公司	联营企业
北京声谷教育投资有限公司	受同一控制人控制
江苏声谷人力资源管理有限公司	受同一控制人控制
深圳声谷人力资源管理有限公司	受同一控制人控制
济南声谷人力资源服务有限公司	受同一控制人控制
重庆声谷人力资源管理有限公司	受同一控制人控制
广东声谷人力资源管理有限公司	受同一控制人控制
China customer relations centers	实际控制人控制的境外主体
China BPO Holdings Limited	实际控制人控制的境外主体
山东智谷建设有限责任公司	实际控制人及公司高管王德宝、徐国安之配偶共同控制的主体
山东远联信息科技有限公司	间接持有公司 5%以上股份的股东同时担任泰盈安瑞公司监事张庆茂担任董事长的公司
山东远联大数据科技有限公司	山东远联信息科技有限公司的子公司
济南安维建筑装饰工程有限公司	间接持有公司 5%以上股份的股东同时担任泰盈安瑞公司监事张庆茂的近亲属控制的公司
济南历下成然装饰装修工程部	间接持有公司 5%以上股份的股东同时担任泰盈安瑞公司监事张庆茂的近亲属控制的企业
济南历下鼎泰丰装饰部	间接持有公司 5%以上股份的股东同时担任泰盈安瑞公司监事张庆茂的近亲属控制的企业
济南市天桥区泰然室内装饰服务部	间接持有公司 5%以上股份的股东同时担任泰盈安瑞公司监事张庆茂的近亲属控制的企业
杨永杰	实际控制人王志利之配偶
王德宝	公司股东、董事
孙春梅	王德宝之配偶
徐国安	公司股东、董事
芮加梅	徐国安之配偶
张庆茂	母公司股东、监事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
北京灵伴即时智能科技有限公司	AI 客服技术服务	1,943,939.27	3,176,704.54	984,905.66	373,584.91
江苏声谷人力资源管理有限公司	劳务外包及人力资源服务		209,459.26	1,367,782.44	5,847,468.01
深圳声谷人力资源管理有限公司	劳务外包及人力资源服务			4,470,467.11	6,007,791.20
济南声谷人力资源服务有限公司	人力资源服务				1,041,084.47
山东远联信息科技有限公司	业务外包	1,249,549.46	1,363,010.24	24,528.30	
山东远联信息科技有限公司	技术服务				195,188.68
山东远联大数据科技有限公司	技术服务			19,801.98	
济南安维建筑装饰工程有限公司	装修费	2,247,207.46			
济南历下成然装饰装修工程部	装修费	1,728,596.85	5,230,508.15	3,641,700.30	1,556,445.47
济南历下鼎泰丰装饰部	装修费	542,133.08	2,385,912.54		2,317,696.78
济南市天桥区泰然室内装饰服务部	装修费	317,944.73	1,826,793.61	2,249,113.26	3,240,382.03

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
北京灵伴即时智能科技有限公司	语音录制服务	37,858.92		37,049.05	832,999.53
江苏声谷人力资源管理有限公司	人力服务		15,799.18	2,760.58	
山东远联信息科技有限公司	客户体验服务	8,494.33	880,711.45	6,944,057.03	8,121,460.14

2. 关联租赁情况

(1) 公司承租情况

2019-2021 年度

出租方名称	租赁资产种类	2021 年 1-4 月确 认的租赁费	2020 年度确认的 租赁费	2019 年度确认的 租赁费
北京声谷教育投资有限公司	房屋租赁	1,199,404.76	3,342,857.14	1,114,285.71

(2) 其他说明

与关联方北京声谷教育投资有限公司的租赁已于 2021 年 5 月 5 日终止。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

被担保方	担保方	授信机构	担保借款余额	担保起始日	担保到期日
本公司	王志利	招商银行股份有限公司济南槐荫支行	49,000,000.00	2021/12/9	2022/12/17
本公司	王志利、杨永杰/王德宝、孙春梅/徐国安、芮加梅	中国银行股份有限公司泰安通天街支行	25,000,000.00	2022/3/14	2023/3/13
本公司	王志利、张庆茂、王德宝、泰盈安瑞公司	招商银行股份有限公司济南槐荫支行	157,500,000.00	2021/11/23	2025/11/22

4. 关联方资金拆借

关联方	期初本金余额	本期拆入本金	本期拆出本金	期末本金余额	本期应计利息
拆入					
2021 年度					
China customer relations centers	USD1,066,715.00		USD1,066,715.00		80,284.29
2020 年度					
China customer relations centers	USD1,066,715.00			USD1,066,715.00	330,609.90
2019 年度					
China customer relations	USD1,066,715.00			USD1,066,715.00	353,476.80

centers					
拆出					
2021 年度					
江苏声谷人力资源管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00			60,356.25
泰盈安瑞公司	2,030,000.00	2,030,000.00			12,660.51
2020 年度					
北京灵伴即时智能科技有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00		84,409.73
江苏声谷人力资源管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	68,512.50
泰盈安瑞公司	630,000.00	600,000.00	2,000,000.00	2,030,000.00	48,912.51
2019 年度					
北京灵伴即时智能科技有限公司		2,000,000.00	2,000,000.00		46,944.44
江苏声谷人力资源管理有限公司			1,500,000.00	1,500,000.00	
泰盈安瑞公司	630,000.00			630,000.00	29,925.00
重庆声谷人力资源管理有限公司	1,375,235.38	1,375,235.38			

5. 关键管理人员报酬

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	12,267,961.93	20,935,316.88	24,236,730.49	11,507,426.34

6. 其他关联交易

(1) 同一控制下企业合并

1) 根据 2021 年 4 月 29 日本公司与北京声谷教育投资有限公司签订的《股权转让协议》，北京声谷教育投资有限公司将持有的泰安声谷教育科技有限公司（现已更名为泰安泰盈信息科技有限公司）100.00%股权（未实缴出资）0 对价转让给本公司。

2) 根据 2021 年 9 月 6 日和 2021 年 11 月 28 日海南泰盈公司与 China BPO Holdings Limited 签订的《关于海南和润信息科技有限公司股权的转让协议》和《关于海南和润信息科技有限公司股权的转让协议之补充协议》，China BPO Holdings Limited 将持有的海南和润信息科技有限公司 100.00%股权转让给本公司，转让价款 4,633.33 万美元。

(2) 股东捐赠

2017 年，本公司及子公司江苏泰盈信息公司向 China customer relations centers 拆入资金 1,066,715.00 美元，双方未约定借款利息，本公司已按同期银行贷款利率结算利息并计入资本公积，详见本财务报表附注五(一)28(2)之说明。

2019 年，China customer relations centers 为本公司垫付审计费等中介费用 1,707,589.37 元，本公司于 2019 年将垫付费计入管理费用同时确认资本公积，详见财务报表附注五(一)28(2)1)②之说明。

2019 年-2021 年，广东声谷人力资源管理有限公司为子公司广东泰盈公司垫付社保费 28,568.70 元，本公司于 2021 年将该笔垫付费计入管理费用同时确认资本公积，详见本财务报表附注五(一)28(2)3)③之说明。

(3) 购买固定资产

2021 年，本公司与山东智谷建设有限责任公司签订《办公楼销售合同》，约定本公司向其购买坐落在枣庄市市中区文化西路 66 号淮海数字智谷产业园园区内 1 号、2 号、3 号办公楼，暂定总价 120,652,700.00 元。本公司于 2021 年 2 月 23 日支付 15%的预付款 18,097,905.00 元。上述房产经坤元资产评估有限公司评估，由其出具评估报告（坤元评报（2022）864 号），评估价值 121,333,100.00 元。本公司已经启动装修事项，截至资产负债表日上述装修工程尚未完工，由于部分手续尚未办妥，山东智谷建设有限责任公司尚未与公司办理上述办公楼交付手续。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东远联信息科技有限公司	157,003.13	31,400.63	417,793.13	12,533.79
应收账款	北京灵伴即时智能科技有限公司	29,545.54	886.37		
小 计		343,479.67	32,287.00	417,793.13	12,533.79
其他应收款	泰盈安瑞公司	113,429.83	48,447.75	113,429.83	25,467.69
小 计		113,429.83	48,447.75	113,429.83	25,467.69
其他非流动资产	山东智谷建设有限责任公司	18,397,905.00		18,097,905.00	
其他非流动资产	济南历下成然装饰装修工程部			800,000.00	

项目名称	关联方	2022. 6. 30		2021. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他非流动资产	济南市天桥区泰然室内装饰服务部	1,900,315.58			
小 计		20,298,220.58		18,897,905.00	

(续上表)

项目名称	关联方	2020. 12. 31		2019. 12. 31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东远联信息科技有限公司	3,872,573.00	135,205.33	4,247,848.18	127,435.45
应收账款	北京灵伴即时智能科技有限公司	839,709.49	162,047.36	800,437.50	33,112.69
应收账款	江苏声谷人力资源管理有限公司	15,735.63	472.07		
小 计		4,728,018.12	297,724.76	5,048,285.68	160,548.14
其他应收款	泰盈安瑞公司	2,130,769.32	113,517.67	681,856.81	66,689.43
其他应收款	江苏声谷人力资源管理有限公司	1,568,512.50	78,425.63	1,500,000.00	75,000.00
小 计		3,699,281.82	191,943.30	2,181,856.81	141,689.43
其他非流动资产	济南历下成然装饰装修工程部	360,313.77		1,150,998.08	
其他非流动资产	济南市天桥区泰然室内装饰服务部	732,215.61			
小 计		1,092,529.38		1,150,998.08	

2. 应付关联方款项

项 目 名 称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付账款	山东远联信息科技有限公司	842,137.63	560,299.87		
应付账款	北京灵伴即时智能科技有限公司	410,524.09	926,131.98	324,000.00	
应付账款	江苏声谷人力资源管理有限公司			490,029.14	458,741.95
应付账款	深圳声谷人力资源管理有限公司		53,778.72	27,800.28	618,393.26

项 目 名 称	关联方	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应付账款	北京声谷教育投资有限公司			2, 228, 571. 43	
应付账款	济南历下成然装饰装修工程部	1, 300, 908. 47	1, 287, 027. 57	123, 856. 52	
应付账款	济南历下鼎泰丰装饰部	134, 100. 00	134, 100. 00	344, 341. 92	344, 341. 92
应付账款	济南市天桥区泰然室内装饰服务部	503, 050. 80	710, 071. 57	994, 098. 77	902, 654. 58
小 计		3, 190, 720. 99	3, 671, 409. 71	4, 532, 698. 06	2, 324, 131. 71
应付股利	泰盈安瑞公司		60, 000, 000. 00		
其 他 应 付 款	China customer relations centers			6, 960, 208. 70	7, 441, 617. 18
小 计			60, 000, 000. 00	6, 960, 208. 70	7, 441, 617. 18

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 截至 2022 年 6 月 30 日，公司以股权质押取得银行借款的情况如下：

被担保单位	质押物所有权人	质押权人	质押股份/股权	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	泰盈安瑞公司	招商银行股份有限公司济南分行	176, 700, 000. 00	157, 500, 000. 00	2025/11/22	泰盈安瑞公司持有的本公司股份
本公司	本公司		20, 000, 000. 00			本公司持有的重庆先特公司股权
本公司	本公司		10, 000, 000. 00			北京泰盈公司持有的枣庄声谷公司股权
本公司	本公司		10, 000, 000. 00			本公司持有的四川泰盈公司股权
本公司	本公司		5, 000, 000. 00			本公司持有的安徽泰盈公司股权
本公司	本公司		10, 000, 000. 00			本公司持有的海南泰盈公司股权
本公司	本公司		32, 269, 000. 00			海南泰盈公司持有的海南和润公司股权

2. 截至 2022 年 6 月 30 日，已开立未到期保函情况

开立保函 申请人	其他条件	金融机构	保函编号	保函类别	保函金额	备注
本公司	保证	招商银行股份有限公司济南分行	531DB238325636	履约保函	3,500,000.00	
本公司	保证	招商银行股份有限公司济南分行	531DB228312626	履约保函	100,000.00	
本公司	保证	招商银行股份有限公司济南分行	531DB228320603	投标保函	100,000.00	

3. 除上述事项外，截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的其他重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）2022年11月6日，经公司首届董事会第六次会议审议通过，公司拟向中国证券监督管理委员会申请首次公开发行人民币普通股（A股）股票并在上海证券交易所主板上市，发行数量不超过66,496,334股（以中国证监会最后核准额度为准），每股面值1元。该事项尚待股东大会审议批准。

（二）截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）分部信息

本公司主要业务为业务流程外包服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五（二）1之说明。

（二）执行新收入准则的影响

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

1. 执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表
-----	-------

	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	2,020,408.88	-2,020,408.88	
合同负债		2,020,408.88	2,020,408.88

2. 对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

（三）执行新租赁准则的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整 2021 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
其他流动资产	20,622,623.78	-3,677,513.68	16,945,110.10
使用权资产		100,226,614.86	100,226,614.86
一年内到期的非流动负债		26,887,846.93	26,887,846.93
租赁负债		69,633,679.22	69,633,679.22
其他应付款	24,810,822.28	27,575.03	24,838,397.31

（四）租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五（一）11 之说明。

2. 短期租赁和低价值资产租赁

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三（二十五）之说明。本期计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
短期租赁费用	8,959,076.56	21,136,854.73
合 计	8,959,076.56	21,136,854.73

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度
租赁负债的利息费用	2,683,144.94	5,361,391.65
与租赁相关的总现金流出	28,686,321.04	66,294,443.10

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

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	539,851,784.66	100.00	15,381,201.28	2.85	524,470,583.38
合 计	539,851,784.66	100.00	15,381,201.28	2.85	524,470,583.38

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	513,013,721.38	100.00	14,657,075.86	2.86	498,356,645.52
合 计	513,013,721.38	100.00	14,657,075.86	2.86	498,356,645.52

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	392,594,204.95	100.00	11,068,015.50	2.82	381,526,189.45
合 计	392,594,204.95	100.00	11,068,015.50	2.82	381,526,189.45

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	280,095,396.29	100.00	8,010,360.09	2.86	272,085,036.20
合 计	280,095,396.29	100.00	8,010,360.09	2.86	272,085,036.20

2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

① 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2022. 6. 30		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	539,851,784.66	15,381,201.28	2.85
其中：银行类客户组合	161,457,179.78	3,235,745.58	2.00
非银行类金融客户组合	13,821,302.55	440,544.06	3.19
政府类客户组合	3,851.51	38.52	1.00
非金融和非政府类客户组合	364,569,450.82	11,704,873.12	3.21
小 计	539,851,784.66	15,381,201.28	2.85

(续上表)

项 目	2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	58,000.91		
账龄组合	512,955,720.47	14,657,075.86	2.86
其中：银行类客户组合	139,530,230.00	2,794,520.19	2.00
非银行类金融客户组合	15,174,348.84	474,350.25	3.13
政府类客户组合	7,366.70	221.00	3.00
非金融和非政府类客户组合	358,243,774.93	11,387,984.42	3.18
小 计	513,013,721.38	14,657,075.86	2.86

(续上表)

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	58,000.91		
账龄组合	392,536,204.04	11,068,015.50	2.82
其中：银行类客户组合	97,356,541.48	1,947,130.83	2.00

项 目	2020. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非银行类金融客户组合	55, 194, 857. 37	1, 655, 845. 72	3. 00
政府类客户组合			
非金融和非政府类客户组合	239, 984, 805. 19	7, 465, 038. 95	3. 11
小 计	392, 594, 204. 95	11, 068, 015. 50	2. 82

(续上表)

项 目	2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	82, 864. 10		
账龄组合	280, 012, 532. 19	8, 010, 360. 09	2. 86
其中：银行类客户组合	54, 959, 830. 97	1, 099, 196. 62	2. 00
非银行类金融客户组合	21, 668, 486. 93	650, 054. 61	3. 00
政府类客户组合			
非金融和非政府类客户组合	203, 384, 214. 29	6, 261, 108. 86	3. 08
小 计	280, 095, 396. 29	8, 010, 360. 09	2. 86

② 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

银行类客户组合

账 龄	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	160, 796, 981. 87	3, 215, 939. 64	2. 00	139, 138, 670. 96	2, 782, 773. 42	2. 00
6-12 个月	660, 197. 91	19, 805. 94	3. 00	391, 559. 04	11, 746. 77	3. 00
小 计	161, 457, 179. 78	3, 235, 745. 58	2. 00	139, 530, 230. 00	2, 794, 520. 19	2. 00

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	97, 356, 541. 48	1, 947, 130. 83	2. 00	54, 959, 830. 97	1, 099, 196. 62	2. 00
小 计	97, 356, 541. 48	1, 947, 130. 83	2. 00	54, 959, 830. 97	1, 099, 196. 62	2. 00

非银行金融类客户组合

账 龄	2022. 6. 30	2021. 12. 31
-----	-------------	--------------

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	13,148,683.89	394,460.52	3.00	14,218,359.55	426,550.79	3.00
6-12 个月	589,601.31	29,480.07	5.00	955,989.29	47,799.46	5.00
1-2 年	83,017.35	16,603.47	20.00			
小 计	13,821,302.55	440,544.06	3.19	15,174,348.84	474,350.25	3.13

(续上表)

账 龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	55,194,857.37	1,655,845.72	3.00	21,668,486.93	650,054.61	3.00
小 计	55,194,857.37	1,655,845.72	3.00	21,668,486.93	650,054.61	3.00

政府类客户组合

账 龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	3,851.51	38.52	1.00			
6-12 个月				7,366.70	221.00	3.00
小 计	3,851.51	38.52	1.00	7,366.70	221.00	3.00

(续上表)

账 龄	2020.12.31			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内						
小 计						

非金融和非政府类客户组合

账 龄	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	344,167,164.64	10,325,014.94	3.00	339,573,054.13	10,187,191.62	3.00
6-12 个月	18,003,993.68	900,199.68	5.00	16,889,009.11	844,450.46	5.00
1-2 年	2,398,292.50	479,658.50	20.00	1,781,711.69	356,342.34	20.00
小 计	364,569,450.82	11,704,873.12	3.21	358,243,774.93	11,387,984.42	3.18

(续上表)

账 龄	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	232, 713, 346. 47	6, 981, 400. 39	3. 00	197, 722, 720. 10	5, 931, 681. 60	3. 00
6-12 个月	6, 471, 021. 22	323, 551. 06	5. 00	5, 352, 477. 21	267, 623. 86	5. 00
1-2 年	800, 437. 50	160, 087. 50	20. 00	309, 016. 98	61, 803. 40	20. 00
小 计	239, 984, 805. 19	7, 465, 038. 95	3. 11	203, 384, 214. 29	6, 261, 108. 86	3. 08

(2) 账龄情况

账 龄	账面余额			
	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
6 个月以内	518, 116, 681. 91	492, 988, 085. 55	385, 322, 746. 23	274, 433, 902. 10
6-12 个月	19, 253, 792. 90	18, 243, 924. 14	6, 471, 021. 22	5, 352, 477. 21
1-2 年	2, 481, 309. 85	1, 781, 711. 69	800, 437. 50	309, 016. 98
合 计	539, 851, 784. 66	513, 013, 721. 38	392, 594, 204. 95	280, 095, 396. 29

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	14, 657, 075. 86	724, 125. 42						15, 381, 201. 28
合 计	14, 657, 075. 86	724, 125. 42						15, 381, 201. 28

② 2021 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	11, 068, 015. 50	3, 589, 060. 36						14, 657, 075. 86
合 计	11, 068, 015. 50	3, 589, 060. 36						14, 657, 075. 86

③ 2020 年度

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,010,360.09	3,057,655.41						11,068,015.50
合 计	8,010,360.09	3,057,655.41						11,068,015.50

④ 2019 年度

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,194,220.44	1,816,139.65						8,010,360.09
合 计	6,194,220.44	1,816,139.65						8,010,360.09

(4) 应收账款金额前 5 名情况

1) 2022 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
招商银行股份有限公司信用卡中心	52,900,784.10	9.80	1,046,012.10
支付宝(中国)网络技术有限公司	39,077,302.29	7.24	1,275,112.05
北京有竹居网络技术有限公司	30,224,948.39	5.60	906,748.45
抖音视界有限公司	27,912,473.98	5.17	854,747.37
中信银行股份有限公司信用卡中心	22,408,261.56	4.15	448,165.23
小 计	172,523,770.32	31.96	4,530,785.20

2) 2021 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
招商银行股份有限公司信用卡中心	40,528,132.50	7.90	810,562.66
上饶市桔籽科技有限公司	36,965,962.87	7.21	1,159,651.97
支付宝(中国)网络技术有限公司	35,732,312.25	6.97	1,066,503.95
北京三快在线科技有限公司	33,316,201.97	6.49	987,423.62
中信银行股份有限公司信用卡中心	33,003,420.23	6.43	660,068.40
小 计	179,546,029.82	35.00	4,684,210.60

3) 2020 年 12 月 31 日

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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京才如大海科技有限公司	38,984,453.41	9.93	1,169,533.60
招商银行股份有限公司信用卡中心	30,484,435.74	7.76	609,688.71
淘宝(中国)软件有限公司	27,657,044.21	7.04	852,596.81
中信银行股份有限公司信用卡中心	24,093,071.36	6.14	481,861.44
浙江菜鸟供应链管理有限公司	22,600,544.85	5.76	735,280.68
小 计	143,819,549.57	36.63	3,848,961.24

4) 2019 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
淘宝(中国)软件有限公司	31,089,345.31	11.10	947,811.56
北京嘀嘀无限科技发展有限公司	24,529,797.91	8.76	735,893.93
支付宝(中国)网络技术有限公司	21,283,347.93	7.60	638,500.44
招商银行股份有限公司信用卡中心	18,615,187.00	6.65	372,303.74
浙江天猫技术有限公司	16,059,422.39	5.73	481,782.68
小 计	111,577,100.54	39.84	3,176,292.35

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	2020. 12. 31	2019. 12. 31
应收股利	13,000,000.00	65,200,000.00		
其他应收款	186,570,941.96	93,012,739.48	44,330,118.19	43,941,665.29
合 计	199,570,941.96	158,212,739.48	44,330,118.19	43,941,665.29

(2) 应收股利

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
北京泰盈公司	13,000,000.00	20,000,000.00
安徽泰盈公司		8,000,000.00
江苏泰盈信息公司		8,000,000.00
江西泰盈公司		7,000,000.00
江苏泰盈科技公司		4,500,000.00

项 目	2022. 6. 30	2021. 12. 31
枣庄泰盈公司		4, 000, 000. 00
潍坊泰盈公司		4, 000, 000. 00
泰安泰盈公司		4, 000, 000. 00
合肥泰盈公司		2, 000, 000. 00
河北泰盈公司		1, 500, 000. 00
广西泰盈公司		1, 000, 000. 00
广东泰盈公司		1, 000, 000. 00
重庆先特公司		200, 000. 00
小 计	13, 000, 000. 00	65, 200, 000. 00

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	2022. 6. 30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	186, 860, 951. 76	100. 00	290, 009. 80	0. 16	186, 570, 941. 96
小 计	186, 860, 951. 76	100. 00	290, 009. 80	0. 16	186, 570, 941. 96

(续上表)

种 类	2021. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	93, 218, 241. 25	100. 00	205, 501. 77	0. 22	93, 012, 739. 48
小 计	93, 218, 241. 25	100. 00	205, 501. 77	0. 22	93, 012, 739. 48

(续上表)

种 类	2020. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	44, 678, 366. 36	100. 00	348, 248. 17	0. 78	44, 330, 118. 19
小 计	44, 678, 366. 36	100. 00	348, 248. 17	0. 78	44, 330, 118. 19

(续上表)

种 类	2019. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	44,187,497.74	100.00	245,832.45	0.56	43,941,665.29
小 计	44,187,497.74	100.00	245,832.45	0.56	43,941,665.29

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	165,008,365.92			75,712,526.99		
应收押金保证金组合	21,178,203.29	211,782.03	1.00	17,253,889.17	172,538.89	1.00
账龄组合	674,382.55	78,227.77	11.60	251,825.09	32,962.88	13.09
其中：1 年以内	548,105.93	27,405.35	5.00	139,547.32	6,977.37	5.00
1-2 年	20,057.33	2,005.73	10.00	60,420.96	6,042.10	10.00
2-3 年	54,362.48	16,308.74	30.00	29,925.00	8,977.50	30.00
3-4 年	29,925.00	14,962.50	50.00	21,931.81	10,965.91	50.00
4-5 年	21,931.81	17,545.45	80.00			80.00
小 计	186,860,951.76	290,009.80	0.16	93,218,241.25	205,501.77	0.22

(续上表)

组合名称	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	25,662,407.01			32,506,265.93		
应收押金保证金组合	15,255,475.10	152,554.75	1.00	9,270,643.16	92,706.43	1.00
账龄组合	3,760,484.25	195,693.42	5.20	2,410,588.65	153,126.02	6.35
其中：1 年以内	3,694,827.44	184,741.38	5.00	1,758,656.84	87,932.84	5.00
1-2 年	43,725.00	4,372.50	10.00	651,931.81	65,193.18	10.00
2-3 年	21,931.81	6,579.54	30.00			30.00
小 计	44,678,366.36	348,248.17	0.78	44,187,497.74	245,832.45	0.56

2) 坏账准备变动情况

① 2022 年 1-6 月

项 目	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）	
期初数	179,516.26	6,042.10	19,943.41	205,501.77
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-1,002.87	1,002.87		
--转入第三阶段		-5,436.25	5,436.25	
本期计提	60,673.99	397.01	23,437.03	84,508.03
期末数	239,187.38	2,005.73	48,816.69	290,009.80

② 2021 年度

项 目	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）	
期初数	337,296.12	4,372.50	6,579.55	348,248.17
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-3,021.05	3,021.05		
--转入第三阶段		-2,992.50	2,992.50	
本期计提	-154,758.81	1,641.05	10,371.36	-142,746.40
期末数	179,516.26	6,042.10	19,943.41	205,501.77

③ 2020 年度

项 目	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）	
期初数	180,639.27	65,193.18	-	245,832.45
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,186.25	2,186.25		
--转入第三阶段		-2,193.18	2,193.18	
本期计提	158,843.11	-60,813.75	4,386.36	102,415.72

项 目	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）	
期末数	337,296.13	4,372.50	6,579.54	348,248.17

④ 2019 年度

项 目	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）	
期初数	142,988.06	1,078.96	-	144,067.02
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段	-32,596.59	32,596.59		
本期计提	70,247.80	31,517.63	-	101,765.43
期末数	180,639.27	65,193.18	-	245,832.45

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	账面余额			
	2022.6.30	2021.12.31	2020.12.31	2019.12.31
往来款	165,008,365.92	75,712,526.99	25,662,407.01	32,506,265.93
押金保证金	21,178,203.29	17,253,889.17	15,255,475.10	9,270,643.16
备用金	256,952.72	138,395.26	39,172.42	119,885.97
应收暂付款	304,000.00		22,030.01	108,845.87
拆借款	113,429.83	113,429.83	3,699,281.82	2,181,856.81
合 计	186,860,951.76	93,218,241.25	44,678,366.36	44,187,497.74

4) 其他应收款金额前 5 名情况

① 2022 年 6 月 30 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
安徽泰盈公司	往来款	45,178,689.12	1 年以内	24.18	
枣庄声谷公司	往来款	37,538,128.31	1 年以内	20.09	
广东泰盈公司	往来款	13,770,749.55	1 年以内	7.37	
合肥泰盈公司	往来款	10,707,377.42	1 年以内	5.73	

新疆泰盈公司	往来款	8,264,046.16	1年以内	4.42	
小 计		115,458,990.56		61.79	

② 2021年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
枣庄声谷公司	往来款	39,438,959.53	1年以内	42.31	
新疆泰盈公司	往来款	8,264,046.16	1年以内	8.87	
赣江泰盈公司	往来款	5,678,254.77	1年以内	6.09	
安徽泰盈公司	往来款	4,037,614.29	1年以内	4.33	
保定泰盈公司	往来款	2,776,823.66	1年以内	2.98	
小 计		60,195,698.41		64.58	

③ 2020年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
北京泰盈公司	往来款	11,395,632.19	1年以内	25.51	
新疆泰盈公司	往来款	8,264,046.16	1年以内	18.50	
保定泰盈公司	往来款	2,841,829.82	1年以内	6.36	
北京才如大海科技有限公司	押金保证金	2,380,000.00	1年以内	5.33	23,800.00
泰盈安瑞公司	往来款	2,130,769.32	1年以内	4.77	113,517.67
小 计		27,012,277.49		60.47	137,317.67

④ 2019年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
新疆泰盈公司	往来款	11,038,997.16	1年以内	24.98	
北京泰盈公司	往来款	9,148,705.08	1年以内	20.70	
保定泰盈公司	往来款	3,981,899.56	1年以内	9.01	
广东泰盈公司	往来款	3,704,815.78	1年以内	8.38	
广西泰盈公司	往来款	2,695,873.16	1年以内	6.10	
小 计		30,570,290.74		69.17	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	2022. 6. 30			2021. 12. 31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	155,256,255.76		155,256,255.76	140,056,255.76		140,056,255.76
对联营企业投资	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31	3,118,845.31	
合 计	158,375,101.07	3,118,845.31	155,256,255.76	143,175,101.07	3,118,845.31	140,056,255.76

(续上表)

项 目	2020. 12. 31			2019. 12. 31		
	账面价值	减值准备	账面价值	账面价值	减值准备	账面价值
对子公司投资	102,901,000.00		102,901,000.00	84,280,000.00		84,280,000.00
对联营企业投资	3,118,845.31	3,118,845.31		3,118,845.31		3,118,845.31
合 计	106,019,845.31	3,118,845.31	102,901,000.00	87,398,845.31		87,398,845.31

(2) 对子公司投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
海南泰盈公司	28,395,255.76	2,650,000.00		31,045,255.76		
重庆先特公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河北泰盈公司	10,520,000.00			10,520,000.00		
江苏泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏先特公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏泰盈信息公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京泰盈公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
安徽泰盈公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潍坊泰盈公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
广西泰盈公司	4,180,000.00			4,180,000.00		
泰安泰盈公司	3,450,000.00	6,550,000.00		10,000,000.00		

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西泰盈公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都泰盈公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
泸州泰盈公司	300,000.00			300,000.00		
湖州泰盈公司	10,000.00			10,000.00		
天津泰盈公司	1,000.00			1,000.00		
小 计	140,056,255.76	15,200,000.00		155,256,255.76		

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
海南泰盈公司		294,100,000.00	265,704,744.24	28,395,255.76		
重庆先特公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河北泰盈公司	10,520,000.00			10,520,000.00		
江苏泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏先特公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏泰盈信息公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽泰盈公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
潍坊泰盈公司	1,200,000.00	3,000,000.00		4,200,000.00		
广西泰盈公司	4,180,000.00			4,180,000.00		
泰安泰盈公司		3,450,000.00		3,450,000.00		
江西泰盈公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
成都泰盈公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
泸州泰盈公司		300,000.00		300,000.00		
湖州泰盈公司		10,000.00		10,000.00		
天津泰盈公司	1,000.00			1,000.00		
小 计	102,901,000.00	302,860,000.00	265,704,744.24	140,056,255.76		

3) 2020 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆先特公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
河北泰盈公司	5,100,000.00	5,420,000.00		10,520,000.00		
江苏泰盈科技公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏先特公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏泰盈信息公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东泰盈公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
安徽泰盈公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西泰盈公司	4,180,000.00			4,180,000.00		
江西泰盈公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
潍坊泰盈公司		1,200,000.00		1,200,000.00		
天津泰盈公司		1,000.00		1,000.00		
小 计	84,280,000.00	18,621,000.00		102,901,000.00		

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆先特公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
四川泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏先特公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏泰盈信息公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京泰盈公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
河北泰盈公司	5,000,000.00	100,000.00		5,100,000.00		
安徽泰盈公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西泰盈公司	4,180,000.00			4,180,000.00		
小 计	84,180,000.00	100,000.00		84,280,000.00		

(3) 对联营企业投资

1) 2022 年 1-6 月

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能科技有限公司					
小 计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司						3,118,845.31
小 计						3,118,845.31

2) 2021 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能科技有限公司					
小 计					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司						3,118,845.31
小 计						3,118,845.31

3) 2020 年

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
北京灵伴即时智能科技有限公司	3,118,845.31				
小 计	3,118,845.31				

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司			3,118,845.31			3,118,845.31
小 计			3,118,845.31			3,118,845.31

4) 2019 年度

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京灵伴即时智能科技有限公司	4,825,685.54			-1,706,840.23	
小 计	4,825,685.54			-1,706,840.23	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京灵伴即时智能科技有限公司					3,118,845.31	
小 计					3,118,845.31	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

明细情况

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

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,026,513,861.43	960,948,605.83	1,739,701,037.26	1,670,314,432.34
其他业务	8,507,406.07	8,772,916.63	14,533,730.04	5,798,508.20
合 计	1,035,021,267.50	969,721,522.46	1,754,234,767.30	1,676,112,940.54
其中：与客户之间的 合同产生的收入	1,035,021,267.50	969,721,522.46	1,754,234,767.30	1,676,112,940.54

(续上表)

项 目	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,293,895,433.55	1,219,584,672.47	968,640,873.60	927,601,133.66
其他业务	11,683,911.04	3,106,751.18	2,207,700.98	3,183,027.57
合 计	1,305,579,344.59	1,222,691,423.65	970,848,574.58	930,784,161.23
其中：与客户之间的 合同产生的收入	1,305,579,344.59	1,222,691,423.65	——	——

2. 研发费用

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	2,487,950.64	6,480,038.86	4,964,280.54	4,850,522.18
办公、差旅 费、水电物业	50,171.00	153,254.24	156,203.68	156,261.16
租赁费			102,322.05	147,594.14
使用权资产折 旧费	37,245.82	94,708.03		
折旧及摊销	32,098.00	75,766.30	82,947.60	82,947.60
合 计	2,607,465.46	6,803,767.43	5,305,753.87	5,237,325.08

3. 投资收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资 投资分红		503,200,000.00	1,785,000.00	1,530,000.00
权益法核算的长期股权投资 投资收益				-1,706,840.23
拆借款利息收益		73,016.76	201,834.74	76,869.44
理财收益	1,405.23	4,539.41	246,600.89	431,708.18

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
成本法核算的长期股权投资分红		503,200,000.00	1,785,000.00	1,530,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-10,000.00			
合 计	-8,594.77	503,277,556.17	2,233,435.63	331,737.39

十五、其他补充资料

(一) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)			
	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	21.28	24.59	26.73	16.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.16	19.85	24.66	11.99

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益 (元/股)	
	基本每股收益	稀释每股收益
	2022 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.34

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,669,660.05	140,024,953.66	125,232,403.23	61,328,905.35
非经常性损益	B	11,256,440.92	26,982,361.17	9,713,296.36	16,502,295.37
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	65,413,219.13	113,042,592.49	115,519,106.87	44,826,609.98
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	288,664,879.12	531,194,628.15	405,712,429.51	342,322,457.99
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	66,423,000.00	4,516,129.00		

项 目		序号	2022 年 1-6 月	2021 年度	2020 年度	2019 年度
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3.00	1.00		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G		90,000,000.00		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H		1.00		
其他	同一控制企业合并取得海南和润公司减少的归属于公司普通股股东的净资产	I1		297,179,684.68		
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1		1.00		
	收购少数股东股权减少的归属于公司普通股股东的净资产	I2			80,814.49	
	减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2				
	股东捐赠	I3		108,852.99	330,609.90	2,061,066.17
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3		6.00	6.00	6.00
报告期月份数		K	6.00	12.00	12.00	12.00
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	360,211,209.15	569,372,901.84	468,493,936.08	374,017,443.75
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	21.28%	24.59%	26.73%	16.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	18.16%	19.85%	24.66%	11.99%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2022 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	76,669,660.05
非经常性损益	B	11,256,440.92
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	65,413,219.13
期初股份总数	D	190,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	9,489,000.00

项 目	序号	2022 年 1-6 月
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K$	194,744,500.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.39
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.34

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 2022 年 6 月 30 日比 2020 年 12 月 31 日

资产负债表项目	2022. 6. 30	2021. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
其他应付款	20,181,299.32	84,974,140.06	-76.25%	主要系 2021 年分红款中的 6,000 万元在 2022 年 1-6 月支付所致

2. 2021 年度比 2020 年度

资产负债表项目	2021. 12. 31	2020. 12. 31	变动幅度	变动原因说明
应收账款	556,544,359.84	416,373,109.30	33.66%	主要系公司业务规模增长, 相应的期末处于信用期内的业务款相应增多所致
递延所得税资产	32,449,409.57	18,402,395.33	71.16%	主要系本期经营规模扩大导致预计负债增加和未弥补亏损增加产生的暂时性差异增加相应确认递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	20,138,122.11	1,593,746.29	1163.57%	主要系 2021 年预付购买办公楼的款项 1,809.79 万元所致
短期借款	94,124,647.23	10,013,597.22	839.97%	主要系 2021 年收购海南和润公司导致现金紧张, 新增借款所致
应付账款	76,112,797.31	53,443,790.63	42.42%	主要系 2021 年业务规模增长, 相应的外包服务费等业务款增长所致
其他应付款	84,974,140.06	25,434,572.31	234.09%	主要系 2021 年度分红, 期末尚余 6,000 万元未支付所致
长期借款	140,256,666.66			主要系 2021 年收购海南和润公司导致现金紧张, 新增借款所致
预计负债	71,976,745.18	42,630,763.82	68.84%	主要系业务量增加, 相应确认的预计负债增加所致

利润表项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,903,807,147.29	1,450,113,148.60	31.29%	主要系公司存量客户业务规模增加和新增客户等共同因素作用所致
营业成本	1,487,102,531.05	1,100,120,912.51	35.15%	主要系业务规模扩大,人工成本随之增加所致
销售费用	25,097,110.81	16,155,837.22	55.34%	主要系销售人员大幅增加,薪酬支出增加所致
管理费用	187,272,427.56	149,307,858.59	25.43%	主要系业务规模增加,管理人员人数等增加,相应的薪酬及其配套费用增加所致
财务费用	8,042,371.03	1,146,335.19	601.57%	主要系借款增加及新租赁准则的执行,利息支出增加所致

3. 2020 年度比 2019 年度

资产负债表项目	2020.12.31	2019.12.31	变动幅度	变动原因说明
货币资金	285,071,996.01	175,880,715.00	62.08%	主要系 2020 年度业务增长、回款快等因素,公司经营性现金净流入 2 亿多元所致
其他应收款	30,343,510.60	20,953,485.61	44.81%	主要系新增客户增加,导致履约保证金增加所致
其他非流动金融资产	10,000.00	18,010,000.00	-99.94%	主要系 2020 年对北京灵伴未来科技有限公司的投资确认公允价值变动损失 1,800 万元所致
递延所得税资产	18,402,395.33	6,026,661.71	205.35%	主要系业务规模增加,预计负债产生的可抵扣暂时性差异增加
短期借款	10,013,597.22	30,041,536.46	-66.67%	主要系 2020 年度经营性现金流较好,公司融资规模减少,归还部分银行借款所致
应付账款	53,443,790.63	36,815,621.70	45.17%	主要系 2020 年业务规模增长,期末未付的劳务服务费增加所致
应付职工薪酬	124,831,293.73	86,911,409.33	43.63%	主要系业务规模增长,人员数量增加,期末未付工资和年终奖增加所致
应交税费	49,529,511.16	25,645,448.56	93.13%	主要系 2020 年末应交企业所得税增加 1,614 万元和应交增值税增加 500 万元等共同因素作用所致
其他应付款	25,434,572.31	13,305,781.79	91.15%	主要系 2020 年收购河北泰盈公司少数股东股权新增应付款 542.00 万元和收到代付款增加等共同因素作用所致
预计负债	42,630,763.82	13,921,081.60	206.23%	主要系业务量增加,相应确认的预计负债增加所致

利润表项目	2020 年度	2019 年度	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,450,113,148.60	1,084,812,128.79	33.67%	主要系公司存量客户业务规模增加和新增客户带来的新业务共同作用所致
营业成本	1,100,120,912.51	840,067,838.68	30.96%	主要系业务规模扩大,人工成本随之增加所致
销售费用	16,155,837.22	12,382,229.02	30.48%	主要系销售人员增加,薪酬支出增加所致
管理费用	149,307,858.59	128,056,500.59	16.60%	主要系业务规模增加,管理人员人数增加,相应的薪酬及高管年终奖增加、配套费用增加等共同作用所致
其他收益	29,702,687.71	17,444,505.48	70.27%	主要系与收益相关的政府补助及加计抵减增值税增加等共同因素作用所致





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

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





营 业 执 照
(副 本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“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

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关

2022 年 3 月 1 日

国家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

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





从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所(特殊普通合伙)	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所(特殊普通合伙)	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所(普通合伙)	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所(普通合伙)	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	9133000005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)	911101080836649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085993425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02
30	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)	91110101507364581W	11010136	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyggjgba/202011/t20201102_385509.ht

仅为泰盈科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。





仅为泰盈科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邓德祥是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会




2018年03月13日



姓 名 范 莹
 Full name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1987-06-27
 Date of birth
 工作单位 天德会计师事务所(特殊普通
 Working unit 合伙)山东分所
 身份证号码 370282198706275229
 Member card No.

330000015177

山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 2015 年 6 月 12 日
 发证日期
 Date of issuance

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.

2017年02月25日

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.



年 月 日



仅为泰盈科技集团股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明温蕾是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

