

诚迈科技（南京）股份有限公司

2022 年半年度报告

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王继平、主管会计工作负责人黄海燕及会计机构负责人(会计主管人员)陈新裕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的发展战略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。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	22
第五节 环境和社会责任.....	24
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	35
第九节 债券相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、诚迈科技、诚迈股份、股份公司、发行人	指	诚迈科技（南京）股份有限公司
诚迈物联	指	南京诚迈物联网科技有限公司
统信软件	指	统信软件技术有限公司
南京德博	指	南京德博投资管理有限公司
南京泰泽	指	南京泰泽投资管理中心（有限合伙）
南京观晨	指	南京观晨投资管理中心（有限合伙）
财政部	指	中华人民共和国财政部
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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》
天衡会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《公司章程》	指	《诚迈科技（南京）股份有限公司章程》
股东或股东大会	指	公司股东或股东大会
董事或董事会	指	公司董事或董事会
监事或监事会	指	公司监事或监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日-6 月 30 日
移动互联网	指	以互联网技术和通信技术为基础，通过智能手机、平板电脑等终端设备，采用无线通信方式获取通信业务和网络服务的新兴行业，横跨通信、互联网、软件、终端设备制造等多个领域
移动智能终端	指	具备开放的操作系统平台、个人电脑级的处理能力、高速接入能力和丰富的人机交互界面的智能终端，目前主要是指智能手机、平板电脑等
操作系统	指	是管理和控制计算机（包括 PC、服务器、移动智能终端及其他嵌入式设备）硬件与软件资源的程序，是直接运行在“裸机”上的最基本的系统软件，任何其他软件都必须在操作系统的支持下才能运行。目前流行的操作系统主要有 Android、iOS、Windows、Windows Phone、Linux 等
Linux	指	系一种免费、开源的软件操作系统，可安装在各种计算机硬件设备中，如手机、平板电脑、路由器、台式计算机、大型计算机等
HarmonyOS Connect ISV	指	鸿蒙智联独立软件供应商。HarmonyOS Connect 是华为全新推出的智能硬件生态品牌，将原“Work With HUAWEI HiLink”和“Powered by HarmonyOS”品牌进行融合，统一消费者和伙伴的品牌认知
SOA	指	SOA (Service-Oriented Architecture) 面向服务的架构是一

		个组件模型，它将应用程序的不同功能单元（称为服务）进行拆分，并通过这些服务之间定义良好的接口和协议联系起来
UOS	指	统信软件推出的 Linux 发行版，包括桌面与服务器操作系统等
定制	指	根据客户指定要求进行设计、开发，或在已有软件的基础上进行修改
5G	指	第五代移动电话行动通信标准，外语缩写：5G
Android	指	谷歌公司开发的一种基于 Linux 的开放源代码的操作系统，尚未有统一中文名称，中国大陆地区较多人使用“安卓”
CMMI	指	Capability Maturity Model Integration，即能力成熟度模型集成，被用作评价软件承包商能力并帮助其组织改善软件过程质量，是目前国际上最流行、最实用的一种软件生产过程标准。CMMI 的最高级别为 5 级，公司目前已取得 5 级认证
ISO9001	指	国际标准组织（ISO）制定的质量管理体系标准
ISO27001	指	国际标准组织（ISO）制定的信息安全管理体系
ROM	指	安卓 ROM，是手机等移动智能终端上运行的安卓操作系统程序包，通过 Android 系统源代码针对指定移动智能终端进行定制开发和编译而成。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	诚迈科技	股票代码	300598
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	诚迈科技（南京）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	诚迈科技		
公司的外文名称（如有）	ArcherMind Technology (Nanjing) Co., Ltd.		
公司的法定代表人	王继平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王锟	沈天苗
联系地址	南京市雨花台区宁双路 19 号 4 幢	南京市雨花台区宁双路 19 号 4 幢
电话	025-58301205	025-58301205
传真	025-58301205	025-58301205
电子信箱	chengmai@archermind.com	chengmai@archermind.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 06 月 09 日	南京市雨花台区宁双路 19 号 4 幢	91320100790434320Q	91320100790434320Q	91320100790434320Q
报告期末注册	2022 年 06 月 02	南京市雨花台区	913201007904343	913201007904343	913201007904343

	日	宁双路 19 号 4 幢	20Q	20Q	20Q
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	公告名称：关于完成工商变更登记的公告；公告编号：2022-030；披露网站：巨潮资讯网。（公司注册资本由 10,400 万元人民币变更 16,003.5932 万元人民币）				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	919,706,860.10	602,801,152.75	52.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-83,644,740.18	-10,221,128.43	-718.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-89,905,055.23	-13,812,129.19	-550.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-55,125,049.79	-39,873,291.51	-38.25%
基本每股收益（元/股）	-0.5227	-0.0646	-709.13%
稀释每股收益（元/股）	-0.5227	-0.0636	-721.86%
加权平均净资产收益率	-7.24%	-1.10%	-6.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,748,858,412.33	1,744,253,625.60	0.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,112,165,151.07	1,197,758,949.04	-7.15%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.5224

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	14,200.91	
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）	7,579,033.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,516,218.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,410.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,423,814.91	根据《中华人民共和国个人所得税法》，规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费”。公司于报告期收到税务局返还的个税手续费计入其他收益
减：所得税影响额	1,094,352.04	
少数股东权益影响额（税后）	25,754.52	
合计	6,260,315.05	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税手续费返还。

根据《中华人民共和国个人所得税法》，规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费”。公司于报告期收到税务局返还的个税手续费计入其他收益 1,423,814.91 元。

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

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务、主要产品及其用途

公司聚焦智能互联及智能操作系统软件的研发服务，是移动智能终端及智能网联汽车产业链的软件综合解决方案提供商，属于软件与信息技术服务企业，主营业务为软件技术服务及解决方案研发与销售。公司业务涵盖了移动智能终端及智能网联汽车软件的整个产业链，在全球范围内提供软件开发和技术服务。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

报告期内，公司适应市场形势，明确发展战略，积极提升收入规模和盈利水平。在移动智能终端领域，公司与高通、联发科、紫光展锐等芯片厂商合作，巩固领先优势，与头部客户共同成长，以专业、优质的服务继续提升市场份额；在智能网联汽车软件领域，公司与高通、瑞萨、英伟达、恩智浦等芯片厂商合作，进一步完善智能驾驶舱解决方案，提高量产能力，同时布局域控制器及 SOA 软件、智能驾驶软件领域，提供智能网联汽车软件综合解决方案，拓展更多优质客户；移动互联网、物联网、软硬件产品领域，公司在智能手环、智能手表等智能穿戴领域的软件解决方案取得积极进步，服务重点客户业务拓展需求。

通过加强研发和技术创新，优化资源配置和服务结构，加快市场拓展力度等措施，报告期内公司实现营业收入 91,970.69 万元，同比增长 52.57%；归属于母公司普通股股东的净利润-8,364.47 万元，主要受投资亏损影响。参股公司统信软件积极促进自主操作系统的发展，其 UOS 操作系统为技术密集型产品，在研发、生态适配、市场推广等方面投入较大，相应的研发、管理、销售等费用较大，同时受客户采购节奏的季节性因素等情况影响，统信软件 2022 年上半年收入有所下降，利润总体亏损，相应给公司带来较大投资亏损。2022 年半年度公司实现投资收益-12,717 万元，扣除投资收益后，2022 年半年度公司自身业务实际盈利约 4,352 万元，自身业务盈利同比增长约 64%。

报告期内，公司移动智能终端领域实现收入 59,763.33 万元，同比增长约 65.23%，客户包括华为、vivo、荣耀、OPPO、小米等头部智能终端客户，继续保持行业领先优势，与客户共同成长。

报告期内，公司智能网联汽车软件业务领域实现收入 10,697.50 万元，同比增长约 29.73%。公司在保持与国产传统汽车厂家密切合作的同时，进一步拓展合资厂商及新能源汽车客户，提升业务规模和质量，客户已包括吉利、福特、理想、长城、宝马、比亚迪、上汽、威马、小鹏、均胜电子、延锋伟世通、德赛西威、博世等 60 余家主机厂及一级供应商等，同时公司与宝马集团合资成立的宝马诚迈信息技术有限公司运行良好，助力宝马为客户提供无缝顺畅的车内数字体验。

此外，公司利用在操作系统与芯片开发和技术服务领域完善的人才队伍和丰富的技术积累，紧跟当前国家在新基建等方面的部署，在新兴技术应用方向进行投入，在移动互联网、物联网和软硬件产品领域积极拓展中国移动、华泰证券、科大讯飞等头部客户，提升收入规模和盈利水平。

（二）公司的经营模式

1、服务和盈利模式

公司业务类型的相关情况如下：

软件技术服务：响应客户专业人员技术需求，公司安排专业技术团队和成员在客户指定的产品研发环节中提供技术开发、咨询及支持服务；公司根据人员报价及工作量收取技术服务费。

软件定制服务：客户将其软件的整体或部分委托公司开发，公司按照严格的软件设计、软件开发流程和质量控制标准，保证项目交付质量，最终向客户交付开发成果并收取定制开发费。

软硬件产品的开发和销售：公司根据客户的需求，通过对外采购或自行完成软硬件产品的设计及开发工作，最终向客户交付完整的软硬件产品并收取相应费用。

2、采购模式

公司采购主要有技术服务采购、设备采购、工程等。

技术服务采购是指公司根据业务需要和行业惯例，并考虑到过程中涉及的时间成本和人工成本，在确保项目进度和质量的前提下将部分耗费工时较多、技术较为成熟的工作外包给其他公司完成，从而提高工作效率，在一定程度上提高了公司主要业务的服务质量，进一步增强了公司的核心竞争力。技术服务采购计划由需求部门提出申请，筛选服务供应商无异议后由外协部门实施采购。

设备采购主要包括办公设备采购与研发设备采购以及其他原材料或软硬件设备采购。办公设备主要包括办公用品、办公软件、电脑、网络设备等；综合管理部根据公司日常运营需要，拟定采购清单，选定合格的供应商，按采购流程实施采购。研发设备采购主要包括业务部门的研发、测试相关设备，其他原材料或软硬件设备采购为业务进行过程中所需要的软硬件设备；在业务部门提出申请并经公司批准后，综合管理部筛选设备供应商并通知业务部门，业务部门无异议后由采购部门实施采购。

3、销售模式

公司采用直接销售模式，由销售人员与客户直接沟通，通过技术交流了解客户的产品目标、开发需求以及技术要点。公司根据上述信息向客户提供相应服务。

（1）维护客户关系、发展口碑营销

公司注重与客户建立长期稳定的合作关系，已经与移动智能终端及智能网联汽车产业链的多个全球领先企业建立了稳定的合作伙伴关系。公司通过持续提升软件开发及技术服务能力来巩固与合作的深度和广度；通过研发掌握全球主流移动操作系统的前沿技术，建立面向不同行业 and 不同核心技术模块的专家团队、强化交付管理和研发团队管理来提升工作效率和交付成果质量；加强销售团队建设，对核心客户和重点行业配备专属团队，保障服务质量和效率。公司通过与客户长期稳定的合作关系，建立良好行业口碑，助力行业其他客户拓展。

（2）通过核心客户的榜样效应来拓展市场

公司注重通过核心客户的榜样效应来拓展所属行业市场。公司重点发展行业头部客户，并形成持续稳定的战略合作关系。公司依靠核心客户沿产业链向上下游延伸，拓展新客户。

基于对 Android、QNX、Linux、鸿蒙等智能操作系统的深入研究和积累以及高通、联发科、紫光展锐、瑞萨、英伟达、恩智浦等芯片厂商的密切合作，公司学习掌握核心前沿技术，积累专业人才，为拓展客户和服务提供了强有力的基础保障。

（3）市场营销

公司立足智能互联及智能操作系统软件技术领域，并与芯片厂商密切合作，为紧密跟随行业发展及技术演进，公司在全球范围内积极加入行业组织，参加业内重要的各类展会活动，向全球参会者充分展示公司技术成果和技术能力，同时与参会的上下游客户进行互动交流，形成和巩固合作。

4、研发模式

公司产品研发遵循标准的软件开发流程，研发模式主要为公司自主研发。

自主研发是公司保持技术领先的核心，公司根据自身多年积累的行业经验，在分析客户定制需求及市场普遍需求后，自主规划、研发产品及解决方案，并向客户进行推广介绍。公司配备了专业的研发团队，专门从事系统化的产品及解决方案的研发。公司在自主研发的过程中逐渐形成了自己的核心技术，对增强公司核心竞争力起到了至关重要的作用。

5、管理模式

公司的管理体系包括销售体系、交付体系、产品体系和综合管理体系，通过四个体系的相互配合向客户提供软件开发及技术服务。公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证、ISO27001 信息安全管理体系认证和 CMMI5 级认证，在开发过程中严格按照这些认证体系的要求管理项目的进展，确保公司的服务质量可靠、按时交付，同时保证客户的信息安全。

（三）公司主要的业绩驱动因素

公司业绩驱动主要因素如下：

1、行业发展推动因素

在移动智能终端行业，经过多年发展，产业格局日趋成熟，公司强化行业领先客户的合作紧密度，保持业务的稳步发展。重点拓展智能网联汽车软件、5G 与人工智能、移动互联网等新兴领域。公司在既有行业及时把握客户市场竞争地位的变化，注重核心客户的挖掘和巩固，并紧跟智能网联汽车行业的更迭趋势，在智能驾驶舱系统、域控制器及 SOA 软件、智能驾驶软件等行业核心技术领域加大投入。通过与核心客户合作，努力把握 5G 与移动互联网所涵盖的万物互联带来的机遇，为公司稳步发展提供强有力的支撑。

2、公司自身优势

公司拥有众多全球知名厂商为主的优质客户资源，并与多家客户建立了良好、稳定、持久的合作关系，客户结构优势明显。报告期内，公司继续巩固既有领域客户，积极拓展新业务领域客户。

（四）公司客户所处行业分析

智能手机越来越多地关注人机体验，以及互联网运营的加入。通过大数据的分析，将 AI 应用到人机体验的各个场景。智能手机越来越多地变成人们必不可少的“衣食住行”关联的工具。诚迈科技在智能手机平台上，结合嵌入式软件研发优势，为客户提供除智能手机平台开发之外的 AI、Camera 应用开发等技术服务。国家高度重视 5G 等新一代信息技术发展，《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》指出加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，积极推进 5G 商用，为移动智能终端技术创新与应用提供了新的契机。

2019 年 12 月，《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）（征求意见稿）》，明确提出了中国到 2035 年发展成为智能汽车大国的战略规划。智能汽车面临着较好的发展机遇，市场潜力巨大。随着移动通信、人工智能、新能源等技术的融合发展，结合智慧出行的交通趋势，汽车行业正深刻变革，进入新的产业阶段。公司在移动操作系统和芯片平台技术方面具有多年技术积累，智能网联汽车业务作为移动操作系统和芯片平台技术的自然延伸，契合公司业务的发展方向。公司积极布局智能网联汽车方向，重点发力基于智能网联汽车操作系统的相关软件技术领域，为汽车产业链上下游厂商提供软件开发及综合解决方案等服务，持续扩大智能网联汽车领域的业务规模。

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

二、核心竞争力分析

公司核心竞争力主要表现在如下方面：

（1）高效互信的合作模式

公司聚焦移动智能终端、智能网联汽车操作系统技术方向，与移动芯片厂商密切合作，注重前沿技术跟进及核心技术积累，倡导助力客户、成就客户的服务理念：

首先，技术服务模式能充分保护客户的核心技术和知识产权，满足客户驻场开发的需求，保障双方合作产生互信。

其次，在核心技术研发方面，公司持续培养和储备在移动智能终端、智能网联汽车操作系统领域的各层次人才，可以随时调动参与到客户核心技术工作中，利用公司在移动智能终端、智能网联汽车领域积累的技术和人才帮助客户完成其开发目标。

再次，在合作效率方面，既可以由双方共同参与产品技术设计、技术实现、技术实施等各个环节，也可以由公司承接定制任务。灵活的合作模式，能最大程度迎合客户的多样化需求，合作效率可大大提高，适应了当前行业产品快速更迭的要求，能够很好的帮助客户在竞争中处于有利地位。

（2）客户资源和品牌优势

公司持续多年为众多全球知名厂商服务，通过规模化长期化的合作，公司得以掌握和积累全球领先厂商的趋势理念和产品目标，有利于保持公司的技术先进性和敏锐的行业趋势嗅觉，树立良好的品牌声誉，有利于开拓更广泛的客户资源。

（3）技术优势

2008 年至今，公司深耕于 Android 系统在移动智能终端领域的应用，拥有 Android 系统升级及集成服务、软件缺陷修复服务、ROM 定制服务、全球电信运营商定制软件服务、行业智能终端参考设计等综合技术能力。公司依托于全球领先的移动芯片厂商和专业实验室，帮助行业领先移动智能终端厂商和芯片厂商解决并持续优化移动操作系统底层驱动及中间件等方面的问题，在积累了深厚的技术经验的同时也建成经验丰富的专家团队，逐渐形成了移动操作系统底层驱动、电源优化管理、摄像头图形图像处理、中间件定制及系统性能调优等方面的综合技术能力优势。

报告期内，在保持移动智能终端操作系统技术方向的技术优势前提下，公司积极拓展智能网联汽车软件业务，其中，在智能驾驶舱系统领域，汇集公司在移动操作系统和芯片平台技术的综合能力，提供包括智能驾驶舱、智能车载信息娱乐系统、智能仪表盘、TBOX 等智能驾驶舱整体解决方案，通过与主力汽车电子芯片厂商的深度合作，结合黑莓 QNX、Android、Linux、鸿蒙等操作系统的开发能力，打造硬件虚拟化、快速启动、3D 人机界面、自然语言交互界面、系统多窗口等核心技术，构建行业领先的技术优势，获得众多汽车厂商及车机厂商的认可和项目合作。同时，公司紧跟汽车新四化的趋势，布局域控制器及 SOA 软件、智能驾驶视觉软件平台，汽车基础软件工具链平台，提升为主机厂商和一级供应商提供综合解决方案的能力。

域控制器及 SOA 软件平台方面，与 EB、Trustonic 等国际领先基础软件厂商形成深度合作，打造下一代跨域融合的基于 Autosar 技术架构的 Fusion 软件平台，目前已升级到 2.0 版本，具备软硬分离、模块化框架设计、场景的定制化、服务管理、数据分析、拓扑管理、跨域实时通信协议栈、健康管理、存储管理、整车诊断等核心功能，进一步完善了解决方案的完整性和健壮性，帮助车厂打造最新的千人千面的数字用户体验。同时积极加入中国汽车工业协会 SDV 工作组，诚迈科技将联合业内合作伙伴，共同参与规范的修改与制定中，推动资源整合与协同模式创新，赋能智能网联汽车产业高质量发展。

智能驾驶视觉软件平台方面，利用诚迈科技在 CPU，ISP，DSP 等方面的技术积累，提供 SmartVision1.0 软件平台，由视觉软总线、算法容器及 3A 调试工具集组成，支持多摄像头，算法整合，CPU/DSP/ISP 优化，摄像头数据安全等核心功能。同时成立汽车影像实验室，以车载领域为切入点，针对智能驾驶视觉感知所面临的成像质量、图形处理能力、抗干扰力弱、场景泛化等瓶颈，将集成图像画质优化、智能驾驶机器算法识别、为智能驾驶提供充分验证等全栈解决方案，更好的帮助汽车 Tier 1 和 OEM 验证产品质量，为企业全面的技术服务与动力。

针对新能源市场，积极布局创新技术研发，设计开发了电池管理系统解决方案（BMS），具备电芯电压测量控制，电通道故障诊断、电压故障探测、电芯温度管理等核心功能。

汽车基础软件工具链平台方面，研发自动化集成测试仿真工具集、SOA 模拟器，在提升开发效率的同时，助力客户实现基础软件的可靠性。

在万物互联的发展趋势下，5G 商用也逐渐提速。《中国制造 2025》对全面突破 5G 技术做出了部署和安排，《“十三五”规划纲要》中明确提出要积极推进 5G 发展、2020 年启动 5G 商用。公司积极拓展 5G 相关技术服务，通过与核心客户合作，研发新技术，努力把握 5G 所涵盖的万物互联带来的机遇。

在移动互联网领域，通过行业头部客户的合作，公司进一步掌握和响应终端客户的需求，并在人工智能等领域积累经验。

截至报告期末，公司拥有专利 40 项，计算机软件著作权 193 项。

（4）团队和研发人才优势

公司主营业务所属领域需要拥有对芯片、操作系统、移动互联网等方面技术均较为熟悉的复合型技术人才，才能为客户提供全面、及时的服务。公司汇集了众多智能互联及智能终端、智能网联汽车操作系统技术领域资深技术人员，在系统底层（内核、驱动和系统参考设计）方面、系统框架、应用方面具有多年的研发和项目管理经验。截至 2022 年 6 月 30 日，公司及主要控股子公司拥有员工约 8210 人，其中 90%以上为技术人员。

（5）行业经验优势

公司很早就立足于全球化格局，紧抓全球智能互联及智能终端、智能网联汽车技术领域蓬勃发展的市场机遇，成为行业先行者，并与全球知名芯片厂商、智能终端厂商及智能网联汽车主机厂家及一级供应商等优质客户资源形成长期稳定的合作。此类厂商大都立足国际化布局，在行业中具备重要市场地位，对供应商的专业技术能力和综合管理能力有严格的筛查评定规则，经过彼此多年的合作积累，公司已经建立起可在全球范围内提供软件开发及技术支持的管理及研发交付能力。

（6）项目管理优势

公司通过了 ISO9001：2015 质量体系认证、ISO27001：2013 信息安全管理体系认证、CMMI5 级认证等，制定了严格的项目管理及质量管理规程，建立了经验丰富的项目管理团队，具备与全球范围不同国家客户进行多语种直接沟通和协调的能力。专注深耕专业领域多年，积累了丰富的全球范围交付经验，由此在响应客户各类项目需求时能够做到深刻且高效，并保证成果质量和研发进度。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	919,706,860.10	602,801,152.75	52.57%	主要系公司规模扩大营收增加
营业成本	737,764,952.34	458,947,938.30	60.75%	主要系人工成本的增加
销售费用	16,326,194.38	13,969,162.79	16.87%	
管理费用	40,133,679.09	37,294,246.85	7.61%	
财务费用	2,755,355.61	3,725,669.02	-26.04%	
所得税费用	8,963.78	-556,033.25	101.61%	主要系报告期递延所得税费用增加
研发投入	66,836,974.35	50,589,944.93	32.12%	主要系研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-55,125,049.79	-39,873,291.51	-38.25%	主要系支付给职工以及为职工支付的现金增长
投资活动产生的现金流量净额	-23,822,616.90	-45,425,906.75	47.56%	主要系报告期长期资产支付、新增投资的联营、参股公司减少
筹资活动产生的现金流量净额	68,173,351.81	133,118,164.64	-48.79%	主要系短期借款增幅同比减少
现金及现金等价物净增加额	-9,356,980.84	47,482,700.14	-119.71%	主要系去年同期筹资活动产生的流入较大
税金及附加	7,032,849.59	3,897,378.88	80.45%	主要系报告期应税收入增加
其他收益	9,002,848.77	4,260,988.68	111.29%	主要系收到的政府补贴同比增长
投资收益	-127,170,407.09	-36,779,356.08	-245.77%	主要系公司根据持股比例对联营企业统信软件进行权益法核算
公允价值变动收益	-1,559,611.55	23,379.74	-6,770.78%	主要系其他非流动金融资产在持有期间产生的公允价值变动损益

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

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

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业情况

适用 不适用

单位：元

	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
分客户所处行业						
软件和信息技术服务业	918,260,866.92	737,361,858.46	19.70%	52.66%	60.72%	-4.03%
分产品						
软件技术服务	740,274,002.92	616,919,583.80	16.66%	54.83%	64.46%	-4.88%
软件定制服务	163,106,584.68	112,299,715.57	31.15%	99.73%	116.27%	-5.27%
软硬件产品的开发和销售	14,880,279.32	8,142,559.09	45.28%	-64.34%	-74.35%	21.35%
分地区						
境内销售	842,169,980.66	680,429,437.23	19.21%	48.92%	58.26%	-4.77%
境外销售	77,536,879.44	57,335,515.11	26.05%	107.91%	97.62%	3.85%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30%以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
职工薪酬	631,584,631.86	85.62%	357,402,236.67	77.87%	76.72%
技术服务费	82,160,846.63	11.14%	60,194,921.86	13.12%	36.49%
交通差旅费	8,707,297.89	1.18%	5,627,994.15	1.23%	54.71%
折旧摊销费	2,015,347.12	0.27%	1,063,147.78	0.23%	89.56%
材料费	5,043,262.20	0.68%	27,788,533.47	6.05%	-81.85%
其他	7,850,472.76	1.06%	6,708,275.23	1.46%	17.03%
主营业务成本合计	737,361,858.46	99.95%	458,785,109.16	99.96%	60.72%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-127,170,407.09	-152.43%	主要系公司根据持股比例对联营企业统信软件进行权益法核算	是
公允价值变动损益	-1,559,611.55	-1.87%		是
资产减值	4,265.30	-0.01%		是
营业外收入	42,790.61	0.05%		否
营业外支出	163,200.68	-0.20%		否
其他收益	9,002,848.77	10.96%	主要系收到政府补贴	否
信用减值损失	12,457,389.96	-14.93%	主要系对应收款项计提的坏账准备	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	286,798,783.22	16.40%	295,855,764.06	16.96%	-0.56%	
应收账款	649,187,874.50	37.12%	527,447,268.13	30.24%	6.88%	
合同资产	468,683.71	0.03%	628,615.43	0.04%	-0.01%	
存货	82,158,587.08	4.70%	66,539,383.31	3.81%	0.89%	
投资性房地产	11,867,351.79	0.68%	11,636,963.72	0.67%	0.01%	
长期股权投资	389,451,765.19	22.27%	516,905,409.67	29.63%	-7.36%	
固定资产	120,210,853.42	6.87%	118,680,178.34	6.80%	0.07%	
在建工程	357,889.85	0.02%	357,889.85	0.02%	0.00%	
使用权资产	19,082,471.70	1.09%	27,220,500.82	1.56%	-0.47%	
短期借款	303,241,555.56	17.34%	263,270,328.38	15.09%	2.25%	
合同负债	14,523,760.51	0.83%	11,453,194.75	0.66%	0.17%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	5,763,925.38	0.33%	13,223,349.96	0.76%	-0.43%	主要系报告期一年以上尚未支付的租赁付款额的现值减少
应收款项融资	3,625,875.90	0.21%	17,528,264.09	1.00%	-0.79%	主要系报告期末以票据结算的应收款项减少
预付款项	9,594,792.46	0.55%	723,112.17	0.04%	0.51%	主要系报告期预付的采购增加

其他流动资产	6,575,868.50	0.38%	4,212,786.83	0.24%	0.14%	主要系报告期待摊销费用增加
其他非流动金融资产	28,478,881.88	1.63%	15,096,957.80	0.87%	0.76%	主要系报告期新增投资公司
其他非流动资产	1,265,130.65	0.07%	89,130.65	0.01%	0.06%	主要系报告期末长期资产预付款增加
应付票据	57,000,000.00	3.26%	27,000,000.00	1.55%	1.71%	主要系以票据结算的款项增加
应交税费	28,564,250.22	1.63%	19,644,895.22	1.13%	0.50%	主要系应交个税增加
其他应付款	6,802,449.87	0.39%	2,631,056.94	0.15%	0.24%	主要系现金股利在 7 月份支付
递延收益	166,800.00	0.01%	333,600.00	0.02%	-0.01%	主要系与收益相关的政府补助计入当期损益所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）		58,464.37			30,104,160.00	30,162,624.37		0.00
4. 其他权益工具投资	6,600,000.00							6,600,000.00
金融资产小计	6,600,000.00	58,464.37			30,104,160.00	30,162,624.37		6,600,000.00
其他	15,096,957.80	1,618,075.92			15,000,000.00			28,478,881.88
上述合计	21,696,957.80	1,559,611.55			45,104,160.00	30,162,624.37		35,078,881.88
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他项中列示的为其他非流动金融资产。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节 财务报告，七、合并财务报表项目注释 55、所有权或使用权受到限制的资产。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
22,960,900.00	81,000,000.00	-71.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
股票				104,160.00	104,160.00	43,393.55		0.00	债务重组
其他		58,464.37		30,000,000.00	30,058,464.37			0.00	自有资金
合计	0.00	58,464.37	0.00	30,104,160.00	30,162,624.37	43,393.55	0.00	0.00	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	3,000	0	0	0
合计		3,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
统信软件技术有限公司	参股公司	软件与信息服务	62,687.50	130,529.48	101,898.71	6,323.31	- 37,410.56	- 37,417.93

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京阿尔法未来科技有限公司	新设	影响较小
北京未来猫科技有限公司	新设	影响较小

主要控股参股公司情况说明

报告期末统信软件资产总额 130,529.48 万元，相较期初下降 27.32%；所有者权益合计 101,898.71 万元，相较期初下降 26.93%；营业收入 6,323.31 万元，同比下降 72.50%；净利润-37,417.93 万元，同比下降 292.93%。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业市场发展波动的风险

公司在保持智能互联及智能操作系统软件技术方向持续研发的基础上，业务领域已涵盖移动智能终端、智能网联汽车、移动互联网等领域。在巩固智能手机、汽车智能驾驶舱系统等既有行业软件服务的同时，积极布局智能网联汽车域控制器及 SOA（面向服务的架构）软件、智能驾驶软件、5G 与人工智能等新兴领域。传统移动智能终端行业市场份额集中度高、国际化竞争激烈、产品及技术更迭快，产业发展成熟；智能网联汽车软件、5G 与人工智能等新兴领域在产业成熟度、国际化竞争格局、产业链分布、行业准入标准等方面与既有行业差异较大。如果公司不能正确把握行业动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，可能无法在行业竞争格局中继续保持优势地位，持续盈利能力将受到不利影响。

为此，公司调整划分了研发团队、销售团队和市场团队，务求聚焦与提高。通过加强技术研发、需求调研、市场推广及客户拓展，加强与新兴领域产业链参与者的协作，持续扩大新兴领域投入，努力克服行业波动风险。

2、客户相对集中风险

公司客户主要为国内外大型知名企业。报告期内前五大客户实现的营业收入占营业总收入的比重为 58.86%，公司主要客户相对集中。

公司在稳固现有客户总体合作规模的同时，积极拓展既有业务领域及新业务领域的客户，以实现经营业绩的稳步发展，降低客户相对集中风险。

3、应收账款回收风险

2022 年半年度末，公司应收账款账面余额为 75,592.60 万元，占公司资产总额的比例 43.22%；按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款账面余额中账龄在一年之内的应收账款比例为 81.29%。公司应收账款账龄结构良好，所有应收账款已按坏账准备计提政策提取了坏账准备。应收账款绝对金额及占总资产的比重相对较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。

4、税收优惠政策变化的风险

（1）增值税

根据财税[2016]36 号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本公司从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务机关备案后免征增值税；本公司从事离岸服务外包业务适用增值税零税率政策。

根据国发[2011]4 号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及国发财税[2011]100 号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。

根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 15 号）规定，自 2022 年 4 月 1 日至 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人，适用 3% 征收率的应税销售收入，免征增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部 税务总局关于延

续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 7 号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至 2022 年 3 月 31 日。

（2）企业所得税

母公司于 2021 年 11 月 30 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为 GR202132011059，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2021 年至 2023 年企业所得税税率为 15%。

子公司南京诚迈物联网科技有限公司于 2019 年 12 月 05 日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为 GR201932005218，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即 2019 年 12 月至 2022 年 12 月企业所得税税率为 15%。

子公司北京诚迈创通科技有限公司、成都诚迈科技有限责任公司、上海承迈软件开发有限公司、南京诚迈智能信息科技有限公司、南京诚迈电力信息科技有限公司、长沙原岸丰信息技术有限公司、太原诚迈科技有限公司、广州诚迈信息科技有限公司、广州诚迈软件科技有限公司、山西诚迈科技有限公司、南京诚迈智捷物联网科技有限公司、江苏旅运科技有限公司、浙江诚迈创通科技有限公司、南京诚迈华通科技有限公司、南京诚谷信创科技有限公司、南京阿尔法未来科技有限公司、北京未来猫科技有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局财税[2019]13 号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。2021 年 4 月 9 号财政部、税务总局联合发布了《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）公告，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

5、核心技术人员不足或者流失的风险

软件行业属于技术密集型行业，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是软件公司生存和发展的根本。公司注重技术创新和人才培养，并通过自主培养、专业人才引进等方式积累了稳定的核心技术团队，但是软件行业存在核心技术知识结构更新快、人员流动率高且中高端人才的人力成本不断上升等现象，随着市场竞争加剧，倘若公司不能吸引到业务快速发展所需的人才、不能有效消化中高端人才的较高人力成本或者防止公司核心骨干人员流失，将会对公司未来经营发展造成不利的影响。为此，公司构建了完善的人力资源体系，注重关怀员工的职业发展、组织专业培训、提供晋升通道等，并给予员工有竞争力的薪资福利待遇，实行股权激励计划，不断吸引优质技术人才到公司，将公司核心技术人员流失率降到较低水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	年度股东大会	30.46%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年年度股东大会决议公告》 (公告编码: 2022-023)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
桂爱平	独立董事	离任	2022 年 05 月 06 日	因个人原因离任
王云霞	独立董事	被选举	2022 年 05 月 06 日	股东大会选举产生

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

2019 年股票期权激励计划进展情况如下：

2022 年 8 月 26 日，公司召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十次会议，审议通过了《关于公司 2019 年股票期权激励计划首次授予第三期及预留授予第二期获授期权未达行权条件暨注销部分股票期权的议案》。公司 2021 年的业绩未达到首次授予第三个行权期及预留授予第二个行权期的行权条件，公司需对 2019 年股票期权激励计划首次授予第三个行权期 242 名激励对象获授的 1,741,761 份股票期权与预留授予第二个行权期 75 名激励对象获授的 634,795 份股票期权进行注销。公司 2019 年股权激励计划中预留授予部分第一个行权期的行权期限为 2021 年 6 月 30 日起至 2022 年 4 月 27 日。截至本次激励计划预留授予的第一个行权期届满之日，激励对象未有员工行权，到期未行权 627,800 份。公司依照规定将该等到期未行权的股票期权予以注销。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及子公司不属于环保部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对职工、客户、社会等其他利益相关者的责任。

公司长期以来一直重视员工的未来职业发展规划，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维护员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

				响			
我司于 2016 年 1 月与新乐视智家电子科技（天津）有限公司（以下简称新乐视智家）签订了《外包服务协议》，我司为新乐视智家提供软件测试服务。合同中明确约定了服务费的费用标准，按月计算工作量后新乐视智家向我司付款。我司按约履行了合同义务，新乐视智家也按月确认了费用，但未按照合同约定向我司支付服务费。经我司多次催讨，尚未支付的服务费为人民币 3,002,129.41 元，鉴于新乐视智家无正当理由拖延付款已构成违约，我司于 2018 年 2 月向天津市第二中级人民法院提起诉讼。	309.85	否	我司在 2018 年 2 月立案后，于 2018 年 2 月 9 日收到受理通知。案件受理后，对方提出管辖权异议，2018 年 3 月 28 日天津二中院做出裁定，案件移送北京市朝阳区人民法院。朝阳法院于 2018 年 8 月 1 日举行了交换证据，拟定 8 月 13 日开庭审理。期间，新乐视智家名称变更为乐融致新电子科技有限公司（以下简称乐融致新）。8 月 13 日在北京市朝阳区人民法院进行了开庭审理，2019 年 7 月 18 日收到法院的判决书，判决乐融致新支付我方服务费 3,002,129.41 元以及逾期付款相应的利息、及诉讼费 31,000 元。乐融致新在上诉期内提起上诉，目前案件在二审审理中。	法院一审判决乐融致新支付我方服务费 3,002,129.41 元以及逾期付款相应的利息、及诉讼费 31,000 元。二审尚未审结。	尚未进入执行阶段	2019 年 07 月 19 日	涉诉（仲裁）案件进展公告（2019-045），巨潮资讯网

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司及子公司所有未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	828.36	否	不适用	不适用	不适用		不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万)	占同类交易金额的	获批的交易额度	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	-----------	----------	---------	----------	----------	---------	------	------

						元)	比例	(万 元)			市价		
南京统信软件技术有限公司	联营企业	向关联方采购产品	采购产品	市场价格	市场公允价格	0.31	0.06%	4,000	否	电汇	市场公允价格	2021年12月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号:2021-073)
武汉统信软件技术有限公司	联营企业	接受关联方提供的劳务	采购劳务	市场价格	市场公允价格	1,020.84	12.29%	5,000	否	电汇	市场公允价格	2021年12月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号:2021-073)
统信软件技术有限公司	联营企业	向关联方提供劳务	销售劳务	市场价格	市场公允价格	320.3	0.35%	2,000	否	电汇	市场公允价格	2021年12月13日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn (公告编号:2021-073)
合计				--	--	1,341.45	--	11,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内公司及控股子公司发生租赁其他公司（个人）房产的租赁费用为 1,028.95 万元，主要为办公场地租赁。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各项 条件是否 发生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	30,711	0.02%				-4,387	-4,387	26,324	0.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	30,711	0.02%				-4,387	-4,387	26,324	0.02%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	30,711	0.02%				-4,387	-4,387	26,324	0.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	159,949,546	99.98%	121,820			4,387	126,207	160,075,753	99.98%
1、人民币普通股	159,949,546	99.98%	121,820			4,387	126,207	160,075,753	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	159,980,257	100.00%	121,820			0	121,820	160,102,077	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

报告期内，公司 2019 年股票期权激励计划首次授予部分行权 121,820 份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司 2022 年因股份支付发行新股 121,820 股，总股本由 159,980,257 股增加至 160,102,077 股。报告期基本每股收益-0.5227 元/股，稀释每股收益-0.5227 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 6.95 元/股。

上述变动后，公司 2021 年度的基本每股收益 0.1883 元/股，稀释每股收益 0.1870 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.48 元/股。

如不考虑上述股份变动情况，公司 2021 年度的每股收益及每股净资产分别为：基本每股收益 0.1883 元/股，稀释每股收益 0.1852 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.49 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王锷	26,324	0	0	26,324	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
合计	26,324	0	0	26,324	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东	39,024	报告期末表决权恢复	0	持有特别表	0
-----------	--------	-----------	---	-------	---

总数			的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)			决权股份的 股东总数 (如有)		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
南京德博投资管理 有限公司	境内非 国有法 人	29.58%	47,358,445	-60,000	0	47,358,445	质押	16,889,999
南京泰泽投资管理 中心(有 限合伙)	境内非 国有法 人	4.65%	7,440,225	0	0	7,440,225		
Scentshil l Capital I, Limited	境外法 人	3.49%	5,583,658	-3,234,486	0	5,583,658		
南京观晨投资管理 中心(有 限合伙)	境内非 国有法 人	2.50%	3,999,805	-339,000	0	3,999,805		
香港中央 结算有限 公司	境外法 人	0.71%	1,138,099	455,448	0	1,138,099		
罗彬	境内自 然人	0.47%	759,586	759,586	0	759,586		
高盛国际 一自有资 金	境外法 人	0.37%	600,000	600,000	0	600,000		
宋鲁燕	境内自 然人	0.36%	573,500	-179,500	0	573,500		
诺德基金 一东海证 券股份有 限公司一 诺德基金 浦江 4 号 单一资产 管理计划	其他	0.35%	555,000	0	0	555,000		
高建利	境内自 然人	0.31%	503,200	503,200	0	503,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明	不适用							

(参见注 11)			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
南京德博投资管理有限公司	47,358,445	人民币普通股	47,358,445
南京泰泽投资管理中心（有限合伙）	7,440,225	人民币普通股	7,440,225
Scentshill Capital I, Limited	5,583,658	人民币普通股	5,583,658
南京观晨投资管理中心（有限合伙）	3,999,805	人民币普通股	3,999,805
香港中央结算有限公司	1,138,099	人民币普通股	1,138,099
罗彬	759,586	人民币普通股	759,586
高盛国际—自有资金	600,000	人民币普通股	600,000
宋鲁燕	573,500	人民币普通股	573,500
诺德基金—东海证券股份有限公司—诺德基金浦江 4 号单一资产管理计划	555,000	人民币普通股	555,000
高建利	503,200	人民币普通股	503,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东南京德博投资管理有限公司通过普通证券账户持有 38,618,897 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,739,548 股，实际合计持有 47,358,445 股。 股东罗彬通过普通证券账户持有 0 股，通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 759,586 股，实际合计持有 759,586 股。		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：诚迈科技（南京）股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	286,798,783.22	295,855,764.06
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	649,187,874.50	527,447,268.13
应收款项融资	3,625,875.90	17,528,264.09
预付款项	9,594,792.46	723,112.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,241,734.46	35,384,218.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	82,158,587.08	66,539,383.31
合同资产	468,683.71	628,615.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,575,868.50	4,212,786.83
流动资产合计	1,070,652,199.83	948,319,412.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	389,451,765.19	516,905,409.67
其他权益工具投资	6,600,000.00	6,600,000.00
其他非流动金融资产	28,478,881.88	15,096,957.80
投资性房地产	11,867,351.79	11,636,963.72
固定资产	120,210,853.42	118,680,178.34
在建工程	357,889.85	357,889.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	19,082,471.70	27,220,500.82
无形资产	21,403,713.70	22,077,830.36
开发支出	26,692,248.65	25,774,736.93
商誉		
长期待摊费用	6,007,212.47	5,151,638.33
递延所得税资产	46,788,693.20	46,342,977.09
其他非流动资产	1,265,130.65	89,130.65
非流动资产合计	678,206,212.50	795,934,213.56
资产总计	1,748,858,412.33	1,744,253,625.60
流动负债：		
短期借款	303,241,555.56	263,270,328.38
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	57,000,000.00	27,000,000.00
应付账款	94,888,135.75	96,711,920.47
预收款项		
合同负债	14,523,760.51	11,453,194.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	103,591,463.98	94,543,394.71
应交税费	28,564,250.22	19,644,895.22
其他应付款	6,802,449.87	2,631,056.94
其中：应付利息		
应付股利	3,202,041.54	0.00
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	13,109,319.67	13,274,538.28
其他流动负债	1,875,280.19	2,357,347.83
流动负债合计	623,596,215.75	530,886,676.58
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,763,925.38	13,223,349.96
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	166,800.00	333,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,930,725.38	13,556,949.96
负债合计	629,526,941.13	544,443,626.54
所有者权益：		
股本	160,102,077.00	159,980,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	585,711,074.45	584,204,888.20
减：库存股		
其他综合收益	-712,035.36	-337,012.86
专项储备		
盈余公积	46,602,689.71	46,602,689.71
一般风险准备		
未分配利润	320,461,345.27	407,308,126.99
归属于母公司所有者权益合计	1,112,165,151.07	1,197,758,949.04
少数股东权益	7,166,320.13	2,051,050.02
所有者权益合计	1,119,331,471.20	1,199,809,999.06
负债和所有者权益总计	1,748,858,412.33	1,744,253,625.60

法定代表人：王继平 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：陈新裕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	243,127,366.60	211,609,458.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	606,096,700.49	492,793,006.20

应收款项融资	3,625,875.90	17,528,264.09
预付款项	7,436,960.86	724,465.66
其他应收款	85,339,744.70	55,692,286.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	74,443,697.18	67,575,984.40
合同资产	451,583.71	628,615.43
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,931,222.04	2,898,543.27
流动资产合计	1,025,453,151.48	849,450,624.17
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	429,097,990.27	550,466,539.89
其他权益工具投资	6,600,000.00	6,600,000.00
其他非流动金融资产	28,478,881.88	15,096,957.80
投资性房地产	13,548,155.36	12,647,213.63
固定资产	116,721,185.33	116,429,029.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,379,768.47	21,918,927.81
无形资产	21,403,713.70	22,077,830.36
开发支出	26,692,248.65	25,774,736.93
商誉		
长期待摊费用	2,856,953.14	3,333,795.24
递延所得税资产	39,867,756.72	43,171,936.68
其他非流动资产	1,265,130.65	89,130.65
非流动资产合计	701,911,784.17	817,606,098.95
资产总计	1,727,364,935.65	1,667,056,723.12
流动负债：		
短期借款	213,231,000.00	223,245,272.82
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	57,000,000.00	27,000,000.00
应付账款	264,378,086.76	147,939,699.63
预收款项		
合同负债	12,633,894.46	10,499,760.20
应付职工薪酬	51,507,178.57	45,686,438.42
应交税费	22,096,108.81	15,247,135.07

其他应付款	12,052,031.93	1,975,460.55
其中：应付利息		
应付股利	3,202,041.54	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,109,319.67	11,162,780.22
其他流动负债	1,467,178.69	2,317,393.06
流动负债合计	647,474,798.89	485,073,939.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,264,036.09	10,236,348.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	166,800.00	333,600.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,430,836.09	10,569,948.95
负债合计	649,905,634.98	495,643,888.92
所有者权益：		
股本	160,102,077.00	159,980,257.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	587,732,965.86	586,226,779.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	46,602,689.71	46,602,689.71
未分配利润	283,021,568.10	378,603,107.88
所有者权益合计	1,077,459,300.67	1,171,412,834.20
负债和所有者权益总计	1,727,364,935.65	1,667,056,723.12

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	919,706,860.10	602,801,152.75
其中：营业收入	919,706,860.10	602,801,152.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	870,850,005.36	568,424,340.77
其中：营业成本	737,764,952.34	458,947,938.30

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	7,032,849.59	3,897,378.88
销售费用	16,326,194.38	13,969,162.79
管理费用	40,133,679.09	37,294,246.85
研发费用	66,836,974.35	50,589,944.93
财务费用	2,755,355.61	3,725,669.02
其中：利息费用	5,529,711.72	4,270,501.84
利息收入	1,671,119.93	1,088,374.48
加：其他收益	9,002,848.77	4,260,988.68
投资收益（损失以“-”号填列）	-127,170,407.09	-36,779,356.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-126,468,549.62	-36,268,214.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,559,611.55	23,379.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,457,389.96	-13,316,684.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,265.30	-798.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,200.91	-2,495.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-83,309,238.88	-11,438,154.53
加：营业外收入	42,790.61	40,049.17
减：营业外支出	163,200.68	378.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-83,429,648.95	-11,398,483.56
减：所得税费用	8,963.78	-556,033.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,438,612.73	-10,842,450.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-83,438,612.73	-10,842,450.31
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	-83,644,740.18	-10,221,128.43
2. 少数股东损益	206,127.45	-621,321.88
六、其他综合收益的税后净额	-399,028.04	-66,873.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-375,022.50	-66,873.75
（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	-375,022.50	-66,873.75
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-375,022.50	-66,873.75
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-24,005.54	
七、综合收益总额	-83,837,640.77	-10,909,324.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-84,019,762.68	-10,288,002.18
归属于少数股东的综合收益总额	182,121.91	-621,321.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.5227	-0.0646
（二）稀释每股收益	-0.5227	-0.0636

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王继平 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：陈新裕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	873,457,137.72	565,324,590.46
减：营业成本	757,217,983.81	455,657,078.28
税金及附加	6,001,858.84	3,507,324.76
销售费用	10,957,498.35	9,953,045.23
管理费用	23,484,643.10	26,678,531.46
研发费用	31,896,119.16	37,824,753.30
财务费用	1,855,899.30	3,261,775.63
其中：利息费用	5,214,230.04	3,924,529.72

利息收入	2,098,458.08	1,041,626.82
加：其他收益	8,680,103.01	3,636,328.77
投资收益（损失以“-”号填列）	-127,170,407.09	-46,396,411.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-126,468,549.62	-36,268,214.38
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）	-1,559,611.55	23,379.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,340,579.31	-11,935,460.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5,165.30	-798.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13,245.16	-2,495.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-89,328,949.32	-26,233,376.36
加：营业外收入	42,790.18	34,178.76
减：营业外支出	143,164.29	378.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-89,429,323.43	-26,199,575.80
减：所得税费用	2,950,174.81	-150,575.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,379,498.24	-26,049,000.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-92,379,498.24	-26,049,000.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-92,379,498.24	-26,049,000.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	867,565,648.08	504,557,132.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	19,479.26	
收到其他与经营活动有关的现金	73,936,002.25	81,277,850.78
经营活动现金流入小计	941,521,129.59	585,834,983.62
购买商品、接受劳务支付的现金	103,796,542.41	97,073,773.19
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	719,798,110.51	436,301,879.04
支付的各项税费	56,175,437.97	34,485,565.47
支付其他与经营活动有关的现金	116,876,088.49	57,847,057.43
经营活动现金流出小计	996,646,179.38	625,708,275.13
经营活动产生的现金流量净额	-55,125,049.79	-39,873,291.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	83,172.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,083,172.23	12,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,905,789.13	20,438,886.75
投资支付的现金	45,000,000.00	25,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,905,789.13	45,438,886.75
投资活动产生的现金流量净额	-23,822,616.90	-45,425,906.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,516,765.66	524,979.38
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,933,168.00	
取得借款收到的现金	220,000,000.00	245,058,142.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	228,516,765.66	245,583,121.94
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,343,413.85	10,860,700.80
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	0.00	604,256.50
筹资活动现金流出小计	160,343,413.85	112,464,957.30
筹资活动产生的现金流量净额	68,173,351.81	133,118,164.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,417,334.04	-336,266.24
五、现金及现金等价物净增加额	-9,356,980.84	47,482,700.14
加：期初现金及现金等价物余额	294,065,814.06	176,863,114.52
六、期末现金及现金等价物余额	284,708,833.22	224,345,814.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	779,564,502.43	493,575,307.57
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	172,442,540.80	155,858,327.65
经营活动现金流入小计	952,007,043.23	649,433,635.22
购买商品、接受劳务支付的现金	218,452,653.14	245,240,148.07
支付给职工以及为职工支付的现金	469,081,394.33	297,897,828.57
支付的各项税费	47,266,126.21	30,927,056.58
支付其他与经营活动有关的现金	143,141,155.34	115,275,519.23
经营活动现金流出小计	877,941,329.02	689,340,552.45
经营活动产生的现金流量净额	74,065,714.21	-39,906,917.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	61,972.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,120.00	12,980.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	30,082,092.23	12,980.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,100,319.03	20,374,494.42
投资支付的现金	50,100,000.00	25,000,000.00
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		

投资活动现金流出小计	58,200,319.03	45,374,494.42
投资活动产生的现金流量净额	-28,118,226.80	-45,361,514.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,583,597.66	524,979.38
取得借款收到的现金	120,000,000.00	235,058,142.56
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	123,583,597.66	235,583,121.94
偿还债务支付的现金	130,000,000.00	101,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,083,344.40	10,524,214.70
支付其他与筹资活动有关的现金		604,256.50
筹资活动现金流出小计	140,083,344.40	112,128,471.20
筹资活动产生的现金流量净额	-16,499,746.74	123,454,650.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,770,167.76	-68,061.71
五、现金及现金等价物净增加额	31,217,908.43	38,118,157.38
加：期初现金及现金等价物余额	209,820,508.17	131,054,269.96
六、期末现金及现金等价物余额	241,038,416.60	169,172,427.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	159,980,257.00				584,204,888.20		-337,012.86		46,602,689.71		407,308,126.99		1,197,758,949.04	2,051.02	1,199,809,999.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	159,980,257.00				584,204,888.20		-337,012.86		46,602,689.71		407,308,126.99		1,197,758,949.04	2,051.02	1,199,809,999.06
三、本期增	121				1,5		-				-		-	5,1	-

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	,82 0.0 0				06, 186 .25	375 ,02 2.5 0				86, 846 ,78 1.7 2		85, 593 ,79 7.9 7	15, 270 .11	80, 478 ,52 7.8 6
(一) 综合 收益总额						- 375 ,02 2.5 0				- 83, 644 ,74 0.1 8		- 84, 019 ,76 2.6 8	182 ,12 1.9 1 0.7 7	83, 837 ,64 0.7 7
(二) 所有 者投入和减 少资本	121 ,82 0.0 0				1,5 06, 186 .25							1,6 28, 006 .25	4,9 33, 148 .20	6,5 61, 154 .45
1. 所有者 投入的普通 股	121 ,82 0.0 0	0.0 0			1,8 60, 191 .40							1,9 82, 011 .40	4,9 33, 148 .20	6,9 15, 159 .60
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					- 354 ,00 5.1 5							- 354 ,00 5.1 5		- 354 ,00 5.1 5
4. 其他														
(三) 利润 分配										- 3,2 02, 041 .54		- 3,2 02, 041 .54		- 3,2 02, 041 .54
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										- 3,2 02, 041 .54		- 3,2 02, 041 .54		- 3,2 02, 041 .54
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转														
1. 资本公 积转增资本 (或股本)														
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)														
3. 盈余公 积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	160,102,077.00				585,711,074.45		-712,035.36		46,602,689.71		320,461,345.27		1,112,165,110.7	7,166,320.13	1,119,331,471.20

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	105,540,928.00				265,217,749.91		-18,190.27		45,831,505.70		385,006,185.08		801,578,142	1,010,552.06	802,588,730.48
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	105,540,928.00				265,217,749.91		-18,190.27		45,831,505.70		385,006,185.08		801,578,142	1,010,552.06	802,588,730.48
三、本期增	52,				280		-				-		315	-	315

减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	819 ,90 3.0 0				,21 8,2 80. 74						17, 082 ,22 8.9 8		,88 9,0 81. 01	621 ,32 1.8 8	,26 7,7 59. 13
(一) 综合 收益总额											- 10, 221 ,12 8.4 3		- 10, 288 ,00 2.1 8	- 621 ,32 1.8 8	- 10, 909 ,32 4.0 6
(二) 所有 者投入和减 少资本	40, 261 .00				332 ,99 7,9 22. 74								333 ,03 8,1 83. 74		333 ,03 8,1 83. 74
1. 所有者 投入的普通 股	40, 261 .00				826 ,60 7.8 7								866 ,86 8.8 7		866 ,86 8.8 7
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					12, 239 ,82 7.9 9								12, 239 ,82 7.9 9		12, 239 ,82 7.9 9
4. 其他					319 ,93 1,4 86. 88								319 ,93 1,4 86. 88		319 ,93 1,4 86. 88
(三) 利润 分配											- 6,8 61, 100 .55		- 6,8 61, 100 .55		- 6,8 61, 100 .55
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											- 6,8 61, 100 .55		- 6,8 61, 100 .55		- 6,8 61, 100 .55
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转	52, 779 ,64 2.0 0				- 52, 779 ,64 2.0 0										
1. 资本公 积转增资本	52, 779				- 52, 779										

(或股本)	,64 2.0 0				779 ,64 2.0 0									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	158 ,36 0,8 31. 00				545 ,43 6,0 30. 65	- 85, 064 .02		45, 831 ,50 5.7 0		367 ,92 3,9 56. 10		1,1 17, 467 ,25 9.4 3	389 ,23 0.1 8	1,1 17, 856 ,48 9.6 1

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	159,980,257.00				586,226,779.61				46,602,689.71	378,603,107.88		1,171,412,834.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期	159,9				586,2				46,60	378,6		1,171

初余额	80,257.00				26,779.61				2,689.71	03,107.88		,412,834.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,820.00				1,506,186.25					-95,581,539.78		-93,953,533.53
（一）综合收益总额	0.00									-92,379,498.24		-92,379,498.24
（二）所有者投入和减少资本	121,820.00				1,506,186.25							1,628,006.25
1. 所有者投入的普通股	121,820.00				1,860,191.40							1,982,011.40
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					-354,005.15							-354,005.15
4. 其他												
（三）利润分配										-3,202,041.54		-3,202,041.54
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,202,041.54		-3,202,041.54
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综												

合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	160,102,077.00				587,732,965.86				46,602,689.71	283,021,568.10		1,077,459,300.67

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	105,540,928.00				267,239,641.32				45,831,505.70	378,523,552.32		797,135,627.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	105,540,928.00				267,239,641.32				45,831,505.70	378,523,552.32		797,135,627.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,819,903.00				280,218,280.74					-32,910,100.62		300,128,083.12
（一）综合收益总额										26,049,000.07		26,049,000.07
（二）所有者投入和减少资本	40,261.00				332,997,922.74							333,038,183.74
1. 所有者投入的普通股	40,261.00				944,925.67							985,186.67
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					12,121,510.19							12,121,510.19
4. 其他					319,931,486.88							319,931,486.88
（三）利润分配										-6,861,100.55		-6,861,100.55
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,861,100.55		-6,861,100.55
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	52,779,642.00				-52,779,642.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	52,779,642.00				-52,779,642.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	158,360,831.00				547,457,922.06				45,831,505.70	345,613,451.70		1,097,263,710.46

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

诚迈科技（南京）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由诚迈科技（南京）有限公司于 2013 年 9 月整体变更设立，并于 2013 年 9 月 30 日在江苏省南京市工商行政管理局完成了工商变更登记，注册资本为人民币 6,000 万元。

根据公司 2014 年第三次以及 2016 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3170 号文《关于核准诚迈科技（南京）股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司以公开发售方式发行 A 股 2,000 万股，每股面值 1 元，发行价格为 8.73 元，本次发行后公司注册资本变更为 8,000 万元。公司股票于 2017 年 1 月 20 日在深圳证券交易所上市，股票代码为 300598。

根据公司 2020 年 5 月 28 日召开的 2019 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 24,000,000.00 元，变更后的注册资本人民币 104,000,000.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）“天衡验字（2020）00109 号”验资报告验证。

根据 2019 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，公司向 258 名激励对象授予 3,122,500.00 股股票期权，行权价格为 31.82 元/股。截至 2020 年 9 月 7 日，实际行权人数为 244 人，注册资本增至 105,519,474.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2020 年 9 月 14 日出具天衡验字（2020）00110 号验资报告。截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计行权 256 人次，注册资本增至 105,540,928.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 1 月 5 日出具天衡验字（2021）00003 号验资报告。

根据公司 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年度股东大会决议，公司申请增加注册资本 52,779,642.00 元，全部由资本公积转增股本。同时截至 2021 年 07 月 31 日，公司股权激励累计行权 480 人次，注册资本增至 159,759,999.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2021 年 8 月 19 日出具天衡验字（2021）00098 号验资报告。截止 2021 年 12 月 31 日，公司股权激励累计行权 535 人次，注册资本增至人民币 159,980,257.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 1 月 7 日出具天衡验字（2022）00004 号验资报告。

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 06 月 30 日，公司首次授予部分期权第二个行权期员工累计行权 28 人次，共行权 121,820.00 股，注册资本增至 160,102,077.00 元，已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 7 月 12 日出具天衡验字（2022）00078 号验资报告。

2、公司注册地、行业性质和经营范围等情况

本公司统一社会信用代码为 91320100790434320Q，注册地：江苏省南京市雨花台区宁双路 19 号 4 幢。

本公司的经营范围：商业流程和软件外包服务及相关的信息咨询服务、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统集成；汽车电子产品、通讯产品的研发、销售；影音软件的开发。（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）一般项目：计算机软硬件及外围设备制造；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司及各子公司主要从事商业流程和软件外包服务及相关技术开发服务。报告期本公司合并范围变更具体情况详见本附注八“合并范围的变更”，纳入合并财务报表范围的子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、31“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、10“金融工具”/11“应收账款”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股

本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

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

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为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

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：除合并范围外应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司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，编制应收款项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。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

对于银行承兑汇票组合，本公司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。

对于商业承兑汇票组合，本公司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，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

13、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、合同履约成本、周转材料等。

(2) 发出时采用个别计价法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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，并计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、11 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本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。确认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。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

19、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5%	2.38%
办公设备	年限平均法	3—5	-	20.00%—33.33%
运输设备	年限平均法	5—10	-	10.00%—20.00%

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

21、借款费用

（1）借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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。

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

本公司按照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时，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。

23、无形资产

（1） 计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

具体如下：

无形资产类别	摊销年限（年）
管理软件	10
特许使用权	按许可年限
土地使用权	按权证年限

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（2） 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

25、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

30、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

31、收入

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

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发

生金额确定可变对价的最佳估计数。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

（2）具体方法

公司提供的服务或产品主要包括软件技术服务、软件定制服务、软硬件产品的开发和销售、软件技术支持服务。

①软件技术服务

软件技术服务是指应客户要求，公司安排技术人员在客户指定的产品研发环节中提供技术服务并收取技术服务费。

软件技术服务的收入确认方法：

资产负债表日确认的某项目当期收入=该项目当期实际投入的人月（或人天）×约定的人月（或人天）单价。

②软件定制服务

软件定制服务是指客户将其软件的整体或部分以固定金额委托公司开发，公司接受委托，向客户提供技术服务并收取技术服务费。

软件定制服务的收入确认方法：

公司向客户提供产品开发服务，采取模块化的开发模式的，公司根据合同中的各功能模块识别合同中的单项履约义务，构成单项履约义务的功能模块开发完成后交付给客户，客户验收确认后，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；未采取模块化开发模式的，合同履行完成后交付给客户，客户验收确认后，确认收入。

③软硬件产品的开发和销售

软硬件产品的开发和销售是指公司根据客户的需求，完成软硬件产品的设计及开发工作，最终向客户交付完整的软硬件产品，经客户的确认后确认营业收入。

A、公司为客户提供移动智能终端软件解决方案以及终端产品开发方案，合同约定收取开发费的，则在客户确认后确认营业收入；合同约定在产品上市后按照客户产品的出货量收取软件许可费的，以收到客户确认的许可费确认单为依据确认营业收入。

B、公司提供软硬件产品研发的，合同中约定验收条款的，则在客户验收完成后确认营业收入；未约定验收条款的，则在软硬件产品交付给客户后确认营业收入。

④软件技术支持服务

软件技术支持服务是指公司根据客户的需求，在一定期限内向客户提供技术支持服务。

软件技术支持服务的收入确认方法：

在合同约定的服务期限内按期确认收入。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，应当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。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

②租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

③租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

④承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，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。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、22 及附注五、28。

⑤出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、16“持有待售资产”相关描述。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%、3%（小规模纳税人）、1%（小规模纳税人优惠税率）
城市维护建设税	应交增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%（小微）、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
诚迈科技（南京）股份有限公司	15%
上海承迈软件开发有限公司	20%
北京诚迈创通科技有限公司	20%
南京诚迈物联网科技有限公司	15%
西安诚迈软件科技有限公司	25%
成都诚迈科技有限责任公司	20%
诚迈科技（日本）有限公司	-
南京诚迈智能信息科技有限公司	20%
南京诚迈电力信息科技有限公司	20%
北京诚迈人工智能科技有限公司	25%
长沙原岸丰信息技术有限公司	20%
香港诚迈科技有限公司	16.5%
太原诚迈科技有限公司	20%
广州诚迈信息科技有限公司	20%
武汉诚迈软件科技有限公司	25%
广州诚迈软件科技有限公司	20%
山西诚迈科技有限公司	20%
云景科技股份有限公司	20%
南京诚迈智捷物联网科技有限公司	20%
江苏旅运科技有限公司	20%
浙江诚迈创通科技有限公司	20%
南京诚迈华通科技有限公司	20%
南京诚谷信创科技有限公司	20%
南京阿尔法未来科技有限公司	20%
北京未来猫科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财税[2016]36号《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》规定，本公司从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入在取得技术合同认定并经税务机关备案后免征增值税；本公司从事离岸服务外包业务适用增值税零税率政策。

根据国发[2011]4号文《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及国发财税[2011]100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售自行开发生生产的软件产品，按法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分即征即退。

根据《财政部税务总局关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》（财政部税务总局公告2022年第15号）规定，自2022年4月1日至12月31日，对增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）第一条规定的税收优惠政策，执行期限延长至2022年3月31日。

（2）企业所得税

母公司于2021年11月30日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为GR202132011059，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2021年至2023年企业所得税税率为15%。

子公司南京诚迈物联网科技有限公司于2019年12月05日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为GR201932005218，该公司自获得高新技术企业认定后三年内即2019年12月至2022年12月企业所得税税率为15%。

子公司北京诚迈创通科技有限公司、成都诚迈科技有限责任公司、上海承迈软件开发有限公司、南京诚迈智能信息科技有限公司、南京诚迈电力信息科技有限公司、长沙原岸丰信息技术有限公司、太原诚迈科技有限公司、广州诚迈信息科技有限公司、广州诚迈软件科技有限公司、山西诚迈科技有限公司、南京诚迈智捷物联网科技有限公司、江苏旅运科技有限公司、浙江诚迈创通科技有限公司、南京诚迈华通科技有限公司、南京诚谷信创科技有限公司、南京阿尔法未来科技有限公司、北京未来猫科技有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，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。2021年4月9号财政部、税务总局联合发布了《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)公告，自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,441.68	50,022.40
银行存款	284,670,322.04	294,015,722.16
其他货币资金	2,090,019.50	1,790,019.50
合计	286,798,783.22	295,855,764.06
其中：存放在境外的款项总额	7,447,880.81	6,035,118.09
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,089,950.00	1,789,950.00

其他说明

(1) 其他货币资金明细情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行保函保证金	2,088,950.00	1,788,950.00
第三方支付平台保证金	1,000.00	1,000.00
第三方支付平台存款	69.50	69.50
合计	2,090,019.50	1,790,019.50

(2) 货币资金期末余额中除保证金外无抵押、质押或冻结等对变现有限制或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,072,350.77	2.52%	19,072,350.77	100.00%	0.00	20,037,588.56	3.22%	20,037,588.56	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	736,853,673.17	97.48%	87,665,798.67	11.90%	649,187,874.50	602,763,350.81	96.78%	75,316,082.68	12.50%	527,447,268.13
其中：										
账龄分析法组合	736,853,673.17	97.48%	87,665,798.67	11.90%	649,187,874.50	602,763,350.81	96.78%	75,316,082.68	12.50%	527,447,268.13
合计	755,926,023.94	100%	106,738,149.44	14.12%	649,187,874.50	622,800,939.37	100.00%	95,353,671.24	15.31%	527,447,268.13

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	10,778,416.16	10,778,416.16	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
中国通广电子有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	预计无法收回
乐视致新电子科技（天津）有限公司	3,708,110.56	3,708,110.56	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司	185,824.05	185,824.05	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
合计	19,072,350.77	19,072,350.77		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	614,695,452.94	30,734,772.60	5.00%
1 至 2 年	77,833,472.02	15,566,694.40	20.00%
2 至 3 年	5,920,833.09	2,960,416.55	50.00%
3 至 4 年	21,799,586.58	21,799,586.58	100.00%

4至5年	16,110,502.16	16,110,502.16	100.00%
5年以上	493,826.38	493,826.38	100.00%
合计	736,853,673.17	87,665,798.67	

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法组合计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	614,695,452.94
1至2年	77,833,472.02
2至3年	5,920,833.09
3年以上	57,476,265.89
3至4年	21,799,586.58
4至5年	16,296,326.21
5年以上	19,380,353.10
合计	755,926,023.94

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,037,588.56		965,237.79	0.00		19,072,350.77
按组合计提坏账准备	75,316,082.68	12,653,875.99	304,160.00	0.00		87,665,798.67
合计	95,353,671.24	12,653,875.99	1,269,397.79	0.00		106,738,149.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的前五名应收账款余额汇总金额	305,253,643.09	40.38%	23,710,875.09
合计	305,253,643.09	40.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,625,875.90	17,528,264.09
商业承兑汇票	0.00	0.00
合计	3,625,875.90	17,528,264.09

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司无已质押的应收款项融资情况。

(2) 截至 2022 年 06 月 30 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,981,279.42	-
商业承兑汇票	-	-
合计	17,981,279.42	

(3) 报告期无因出票人无力履约而将其转为应收账款的应收款项融资。

(4) 报告期内无实际核销的应收款项融资。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,544,418.66	99.47%	723,112.17	100.00%
1 至 2 年	50,373.80	0.53%		
合计	9,594,792.46		723,112.17	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 631.42 万元，占预付款项期末余额合计数的比例为 76.54%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,241,734.46	35,384,218.02
合计	32,241,734.46	35,384,218.02

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	18,866,247.51	18,866,247.51
保证金及押金	10,208,385.11	9,190,371.39
往来款项	7,392,789.98	9,121,819.34
员工行权款未提现	1,982,011.40	3,583,597.66
备用金	572,729.99	176,187.59
其他	753,021.17	906,533.47
合计	39,775,185.16	41,844,756.96

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	3,267,289.44		3,193,249.50	6,460,538.94

2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	513,037.50		559,874.26	1,072,911.76
2022 年 6 月 30 日余额	3,780,326.94		3,753,123.76	7,533,450.70

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,014,504.30
1 至 2 年	3,147,187.45
2 至 3 年	5,239,914.59
3 年以上	1,373,578.82
3 至 4 年	665,267.40
4 至 5 年	368,903.80
5 年以上	339,407.62
合计	39,775,185.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备[注]	3,193,249.50	559,874.26				3,753,123.76
按组合计提坏账准备	3,267,289.44	513,037.50				3,780,326.94
合计	6,460,538.94	1,072,911.76				7,533,450.70

[注]主要系公司借给深圳市金年轮通信技术有限公司的款项，已逾期未归还，公司预计收回的可能性较小，所以全额计提坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	17,000,000.00	1 年以内	42.74%	850,000.00
恒瑞资讯股份有限公司	往来款	4,514,293.67	1 年以内	11.35%	225,714.68
深圳市金年轮通信技术有限公司	往来款	2,820,000.00	按单项计提坏账	7.09%	2,820,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	其他	1,982,011.40	1 年以内	4.98%	99,100.57
张虞周（金年轮股东）	股权转让款	1,866,247.51	2-3 年	4.69%	933,123.76
合计		28,182,552.58		70.85%	4,927,939.01

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,993,814.06		1,008,719.20	1,820,551.33		1,820,551.33
库存商品	9,105,476.97		10,090,571.83	10,090,571.83		10,090,571.83
合同履约成本	70,343,520.30		70,343,520.30	54,292,366.93		54,292,366.93
低值易耗品	715,775.75		715,775.75	335,893.22		335,893.22
合计	82,158,587.08		82,158,587.08	66,539,383.31		66,539,383.31

7、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	525,885.01	57,201.30	468,683.71	690,082.03	61,466.60	628,615.43
合计	525,885.01	57,201.30	468,683.71	690,082.03	61,466.60	628,615.43

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产	-4,265.30			
合计	-4,265.30			---

其他说明

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵或待退税金	3,742,613.41	3,526,422.56
房租物业费	1,887,292.80	200,838.70
特许权使用费	945,962.29	384,607.34
装修费	0.00	100,918.23
合计	6,575,868.50	4,212,786.83

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
统信软件技术有限公司	490,545,710.62			-131,613,770.19						358,931,940.43	
宝马诚迈信息技术有限公司	26,359,699.05			4,160,125.71						30,519,824.76	
小计	516,905,409.67			-127,453,644.48						389,451,765.19	
合计	516,905,409.67			-127,453,644.48						389,451,765.19	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京脑谷人工智能研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
北京稻壳互联数据科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
南京康兮运动健康科技研究院有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	6,600,000.00	6,600,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南京脑谷人工智能研究院有限公司					非交易目的股权	
北京稻壳互联数据科技有限公司					非交易目的股权	
南京康兮运动健康科技研究					非交易目的股权	

院有限公司					
-------	--	--	--	--	--

其他说明：

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
如东巨石长发智能制造投资合伙企业（有限合伙）	13,478,881.88	15,096,957.80
南京梦元未来科技有限公司	5,000,000.00	
南京华设云信息技术有限公司	10,000,000.00	
合计	28,478,881.88	15,096,957.80

其他说明：

12、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,509,900.47			12,509,900.47
2. 本期增加金额	411,658.92			411,658.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	411,658.92			411,658.92
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,921,559.39			12,921,559.39
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	872,936.75			872,936.75
2. 本期增加金额	181,270.85			181,270.85
(1) 计提或摊销	152,164.53			152,164.53
(2) 固定资产转入	29,106.32			29,106.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转				

出				
4. 期末余额	1,054,207.60			1,054,207.60
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,867,351.79			11,867,351.79
2. 期初账面价值	11,636,963.72			11,636,963.72

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	120,210,853.42	118,680,178.34
合计	120,210,853.42	118,680,178.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	107,254,328.00	856,848.02	42,915,101.97	151,026,277.99
2. 本期增加金额	645,460.82		6,778,957.00	7,424,417.82
(1) 购置	645,460.82		6,778,957.00	7,424,417.82
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	411,658.92		751,248.47	1,162,907.39
(1) 处置或报废			751,248.47	751,248.47
(2) 在建工程转入				
(3) 投资性房地产转出	411,658.92			411,658.92
4. 期末余额	107,488,129.90	856,848.02	48,942,810.50	157,287,788.42
二、累计折旧				

1. 期初余额	7,014,511.59	185,748.02	25,145,840.04	32,346,099.65
2. 本期增加金额	1,292,688.47	42,701.04	4,175,048.17	5,510,437.68
(1) 计提	1,292,688.47	42,701.04	4,175,048.17	5,510,437.68
3. 本期减少金额	29,106.32		750,496.01	779,602.33
(1) 处置或报废			750,496.01	750,496.01
(2) 投资性房地产转出	29,106.32			29,106.32
4. 期末余额	8,278,093.74	228,449.06	28,570,392.20	37,076,935.00
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	99,210,036.16	628,398.96	20,372,418.30	120,210,853.42
2. 期初账面价值	100,239,816.41	671,100.00	17,769,261.93	118,680,178.34

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	357,889.85	357,889.85
合计	357,889.85	357,889.85

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发中心	357,889.85		357,889.85	357,889.85		357,889.85
合计	357,889.85		357,889.85	357,889.85		357,889.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	------------	------	-----------	-----------	----------	------

						例			化金 额		
研发中心		357,889.85				357,889.85					其他
合计		357,889.85				357,889.85					

15、使用权资产

单位：元

项目	长期租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	42,532,862.28	42,532,862.28
2. 本期增加金额	528,553.20	528,553.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	43,061,415.48	43,061,415.48
二、累计折旧		
1. 期初余额	15,312,361.46	15,312,361.46
2. 本期增加金额	8,666,582.32	8,666,582.32
(1) 计提	8,666,582.32	8,666,582.32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	23,978,943.78	23,978,943.78
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	19,082,471.70	19,082,471.70
2. 期初账面价值	27,220,500.82	27,220,500.82

其他说明：

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	15,839,397.82			14,958,725.25		30,798,123.07
2. 本期增加金额				221,946.90		221,946.90
(1) 购置				221,946.90		221,946.90
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	15,839,397.82			15,180,672.15		31,020,069.97
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,534,304.00			6,185,988.71		8,720,292.71
2. 本期增加金额	158,394.00			737,669.56		896,063.56
(1) 计提	158,394.00			737,669.56		896,063.56
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,692,698.00			6,923,658.27		9,616,356.27
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	13,146,699.82			8,257,013.88		21,403,713.70
2. 期初账面价值	13,305,093.82			8,772,736.54		22,077,830.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
基于国产操作系统的应用软件开发套件及迁移服务项目	25,774,736.93	917,511.72						26,692,248.65
合计	25,774,736.93	917,511.72						26,692,248.65

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据
基于国产操作系统的应用软件开发套件及迁移服务项目	2020年5月	软著形成及签订意向合同

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,151,638.33	1,498,885.65	1,919,312.53		4,731,211.45
其他		1,438,852.76	162,851.74		1,276,001.02
合计	5,151,638.33	2,937,738.41	2,082,164.27		6,007,212.47

其他说明

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,201.30	8,580.20	61,466.60	9,219.99
可抵扣亏损	43,752,876.30	6,651,321.07	22,499,450.28	3,066,633.44
信用减值损失	114,521,251.06	17,163,490.10	101,686,220.45	15,251,705.93
股份支付	156,580,894.04	23,487,134.11	191,866,409.32	28,779,961.40
合计	314,912,222.70	47,310,525.48	316,113,546.65	47,107,520.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动	3,478,881.88	521,832.28	5,096,957.80	764,543.67
合计	3,478,881.88	521,832.28	5,096,957.80	764,543.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	521,832.28	46,788,693.20	764,543.67	46,342,977.09
递延所得税负债	521,832.28		764,543.67	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	147,523.27	127,989.74
可抵扣亏损	952,057.20	2,412,817.30
合计	1,099,580.47	2,540,807.04

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	1,265,130.65		1,265,130.65	89,130.65		89,130.65
合计	1,265,130.65		1,265,130.65	89,130.65		89,130.65

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	42,014,666.67	22,028,050.00
保证借款	211,171,888.89	121,117,229.77
抵押+保证借款	10,010,555.56	80,100,604.17
质押+保证借款	40,044,444.44	40,024,444.44
合计	303,241,555.56	263,270,328.38

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

公司无已到期未偿还的短期借款情况。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	57,000,000.00	27,000,000.00
合计	57,000,000.00	27,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	94,888,135.75	96,711,920.47
合计	94,888,135.75	96,711,920.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收劳务款	14,523,760.51	11,453,194.75
合计	14,523,760.51	11,453,194.75

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	94,537,305.31	699,224,871.76	690,202,859.77	103,559,317.30
二、离职后福利-设定提存计划	6,089.40	32,709,165.30	32,683,108.02	32,146.68
合计	94,543,394.71	731,934,037.06	722,885,967.79	103,591,463.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,528,068.81	652,164,639.58	643,172,030.65	103,520,677.74
2、职工福利费		5,570,542.81	5,570,542.81	
3、社会保险费	3,913.50	19,256,515.26	19,237,197.20	23,231.56
其中：医疗保险费	3,486.40	18,242,906.18	18,223,733.72	22,658.86
工伤保险费	68.90	434,203.15	434,057.55	214.50
生育保险费	358.20	579,405.93	579,405.93	358.20
4、住房公积金	5,323.00	22,233,174.11	22,223,089.11	15,408.00
合计	94,537,305.31	699,224,871.76	690,202,859.77	103,559,317.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,886.30	31,635,173.74	31,609,815.34	31,244.70

2、失业保险费	203.10	1,073,991.56	1,073,292.68	901.98
合计	6,089.40	32,709,165.30	32,683,108.02	32,146.68

其他说明

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,578,814.01	9,344,318.35
企业所得税	1,299,525.32	1,253,731.43
个人所得税	17,261,843.29	7,418,026.78
城市维护建设税	566,963.44	642,917.24
教育费附加	405,691.43	459,228.85
房产税	339,959.40	403,597.06
土地使用税	12,111.21	12,111.21
印花税	99,342.12	92,676.56
各项基金		18,287.74
合计	28,564,250.22	19,644,895.22

其他说明

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,202,041.54	0.00
其他应付款	3,600,408.33	2,631,056.94
合计	6,802,449.87	2,631,056.94

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,202,041.54	0.00
合计	3,202,041.54	0.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,261,587.95	1,293,087.95
应付长期资产购置款	912,309.51	351,029.72
往来款	619,979.45	226,336.70
其他	806,531.42	760,602.57

合计	3,600,408.33	2,631,056.94
----	--------------	--------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,109,319.67	13,274,538.28
合计	13,109,319.67	13,274,538.28

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,135,531.50	1,788,722.00
待转销项税额	739,748.69	568,625.83
合计	1,875,280.19	2,357,347.83

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
合计										

其他说明：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	5,763,925.38	13,223,349.96
合计	5,763,925.38	13,223,349.96

其他说明：

31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	333,600.00		166,800.00	166,800.00	收到政府补助
合计	333,600.00		166,800.00	166,800.00	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
共建 JITRI-诚 迈科技联 合创新中 心[注 1]	333,600.0 0			166,800.0 0			166,800.0 0	与收益相 关

其他说明：

[注 1]根据公司与江苏省产业技术研究院签订的共建 JITRI-诚迈科技联合创新中心合作协议（协议有效期 3 年，协议期满，经双方商定，可以续签），公司于 2019 年 12 月 16 日取得 100 万元并计入递延收益，按照研发进度于 2022 年结转补贴收入 16.68 万，计入其他收益，累计结转额为 83.32 万元。

32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	159,980,25 7.00				121,820.00	121,820.00	160,102,07 7.00

其他说明：

33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	220,384,631.10	1,860,191.40	354,005.15	221,890,817.35
其他资本公积	363,820,257.10			363,820,257.10
合计	584,204,888.20	1,860,191.40	354,005.15	585,711,074.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）本期员工行权，收到行权股款，增加资本公积-资本溢价 1,860,191.4 元；
- （2）本期股份支付计提递延所得税资产，减少资本公积-资本溢价 354,005.15 元。

34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期 计入其他	减：前期 计入其他	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	综合收益 当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	- 337,012.8 6	- 399,028.0 4				- 375,022.5 0	- 24,005.54	- 712,035.3 6
外币 财务报表 折算差额	- 337,012.8 6	- 399,028.0 4				- 375,022.5 0	- 24,005.54	- 712,035.3 6
其他综合 收益合计	- 337,012.8 6	- 399,028.0 4				- 375,022.5 0	- 24,005.54	- 712,035.3 6

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,602,689.71			46,602,689.71
合计	46,602,689.71			46,602,689.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	407,308,126.99	385,006,185.08
调整后期初未分配利润	407,308,126.99	385,006,185.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-83,644,740.18	-10,221,128.43
减：对股东的分配	3,202,041.54	6,861,100.55
期末未分配利润	320,461,345.27	367,923,956.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	918,260,866.92	737,361,858.46	601,505,476.02	458,785,109.16
其他业务	1,445,993.18	403,093.88	1,295,676.73	162,829.14

合计	919,706,860.10	737,764,952.34	602,801,152.75	458,947,938.30
----	----------------	----------------	----------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件技术服务	740,274,002.92			740,274,002.92
软件定制服务	163,106,584.68			163,106,584.68
软硬件产品的开发和销售	14,880,279.32			14,880,279.32
其他	1,445,993.18			1,445,993.18
按经营地区分类				
其中：				
境内销售	842,169,980.66			842,169,980.66
境外销售	77,536,879.44			77,536,879.44
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	919,706,860.10			919,706,860.10

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 14,523,760.51 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,022,882.23	1,558,985.82
教育费附加	2,159,798.64	1,113,523.65
房产税	672,297.97	660,049.13
土地使用税	24,222.42	24,222.42
印花税	591,742.51	333,593.84
其他	561,905.82	207,004.02
合计	7,032,849.59	3,897,378.88

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,809,442.91	8,754,265.36
折旧及摊销	55,681.29	44,715.47
业务及广告展览费	361,794.86	312,872.90
办公及通讯费	704,892.86	382,618.93
咨询顾问费	387,277.22	258,273.90
差旅费	262,481.11	579,863.67
业务招待费	2,721,559.37	3,636,552.56
其他	23,064.76	
合计	16,326,194.38	13,969,162.79

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,688,782.20	15,322,150.44
房租物管及水电费	15,646,682.44	12,736,703.85
折旧及摊销	3,226,160.44	2,885,297.03
办公交通及差旅费	2,580,388.34	2,132,496.02
业务招待费	1,024,424.21	726,160.51
中介机构及咨询费	3,479,675.83	2,441,925.01
培训费	123,235.49	87,098.01
诉讼费	138,845.22	123,233.96
其他	1,225,484.92	839,182.02
合计	40,133,679.09	37,294,246.85

其他说明

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	61,117,863.39	31,685,122.60
物料消耗	361,043.59	221,432.19
折旧及摊销	963,133.11	261,277.31
技术服务费	75,346.85	14,145,379.28

其他费用	4,319,587.41	4,276,733.55
合计	66,836,974.35	50,589,944.93

其他说明

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,529,336.72	4,270,501.84
减：利息收入	1,671,119.94	1,088,374.47
汇兑损益	-1,726,203.43	217,665.16
金融机构手续费	173,503.65	31,294.61
租赁负债利息支出	449,838.61	294,581.88
合计	2,755,355.61	3,725,669.02

其他说明

43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
服务业专项资金	763,600.00	872,300.00
产业转型升级专项资金	2,866,800.00	489,600.00
服务人才专项补贴	2,972,336.00	
专利资助及专利奖励补贴		
资质认定补贴	74,771.00	280,000.00
其他补贴	2,325,341.77	2,619,088.68
合计	9,002,848.77	4,260,988.68

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-126,468,549.62	-36,268,214.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,393.55	
融资贴现利息	-745,251.02	-511,141.70
合计	-127,170,407.09	-36,779,356.08

其他说明

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	58,464.37	
其他非流动金融资产	-1,618,075.92	23,379.74
合计	-1,559,611.55	23,379.74

其他说明：

46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,072,911.76	-694,343.96
应收票据及应收账款坏账损失	-11,384,478.20	-12,622,340.85
合计	-12,457,389.96	-13,316,684.81

其他说明

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	4,265.30	-798.45
合计	4,265.30	-798.45

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	14,200.91	-2,495.59

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	42,790.61	40,049.17	42,790.61
合计	42,790.61	40,049.17	42,790.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	------------	---------------------

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	132,000.00	0.00	132,000.00
滞纳金及罚款支出	31,200.47	183.07	31,200.47
其他	0.21	195.13	0.21
合计	163,200.68	378.20	163,200.68

其他说明：

51、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	725,469.32	3,131,917.64
递延所得税费用	-716,505.54	-3,687,950.89
合计	8,963.78	-556,033.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-83,429,648.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	-12,321,040.55
子公司适用不同税率的影响	809,620.30
调整以前期间所得税的影响	12,957.10
非应税收入的影响	19,019,587.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	238,076.56
研发费用加计扣除的影响	-7,750,236.66
所得税费用	8,963.78

其他说明：

52、其他综合收益

详见附注 34

53、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	8,246,045.19	2,354,951.39
收到的其他营业外收入	42,790.61	28,028.37
收到的利息收入	1,671,119.93	1,088,374.47
收到的备用金、往来款等[注]	63,634,498.93	77,348,289.09
收到的租金收入	341,547.59	458,207.46
合计	73,936,002.25	81,277,850.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]主要系代扣代缴香港股东减持股票相关的税金及代扣代缴员工行权的个税。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的经营费用	68,664,536.18	26,568,074.41
手续费支出	173,503.65	31,294.61
营业外支出	163,200.68	378.20
支付的往来款项[注]	47,874,847.98	31,247,310.21
合计	116,876,088.49	57,847,057.43

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

[注]主要系代扣代缴香港股东减持股票相关的税金及代扣代缴员工行权的个税。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	0.00	604,256.50
合计	0.00	604,256.50

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

54、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	-83,438,612.73	-10,842,450.31
加：资产减值准备	12,453,124.66	13,317,483.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,662,602.21	3,993,061.69
使用权资产折旧	8,666,582.32	5,577,963.69
无形资产摊销	896,063.56	858,102.82
长期待摊费用摊销	2,082,164.27	1,746,366.24
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）	-14,200.91	-2,495.59
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）	1,559,611.55	-23,379.74
财务费用（收益以“-”号填列）	4,252,971.90	4,488,167.00
投资损失（收益以“-”号填列）	127,170,407.09	36,779,356.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-445,716.11	-10,521,133.14
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）	-15,619,203.77	-51,598,292.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-311,392,044.82	-156,729,331.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	193,041,200.99	118,491,195.69
其他		4,592,094.77
经营活动产生的现金流量净额	-55,125,049.79	-39,873,291.51
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	284,708,833.22	224,345,814.66
减：现金的期初余额	294,065,814.06	176,863,114.52
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	-9,356,980.84	47,482,700.14

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,708,833.22	294,065,814.06
其中：库存现金	38,441.68	50,022.40
可随时用于支付的银行存款	284,670,322.04	294,015,722.16
可随时用于支付的其他货币资金	69.50	69.50
三、期末现金及现金等价物余额	284,708,833.22	294,065,814.06

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,089,950.00	银行保函保证金、第三方支付平台保证金
房屋建筑物[注]	99,210,036.16	短期借款、应付票据还清前受限
土地[注]	13,146,699.82	短期借款还清前受限
合计	114,446,685.98	

其他说明：

注：本期为最高额授信合同设定抵押，以房产和土地进行抵押，期末实际抵押借款余额为 60,014,666.67 元。

56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	56,449.15	6.7114	378,852.83
欧元			
港币			
日元	51,881,513.00	0.049136	2,549,250.02
台币	20,070,062.00	0.2252	4,519,777.96
应收账款			
其中：美元	7,213,488.26	6.7114	48,412,605.11
欧元			
港币			
台币	28,562,292.00	0.2252	6,432,228.16
日元	36,680,980.00	0.049136	1,802,356.63
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：日元	1,993,502.00	0.049136	97,952.71
应付账款			
其中：日元	47,324,097.00	0.049136	2,325,316.83
台币	1,474,600.00	0.2252	332,079.92
其他应付款			
其中：台币	1,867,961.00	0.2252	420,664.82
应交税费			
其中：美元	5,481.67	6.7114	36,789.68
其中：日元	405,894.00	0.049136	19,944.01
台币	5,710,221.00	0.2252	1,285,941.77
应付职工薪酬			
其中：台币	6,542,811.00	0.2252	1,473,441.04

其他说明：

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

适用 不适用

公司合并范围内的诚迈科技（日本）有限公司主要经营地在日本，记账本位币为日元。

公司合并范围内的香港诚迈科技有限公司主要经营地在中国香港，记账本位币为美元。

公司合并范围内的云景科技股份有限公司主要经营地在中国台湾，记账本位币为台币。

57、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	9,002,848.77	其他收益	9,002,848.77
合计	9,002,848.77		9,002,848.77

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）公司在江苏南京投资设立南京阿尔法未来科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，其中本公司认缴 510.00 万元，占其注册资本的 51.00%，该公司于 2022 年 2 月 25 日完成工商注册登记。

（2）公司子公司南京阿尔法未来科技有限公司在北京投资设立全资子公司北京未来猫科技有限公司，注册资本 1000.00 万元，该公司于 2022 年 3 月 24 日完成工商注册登记。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海承迈软件开发有限公司	上海	上海	软件开发	100.00%		设立
北京诚迈创通科技有限公司	北京	北京	软件开发	100.00%		同一控制下企业合并取得
南京诚迈物联网科技有限公司	南京	南京	软件开发	100.00%		同一控制下企业合并取得
西安诚迈软件开发有限公司	西安	西安	软件开发	100.00%		设立

成都诚迈科技有限责任公司	成都	成都	软件开发	100.00%		设立
诚迈科技（日本）有限公司	日本	日本	软件开发	100.00%		设立
南京诚迈智能信息科技有限公司	南京	南京	技术开发		51.00%	设立
南京诚迈电力信息科技有限公司	南京	南京	技术服务		51.00%	设立
北京诚迈人工智能科技有限公司	北京	北京	技术开发	51.00%		设立
长沙原岸丰信息技术有限公司	长沙	长沙	技术开发		51.00%	设立
香港诚迈科技有限公司	香港	香港	软件开发	100.00%		设立
太原诚迈科技有限公司	太原	太原	软件开发	100.00%		设立
广州诚迈信息科技有限公司	广州	广州	软件开发	51.00%		设立
武汉诚迈软件科技有限公司	武汉	武汉	软件开发	100.00%		设立
广州诚迈软件科技有限公司	广州	广州	软件开发	100.00%		设立
山西诚迈科技有限公司	太原	太原	软件开发	100.00%		设立
云景科技股份有限公司	台湾	台湾	软件开发		51.00%	设立
南京诚迈智捷物联网科技有限公司	南京	南京	软件开发		51.00%	设立
江苏旅运科技有限公司	南京	南京	软件开发		51.00%	设立
浙江诚迈创通科技有限公司	金华	金华	软件开发	100.00%		设立
南京诚迈华通科技有限公司	南京	南京	软件开发	100.00%		设立
南京诚谷信创科技有限公司	南京	南京	软件开发	60.00%		设立
南京阿尔法未来科技有限公司	南京	南京	软件开发	51.00%		设立
北京未来猫科技有限公司	北京	北京	软件开发		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
统信软件技术有限公司	北京	北京	软件开发	32.31%		权益法核算
宝马诚迈信息技术有限公司	南京	南京	软件开发	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

根据宝马诚迈信息技术有限公司章程规定，宝马（中国）投资有限公司持有的表决权占股东会全部表决权的 51%，本公司持有的表决权占股东会全部表决权的 49%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	统信软件技术有限公司	统信软件技术有限公司
流动资产	664,040,519.03	1,120,644,517.46
非流动资产	641,254,240.54	675,281,558.32
资产合计	1,305,294,759.57	1,795,926,075.78
流动负债	119,050,798.21	281,432,929.07
非流动负债	167,256,863.37	119,866,667.83
负债合计	286,307,661.58	401,299,596.90
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	1,018,987,097.99	1,394,626,478.88
按持股比例计算的净资产份额	358,931,940.43	490,545,710.62
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	358,931,940.43	490,545,710.62
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	63,233,107.58	229,969,017.07
净利润	-374,179,296.46	-95,227,789.42
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-374,179,296.46	-95,227,789.42
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资、应收款项、应付及预收款项及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动以人民币结算为主，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：人民币元

项目	资产期末余额	资产期初余额	负债期末余额	负债期初余额
美元	48,791,457.93	39,793,636.74	36,789.68	29,949.45
日元	4,449,559.37	3,307,230.17	2,345,260.84	1,297,173.89
台币	10,952,006.12	16,114,834.10	3,512,127.54	4,614,991.24

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

单位：人民币元

本年利润增加/减少	美元影响期末余额	美元影响期初余额	日元影响期末余额	日元影响期初余额	台币影响期末余额	台币影响期初余额
人民币贬值	2,071,816.85	1,689,734.01	105,214.93	100,502.81	151,773.52	234,596.79
人民币升值	-2,071,816.85	-1,689,734.01	-105,214.93	-100,502.81	-151,773.52	-234,596.79

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。本报告期内无浮动利率的借款，不会对归属于母公司所有者的净利润产生影响。

(4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2. 信用风险

2022 年 06 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3. 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项目	1 年以内	1 年以上
应付票据	57,000,000.00	
短期借款	303,241,555.56	
应付账款	94,888,135.75	
应付职工薪酬	103,591,463.98	
租赁负债及一年内到期的非流动负债	13,109,319.67	5,763,925.38
合计	571,830,474.96	5,763,925.38

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

（三）其他权益工具投资			6,600,000.00	6,600,000.00
（八）应收款项融资		3,625,875.90		3,625,875.90
1. 银行承兑汇票		3,625,875.90		3,625,875.90
（九）其他非流动金融资产			28,478,881.88	28,478,881.88
持续以公允价值计量的负债总额		3,625,875.90	35,078,881.88	38,704,757.78
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

4、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

项目	期末的公允价值	估值技术	输入值
其他非流动金融资产	28,478,881.88	净资产价值	不适用
其他权益工具投资	6,600,000.00	投资成本[注]	不适用

[注]被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，采用按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额	
				计入损益	计入其他综合收益
其他非流动金融资产	15,096,957.80			-1,618,075.92	
其他权益工具投资	6,600,000.00				

(续)

项目	购买、发行、出售和结算		2022年06月30日余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
	购买	出售		
其他非流动金融资产	15,000,000.00		28,478,881.88	-1,618,075.92
其他权益工具投资			6,600,000.00	

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京德博投资管理 有限公司	江苏省南京市高 淳区	投资	500 万人民币	29.58%	29.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王继平和刘荷艺。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
统信软件技术有限公司	联营企业
宝马诚迈信息技术有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京阿凡达机器人科技有限公司	同一实际控制人
太原阿凡达机器人科技有限公司	同一实际控制人
武汉统信软件技术有限公司	公司持有 32.31%股权的统信软件技术有限公司的全资子公司
南京统信软件技术有限公司	公司持有 32.31%股权的统信软件技术有限公司的全资子公司
南京华设科技股份有限公司	其副总经理为本企业董事
江苏雁门山酒业销售有限公司	同一实际控制人

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉统信软件技 术有限公司	采购劳务	10,257,894.04	50,000,000.00	否	6,520,216.85

南京统信软件技术有限公司	采购产品	3,097.35	40,000,000.00	否	8,843.54
南京阿凡达机器人科技有限公司	采购劳务	30,997.30			0.00
江苏雁门山酒业销售有限公司	采购商品	331,982.00			0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京阿凡达机器人科技有限公司	技术服务费	135,727.05	889,443.83
太原阿凡达机器人科技有限公司	技术服务费	95,679.67	0.00
南京阿凡达机器人科技有限公司	物业服务费	22,721.88	23,929.43
统信软件技术有限公司	技术服务费	3,203,032.08	5,541,292.90
宝马诚迈信息技术有限公司	技术服务费	4,331,501.35	0.00
南京华设科技股份有限公司	技术服务费	-551,962.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
南京阿凡达机器人科技有限公司	不动产	662,895.42	689,317.44

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

王继平、刘荷艺	10,000,000.00	2021年02月25日	2022年01月13日	是
王继平	40,000,000.00	2021年03月23日	2022年03月23日	是
王继平	20,000,000.00	2021年06月03日	2022年06月02日	是
王继平	10,000,000.00	2021年08月13日	2022年08月12日	是
王继平	20,000,000.00	2021年08月13日	2022年08月05日	否
王继平、刘荷艺	50,000,000.00	2022年03月24日	2022年09月22日	否
王继平	44,000,000.00	2021年10月26日	2022年11月03日	否
王继平	40,000,000.00	2021年11月12日	2022年11月11日	否
王继平	50,000,000.00	2021年11月18日	2022年11月18日	否
王继平、刘荷艺	50,000,000.00	2022年01月01日	2022年12月29日	否
王继平	80,000,000.00	2022年01月27日	2023年01月26日	否
王继平	30,000,000.00	2022年04月15日	2023年04月10日	否
王继平	10,000,000.00	2022年05月18日	2023年05月17日	否
王继平	80,000,000.00	2020年08月31日	2023年08月30日	否

关联担保情况说明

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬总额	1,624,113.00	1,480,880.79

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京阿凡达机器人科技有限公司	2,340,913.94	297,473.30	1,854,205.78	92,710.29
应收账款	太原阿凡达机器人科技有限公司	292,056.81	14,602.84	190,636.36	9,531.82
应收账款	统信软件技术有限公司	0.00	0.00	2,629,151.00	131,457.55
其他应收款	武汉统信软件技术有限公司	0.00	0.00	4,514.18	2,257.09
应收账款	宝马诚迈信息技术有限公司	1,197,389.66	59,869.48	2,029,165.02	101,458.25
应收账款	南京华设科技股份有限公司	0.00	0.00	585,079.00	33,801.35

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	武汉统信软件技术有限公司	32,115,406.31	25,019,877.27
应付账款	统信软件技术有限公司	1,830,684.80	5,069,320.07
应付账款	南京统信软件技术有限公司	17,657,347.50	17,657,347.50
应付账款	南京阿凡达机器人科技有限公司	273,565.34	242,568.04

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	121,820.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,004,356.00

其他说明

根据 2019 年 6 月 28 日召开的第二届董事会第十九次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》，同意公司向 258 名激励对象授予 3,122,500.00 股股票期权，行权价格为 31.82 元/股。根据公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，确定预留部分股票期权的授予日为 2020 年 4 月 28 日，向 91 名激励对象授予 777,500 份股票期权，行权价格为 217.48 元/股。

根据公司 2020 年 5 月 28 日召开的 2019 年年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币 24,000,000.00 元，由资本公积转增股本，转增后，股票期权授予数量调整为 4,059,250.00 股。根据公司 2021 年 5 月 11 日召开的 2020 年年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 52,779,642.00 元，由资本公积转增股本，转增后，股票期权授予数量调整为 5,072,999.00 股。

截至公司 2019 年股权激励计划预留授予的第一个行权期届满之日，激励对象未有员工行权，公司依照规定将该等到期未行权的 627,800 份股票期权予以注销。公司未满足首次授予股票期权第三个行权期及预留授予第二个行权期的业绩考核目标，因此，需对 2019 年股票期权激励计划首次授予第三个行权期 1,741,761 份股票期权与预留授予第二个行权期 634,795 份股票期权进行注销。综上所述，公司将对 2019 年股票期权激励计划合计共 3,004,356 份股票期权进行注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按 BS 模型计算的股票期权价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据公司管理层的最佳估计作出
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,089,259.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,072,350.77	2.69%	19,072,350.77	100.00%		20,037,588.56	3.42%	20,037,588.56	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账	688,898,181.08	97.31%	82,801,480.59	12.02%	606,096,700.49	565,590,852.46	96.58%	72,797,846.26	12.87%	492,793,006.20

账准备的应收账款										
其中：										
账龄分析法组合	688,898,181.08	97.31%	82,801,480.59	12.02%	606,096,700.49	565,590,852.46	96.58%	72,797,846.26	12.87%	492,793,006.20
合计	707,970,531.85	100.00%	101,873,831.36	14.39%	606,096,700.49	585,628,441.02	100.00%	92,835,434.82	15.85%	492,793,006.20

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
乐视移动智能信息技术（北京）有限公司	10,778,416.16	10,778,416.16	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
中国通广电子有限公司	4,400,000.00	4,400,000.00	100.00%	预计无法收回
乐视致新电子科技（天津）有限公司	3,708,110.56	3,708,110.56	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司	185,824.05	185,824.05	100.00%	涉及诉讼，预计无法收回
合计	19,072,350.77	19,072,350.77		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	580,382,091.93	29,019,104.60	5.00%
1 至 2 年	66,008,172.02	13,201,634.40	20.00%
2 至 3 年	3,854,351.09	1,927,175.55	50.00%
3 至 4 年	22,049,237.50	22,049,237.50	100.00%
4 至 5 年	16,110,502.16	16,110,502.16	100.00%
5 年以上	493,826.38	493,826.38	100.00%
合计	688,898,181.08	82,801,480.59	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	580,382,091.93
1 至 2 年	66,008,172.02
2 至 3 年	3,854,351.09
3 年以上	57,725,916.81
3 至 4 年	22,049,237.50
4 至 5 年	16,296,326.21
5 年以上	19,380,353.10

合计	707,970,531.85
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	20,037,588.56		965,237.79	0.00		19,072,350.77
按组合计提坏账准备	72,797,846.26	10,307,794.33	304,160.00			82,801,480.59
合计	92,835,434.82	10,307,794.33	1,269,397.79			101,873,831.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的前五名应收账款余额汇总金额	33,904,844.39	39.58%	22,457,967.05
合计	33,904,844.39	39.58%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收款项且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	85,339,744.70	55,692,286.95
合计	85,339,744.70	55,692,286.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	65,574,361.75	32,599,544.35
股权转让款	18,866,247.51	18,866,247.51
保证金、押金	8,488,383.68	7,795,631.14
员工行权款未提现	1,982,011.40	3,583,597.66
备用金	428,620.19	161,009.42
其他	753,021.18	832,815.11
合计	96,092,645.71	63,838,845.19

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	4,953,308.74		3,193,249.50	8,146,558.24
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,046,468.51		559,874.26	2,606,342.77
2022 年 6 月 30 日余额	6,999,777.25		3,753,123.76	10,752,901.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	81,565,047.04
1 至 2 年	8,340,031.86
2 至 3 年	5,181,849.05
3 年以上	1,005,717.76
3 至 4 年	626,422.64
4 至 5 年	70,000.00
5 年以上	309,295.12

合计	96,092,645.71
----	---------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备[注]	3,193,249.50	559,874.26				3,753,123.76
按组合计提坏账准备	4,953,308.74	2,046,468.51				6,999,777.25
合计	8,146,558.24	2,606,342.77				10,752,901.01

[注]主要系公司借给深圳市金年轮通信技术有限公司的款项，已逾期未归还，公司预计收回的可能性较小，所以全额计提坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安诚迈软件科技有限公司	往来款	29,859,617.91	1 年以内	31.07%	1,492,980.90
江苏君联相道股权投资合伙企业（有限合伙）	股权转让款	17,000,000.00	1 年以内	17.69%	850,000.00
南京诚迈电力信息科技有限公司	往来款	16,650,000.00	1 年以内 13,993,439.57, 1 至 2 年	17.33%	1,230,984.06

			2,656,560.43		
云景科技股份有限公司	往来款	9,160,749.13	1 年以内	9.53%	458,037.46
广州诚迈信息科技有限公司	往来款	5,308,515.68	一年以内 2,505,902.22, 1 至 2 年 2,802,613.46	5.52%	685,817.80
合计		77,978,882.72		81.14%	4,717,820.22

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

公司无涉及政府补助的其他应收款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	44,196,529.63		44,196,529.63	39,096,529.63		39,096,529.63
对联营、合营企业投资	384,901,460.64		384,901,460.64	511,370,010.26		511,370,010.26
合计	429,097,990.27		429,097,990.27	550,466,539.89		550,466,539.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安诚迈软件科技有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
上海承迈科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
北京诚迈创	1,979,167.					1,979,167.	

通科技有限公司	26					26	
南京诚迈物联网科技有限公司	7,041,947.61					7,041,947.61	
成都诚迈科技有限责任公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
诚迈科技（日本）有限公司	612,465.22					612,465.22	
广州诚迈信息科技有限公司	200,000.00					200,000.00	
太原诚迈科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
香港诚迈科技有限公司	62,949.54					62,949.54	
武汉诚迈软件科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
浙江诚迈创通科技有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
南京诚谷信创科技有限公司	1,200,000.00					1,200,000.00	
南京阿尔法未来科技有限公司		5,100,000.00				5,100,000.00	
合计	39,096,529.63	5,100,000.00				44,196,529.63	

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
统信软件技术有限公司	485,010,311.21			-130,628,675.33						354,381,635.88	
宝马诚迈信息技术有限公司	26,359,699.05			4,160,125.71						30,519,824.76	
小计	511,370,010.26			-126,468,549.62						384,901,460.64	

合计	511,370,010.26			-126,468,549.62						384,901,460.64
----	----------------	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	----------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,878,634.17	756,789,789.35	563,898,483.52	455,494,249.14
其他业务	1,578,503.55	428,194.46	1,426,106.94	162,829.14
合计	873,457,137.72	757,217,983.81	565,324,590.46	455,657,078.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
软件技术服务	718,637,256.18			718,637,256.18
软件定制服务	142,971,914.59			142,971,914.59
软硬件产品的开发和销售	10,269,463.40			10,269,463.40
其他	1,578,503.55			1,578,503.55
按经营地区分类				
其中：				
境内销售	820,106,407.74			820,106,407.74
境外销售	53,350,729.98			53,350,729.98
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,633,894.46 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		-10,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-126,468,549.62	-36,268,214.38
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,393.55	
应收款项融资贴现利息	-745,251.02	-128,197.26
合计	-127,170,407.09	-46,396,411.64

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,200.91	
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）	7,579,033.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,516,218.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,410.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,423,814.91	根据《中华人民共和国个人所得税法》，规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费”。公司于报告期收到税务局返还的个税手续费计入其他收益
减：所得税影响额	1,094,352.04	

少数股东权益影响额	25,754.52	
合计	6,260,315.05	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为个税手续费返还。

根据《中华人民共和国个人所得税法》，规定“对扣缴义务人按照所扣缴的税款，付给百分之二的手续费”。公司于报告期收到税务局返还的个税手续费计入其他收益 1,423,814.91 元。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.24%	-0.5227	-0.5227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.78%	-0.5618	-0.5618

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称