

证券代码：835207

证券简称：众诚科技

主办券商：长江证券



众诚科技  
NEEQ:835207

河南众诚信息科技股份有限公司  
Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. (COCYBER)



半年度报告

2022

## 公司半年度大事记

- 1、公司于 2022 年 1 月 27 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议并通过了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市相关的事项并形成决议。
- 2、公司拟公开发行股票并在北京证券交易所上市，2022 年 4 月 27 日，公司在长江证券承销保荐有限公司的辅导下，已通过中国证券监督管理委员会河南监管局的辅导验收。
- 3、2022 年 4 月 29 日，公司向北京证券交易所报送了向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的申报材料。
- 4、2022 年 5 月 9 日，公司收到了北京证券交易所出具的《受理通知书》（GF2022050003）。北京证券交易所已正式受理公司向不特定合格投资者公开发行股票并上市的申请。
- 5、2022 年 6 月 7 日，公司收到了北京证券交易所《关于河南众诚信息科技股份有限公司公开发行股票并在北交所上市申请文件的审核问询函》。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和经营情况 .....	9
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动和融资 .....	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	25
第七节	财务会计报告 .....	28
第八节	备查文件目录 .....	94

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人梁侃、主管会计工作负责人程再勇及会计机构负责人（会计主管人员）黄林梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

因与部分客户业务涉及国家秘密和重大商业机密，申请豁免应收账款和其他应收款期末余额前五单位名称（关联方除外），如应收账款和其他应收款期末余额前五单位涉及关联方交易的，本公司为保护投资者利益，仍依规定正常披露。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、业务区域集中及市场竞争加剧风险	国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，存在以下可能：一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。公司采取措施，将加大在新产品研发、技术创新方面的投入，在市场开拓上继续向河南周边及其

	他试点市场辐射。
2、技术更新及核心技术人员流失的风险	公司主营业务为信息系统集成服务，同时加强软件研发、沉淀优化信息化领域整体解决方案，政务应用、智慧教育、虚拟仿真等业务增长迅速。公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产品生命周期短、客户需求也不断转变的特点。公司如不能继续加大在研发领域的投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，在用户体验上深入挖掘和提升，将可能导致公司由于技术更新不及时带来公司市场竞争力下降和企业的发展速度减慢的风险。
3、控股股东不当控制的风险	截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 30.17%，通过皓轩源间接持有公司 16.13%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.48%股份，直接和间接合计持股比例为 46.78%，为公司控股股东。梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人，虽然公司已制订了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险，但如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、众诚科技	指	河南众诚信息科技股份有限公司
皓轩源	指	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司
郑州众诚	指	郑州众诚科技发展有限公司
众诚孵化器	指	河南众诚企业孵化器有限公司
金创公司	指	河南科技园区金创企业管理有限公司
郑州弘颐	指	郑州弘颐工贸实业有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《河南众诚信息科技股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则、三会制度	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
数字经济	指	以数字化的知识和信息为关键生产要素，以数字技术创新为核心驱动力，以现代信息网络为重要载体，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高传统产业数字化、智能化水平，加速重构经济发展与政府治理模式的新型经济形态。
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，以达到整体性能最优。
解决方案	指	以应用软件开发为核心，选择适合的外部软件和计算机硬件产品，经过设计、开发、集成、安装、调试和售后服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。
众诚软件、软件公司	指	众诚软件技术有限公司
众诚农牧、农牧公司	指	河南众诚农牧智能科技有限公司
虚拟现实公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
南阳大数据	指	南阳市宛城白河大数据运营有限公司
郑州知了、知了软件	指	郑州知了软件科技有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	河南众诚信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. COCYBER
证券简称	众诚科技
证券代码	835207
法定代表人	梁侃

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	苏春路
联系地址	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 13 层
电话	0371-63575057
传真	0371-63926937
电子邮箱	zhengquan@cocyber.com.cn
公司网址	www.cocyber.com.cn
办公地址	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 12 层及 13 层
邮政编码	450003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 3 月 22 日
挂牌时间	2015 年 12 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	软件开发、信息系统集成服务
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	73,800,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	控股股东为梁侃
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为梁侃、梁友、靳一，一致行动人为河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100772178124Q	否
注册地址	河南省郑州市金水区文化路 82 号硅谷广场 2 号楼 8 层 806 号	否
注册资本（元）	73,800,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区淮海路 88 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	237,765,552.51	222,308,821.20	6.95%
毛利率%	29.07%	23.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,360,931.57	18,473,430.42	26.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,148,850.82	13,758,552.36	60.98%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.89%	8.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.38%	6.65%	-
基本每股收益	0.32	0.25	28.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	438,199,109.55	564,324,910.82	-22.35%
负债总计	196,136,740.77	337,583,026.17	-41.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	241,767,704.80	225,811,414.50	7.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	3.06	7.19%
资产负债率%（母公司）	46.91%	61.03%	-
资产负债率%（合并）	44.76%	59.82%	-
流动比率	1.99	1.57	-
利息保障倍数	18.66	10.50	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-55,143,444.15	-57,889,493.09	4.74%
应收账款周转率	1.26	1.02	-
存货周转率	1.16	1.11	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-22.35%	16.11%	-
营业收入增长率%	6.95%	167.72%	-
净利润增长率%	22.17%	180.00%	-

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,490,400.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	144.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,736.96
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,317.69
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,430,125.67</b>
减：所得税影响数	214,562.10
少数股东权益影响额（税后）	3,482.82
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,212,080.75</b>

**三、 补充财务指标**

□适用 √不适用

**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****（一） 会计数据追溯调整或重述情况**

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

**（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

（一）公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项

会计政策变更对公司财务报表无影响。

(二) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式

公司作为一家根植中原、服务全国的高新技术企业，历经十余年的积累发展和转型沉淀，定位于信息系统集成解决方案提供商。公司业务主要包括华为生态战略合作、围绕信创相关的数字政务、虚拟仿真平台及行业应用及资源的开发一体化解决方案、围绕城市的数字化治理提供相应的智慧教育、智慧园区、智慧党建、智慧监管等行业解决方案、联合业界厂家及三方伙伴围绕新基建领域的数据中心建设、设备及配套服务、信息系统集成和开发、云化迁移、企事业单位数字化转型；同时提供专业的安全服务（密评、等保、内网建设）、数据服务、软件定制开发及运维运营服务。

公司主要面向党政机关、企事业单位客户，承接各类信息化、数字化业务相关项目。

公司研发主要投入信创政务应用、虚拟仿真平台及行业应用资源开发、围绕园区及智慧相关方案的统一性底层平台开发等，加强在运维运营、云服务、安全和大数据等专业服务上的投入力度；持续围绕上述领域核心能力加大投入并在相关领域销售收入得到相应增长。

公司凭借自主研发技术和多年的项目经验，以总集或者主要服务商的模式运作项目，从项目的初设甚至顶设阶段进行介入，为客户提供产品与解决方案以及专业服务，包括前期咨询、方案设计、软硬件部署及开发适配、调试调优、系统割接上线及运营保障以及培训，持续的运维管理以及售后服务等。公司通过建立体系化的流程及制度，确保项目能够安全、规范、高效地进行，进而为客户提供专业化的服务。

公司通过以下方式来实现盈利：一是信息系统集成项目竣工后向客户收取项目款项；二是通过后续技术服务和新功能的设计开发来实现利润，并可通过嵌入自有软件提升业务利润。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，积极进取，实现销售收入 237,765,552.51 元，同比增长 6.95%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 23,360,931.57 元，同比增长 26.46%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 22,148,850.82 元，同比增长 60.98%。

在创新研发上，公司积极引进人才，加大在软件开发、计算机仿真和政务应用等领域的投入，研发投入同比增加 33.39%，报告期内新取得 31 项软件著作权；截止报告期末，公司共拥有 1 项专利。

在生产管理上，公司全年无安全事故，运维服务、系统集成项目实施质量优良，获得客户好评。

## （二） 行业情况

“十四五”期间不仅是我国数字化战略实施的关键时期，也是“新基建”建设的重要落地期，随着软件和信息技术服务业“十四五”发展规划的布局启动以及《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》、新基建等相关产业发展规划与文件的颁布，“十四五”将是软件和信息技术服务业进一步发展的关键机遇期。软件和信息技术服务业属于国家大力鼓励发展的基础性、先导性和战略性新兴产业，在相关政策大力支持下，完善产业生态链，产业规模迅速扩大，已发展成为战略性新兴产业的重要组成部分。同时，“数字中国”建设上升到国家战略层面，并投入大量资金，我国政府对数字化转型高度重视，出台一系列政策法规鼓励行业发展，为行业的发展提供强有力的政策支持和良好的政策环境。另一方面，随着云计算、大数据、人工智能、信息安全等新一代信息技术加速突破应用，我国软件产业的产品形态、服务模式、竞争格局将加速演进，软件在数字经济发展、社会运行保障方面的作用将愈发显著，软件和信息服务业也将呈现高速增长态势。

在国家进行大规模信息化建设的背景下，各级政府出台了一系列支持性产业政策，在行业发展、研究开发、人才引进、税收优惠等方面对软件和信息技术服务业给予大力支持，持续鼓励行业发展。根据 IDC 数据显示，2016 至 2022 年，中国智慧城市市场支出规模将从 147 亿美元提升至 313.8 亿美元，2016 年至 2022 年的年复合增长率为 11.44%。

河南省作为我国中原经济区的重要组成部分，近年来河南省软件和信息技术服务业保持了良好的增长态势，软件业收入逐年增加，龙头骨干企业持续壮大。根据国家统计局统计数据显示，2013 年至 2020 年，河南省软件业务收入由 193.25 亿元上升至 404.60 亿元，年复合增长率达 9.68%，产业规模逐步壮大。未来，在河南省政府大力建设数字经济强省的背景下，河南省软件和信息技术服务业将得到进一步发展。

软件和信息技术服务业属于国家大力鼓励发展的基础性、先导性和战略性新兴产业，在相关政策大力支持下，完善产业生态链，产业规模迅速扩大，已发展成为战略性新兴产业的重要组成部分。同时，“数字中国”建设上升到国家战略层面，并投入大量资金，我国政府对数字化转型高度重视，出台一系列政策法规鼓励行业发展，为行业的发展提供强有力的政策支持和良好的政策环境，对公司持续经营能力具有积极影响。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	36,746,888.55	8.39%	115,501,410.66	20.47%	-68.18%
应收票据	30,915,009.90	7.06%	33,347,735.74	5.91%	-7.30%
应收账款	175,337,211.51	40.01%	156,242,005.68	27.69%	12.22%
预付款项	2,527,820.64	0.58%	4,940,928.55	0.88%	-48.84%
存货	104,884,213.18	23.94%	185,508,618.25	32.87%	-43.46%
合同资产	5,592,274.24	1.28%	2,039,552.44	0.36%	174.19%
无形资产	8,632,223.47	1.97%	132,869.45	0.02%	6,396.77%
一年内到期的非流动资产	6,295,492.34	1.44%	6,148,024.17	1.09%	2.40%
其他流动资产	7,945,540.71	1.81%	7,065,228.93	1.25%	12.46%

长期股权投资	472,454.23	0.11%	744,728.27	0.13%	-36.56%
长期待摊费用	3,560,860.08	0.81%	4,177,657.86	0.74%	-14.76%
递延所得税资产	4,751,892.27	1.08%	3,855,108.12	0.68%	23.26%
应付票据	8,747,200.00	2.00%	24,502,000.00	4.34%	-64.30%
应付账款	65,427,739.55	14.93%	121,699,526.55	21.57%	-46.24%
合同负债	19,067,129.74	4.35%	48,741,267.52	8.64%	-60.88%
应付职工薪酬	2,567,043.91	0.59%	7,110,985.15	1.26%	-63.90%
应交税费	9,566,959.78	2.18%	12,734,212.34	2.26%	-24.87%
其他应付款	800,585.44	0.18%	2,073,491.63	0.37%	-61.39%
一年内到期的非流动负债	2,336,446.34	0.53%	1,779,127.55	0.32%	31.33%
其他流动负债	2,447,641.97	0.56%	16,257,874.22	2.88%	-84.94%
资本公积	45,792,515.76	10.45%	45,817,157.03	8.12%	-0.05%
盈余公积	14,871,982.25	3.39%	14,871,982.25	2.64%	0.00%
未分配利润	107,303,206.79	24.49%	91,322,275.22	16.18%	17.50%
少数股东权益	294,663.98	0.07%	930,470.15	0.16%	-68.33%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、截止报告期末，货币资金减少 78,754,522.11 元，减少比例 68.18%，主要是报告期支付经营开支、偿还到期借款所致；
- 2、截止报告期末，存货减少 80,624,405.07 元，减少比例 43.46%，主要是公司根据销售订单优化备货结构，提高存货周转率，减少库存。
- 3、截止报告期末，合同资产增加 3,552,721.80 元，增加比例 174.19%，主要是新增项目验收而增加的约定质保金所致；
- 4、截止报告期末，长期股权投资减少 272,274.04 元，减少比例 36.56%，主要是权益法核算长期投资亏损 272,274.04 元；
- 5、截止报告期末，无形资产增加 8,499,354.02 元，增加比例 6,396.77%，主要是本期购置大额研发用软件所致；
- 6、截止报告期末，预付账款减少 2,413,107.91 元，减少比例 48.84%，主要是公司收到采购物资入库所致；
- 7、截止报告期末，应付票据减少 15,754,800.00 元，减少比例 64.30%，主要是支付给供应商的承兑汇票到期承兑所致；
- 8、截止报告期末，应付账款减少 56,271,787.00 元，减少比例 46.24%，主要是在建项目余额有所减少，相应采购规模下降所致；
- 9、截止报告期末，合同负债减少 29,674,137.78 元，减少比例 60.88%，主要是公司预收款客户上半年相继完工，形成收入确认导致该科目减少；
- 10、截止报告期末，应付职工薪酬减少 4,543,941.24 元，减少比例 63.90%，主要是上年期末计提年终奖所致；
- 11、截止报告期末，其他应付款减少 1,272,906.19 元，减少比例 61.39%，主要是本期支付上年预提费用；
- 12、截止报告期末，一年内到期的非流动负债增加 557,318.79 元，增加比例 31.33%，主要是本期一年内租赁款增加所致；
- 13、截止报告期末，其他流动负债减少 13,810,232.25 元，减少比例 84.94%，主要是本期偿还保理融资借款所致；

14、截止报告期末，少数股东权益减少635,806.17元，减少比例68.33%，主要是本期控股子公司亏损所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	237,765,552.51	-	222,308,821.20	-	6.95%
营业成本	168,635,330.47	70.93%	169,355,806.10	76.18%	-0.43%
毛利率	29.07%	-	23.82%	-	-
税金及附加	1,340,407.27	0.56%	827,680.89	0.37%	61.95%
销售费用	11,992,354.06	5.04%	9,044,556.66	4.07%	32.59%
管理费用	9,254,029.81	3.89%	8,165,724.95	3.67%	13.33%
研发费用	13,937,824.22	5.86%	10,449,200.79	4.70%	33.39%
财务费用	1,202,916.05	0.51%	1,999,804.91	0.90%	-39.85%
信用减值损失	-6,615,528.25	-2.78%	-5,935,085.51	-2.67%	-11.46%
其他收益	1,501,717.69	0.63%	5,363,956.54	2.41%	-72.00%
投资收益	-272,129.10	-0.11%	-253,131.81	-0.11%	-7.50%
营业外收入	10,385.01	0.00%	191,303.32	0.09%	-94.57%
营业外支出	82,121.97	0.03%			-
利润总额	25,760,293.76	10.83%	21,761,044.20	9.79%	18.38%
所得税费用	2,655,384.63	1.12%	2,848,491.50	1.28%	-6.78%
净利润	23,104,909.13	9.72%	18,912,552.70	8.51%	22.17%

#### 项目重大变动原因：

1、报告期营业收入增加15,456,731.31元，增加比例6.95%，主要是公司克服疫情影响，报告期营业收入小幅增加；营业成本同比减少720,475.63元，减少比例0.43%，毛利率同比增加5.25个百分点，主要是公司前期研发产品实现收入增长，提高了项目利润率。

2、税金及附加同比增加 512,726.38 元，增加比例 61.95%，主要是本期营业收入增加 6.95%、自有研发产品增加致进项税金减少、签订合同额增加致印花税增加所致；

3、销售费用同比增加 2,947,797.4 元，增加比例 32.59%，主要是公司职工薪酬增加、办公及业务招待费增加所致；

4、管理费用同比增加 1,088,304.86 元，增加比例 13.33%，主要是中介机构服务费增加，以及人员、薪酬增加所致；

5、研发费用同比增加 3,488,623.43 元，增加比例 33.39%，主要系委外研发费用增加及折旧和无形资产摊销增加所致；

6、财务费用同比减少 796,888.86 元，减少比例 39.85%，主要是本期借款利息支出减少及银行存款利息收入增加所致；

7、其他收益同比减少 3,862,238.85 元，减少比例 72.00%，主要是上期收到一次性政府补助项目较多所致；

8、营业外收入同比减少 180,918.31 元，减少比例 94.57%，主要是上期库存商品盘盈所致；  
9、营业外支出同比增加 82,121.97 元，主要是支付公司自查补缴税款产生的滞纳金所致；  
10、净利润同比增加 4,192,356.43 元，增加比例 22.17%，主要是营业收入增加、盈利能力增强致利润总额增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	237,765,552.51	222,308,821.20	6.95%
其他业务收入			
主营业务成本	168,635,330.47	169,355,806.10	-0.43%
其他业务成本			

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
数字化解决方案	166,426,685.74	126,645,872.14	23.90%	2.82%	5.22%	-1.74%
信息设备销售	40,493,485.88	36,984,855.14	8.66%	-17.62%	-17.36%	-0.29%
信息技术服务	30,845,380.89	5,004,603.19	83.78%	173.20%	18.01%	21.34%
合计	237,765,552.51	168,635,330.47	29.07%	6.95%	-0.43%	5.25%

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
河南省内	194,650,779.22	135,877,416.75	30.19%	19.98%	11.12%	5.56%
河南省外	43,114,773.29	32,757,913.72	24.02%	-28.23%	-30.42%	2.39%
合计	237,765,552.51	168,635,330.47	29.07%	6.95%	-0.43%	5.25%

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，营业收入同比增长 6.95%。分产品来看，以数字化解决方案收入为主，同比小幅增长 2.82%，信息设备销售收入同比减少 17.62%，主要是郑州受疫情影响封控一个月所致；信息技术服务收入同比增加 173.20%，毛利率同比增加 21.34 个百分点，主要是公司前期研发投入的软件产品在报告期实现销售、提高收入占比所致。

按客户注册地区分类统计来看，河南省内业务收入同比增长 19.98%，毛利率同比增长 5.56 个百分点，主要得益于省内信创业务大规模开展，毛利率相对较高的信息技术服务业务大幅上升，拉高了

省内业务整体毛利率水平；河南省外业务收入同比减少 28.23%，主要是公司虽然积极向省外拓展业务，但受疫情影响跨省业务活动受限所致。

## 11、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-55,143,444.15	-57,889,493.09	4.74%
投资活动产生的现金流量净额	-4,047,865.78	-3,645,181.09	-11.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,510,502.84	14,769,419.12	-144.08%

### 现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-55,143,444.15 元，同比增加 2,746,048.94 元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金减少 30,324,770.81 元所致；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-4,047,865.78 元，同比减少 402,684.69 元，主要是本期购买固定资产和无形资产支出增加所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-6,510,502.84 元，同比减少 21,279,921.96 元，主要是本期偿还到期借款支付增加 24,959,560.00 元的现金所致。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
软件公司	子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	相关产业	经营需要	50,000,000	27,183,903.42	24,971,459.36	356,603.79	-718,146.81
虚拟现实公司	子公司	虚拟现实、增强现实等技术及产品的研发、咨询、销售；	相关产业	经营需要	2,000,000	1,447,743.09	1,016,082.67	196,226.41	-882,836.00

		软件开发、系统集成							
南阳大数据	参股公司	云计算技术、大数据处理技术、计算机软硬件技术开发；科技产业园建设和运营	相关产业	经营需要	1,000,000	906,575.23	788,637.13	940,148.96	-522,936.50
知了软件	参股公司	计算机软硬件开发与服务；计算机网络工程施工，弱电工程施工；互联网信息服务，网站设计、开发、维护与管理	相关产业	经营需要	3,000,000	653,799.01	93,035.38		-167,505.81
农牧公司	子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	相关产业	经营需要	10,000,000	6,967.34	-3,055.16		-645.20

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

### （一） 非标准审计意见说明

适用 不适用

### （二） 关键审计事项说明

适用 不适用

## 十一、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责，认真履行企业的社会责任，努力创造企业公民的社会价值。公司在日常运营过程中，坚守“质量第一、诚信为本”，为客户提供优质的产品和服务，为社会创造价值。

## 十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于国家鼓励的软件和信息技术服务业，不存在政策风险；公司实现收入 237,765,552.51 元，同比增长 6.95%，实现归属于母公司股东的净利润 23,360,931.57 元，同比增长 26.46%，资产负债率 44.76%，不存在对外担保或未决诉讼等或有事项，财务状况良好，公司治理规范，管理团队稳定。公司不存在（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

综上，公司具备持续经营能力。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### （一） 业务区域集中及市场竞争加剧风险

国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市

市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。企业单凭现有技术、服务质量和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出，前期的市场开拓和后期的升级维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。

应对措施：近年来，公司加大了软件开发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。公司目前业务主要在河南省地区，但是同时大力拓展省外业务，主要通过加大省外业务信息收集力度及方案优化拓展市场。

#### （二）技术更新及核心技术人员流失的风险

公司主营业务为信息系统集成服务，同时加强软件研发、沉淀优化信息化领域整体解决方案，政务应用、智慧教育、虚拟仿真等业务增长迅速。公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产品生命周期短、客户需求也不断转变的特点。公司如不能继续加大在研发领域的投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，在用户体验上深入挖掘和提升，将可能导致公司由于技术更新不及时带来公司市场竞争力下降和企业发展速度减慢的风险。

应对措施：为提升在核心技术方面的竞争力，公司将在原有主营业务平稳发展的基础上，加大研发投入，成立了专门研究机构---众诚研究院，负责公司新产品和新技术的开发，研究行业技术发展，组织技术革新改造，做好科研成果与经营实际的转化。公司通过与省内各大高校建立起长久合作关系，筹备优秀人才资源，大力发展政务应用，并作为公司主要发展业务之一。同时，公司通过调整公司组织架构、优化薪酬考核体系等方式对核心技术人员予以激励，保持核心技术人员稳定性。

#### （三）控股股东不当控制的风险

截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 30.17%，通过皓轩源间接持有公司 16.13%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.48%股份，直接和间接合计持股比例为 46.78%，为公司控股股东。梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人，如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。

应对措施：公司已修订了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	1,000,000.00	
2. 销售产品、商品, 提供劳务	3,000,000.00	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	233,000,000.00	60,359,471.92

**（四） 承诺事项的履行情况**

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	详见下表“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015年12月24日	-	挂牌	声明及承诺书	详见下表“承诺事项详细情况”	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况：**

为避免发生潜在同业竞争，公司控股股东和实际控制人梁侃先生，共同实际控制人梁友先生、靳一女士，公司主要股东皓轩源均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

- 一、本公司、本人自身及直接或间接控制的其他企业目前没有实际从事与公司有同业竞争的业务。
- 二、本公司、本人将来不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司或其子公司相竞争的业务。
- 三、本公司、本人将尽一切可能之努力促使本公司直接或间接控制的其他企业不以任何方式从事与公司或其子公司相竞争的业务，或通过投资其他企业从事或参与与公司及其子公司相竞争的业务。
- 四、本公司、本人如从事新的有可能涉及与公司或其子公司相竞争的业务，则有义务就该新业务机会通知公司。如该新业务可能构成与公司或其子公司的同业竞争的，本公司将终止该业务机会或转让给与本公司无关联关系第三人。
- 五、本公司、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。
- 六、本公司、本人愿意承担由于违反上述承诺给公司或其子公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

报告期内，公司控股股东和实际控制人梁侃先生，共同实际控制人梁友先生、靳一女士，公司主要股东皓轩源均未发生违反承诺的事项。

在申报挂牌的公开转让说明书中，公司董事、监事、高级管理人员做出了《声明及承诺书》，明确以下内容：

- 一、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉尽责的义务。
- 二、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件的有关规定。
- 三、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和全国股份转让系统公司发布的其他业务规则、细则、指引和通知等。
- 四、本人在履行挂牌公司董事的职责时，将遵守并促使本公司和本人的授权人遵守公司《章程》。
- 五、本人同意接受中国证监会和全国股份转让系统公司的监管，包括及时、如实地答复中国证监会和全国股份转让系统公司向本人提出的任何问题，及时提供《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、行政法规、部门规章、业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本，并出席本人被要求出席的会议。

六、本人授权全国股份转让系统公司可将本人提供的承诺与声明的资料向中国证监会报告。

七、本人将按要求参加中国证监会和全国股份转让系统公司组织的专业培训。

八、本人如违反上述承诺，愿意承担由此引起的一切法律责任和接受中国证监会任何行政处罚与全国股份转让系统公司的违规处分。

九、本人因履行挂牌公司董事的职责或者本承诺而与全国股份转让系统公司发生争议提起诉讼时，由全国股份转让系统公司住所地法院管辖。

公司与高级管理人员签订了劳动合同，在勤勉尽责、保密等方面作出了严格的规定。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生违反承诺事项。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	其他（保证金）	7,802,821.06	1.78%	用于开立保函、承兑汇票、国内信用证的保证金
应收票据	流动资产	抵押	28,213,641.22	6.44%	用于质押借款
固定资产	非流动资产	抵押	8,928,491.02	2.04%	用于抵押借款
总计	-	-	44,944,953.30	10.26%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限，用于公司向客户收取款项的保证或向银行等金融机构获得流动资金借款，以扩大公司经营规模，为公司发展带来积极正面影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	49,309,300.00	66.81%	-32,492,000	16,817,300	22.79%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,787,801	9.20%	-6,787,801	0	0.00%	
	董事、监事、高管	307,900	0.42%	-307,900	0	0.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,490,700	33.19%	32,492,000	56,982,700	77.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,447,000	29.06%	6,787,801	28,234,801	38.26%	
	董事、监事、高管	923,700	1.25%	307,900	1,231,600	1.67%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		73,800,000	-	0	73,800,000	-	
普通股股东人数						270	

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	皓轩源	25,396,299	0	25,396,299	34.41%	25,396,299	0	0	0
2	梁侃	22,266,000	0	22,266,000	30.17%	22,266,000	0	0	0
3	梁友	5,928,801	0	5,928,801	8.03%	5,928,801	0	0	0
4	饶艳青	3,210,587	-90,662	3,119,925	4.23%	0	3,119,925	0	0
5	陈维新	2,800,000	0	2,800,000	3.80%	0	2,800,000	0	0
6	金创公司	2,150,000	0	2,150,000	2.91%	0	2,150,000	0	0
7	郑州弘颐	1,938,600	-308,600	1,630,000	2.21%	0	1,630,000	0	0
8	徐明亮	1,620,000	0	1,620,000	2.20%	1,620,000	0	0	0

9	赵立荣	961,177	-7,100	954,077	1.29%	0	954,077	0	0
10	程再勇	790,000	0	790,000	1.07%	790,000	0	0	0
合计		67,061,464	-	66,655,102	90.32%	56,001,100	10,654,002	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源的控股股东。公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟，共同作为公司的实际控制人。除此之外，股东之间无其他关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### （一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁侃	董事长	男	1966 年 10 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
梁友	董事兼总经理	男	1974 年 8 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
韩世鲁	董事兼副总经理	男	1979 年 2 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
邓国军	董事兼副总经理	男	1985 年 5 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
王志刚	董事	男	1982 年 11 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日
毕江峰	董事	男	1980 年 1 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
王世卿	独立董事	男	1951 年 11 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日
陈冰梅	独立董事	女	1967 年 1 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日
王彦培	独立董事	男	1971 年 12 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日
黄舟	监事会主席	男	1982 年 11 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
王鸳鸯	监事	女	1989 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
包桂根	职工代表监事	女	1979 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
王志刚	副总经理	男	1982 年 11 月	2021 年 12 月 21 日	2024 年 8 月 16 日
苏春路	董事会秘书	男	1986 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
程再勇	财务总监	男	1967 年 1 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
王龙华	总工程师	男	1971 年 10 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
何晓明	技术服务总监	男	1978 年 12 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
靳一	综合管理总监	女	1977 年 12 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日
董事会人数：					9
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					9

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、综合管理总监靳一女士是夫妻关系；公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、董事兼总经理梁友先生是兄弟关系。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
梁侃	董事长	22,266,000	0	22,266,000	30.17%	0	0
梁友	董事兼总经理	5,928,801	0	5,928,801	8.03%	0	0

程再勇	财务总监	790,000	0	790,000	1.07%	0	0
韩世鲁	董事兼副总经理	201,600	0	201,600	0.27%	0	0
苏春路	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.14%	0	0
黄舟	监事会主席	100,000	0	100,000	0.14%	0	0
包桂根	职工代表监事	40,000		40,000	0.05%	0	0
靳一	综合管理总监	40,000	0	40,000	0.05%	0	0
合计	-	29,466,401	-	29,466,401	39.92%	0	0

### （三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王志刚	副总经理	新任	董事兼副总经理	人员调整
王世卿	无	新任	独立董事	加强公司治理
陈冰梅	无	新任	独立董事	加强公司治理
王彦培	无	新任	独立董事	加强公司治理

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

王志刚先生，1982年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年2月至2020年3月在华为技术有限公司工作，任高级工程师；2020年6月至2021年12月，任众诚科技解决方案部总监；2021年12月至今，任众诚科技副总经理；2022年1月至今，任众诚科技董事。

王世卿先生，1951年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授、博士研究生导师。1981年9月至1985年1月在中国科学院金属研究所任助理研究员；1987年8月至2013年11月在郑州大学历任讲师、副教授、教授、计算机系主任、信息工程学院常务副院长、软件学院院长；2010年10月至2017年3月任新开普电子股份有限公司独立董事；2010年5月至今，任郑州天兴软件工程有限公司执行董事兼总经理；2022年1月至今，任众诚科技独立董事。

陈冰梅女士，1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，律师。1990年7月至1992年12月在河南省妇联法律顾问处任科员；1993年1月至1999年9月在国内贸易部（原国家物资部）深圳宏昌实业有限公司法律部任法律顾问；1999年10月至今担任万商天勤（深圳）律师事务所合伙人；2022年1月至今，任众诚科技独立董事；现兼任深圳国际仲裁院仲裁员、武汉仲裁委员会仲裁员、包头仲裁委员会仲裁员，深圳前海合作区人民法院律师调解员。

王彦培先生，1971年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，注册会计师、注册税务师、高级会计师、注册国际内部审计师。1993年7月至1995年9月任郑州亚细亚股份有限公司副主任；1995年9月至2011年4月任河南立信兴豫会计师事务所有限公司部门主任；2011年4月至2013年7月任河南惠文联合会计师事务所部门主任；2013年7月至2015年12月任河南汇丰会计师事务所有限公司部门主任；2003年6月至2022年4月，任河南惠文财税咨询有限公司董事；2011年

4 月至今，任河南立信天玺税务师事务所有限公司监事；2015 年 12 月至今，任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2022 年 1 月至今，任众诚科技独立董事。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	53	3		56
生产人员	81	13		94
销售人员	95			95
技术人员	118	8		126
财务人员	13		1	12
员工总计	360	24	1	383

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	9
本科	161	178
专科	175	183
专科以下	14	13
员工总计	360	383

### （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）1	36,746,888.55	115,501,410.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2	10,543.86	10,398.92
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	30,915,009.90	33,347,735.74
应收账款	五、（一）4	175,337,211.51	156,242,005.68
应收款项融资	五、（一）5	3,936,000.00	3,395,000.00
预付款项	五、（一）6	2,527,820.64	4,940,928.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	5,330,155.00	4,735,040.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	104,884,213.18	185,508,618.25
合同资产	五、（一）9	5,592,274.24	2,039,552.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（一）10	6,295,492.34	6,148,024.17
其他流动资产	五、（一）11	7,945,540.71	7,065,228.93
<b>流动资产合计</b>		<b>379,521,149.93</b>	<b>518,933,943.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）12	472,454.23	744,728.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	五、（一）13	24,970,078.92	25,928,386.41
在建工程	五、（一）14	6,158,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）15	4,910,806.31	5,818,907.45
无形资产	五、（一）16	8,632,223.47	132,869.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）17	3,560,860.08	4,177,657.86
递延所得税资产	五、（一）18	4,751,892.27	3,855,108.12
其他非流动资产	五、（一）19	5,221,644.34	4,733,309.82
<b>非流动资产合计</b>		<b>58,677,959.62</b>	<b>45,390,967.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>438,199,109.55</b>	<b>564,324,910.82</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）20	79,555,223.59	95,610,138.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（一）21	8,747,200.00	24,502,000.00
应付账款	五、（一）22	65,427,739.55	121,699,526.55
预收款项			
合同负债	五、（一）23	19,067,129.74	48,741,267.52
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）24	2,567,043.91	7,110,985.15
应交税费	五、（一）25	9,566,959.78	12,734,212.34
其他应付款	五、（一）26	800,585.44	2,073,491.63
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）27	2,336,446.34	1,779,127.55
其他流动负债	五、（一）28	2,447,641.97	16,257,874.22
<b>流动负债合计</b>		<b>190,515,970.32</b>	<b>330,508,623.66</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、（一）29	3,220,770.45	4,374,402.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）30	2,400,000.00	2,700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,620,770.45</b>	<b>7,074,402.51</b>
<b>负债合计</b>		<b>196,136,740.77</b>	<b>337,583,026.17</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、（一）31	73,800,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）32	45,792,515.76	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）33	14,871,982.25	14,871,982.25
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）34	107,303,206.79	91,322,275.22
归属于母公司所有者权益合计		241,767,704.80	225,811,414.50
少数股东权益		294,663.98	930,470.15
<b>所有者权益合计</b>		<b>242,062,368.78</b>	<b>226,741,884.65</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>438,199,109.55</b>	<b>564,324,910.82</b>

法定代表人：梁侃主管会计工作负责人：程再勇会计机构负责人：黄林梅

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		35,669,378.61	113,695,199.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		30,915,009.90	33,347,735.74
应收账款	十三、（一）1	175,262,871.51	156,052,795.68
应收款项融资		3,936,000.00	3,395,000.00
预付款项		2,527,820.64	4,940,928.55

其他应收款	十三、（一）2	5,322,722.50	4,727,607.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		104,881,718.04	185,508,618.25
合同资产		5,592,274.24	2,039,552.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		6,295,492.34	6,148,024.17
其他流动资产		7,945,540.71	7,041,553.41
<b>流动资产合计</b>		<b>378,348,828.49</b>	<b>516,897,014.89</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（一）3	31,896,879.23	31,764,728.27
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		24,899,780.25	25,833,179.91
在建工程		6,158,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,151,877.40	3,782,252.88
无形资产		8,632,223.47	132,869.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,145,126.88	3,699,564.74
递延所得税资产		4,750,560.64	3,851,116.99
其他非流动资产		5,221,644.34	4,733,309.82
<b>非流动资产合计</b>		<b>87,856,092.21</b>	<b>73,797,022.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>466,204,920.70</b>	<b>590,694,036.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		79,555,223.59	95,610,138.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		8,747,200.00	24,502,000.00
应付账款		66,387,739.55	123,533,288.91
预收款项			
合同负债		18,703,922.20	48,477,116.58
卖出回购金融资产款		2,288,525.54	6,721,087.28
应付职工薪酬		9,550,644.94	12,692,538.18
应交税费		25,027,796.64	26,054,993.75
其他应付款			

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,608,441.71	1,230,175.32
其他流动负债		2,431,509.89	16,242,025.16
<b>流动负债合计</b>		<b>214,301,004.06</b>	<b>355,063,363.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,001,609.73	2,754,903.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,400,000.00	2,700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,401,609.73</b>	<b>5,454,903.30</b>
<b>负债合计</b>		<b>218,702,613.79</b>	<b>360,518,267.18</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		73,800,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,817,157.03	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,871,982.25	14,871,982.25
一般风险准备			
未分配利润		113,013,167.63	95,686,630.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>247,502,306.91</b>	<b>230,175,769.77</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>466,204,920.70</b>	<b>590,694,036.95</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入		237,765,552.51	222,308,821.20
其中：营业收入	五、（二）1	237,765,552.51	222,308,821.20
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		206,362,861.88	199,842,774.30
其中：营业成本	五、（二）1	168,635,330.47	169,355,806.10
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（二）2	1,340,407.27	827,680.89
销售费用	五、（二）3	11,992,354.06	9,044,556.66
管理费用	五、（二）4	9,254,029.81	8,165,724.95
研发费用	五、（二）5	13,937,824.22	10,449,200.79
财务费用	五、（二）6	1,202,916.05	1,999,804.91
其中：利息费用		1,458,873.99	2,290,085.18
利息收入		283,176.11	498,071.63
加：其他收益	五、（二）7	1,501,717.69	5,363,956.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	-272,129.10	-253,131.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-272,274.04	-254,781.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-6,615,528.25	-5,935,085.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-184,720.25	-72,045.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,832,030.72	21,569,740.88
加：营业外收入	五、（二）11	10,385.01	191,303.32
减：营业外支出	五、（二）12	82,121.97	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,760,293.76	21,761,044.20
减：所得税费用	五、（二）13	2,655,384.63	2,848,491.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,104,909.13	18,912,552.70
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,104,909.13	18,912,552.70
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-256,022.44	439,122.28

2. 归属于母公司所有者的净利润		23,360,931.57	18,473,430.42
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		23,104,909.13	18,912,552.70
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		23,360,931.57	18,473,430.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-256,022.44	439,122.28
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.32	0.25
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.25

法定代表人：梁侃主管会计工作负责人：程再勇会计机构负责人：黄林梅

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、营业收入</b>	十三、（二）1	237,448,571.36	222,256,235.39
减：营业成本	十三、（二）1	168,534,205.19	169,780,334.39
税金及附加		1,339,685.24	827,216.09
销售费用		11,599,631.34	8,898,805.27
管理费用		8,675,740.70	7,226,777.11
研发费用	十三、（二）2	13,105,835.86	8,860,478.77
财务费用		1,159,522.27	2,035,397.21
其中：利息费用		1,414,210.08	2,290,085.18
利息收入		279,273.27	461,332.20

加：其他收益		1,487,301.01	5,343,956.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）3	-272,274.04	-254,781.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-272,274.04	-254,781.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-6,633,258.25	-5,939,738.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-184,720.25	-72,045.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>27,430,999.23</b>	<b>23,704,617.96</b>
加：营业外收入		10,385.01	191,303.32
减：营业外支出		82,121.97	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>27,359,262.27</b>	<b>23,895,921.28</b>
减：所得税费用		2,652,725.13	2,847,576.50
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>24,706,537.14</b>	<b>21,048,344.78</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,706,537.14	21,048,344.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>24,706,537.14</b>	<b>21,048,344.78</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,360,252.59	172,290,194.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	5,893,537.07	6,362,585.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>171,253,789.66</b>	<b>178,652,780.14</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		165,087,107.04	195,411,877.85
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		27,082,483.57	19,629,830.97
支付的各项税费		15,421,642.03	11,389,681.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	18,806,001.17	10,110,882.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>226,397,233.81</b>	<b>236,542,273.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-55,143,444.15</b>	<b>-57,889,493.09</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）3		41,402.45
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>41,402.45</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,047,865.78	3,636,583.54
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）4		50,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,047,865.78	3,686,583.54
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,047,865.78	-3,645,181.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		68,280,473.52	60,370,499.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		68,280,473.52	60,370,499.64
偿还债务支付的现金		54,300,000.00	29,340,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,806,752.96	2,368,880.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5	11,684,223.40	13,891,760.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>		74,790,976.36	45,601,080.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,510,502.84	14,769,419.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-65,701,812.77	-46,765,255.06
加：期初现金及现金等价物余额		94,645,880.26	66,065,756.94
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		28,944,067.49	19,300,501.88

法定代表人：梁侃主管会计工作负责人：程再勇会计机构负责人：黄林梅

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,786,652.59	172,108,772.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,875,217.55	6,305,846.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		170,661,870.14	178,414,618.71
购买商品、接受劳务支付的现金		165,877,531.90	195,448,857.09
支付给职工以及为职工支付的现金		25,507,655.45	16,987,287.32
支付的各项税费		15,400,182.14	11,351,132.02
支付其他与经营活动有关的现金		18,583,693.13	9,845,228.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		225,369,062.62	233,632,504.51

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-54,707,192.48	-55,217,885.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,021,365.78	3,417,295.89
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,021,365.78	23,417,295.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-4,021,365.78	-23,417,295.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		68,280,473.52	60,370,499.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			26,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		68,280,473.52	86,370,499.64
偿还债务支付的现金		54,300,000.00	29,340,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,806,752.96	2,368,880.38
支付其他与筹资活动有关的现金		11,418,273.40	13,891,760.14
<b>筹资活动现金流出小计</b>		74,525,026.36	45,601,080.52
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-6,244,552.84	40,769,419.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-64,973,111.10	-37,865,762.57
加：期初现金及现金等价物余额		92,839,668.65	56,498,563.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,866,557.55	18,632,800.65

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	2
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	3
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明：

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 本公司主要客户为党政机关、事业单位和大中型企业，通常该等客户实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和投资计划，次年上半年集中通过该年度预算和投资计划，投资计划通过后，安排进行相关招投标和施工工作。此外由于上半年受春节假期等因素影响，项目施工进度会受到一定影响。因此公司经营活动存在上下半年不均衡的特征，通常下半年实现的收入高于上半年实现的收入。

3. 公司 2021 年年度权益分派方案经 2022 年 5 月 6 日召开的股东大会审议通过，以公司总股本 73,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币现金，在报告期实施完毕。

## （二） 财务报表项目附注

### 河南众诚信息科技股份有限公司 2022 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 7,380 万元，股份总数 7,380 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 5,698.27 万股；无限售条件的流通股份 1,681.73 万股。公司股票于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供信息系统集成服务以及相关的技术服务、售后维保服务。

本财务报表业经公司 2022 年 8 月 5 日第三届董事会第九次会议批准对外报出。

本公司将河南众诚虚拟现实技术有限公司（以下简称众诚虚拟公司）、众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司）和河南众诚农牧智能科技有限公司（以下简称众诚农牧公司）3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

#### 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 2022 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) 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初按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②照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，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分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和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	相同账龄具有相似信用风险	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——合并范围内关联方往来款组合	合并范围内关联方	

## (3) 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	相同账龄具有相似信用风险	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	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00
1-2 年	15.00
2-3 年	65.00
3-4 年	95.00
4 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## (九) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提

供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度续盘存制。

## 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) 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。

## (十一) 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。

## (十二) 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(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

## (十三) 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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 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，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	5
专利权	7

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

3. 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。

#### (十六) 部分长期资产减值

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

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

#### (十七) 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. 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

公司业务主要为系统集成服务、硬件产品销售以及技术服务，其中技术服务包括运维服务、技术咨询、软件开发等业务。

(1) 公司信息系统集成服务业务属于在某一时刻履行的履约义务，系统集成类项目的销售包括为客户提供方案设计、设备交付和安装、调试及系统试运行等配套服务，在集成项目安装完成并取得客户确认的验收报告时确认收入。

(2) 计算机硬件产品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，产品已经发货并经客户签收时确认收入。

(3) 公司向客户提供的技术咨询及软件开发等技术服务业务属于在某一时刻履行的履约义务，在服务完成并取得客户验收报告时确认收入。

(4) 公司提供的运维服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，属于在某一时段内履行的履约义务，公司对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定，根据合同规定在服务期间内按期确认收入。

### (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. 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。

## (二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (二十六) 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 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	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	12 元/m <sup>2</sup> /年
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
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	15%、25%

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
众诚虚拟公司	15.00%
众诚软件公司	25.00%
众诚农牧公司	25.00%

### (二) 税收优惠

#### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 或 16% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征

即退政策。

## 2. 企业所得税

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2020 年 9 月 9 日颁发的编号为 GR202041000395 的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2020-2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2019 年 10 月 31 日颁发的编号为 GR201941000143 的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2019-2021 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。截至本报告公告日，公司正在进行高新技术企业复审，尚未取得高新技术企业证书，企业所得税暂按 15.00% 的税率计缴所得税。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,769.91	69,023.01
银行存款	28,935,297.58	94,576,857.25
其他货币资金	7,802,821.06	20,855,530.40
合 计	36,746,888.55	115,501,410.66

##### (2) 所有权或使用权受到限制的货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	4,380,507.49	14,516,077.20
保函保证金	3,397,643.22	6,314,820.22
信用证保证金	24,670.35	24,632.98
合 计	7,802,821.06	20,855,530.40

#### 2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,543.86	10,398.92
其中：结构性存款	10,543.86	10,398.92
合 计	10,543.86	10,398.92

#### 3. 应收票据

##### (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	32,542,115.68	100.00	1,627,105.78	5.00	30,915,009.90
其中：商业承兑汇票	32,542,115.68	100.00	1,627,105.78	5.00	30,915,009.90
合 计	32,542,115.68	100.00	1,627,105.78	5.00	30,915,009.90

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74
其中：商业承兑汇票	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74
合 计	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	32,542,115.68	1,627,105.78	5.00
小计	32,542,115.68	1,627,105.78	5.00

## (2) 坏账准备变动情况

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	1,755,143.99	-128,038.21						1,627,105.78
小 计	1,755,143.99	-128,038.21						1,627,105.78

## (3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	29,698,569.71
小 计	29,698,569.71

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	9,985,781.62

小 计	9,985,781.62
-----	--------------

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	201,354,264.95	100.00	26,017,053.44	12.92	175,337,211.51
合 计	201,354,264.95	100.00	26,017,053.44	12.92	175,337,211.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	175,606,720.13	100.00	19,364,714.45	11.03	156,242,005.68
合 计	175,606,720.13	100.00	19,364,714.45	11.03	156,242,005.68

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	151,930,211.94	7,596,510.60	5.00
1-2 年	30,706,679.20	4,606,001.88	15.00
2-3 年	13,808,005.40	8,975,203.51	65.00
3-4 年	1,400,619.00	1,330,588.05	95.00
4 年以上	3,508,749.41	3,508,749.41	100.00
小 计	201,354,264.95	26,017,053.44	12.92

## (2) 坏账准备变动情况

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	19,364,714.45	6,652,338.99						26,017,053.44
小 计	19,364,714.45	6,652,338.99						26,017,053.44

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
客户二	21,042,400.00	10.45	1,052,120.00
客户一	16,045,004.98	7.97	995,193.99
客户三	13,297,438.43	6.60	664,871.92
许昌市云政智慧城市建设运营有限公司	12,316,355.79	6.12	615,817.79
中国建筑第八工程局有限公司[注]	12,228,307.46	6.07	6,475,066.11
小计	74,929,506.66	37.21	9,803,069.81

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。其中：中国建筑第八工程局有限公司包括中建八局第一建设有限公司和中建八局第二建设有限公司。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款转让	1,700,000.00	-24,111.67	应收款保理业务
小 计	1,700,000.00	-24,111.67	

### 5. 应收款项融资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票	3,936,000.00		3,395,000.00	
合 计	3,936,000.00		3,395,000.00	

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	22,201,720.00
小 计	22,201,720.00

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 6. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	2,527,820.64	100.00		2,527,820.64	4,860,928.55	98.38		4,860,928.55
1-2 年					80,000.00	1.62		80,000.00
合 计	2,527,820.64	100.00		2,527,820.64	4,940,928.55	100.00		4,940,928.55

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
河南八六三软件股份有限公司	943,396.23	37.32
北京金诚同达（杭州）律师事务所	471,698.11	18.66
华为云计算技术有限公司	378,347.97	14.97
南阳市联创计算机技术有限责任公司	345,535.40	13.67
北京荣大科技股份有限公司	101,886.79	4.03
小 计	2,240,864.50	88.65

## 7. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	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	6,121,125.90	100.00	790,970.90	12.92	5,330,155.00
合 计	6,121,125.90	100.00	790,970.90	12.92	5,330,155.00

(续上表)

种 类	期初数				
	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	5,434,783.53	100.00	699,743.43	12.88	4,735,040.10
合 计	5,434,783.53	100.00	699,743.43	12.88	4,735,040.10

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

其中：1 年以内	4,630,604.90	231,530.25	5.00
1-2 年	447,917.00	44,791.70	10.00
2-3 年	370,926.50	111,277.95	30.00
3-4 年	447,177.50	178,871.00	40.00
4 年以上	224,500.00	224,500.00	100.00
小 计	6,121,125.90	790,970.90	12.92

## (2) 坏账准备变动情况

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	166,430.63	94,023.50	439,289.30	699,743.43
期初数在 本期	—	—	—	
--转入第 二阶段	-22,395.85	22,395.85		
--转入第 三阶段		-37,092.65	37,092.65	
本期计提	87,495.47	-34,535.00	38,267.00	91,227.47
期末数	231,530.25	44,791.70	514,648.95	790,970.90

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,531,585.00	5,284,208.30
其他	589,540.90	150,575.23
小 计	6,121,125.90	5,434,783.53

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

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
客户四	押金保证金	1,750,000.00	1 年以内	28.59	87,500.00
郑州大学第一附属医院	押金保证金	1,030,000.00	1 年以内	16.83	51,500.00
中共河南省委办公厅	押金保证金	469,323.00	1 年以内	7.67	23,466.15
河南省公安厅	押金保证金	249,807.50	2-3 年	4.08	74,942.25
郑州金惠计算机系统 工程有限公司	押金保证金	210,000.00	3-4 年	3.43	84,000.00
小计		3,709,130.50		60.60	321,408.40

## 8. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	64,173,107.76		64,173,107.76	87,324,831.06	544,111.59	86,780,719.47
合同履约成本	40,711,105.42		40,711,105.42	98,727,898.78		98,727,898.78
合计	104,884,213.18		104,884,213.18	186,052,729.84	544,111.59	185,508,618.25

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	544,111.59			544,111.59		
合计	544,111.59			544,111.59		

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据
库存商品	相关库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值
发出商品	项目合同约定售价减去至项目验收时估计将要发生的项目成本及相关税费后的金额

## 9. 合同资产

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,886,604.46	294,330.22	5,592,274.24	2,146,897.30	107,344.86	2,039,552.44
合计	5,886,604.46	294,330.22	5,592,274.24	2,146,897.30	107,344.86	2,039,552.44

## (2) 合同资产减值准备计提情况

## 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	107,344.86	186,985.36					294,330.22
小计	107,344.86	186,985.36					294,330.22

## 2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	5,886,604.46	294,330.22	5.00
小 计	5,886,604.46	294,330.22	5.00

## 10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的长期应收款	6,295,492.34		6,295,492.34	6,148,024.17		6,148,024.17
合 计	6,295,492.34		6,295,492.34	6,148,024.17		6,148,024.17

## 11. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待使用采购返利款	7,850,122.49		7,850,122.49	6,993,983.69		6,993,983.69
待摊利息	62,910.42		62,910.42			
留抵增值税进项税额				23,675.52		23,675.52
其他待摊费用	32,507.80		32,507.80	47,569.72		47,569.72
合 计	7,945,540.71		7,945,540.71	7,065,228.93		7,065,228.93

## 12. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	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	472,454.23		472,454.23	744,728.27		744,728.27
合 计	472,454.23		472,454.23	744,728.27		744,728.27

## (2) 明细情况

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

合营企业					
郑州知了软件科技有限公司	220,098.82			-63,099.44	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	524,629.45			-209,174.60	
合计	744,728.27			-272,274.04	

(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		
合营企业					
郑州知了软件科技有限公司				156,999.38	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司				315,454.85	
合计				472,454.23	

### 13. 固定资产

#### (1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合计
账面原值				
期初数	29,434,272.59	2,874,665.88	2,029,063.53	34,338,002.00
本期增加金额		69,430.87		69,430.87
1) 购置		69,430.87		69,430.87
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	29,434,272.59	2,944,096.75	2,029,063.53	34,407,432.87
累计折旧				
期初数	5,841,741.02	1,950,373.92	617,500.65	8,409,615.59
本期增加金额	701,589.56	156,709.26	169,439.54	1,027,738.36
1) 计提	701,589.56	156,709.26	169,439.54	1,027,738.36
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	6,543,330.58	2,107,083.18	786,940.19	9,437,353.95
账面价值				

期末账面价值	22,890,942.01	837,013.57	1,242,123.34	24,970,078.92
期初账面价值	23,592,531.57	924,291.96	1,411,562.88	25,928,386.41

## (2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
办公用房	11,025,417.75	尚未过户
小 计	11,025,417.75	

## 14.在建工程

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新科技市场 6 号楼 12 层	6,158,000.00		6,158,000.00			
合 计	6,158,000.00		6,158,000.00			

## 15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	7,635,109.73	7,635,109.73
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	7,635,109.73	7,635,109.73
累计折旧		
期初数	1,816,202.28	1,816,202.28
本期增加金额	908,101.14	908,101.14
1) 计提	908,101.14	908,101.14
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	2,724,303.42	2,724,303.42
账面价值		

期末账面价值	4,910,806.31	4,910,806.31
期初账面价值	5,818,907.45	5,818,907.45

## 16. 无形资产

项目	软件	专利权	合计
账面原值			
期初数	149,273.06	70,754.72	220,027.78
本期增加金额	8,965,527.87		8,965,527.87
1) 购置	8,965,527.87		8,965,527.87
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	9,114,800.93	70,754.72	9,185,555.65
累计摊销			
期初数	34,092.17	53,066.16	87,158.33
本期增加金额	461,119.94	5,053.91	466,173.85
1) 计提	461,119.94	5,053.91	466,173.85
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	495,212.11	58,120.07	553,332.18
账面价值			
期末账面价值	8,619,588.82	12,634.65	8,632,223.47
期初账面价值	115,180.89	17,688.56	132,869.45

## 17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼装修支出	4,177,657.86		616,797.78		3,560,860.08
合计	4,177,657.86		616,797.78		3,560,860.08

## 18. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	29,170,494.01	4,375,574.11	22,914,357.10	3,437,153.57
递延收益	2,400,000.00	360,000.00	2,700,000.00	405,000.00
租赁业务差异	108,787.74	16,318.16	86,363.64	12,954.55
合 计	31,679,281.75	4,751,892.27	25,700,720.74	3,855,108.12

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	11,128,378.10	8,950,942.64
资产减值准备	100.00	100.00
小 计	11,128,478.10	8,951,042.64

## (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	期末数	期初数	备注
2024 年	1,881,067.05	1,881,067.05	
2025 年	2,534,262.54	2,534,262.54	
2026 年	4,535,613.05	4,535,613.05	
2027 年	2,177,435.46		
小 计	11,128,378.10	8,950,942.64	

## 19. 其他非流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	5,662,778.01	441,133.67	5,221,644.34	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82
预付长期 资产购置 款				1,262,600.00		1,262,600.00
合 计	5,662,778.01	441,133.67	5,221,644.34	5,176,708.60	443,398.78	4,733,309.82

## (2) 合同资产

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保 金	5,662,778.01	441,133.67	5,221,644.34	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82
小 计	5,662,778.01	441,133.67	5,221,644.34	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82

## 2) 合同资产减值准备计提情况

## ①同明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	443,398.78	-2,265.11					441,133.67
小 计	443,398.78	-2,265.11					441,133.67

## ②4 采用组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	4,537,830.38	226,891.52	5.00
1-2 年	1,033,947.63	155,092.15	15.00
2-3 年	91,000.00	59,150.00	65.00
小 计	5,662,778.01	441,133.67	7.79

## 20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,590,000.00	16,390,000.00
保证及抵押借款	21,610,000.00	21,610,000.00
保证及质押借款	18,680,473.52	27,500,000.00
质押借款	8,600,000.00	29,994,934.95
信用借款	20,000,000.00	
短期借款利息	74,750.07	115,203.75
合 计	79,555,223.59	95,610,138.70

## 21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	8,747,200.00	24,502,000.00
合 计	8,747,200.00	24,502,000.00

## 22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货物及劳务款	60,532,339.55	121,624,031.49
长期资产购置款	4,895,400.00	75,495.06
合 计	65,427,739.55	121,699,526.55

## 23. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	19,067,129.74	48,741,267.52
合 计	19,067,129.74	48,741,267.52

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,097,987.25	19,878,230.25	24,434,141.37	2,542,076.13
离职后福利—设定提存计划	12,997.90	2,296,439.05	2,284,469.17	24,967.78
合 计	7,110,985.15	22,174,669.30	26,718,610.54	2,567,043.91

## (2) 短期薪酬明细情况

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	7,067,483.75	16,986,662.54	21,562,481.77	2,491,664.52
职工福利费		340,960.38	340,960.38	
社会保险费	18,151.50	1,241,833.70	1,234,363.59	25,621.61
其中：医疗保险费	15,578.00	1,062,248.74	1,055,655.76	22,170.98
工伤保险费	260.50	47,219.98	47,188.02	292.46
生育保险费	2,313.00	132,364.98	131,519.81	3,158.17
住房公积金	12,352.00	1,293,888.35	1,281,450.35	24,790.00
工会经费和职工教育经费		14,885.28	14,885.28	
小 计	7,097,987.25	19,878,230.25	24,434,141.37	2,542,076.13

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,472.00	2,201,051.14	2,189,538.86	23,984.28
失业保险费	525.90	95,387.91	94,930.31	983.50
小 计	12,997.90	2,296,439.05	2,284,469.17	24,967.78

## 25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	4,810,400.09	6,352,150.47
企业所得税	3,990,320.46	5,002,850.60

代扣代缴个人所得税	55,208.55	419,081.58
城市维护建设税	342,394.57	491,417.78
房产税	87,010.37	35,277.31
土地使用税	5,660.22	3,288.60
教育费附加	146,740.53	210,607.64
地方教育附加	97,827.02	140,405.07
印花税	31,397.97	79,133.29
合 计	9,566,959.78	12,734,212.34

## 26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
待支付费用款项	747,379.24	2,033,052.55
押金保证金	34,545.00	21,750.00
其他	18,661.20	18,689.08
合 计	800,585.44	2,073,491.63

## 27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	2,336,446.34	1,779,127.55
合计	2,336,446.34	1,779,127.55

## 28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应收账款保理借款		9,940,000.00
待转销项税额	2,447,641.97	6,317,874.22
合 计	2,447,641.97	16,257,874.22

## 29. 租赁负债

项目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	3,372,877.80	4,613,632.50
减：未确认融资费用	152,107.35	239,229.99
合 计	3,220,770.45	4,374,402.51

## 30. 递延收益

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00	
合 计	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00	

## (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益	期末数	与资产相关/与 收益相关
华为云创中 心项目建设 补贴	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00	与资产相关
小 计	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00	

## 31. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	73,800,000.00						73,800,000.00

## 32. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,817,157.03		24,641.27	45,792,515.76
合 计	45,817,157.03		24,641.27	45,792,515.76

## 33. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,871,982.25			14,871,982.25
合 计	14,871,982.25			14,871,982.25

## 34. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	91,322,275.22	74,539,641.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,748,736.07
调整后期初未分配利润	91,322,275.22	67,790,905.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,360,931.57	42,845,442.65

减：提取法定盈余公积		4,554,072.64
应付普通股股利	7,380,000.00	14,760,000.00
期末未分配利润	107,303,206.79	91,322,275.22

## (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	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	237,765,552.51	168,635,330.47	222,308,821.20	169,355,806.10
合 计	237,765,552.51	168,635,330.47	222,308,821.20	169,355,806.10

## (2) 收入按产品的分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化解决方案	166,426,685.74	126,645,872.14	161,862,227.65	120,358,752.00
信息设备销售	40,493,485.88	36,984,855.14	49,156,184.32	44,756,332.26
信息技术服务	30,845,380.89	5,004,603.19	11,290,409.23	4,240,721.84
小 计	237,765,552.51	168,635,330.47	222,308,821.20	169,355,806.10

## (3) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数	上年同期数
主要产品类型		
数字化解决方案	166,426,685.74	161,862,227.65
信息设备销售	40,493,485.88	49,156,184.32
信息技术服务	30,845,380.89	11,290,409.23
小 计	237,765,552.51	222,308,821.20
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	233,915,041.19	218,348,062.28
服务（在某一时段内提供）	3,850,511.32	3,960,758.92
小 计	237,765,552.51	222,308,821.20

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	508,577.24	399,849.59
教育费附加	217,961.67	171,364.10
地方教育附加	145,307.79	114,242.74
印花税	156,922.59	76,107.65
房产税	294,731.26	59,629.61
土地使用税	16,906.72	6,487.20
合 计	1,340,407.27	827,680.89

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,067,837.39	4,546,923.83
办公及业务招待费	2,865,762.98	2,373,096.07
交通差旅费用	705,474.71	957,243.33
售后服务费	1,089,421.33	769,104.69
广告及业务宣传费	416,054.87	247,958.12
中标服务费	720,602.80	147,718.24
折旧与摊销	127,199.98	2,512.38
合 计	11,992,354.06	9,044,556.66

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	3,957,384.59	3,516,332.84
折旧与摊销	1,919,897.00	1,944,681.30
办公及咨询费	969,252.73	1,467,969.00
业务招待费	691,508.07	552,379.82
交通差旅费	431,081.76	334,361.99
中介机构服务费	1,284,905.66	350,000.00
合 计	9,254,029.81	8,165,724.95

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	8,286,083.33	8,282,193.16

委托外部研究开发费用	4,134,339.60	1,467,452.83
折旧与摊销	971,714.15	309,358.08
其他研发费用	545,687.14	390,196.72
合 计	13,937,824.22	10,449,200.79

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,458,873.99	2,290,085.18
其中：长期应付款未确认融资费用		167,459.40
租赁负债未确认融资费用	135,485.13	118,391.58
利息收入	-283,176.11	-498,071.63
其中：长期应收款未实现融资收益	-147,468.17	-432,692.41
手续费及其他	27,218.17	207,791.36
合 计	1,202,916.05	1,999,804.91

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	300,000.00		300,000.00
与收益相关的政府补助[注]	1,190,400.00	5,359,200.00	1,190,400.00
代扣个人所得税手续费返还	11,317.69	4,756.54	11,317.69
合计	1,501,717.69	5,363,956.54	1,501,717.69

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-272,274.04	-254,781.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	144.94	1,649.57
合 计	-272,129.10	-253,131.81

## 9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,615,528.25	5,935,085.51
合计	6,615,528.25	5,935,085.51

## 10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-75,190.21	-939.75
其他非流动资产减值损失	259,910.46	72,984.99
合计	184,720.25	72,045.24

## 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的款项	2.22	39,948.43	2.22
其他	10,382.79	151,354.89	10,382.79
合计	10,385.01	191,303.32	10,385.01

## 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金	82,121.97		82,121.97
合计	82,121.97		82,121.97

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,552,168.78	3,756,843.23
递延所得税费用	-896,784.15	-908,351.73
合 计	2,655,384.63	2,848,491.50

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	25,760,293.76	21,761,044.20
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,864,044.06	3,264,156.62
子公司适用不同税率的影响	-71,879.20	-170,177.14
调整以前期间所得税的影响	-383,206.74	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,488.16	394,601.03
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		-105,168.42

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	436,788.09	655,728.07
研发费用、残疾人工资等加计扣除的影响	-1,445,849.74	-1,190,648.66
所得税费用	2,655,384.63	2,848,491.50

## (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	本期数	上年同期数
收到的政府补助	1,190,529.09	5,359,200.00
收回的押金、保证金	1,442,918.20	435,427.00
收回保函保证金	2,917,177.00	
收到的银行存款利息	135,707.94	65,379.22
收到的其他款项净额	207,204.84	502,579.54
合 计	5,893,537.07	6,362,585.76

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付办公、招待费等	5,775,074.63	3,537,388.01
支付技术开发费等支出	5,406,603.77	1,480,691.76
支付售后服务费	1,089,421.33	769,104.69
支付交通差旅费	1,139,003.01	1,291,605.32
支付的押金、保证金等支出	2,374,087.50	1,040,806.20
支付广告及业务宣传费等支出	416,054.87	247,958.12
支付的中标服务费	512,053.70	147,718.24
支付咨询费及中介机构费等支出	1,370,528.49	631,761.18
支付其他费用及往来款净额	723,173.87	455,814.64
支付履约保函保证金		508,034.48
小计	18,806,001.17	10,110,882.64

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回结构性存款本金		40,000.00
取得结构性存款利息		1,402.45
合 计		41,402.45

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买结构性存款		50,000.00
合 计		50,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款	9,940,000.00	10,000,000.00
归还远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款		3,658,835.94
支付租金	731,798.40	232,924.20
购买少数股东股权支付的款项	404,425.00	
支付中介机构 IPO 服务费	608,000.00	
合 计	11,684,223.40	13,891,760.14

## 6. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,104,909.13	18,912,552.70
加：资产减值准备	6,800,248.50	6,007,130.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,027,738.36	1,003,048.75
使用权资产折旧	908,101.14	630,375.48
无形资产摊销	466,173.85	6,329.73
长期待摊费用摊销	616,797.78	616,797.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,311,405.82	1,857,392.77
投资损失(收益以“－”号填列)	272,129.10	253,131.81

递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-896,784.15	-908,351.73
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)	80,624,405.07	-21,807,488.33
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-44,082,037.64	-78,019,738.16
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-125,296,531.11	13,559,325.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,143,444.15	-57,889,493.09
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	28,944,067.49	19,300,501.88
减：现金的期初余额	94,645,880.26	66,065,756.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,701,812.77	-46,765,255.06

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	28,944,067.49	94,645,880.26
其中：库存现金	8,769.91	69,023.01
可随时用于支付的银行存款	28,935,297.58	94,576,857.25
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	28,944,067.49	94,645,880.26

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
<b>(3)不属于现金及现金等价物情况</b>		
项目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	7,802,821.06	20,855,530.40

**(四) 其他****1. 所有权或使用权受到限制的资产**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,802,821.06	用于开立保函、承兑汇票、国内信用证的保证金
应收票据	28,213,641.22	用于质押借款
固定资产	8,928,491.02	用于抵押借款
合计	44,944,953.30	

**2. 政府补助****(1) 明细情况****1) 与资产相关的政府补助**

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
华为云创中心项目建设补贴	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00	其他收益	
小计	2,700,000.00		300,000.00	2,400,000.00		

**2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助**

项目	金额	列报项目	说明
2022 年河南省高质量发展专项资金	580,000.00	其他收益	豫财企（2022）13 号
信息化高质量发展专项资金	326,400.00	其他收益	郑工信（2021）69 号
2021 年河南省企业研发财政补助专项资金	170,000.00	其他收益	郑科规（2019）4 号
2021 年科普项目专项项目费	100,000.00	其他收益	豫科协发（2022）28 号
2020 年度省级研究开发财政补助资金配套	14,000.00	其他收益	
小计	1,190,400.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,490,400.00 元。

**六、在其他主体中的权益****(一) 在重要子公司中的权益**

## 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
众诚虚拟公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	71.00		设立
众诚软件公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	100.00		设立
众诚农牧公司	河南南阳	河南南阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
众诚虚拟公司	29.00%	-256,022.44		294,663.98

## 3. 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	期末数					
	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
众诚虚拟公司	1,433,621.46	14,121.63	1,447,743.09	431,660.42		431,660.42

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
众诚虚拟公司	2,463,555.16	33,694.08	2,497,249.24	598,330.57		598,330.57

## (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	196,226.41	-882,836.00	-882,836.00	-15,063.70

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	1,754,716.93	896,167.91	896,167.91	-822,712.02

## (二) 在联营企业中的权益

## 不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	472,454.23	744,728.27

下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-272,274.04	-254,781.38

## 七、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）3、五（一）4、五（一）7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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 37.21%(2021 年 12 月 31 日：56.05 %)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

#### (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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

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79,480,473.52元(2021年12月31日：人民币65,500,000.00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。本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。

## 八、公允价值的披露

(一)以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			3,936,000.00	3,936,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,936,000.00	3,936,000.00

(二) 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

对于持有的应收款项融资，由于持有时间较短，采用票面金额确定其公允价值。

## 九、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) 本公司最终控制方

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)			对本公司的表决权比例(%)
梁侃、梁友、靳一[注]	梁侃、梁友、靳一	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	河南众诚企业孵化器有限公司	73.34
	38.25	34.41	0.68	

[注]梁侃、梁友、靳一直接持有公司 38.25%的股份，梁侃同时通过控股河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司和河南众诚企业孵化器有限公司而间接控制公司 35.09%的股份

(2) 实际控制人认定说明

2020 年 12 月 31 日，梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司签订《一致行动协议》，约定为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策效率，五名股东将在股东大会上行使表决权时保持充分一致。梁侃、梁友、靳一合计拥有公司 73.34%的表决权，超过 50%，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，因此梁侃、梁友、靳一共同为公司控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注六之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称（自然人姓名）	其他关联方与本公司关系
郑州众诚公司	梁侃控制的公司
河南众汇企业孵化器有限公司	梁侃控制的公司
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	梁侃控制的公司
郑州知了软件科技有限公司	本公司参股的公司
梁侃	实际控制人之一
靳一	实际控制人之一
梁友	实际控制人之一

## (二) 关联交易情况

## 1. 关联方未结算项目

## (1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款				
河南众汇企业孵化器有限公司	50,000.00	5,000.00	50,000.00	5,000.00
小 计	50,000.00	5,000.00	50,000.00	5,000.00

## (2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	上年年末数
应付账款		
郑州众诚公司	4,895,400.00	
郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	375,000.00
小 计	5,270,400.00	375,000.00

## 2. 关联担保情况

## 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
梁侃、梁友	6,390,000.00	2021/9/29	2022/9/27	否	短期借款
梁侃、梁友	3,610,000.00	2021/9/27	2022/9/27	否	短期借款
小 计	10,000,000.00				
梁侃、靳一、郑州众诚公司	3,000,000.00	2021/9/28	2022/9/26	否	短期借款
梁侃、靳一、郑州众诚公司	5,000,000.00	2021/11/4	2022/9/26	否	短期借款
小 计	8,000,000.00				
梁侃	10,000,000.00	2021/11/25	2022/11/22	否	短期借款

梁侃、靳一	8,694,691.90	2022/3/18	2022/7/6	否	短期借款
梁侃、靳一	4,200,000.00	2022/4/29	2023/4/28	否	短期借款
梁侃、靳一	9,985,781.62	2022/2/28	2022/8/13	否	短期借款
梁侃、靳一	6,899,200.00	2021/9/17	2022/9/17	否	应付票据
梁侃、靳一	1,848,000.00	2021/10/11	2022/10/11	否	应付票据
小 计	41,627,673.52				

## 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,529,734.18	1,271,597.00

## 4. 关联租赁情况

## 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本中期			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼		731,798.40		135,485.13

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	上年度可比中期			
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼		232,924.20		118,391.58

## 十、承诺及或有事项

## (一) 重要承诺事项

## 1. 公司未结清的保函余额

银行名称	期末数	期初数
交通银行郑州高新技术开发区支行	2,749,369.50	5,371,032.70
上海浦东发展银行郑州文化路支行	600,000.00	600,000.00
合 计	3,349,369.50	5,971,032.70

## (二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

经公司 2022 年度第三次临时股东大会批准，公司拟申请向不特定合格投资者公开发行股票不超过 1,600.00 万股（以中国证监会最后核准额度为准），并申请在北京证券交易所上市，截至本财务报告批准日，有关首次公开发行股票事宜尚在办理中。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司主要业务为数字化解决方案业务、信息设备销售以及信息技术服务。公司将此业务视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。本公司按收入类别分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1 之说明。

### (二) 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)15 之说明；
2. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	135,485.13	118,391.58
与租赁相关的总现金流出	731,798.40	232,924.20

## 十三、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	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	201,271,864.95	100.00	26,008,993.44	12.92	175,262,871.51
合 计	201,271,864.95	100.00	26,008,993.44	12.92	175,262,871.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例	

				(%)	
按组合计提坏账准备	175,391,720.13	100.00	19,338,924.45	11.03	156,052,795.68
合计	175,391,720.13	100.00	19,338,924.45	11.03	156,052,795.68

## 2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	151,887,211.94	7,594,360.60	5.00
1-2年	30,667,279.20	4,600,091.88	15.00
2-3年	13,808,005.40	8,975,203.51	65.00
3-4年	1,400,619.00	1,330,588.05	95.00
4年以上	3,508,749.41	3,508,749.41	100.00
小计	201,271,864.95	26,008,993.44	12.92

## (2) 坏账准备变动情况

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	19,338,924.45	6,670,068.99						26,008,993.44
小计	19,338,924.45	6,670,068.99						26,008,993.44

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户二	21,042,400.00	10.45	1,052,120.00
客户一	16,045,004.98	7.97	995,193.99
客户三	13,297,438.43	6.61	664,871.92
许昌市云政智慧城市建设运营有限公司	12,316,355.79	6.12	615,817.79
中国建筑第八工程局有限公司[注]	12,228,307.46	6.08	1,396,327.19
小计	74,929,506.66	37.23	9,803,069.81

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。其中：中国建筑第八工程局有限公司包括中建八局第一建设有限公司和中建八局第二建设有限公司

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
应收账款转让	1,700,000.00	-24,111.67	应收款保理业务
小计	1,700,000.00	-24,111.67	

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,102,775.90	99.84	790,053.40	12.95	5,312,722.50
合并范围内关联方往来款组合	10,000.00	0.16			
合 计	6,112,775.90	100.00	790,053.40	12.92	5,322,722.50

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,416,433.53	99.82	698,825.93	12.90	4,717,607.60
合并范围内关联方往来款组合	10,000.00	0.18			10,000.00
合 计	5,426,433.53	100.00	698,825.93	12.88	4,727,607.60

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	6,102,775.90	790,053.40	12.95
其中：1年以内	4,612,254.90	230,612.75	5.00
1-2年	447,917.00	44,791.70	10.00
2-3年	370,926.50	111,277.95	30.00
3-4年	447,177.50	178,871.00	40.00
4年以上	224,500.00	224,500.00	100.00
小 计	6,102,775.90	790,053.40	12.95

## (2) 坏账准备变动情况

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	165,513.13	94,023.50	439,289.30	698,825.93
期初数在 本期	—	—	—	

--转入第二阶段	-22,395.85	22,395.85		
--转入第三阶段		-37,092.65	37,092.65	
本期计提	87,495.47	-34,535.00	38,267.00	91,227.47
期末数	230,612.75	44,791.70	514,648.95	790,053.40

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,539,585.00	5,265,858.30
其他	573,190.90	160,575.23
小 计	6,112,775.90	5,426,433.53

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

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
客户四	押金保证金	1,750,000.00	1 年以内	28.63	87,500.00
郑州大学第一附属医院	押金保证金	1,030,000.00	1 年以内	16.85	51,500.00
中共河南省委办公厅	押金保证金	469,323.00	1 年以内	7.68	23,466.15
河南省公安厅	押金保证金	249,807.50	2-3 年	4.09	74,942.25
郑州金惠计算机系统工程有限公司	押金保证金	210,000.00	3-4 年	3.44	84,000.00
小计		3,709,130.50		60.68	321,408.40

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	31,424,425.00		31,424,425.00	31,020,000.00		31,020,000.00
对联营、合营企业投资	472,454.23		472,454.23	744,728.27		744,728.27
合 计	31,896,879.23		31,896,879.23	31,764,728.27		31,764,728.27

## (2) 对子公司投资

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
-------	-----	------	------	-----	----------	---------

众诚虚拟公司	1,020,000.00	404,425.00		1,424,425.00		
众诚软件公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
小 计	31,020,000.00	404,425.00		31,424,425.00		

## (3) 对联营、合营企业投资

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
合营企业					
郑州知了软件科技有限公司	220,098.82			-63,099.44	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	524,629.45			-209,174.60	
合 计	744,728.27			-272,274.04	

(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		
合营企业						
郑州知了软件科技有限公司					156,999.38	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					315,454.85	
合 计					472,454.23	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	237,448,571.36	168,534,205.19	222,256,235.39	169,780,334.39
合 计	237,448,571.36	168,534,205.19	222,256,235.39	169,780,334.39

## 2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	7,592,957.83	6,706,710.07
委托外部研究开发费用	4,134,339.60	1,467,452.83
折旧与摊销	832,851.29	309,358.08
其他研发费用	545,687.14	376,957.79

合 计	13,105,835.86	8,860,478.77
<b>3. 投资收益</b>		
项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-272,274.04	-254,781.38
合 计	-272,274.04	-254,781.38

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,490,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	144.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,736.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,317.69	
小 计	1,430,125.67	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	214,562.10	
少数股东权益影响额(税后)	3,482.82	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,212,080.75	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.89	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.38	0.30	0.30

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,360,931.57	
非经常性损益	B	1,212,080.75	
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	22,148,850.82	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	225,811,414.50	
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		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	7,380,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1	
其他	购买少数股东股权形成的净资产减少	I	-24,641.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	5
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E$ 报告期期末的累计月数 $\pm I \times ID +$	236,241,345.89	

项 目	序号	本中期
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.89%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	9.38%

### 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,360,931.57
非经常性损益	B	1,212,080.75
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	22,148,850.82
期初股份总数	D	73,800,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F 股加权平均 数的累计月数股	73,800,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.32
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.30

#### (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

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二二年八月五日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南众诚信息科技股份有限公司  
董事会  
二〇二二年八月八日