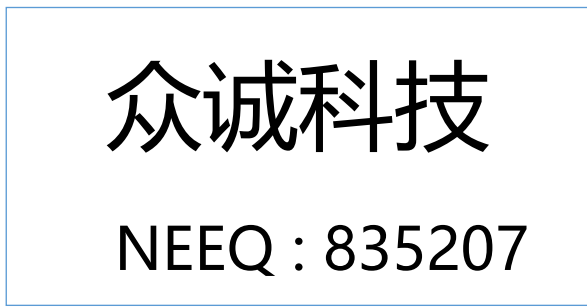


证券代码：835207

证券简称：众诚科技

主办券商：长江证券



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



半年度报告

2021

公司半年度大事记

- 1.报告期内，公司于 2021 年 3 月 8 日与长江证券承销保荐有限公司签署了《首次公开发行股票辅导协议书》，并于次日（2021 年 3 月 9 日）向中国证券监督管理委员会河南监管局（以下简称“河南证监局”）提交首次公开发行股票并上市的辅导备案登记材料，辅导备案情况已于 2021 年 3 月 10 日在河南证监局网站公示。
2. 报告期内，公司经 2021 年第二次临时股东大会审议通过成立全资子公司河南众诚农牧智能科技有限公司，并于 2021 年 6 月 21 日完成工商登记。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	28
第八节	备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、业务区域集中及市场竞争加剧风险	国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。
2、技术更新及核心技术人员流失的风险	公司主营业务为信息系统集成服务，同时加强软件研发、沉淀优化信息化领域整体解决方案，政务应用、智慧教育、虚拟仿真等业务增长迅速。公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快、用户对产品的技术要求高、产品生命周期短、客户需求也不断转变的特点。公司如不能继续加大在研发领域的投入，吸纳更多技术人才，不断开发新技术、新产品，在用户体验上深入挖掘和提升，将可能导致公司由于技术更新不及时带来公司市场竞争力下降和企业的发展速度减慢的风险。
3、控股股东不当控制的风险	梁侃先生直接持有公司 30.17%的股份，皓轩源持有公司 34.86%

	<p>的股份，梁侃先生持有皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源控股股东，梁侃先生通过皓轩源间接控制公司 34.86%的股份，梁侃先生通过直接和间接合并控制公司 65.03%的股份，梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。虽然公司已制订并完善了三会议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等保护中小股东利益的一系列制度，进而从制度安排上降低了控股股东不当控制的风险，但如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、众诚科技	指	河南众诚信息科技股份有限公司
皓轩源	指	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司
郑州众诚	指	郑州众诚科技发展有限公司
众诚孵化器	指	河南众诚企业孵化器有限公司
金创公司	指	河南科技园区金创企业管理有限公司
郑州弘颐	指	郑州弘颐工贸实业有限公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
公司章程	指	《河南众诚信息科技股份有限公司章程》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则、三会制度	指	《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》
系统集成	指	在系统工程科学方法的指导下，根据用户需求，优选各种技术和产品，将各个分离的子系统连接成为一个完整可靠经济和有效的整体，并使之能彼此协调工作，发挥整体效益，以达到整体性能最优。
众诚软件、软件公司	指	众诚软件技术有限公司
众诚农牧、农牧公司	指	河南众诚农牧智能科技有限公司
虚拟现实公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
南阳大数据	指	南阳市宛城白河大数据运营有限公司
郑州知了、知了软件	指	郑州知了软件科技有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书姓名	苏春路
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
联系地址	郑州市高新区西三环路 149 号 7 幢 13 层
电话	0371-63575057
传真	0371-63926937
电子邮箱	suchunlu@zcst.com.cn
公司网址	www.zcst.com.cn
办公地址	郑州市高新区西三环路 149 号 7 幢 12 层及 13 层
邮政编码	450003
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

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

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	231,294,931.43	105,629,185.44	118.97%
毛利率%	24.54%	24.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,220,702.99	11,092,749.60	127.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,530,386.77	8,474,900.05	142.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.57%	8.43%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.42%	6.44%	-
基本每股收益	0.34	0.17	100.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	525,828,962.09	483,226,329.10	8.82%
负债总计	295,170,331.89	277,367,712.87	6.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	230,500,619.84	205,279,916.85	12.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.12	2.78	12.23%
资产负债率%（母公司）	57.80%	57.20%	-
资产负债率%（合并）	56.13%	57.40%	-
流动比率	1.59	1.51	-
利息保障倍数	18.74	16.67	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-44,381,783.90	-1,300,896.77	-3,311.63%
应收账款周转率	1.02	0.97	-
存货周转率	1.12	0.73	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.82%	27.83%	-
营业收入增长率%	118.97%	15.13%	-
净利润增长率%	127.36%	6.06%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	5,359,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,862.54
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,756.54
非经常性损益合计	5,527,819.08
减：所得税影响数	829,172.86
少数股东权益影响额（税后）	8,330.00
非经常性损益净额	4,690,316.22

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

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

□会计政策变更 √会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
营业成本	78,835,761.06	79,536,372.82
销售费用	5,582,227.05	4,881,615.29
其他收益	92,359.86	3,434,282.86
营业利润	9,856,853.64	13,198,776.64
营业外收入	3,341,923.00	0

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

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

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

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		5,043,003.84	5,043,003.84
租赁负债		5,043,003.84	5,043,003.84

4) 对 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁采用的简化处理

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

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

公司主要服务于政府、企业、军工、医疗、电力等单位，承接各类信息化、数字化业务相关项目。

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

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

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

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层按照年度经营计划，积极进取，实现销售收入 231,294,931.43 元，同比增长 118.97%，实现归属于挂牌公司股东的净利润 25,220,702.99 元，同比增长 127.36%，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 20,530,386.77 元，同比增长 142.25%。

在创新研发上，公司积极引进人才，加大在软件开发、计算机仿真和政务应用等领域的投入，研发投入同比增加 95.91%，报告期内共取得 12 项软件著作权；截止报告期末，公司共拥有 6 项专利。

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

（二） 行业情况

2021 年是我国“十四五”开局之年，十四五规划和 2035 年远景目标纲要明确了加快数字化发展 建设数字中国的目标，进一步要求激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革。围绕强化数字转型、智能升级、融合创新支撑，布局建设信息基础设施、融合基础设施、创新基础设施等新型基础设施；实施“上云用数赋智”行动、加快产业园区数字化改造；要求数字技术广泛应用于政府管理服务，推动政府治理流程再造和模式优化，不断提高决策科学性和服务效率，赋能建设高质量教育体系建设；再次强调加强网络安全保护、安全基础设施建设等的重要性。

各行各业对数字化应用场景、行业信息化、数字化的整体解决方案、围绕新基建以及网络安全保护、数据治理、云化转型、产业园区改造等即将爆发强劲需求。随着相关利好政策的逐步落地，将为公司业务发展带来更大市场机遇和发展空间。众诚科技已率先布局并发力，主要为信创安全的数字政府（智慧政务）、以虚拟仿真切入的智慧教育及行业应用提供满足差异化需求的云与数字化转型及相关智能场景解决方案，并在河南市场赢得了明显的竞争优势，为公司进一步开拓更广阔的市场创造了有利条件。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	24,705,681.96	4.70%	70,952,902.54	14.68%	-65.18%
应收票据	13,214,320.41	2.51%	609,615.00	0.13%	2,067.65%
应收账款	241,425,680.34	45.91%	182,647,037.81	37.80%	32.18%
应收款项融资	1,058,000.00	0.20%			
存货	166,100,987.35	31.59%	146,064,910.38	30.23%	13.72%
长期股权投资	732,663.55	0.14%	983,471.00	0.20%	-25.50%
固定资产	25,689,505.99	4.89%	26,381,537.04	5.46%	-2.62%
在建工程	7,082,600.00	1.35%	7,082,600.00	1.47%	0.00%
无形资产	99,291.15	0.02%	27,796.40	0.01%	257.21%
短期借款	69,895,133.93	13.29%	55,906,399.65	11.57%	25.02%
长期应收款	18,471,862.81	3.51%	24,811,040.39	5.13%	-25.55%
预付款项	5,081,292.18	0.97%	1,287,803.61	0.27%	294.57%

其他流动资产	656,378.95	0.12%	40,073.41	0.01%	1,537.94%
使用权资产	4,412,628.36	0.84%	5,043,003.84	1.04%	-12.50%
长期待摊费用	4,710,536.47	0.90%	5,316,662.83	1.10%	-11.40%
应付账款	169,162,617.50	32.17%	152,239,734.88	31.50%	11.12%
合同负债	33,085,057.78	6.29%	29,792,749.40	6.17%	11.05%
应付职工薪酬	2,518,623.12	0.48%	4,069,731.78	0.84%	-38.11%
应交税费	7,032,667.52	1.34%	9,850,932.75	2.04%	-28.61%
其他应付款	2,831,879.23	0.54%	1,918,826.73	0.40%	47.58%
一年内到期的非流动负债	2,383,857.56	0.45%	4,673,276.42	0.97%	-48.99%
其他流动负债	4,301,057.51	0.82%	13,873,057.42	2.87%	-69.00%
资本公积	45,817,157.03	8.79%	45,817,157.03	9.48%	0.00%
盈余公积	11,123,118.54	2.13%	11,123,118.54	2.30%	0.00%
未分配利润	99,760,344.27	18.97%	74,539,641.28	15.43%	33.84%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、截止报告期末，货币资金减少 46,247,220.58 元，减少比例 65.18%，主要是采购支付货款增加所致；
- 2、截止报告期末，应收票据增加 12,604,705.41 元，增加比例 2,067.65%，主要是本期销售收回承兑汇票，尚未到期承兑所致；
- 3、截止报告期末，应收账款增加 58,778,642.53 元，增加比例 32.18%，主要是本期销售收入增加 119.87%、增加额 125,665,745.99 元所致；同时报告期内，公司收入确认政策、商业模式、应收账款管理方式均无变化，应收账款周转率比上年同期增加 0.05 次、平均收款周期减少 9.10 天，变化不大；
- 4、截止报告期末，应收款项融资余额 1,058,000.00 元，主要是本期销售收回商业银行银行承兑汇票，尚未到期承兑所致；
- 5、截止报告期末，无形资产增加 71,494.75 元，增加比例 257.21%，主要是本期购置办公软件所致；
- 6、截止报告期末，预付账款增加 3,793,488.57 元，增加比例 294.57%，主要是采购尚未到货入库所致；
- 7、截止报告期末，其他流动资产增加 616,305.54 元，增加比例 1,537.94%，主要是其他待摊费用增加所致；
- 8、截止报告期末，使用权资产余额 4,412,628.36 元，主要是本期执行新租赁准则，核算租赁资产所致；
- 9、截止报告期末，应付职工薪酬减少 1,551,108.66 元，减少比例 38.11%，主要是期初包含预提 2020 年度奖金所致；
- 10、截止报告期末，其他应付款增加 913,052.50 元，增加比例 47.58%，主要是本期已发生业务费用尚未报销支付所致；
- 11、截止报告期末，一年内到期的非流动负债减少 2,289,418.86 元，减少比例 48.99%，主要是本期支付融资租赁款使余额减少所致；
- 12、截止报告期末，其他流动负债减少 9,571,999.91 元，减少比例 69.00%，主要是本期偿还保理融资借款所致；
- 13、截止报告期末，未分配利润增加 25,220,702.99 元，增加比例 33.84%，主要是本期盈利所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入	金额	占营业收入	

		的比重%		的比重%	
营业收入	231,294,931.43	-	105,629,185.44	-	118.97%
营业成本	174,546,445.65	75.46%	79,536,372.82	75.30%	119.45%
毛利率	24.54%	-	24.70%	-	-
税金及附加	1,257,376.28	0.54%	230,609.40	0.22%	445.24%
销售费用	9,663,714.77	4.18%	4,881,615.29	4.62%	97.96%
管理费用	8,197,999.55	3.54%	3,556,281.56	3.37%	130.52%
研发费用	10,445,511.77	4.52%	5,331,909.64	5.05%	95.91%
财务费用	1,569,296.51	0.68%	2,161,098.23	2.05%	-27.38%
信用减值损失	-2,214,673.15	-0.96%	146,411.54	0.14%	-1,612.64%
其他收益	5,363,956.54	2.32%	3,434,282.86	3.25%	56.19%
投资收益	-250,807.45	-0.11%	-313,216.26	-0.30%	19.93%
营业外收入	163,862.54	0.07%			
营业外支出			120,000.00	0.11%	-100.00%
利润总额	28,676,925.38	12.40%	13,078,776.64	12.38%	119.26%
所得税费用	3,876,911.41	1.68%	2,184,226.72	2.07%	77.50%
净利润	24,800,013.97	10.72%	10,894,549.92	10.31%	127.64%

项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入增加 125,665,745.99 元，增加比例 118.97%，主要是报告期内河南省信创业务大规模开展，公司结合业务发展规划及自身资源禀赋，利用地域及行业优势，投入大量销售、研发、交付等公司资源，从而获得省内信创业务大幅增长所致；
- 2、营业成本同比增加 95,010,072.83 元，增加比例 119.45%，增加比例高于营业收入增加比例 0.48 个百分点，主要是全球芯片荒导致信息化设备价格上涨、从而造成公司采购成本增加所致；
- 3、毛利率同比小幅下降 0.27 个百分点，主要是本期系统集成业务大幅上涨挤占公司资源导致毛利率更高的技术、运维服务及其他收入占比下降影响了整体毛利率；
- 4、税金及附加同比增加 1,026,766.88 元，增加比例 445.24%，主要是本期营业收入增加 119.87%致税金及附加增加、签订合同额增加致印花税增加所致
- 5、销售费用同比增加 4,782,099.48 元，增加比例 97.96%，主要是公司销售人员增加致职工薪酬增加、办公及业务招待费增加所致；
- 6、管理费用同比增加 4,641,717.99 元，增加比例 130.52%，主要是公司职工人数增加致职工薪酬、社保费用增加，中介机构服务费、办公费、办公场所租赁费、装修费摊销及固定资产折旧增加所致；
- 7、研发费用同比增加 5,113,602.13 元，增加比例 95.91%，主要是研发人员增加、薪酬增加所致；
- 8、财务费用同比减少 591,801.72 元，减少比例 27.38%，主要是本期利息支出及银行手续费减少、利息收入增加所致；
- 8、信用减值损失本期为-2,214,673.15 元，上年同期为 146,411.54 元，主要是期末应收账款增加使计提坏账准备增加所致；
- 9、其他收益同比增加 1,929,673.68 元，增加比例 56.19%，主要是收到政府补助所致；
- 10、投资收益同比增加 62,408.81 元，增加比例 19.93%，主要是联营企业本期亏损减少所致；
- 11、营业外收入同比增加 163,862.54 元，主要是本期库存商品盘点盘盈所致；
- 12、营业外支出同比减少 120,000.00 元，减少比例 100.00%，主要是上期防疫捐赠所致；
- 13、所得税费用同比增加 1,692,684.69 元，增长比例 77.50%，主要是本期营业收入增加使利润总额增加所致；
- 14、净利润同比增加 13,905,464.05 元，增长比例 127.64%，主要是营业收入增加使利润总额增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	231,294,931.43	105,629,185.44	118.97%
其他业务收入			
主营业务成本	174,546,445.65	79,536,372.82	119.45%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
系统集成	180,378,752.65	131,404,435.97	27.15%	160.92%	154.68%	1.79%
硬件零售	43,088,705.46	39,407,328.69	8.54%	78.66%	69.20%	5.12%
技术、运维服务及其他	7,827,473.32	3,734,680.99	52.29%	-36.78%	-19.67%	-10.16%
合计	231,294,931.43	174,546,445.65	24.54%	118.97%	119.45%	-0.16%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
河南省内（注）	175,148,344.97	127,474,486.59	27.22%	141.01%	121.12%	6.55%
河南省外	56,146,586.46	47,071,959.06	16.16%	70.37%	115.06%	-17.42%
合计	231,294,931.43	174,546,445.65	24.54%	118.97%	119.45%	-0.16%

注：在上表按区域分类统计时，同一实际控制人客户按汇总统计列示；如果按客户注册地区分类统计，结果见下表：

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
河南省内	113,065,961.27	81,369,119.83	28.03%	55.58%	41.15%	7.36%
河南省外	118,228,970.16	93,177,325.82	21.19%	258.74%	325.71%	-12.40%
合计	231,294,931.43	174,546,445.65	24.54%	118.97%	119.45%	-0.16%

收入构成变动的原因：

报告期内，营业收入同比增长 118.97%。分产品来看，以系统集成收入为主，同比增长 160.92%，毛利率同比增长 1.79 个百分点，硬件销售收入同比增长 78.66%，毛利率同比上涨 5.12 个百分点；技术、运维服务及其他收入同比下降 36.78%，主要是报告期内河南省信创业务大规模开展，公司结合业务发展

规划及自身资源禀赋，利用地域及行业优势，投入大量销售、研发、交付等公司资源，从而获得省内信创业务的大幅增长，但同时也挤压了运维服务的资源投入力度使其规模下降。因此系统集成和硬件零售业务营收规模大幅增长；同时相关系统集成项目实施交付占用了公司资源，受限于公司资金、人员规模，运维服务业务拓展受到较大影响。由于全球芯片荒的影响，IT 设备市场价格在报告期处于上涨趋势，对公司系统集成业务和硬件销售业务毛利率有正面影响，技术、运维服务业务因为人工薪酬上涨、收入规模下降，造成该类业务毛利率下降较多。

按客户注册地区分类统计来看，河南省内业务收入同比增长 55.58%，毛利率同比增长 7.36 个百分点，主要得益于省内信创业务大规模开展，毛利率相对较高的系统集成业务大幅上升，拉高了省内业务整体毛利率水平；河南省外业务收入同比增长 258.74%，主要是公司积极向省外拓展业务，以及牧原股份河南省外子公司信息化项目采购增加的影响；河南省外业务毛利率比河南省内业务毛利率低 6.84 个百分点，比上年同期下降 12.40 个百分点，主要是公司为了快速拓展河南省外业务，采取了降低利润以换取市场份额措施。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-44,381,783.90	-1,300,896.77	-3,311.63%
投资活动产生的现金流量净额	-305,293.37	-1,884,424.05	83.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,068,156.31	-1,015,662.61	-103.63%

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-44,381,783.90 元，同比减少 43,080,887.13 元，主要是公司经营规模扩大、履约合同增加，购买商品、接受劳务支付的现金增加 115,937,986.91 元所致；
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-305,293.37 元，同比增加 1,579,130.68 元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-2,068,156.31 元，主要是支付借款利息所致，该项支出同比增加 979,741.20 元，主要是公司借款增加所致。

八、主要控股参股公司分析

（一）主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

			性						
软件公司	子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	相关产业	经营需要	50,000,000	27,174,034.28	27,046,590.28	1,007,876.07	-1,702,018.47
农牧公司	子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	相关产业	经营需要	10,000,000	0	0	0	0
虚拟现实公司	子公司	虚拟现实、增强现实等技术及产品的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成	相关产业	经营需要	2,000,000	416,158.14	322,470.12	0	-858,549.02
知了软件	参股公司	软件开发及信息技术服务	相关产业	经营需要	3,000,000	1,213,317.30	654,572.06	73,267.32	-397,392.05
南阳大数据	参股公司	云计算技术、大数据处理技术、技术咨询	相关产业	经营需要	1,000,000	1,546,258.44	945,239.44	4,502,499.08	-262,709.47

（二）报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

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
河南众诚农牧智能科技有限公司	投资设立	本次投资设立全资子公司，系进一步完善公司整体产业布局，提升公司的竞争力和影响力，增强公司的可持续经营能力，提升经济效益。

合并财务报表的合并范围是否发生变化是 否

公司投资设立全资子公司河南众诚农牧智能科技有限公司，于 2021 年 6 月 21 日完成工商登记，注册地南阳市内乡县，注册资本为人民币 10,000,000.00 元，因此在报告期内合并报表范围增加此公司。

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：是 否**九、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明****(一) 非标准审计意见说明**适用 不适用**(二) 关键审计事项说明**适用 不适用**十一、 企业社会责任****(一) 精准扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 其他社会责任履行情况**适用 不适用**十二、 评价持续经营能力**

报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于国家鼓励的软件和信息技术服务业，不存在政策风险；公司实现收入 231,294,931.43 元，同比增长 118.97%，实现归属于母公司股东的净利润 25,220,702.99 元，同比增长 127.36%，资产负债率不高，不存在对外担保或未决诉讼等或有事项，财务状况良好，公司治理规范，管理团队稳定。公司不存在（一）营业收入低于 100 万元；（二）净资产为负；（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）等情形。

综上，公司具备持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

（一）业务区域集中及市场竞争加剧风险

国内系统集成行业的竞争日趋激烈，全球信息化产业的快速发展，国家不断加大系统集成行业的扶持力度，信息系统集成服务的应用日益广泛。随着系统集成技术的公开化和透明化程度越来越高，大量的系统集成企业，特别是中小型系统集成企业涌入市场，使得行业内的竞争环境越来越复杂，市场竞争的加剧，将降低行业整体利润水平。企业单凭现有技术、服务质量和价格等优势难以在激烈的市场竞争中胜出，前期的市场开拓和后期的升级维护服务逐渐成为市场竞争的关键因素。如果公司在新产品研发、技术创新以及客户服务等方面落后于竞争对手，则其在日益加剧的市场竞争中，将面临更大的市场竞争风险。公司业务主要集中于河南地区，公司存在核心市场区域集中的风险，一旦该区域市场竞争加剧或投资量大幅下滑，将对公司经营业绩产生重大影响。

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

（二）技术更新及核心技术人员流失的风险

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

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

（三）控股股东不当控制的风险

梁侃先生直接持有公司 30.17%的股份，皓轩源持有公司 34.86%的股份，梁侃先生持有皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源控股股东，梁侃先生通过皓轩源间接控制公司 34.86%的股份，梁侃先生通过直接和间接合并控制公司 65.03%的股份，梁侃先生同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。如果控股股东利用其控股地位，通过行使投票表决权等方式对本公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制将可能损害本公司及其他股东的利益。

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

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	3,475,189.60	5,230,858.10	8,706,047.70	3.77%

以上事项为公司与许昌市公安局关于安防系统的合同纠纷，许昌市公安局于 2019 年 12 月 20 日向许昌仲裁委员会提出仲裁申请，公司于 2020 年 6 月 15 日提出反仲裁申请。许昌仲裁委员会已于 2021 年 4 月 20 日作出终局裁决：驳回许昌市公安局的仲裁请求；并要求许昌市公安局自收到裁决之日起十日内支付公司剩余货款 2,970,512.60 元。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	9,000,000	9,769.91
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000	
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	230,000,000	79,300,700.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
关联方租赁	698,772.60	698,772.60

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

经 2020 年公司第四次临时股东大会审议通过，公司向关联方河南众汇企业孵化器有限公司租赁位于河南省郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场六号楼的一、二、四层；经 2020 年公司第五次临时股东大会审议通过，公司的全资子公司软件公司向关联方河南众汇企业孵化器有限公司租赁位于河南省郑州市金水区杨金路 199 号新科技市场六号楼的五、七层；以上两次关联交易对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

(五) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项，以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	-	2021 年 5 月 25 日	不适用	农牧公司	现金	10,000,000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

以上对外投资系设立全资子公司，系进一步完善公司整体产业布局，提升公司的竞争力和影响力，增强公司的可持续经营能力，提升经济效益。

(六) 承诺事项的履行情况

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

承诺事项详细情况：

为避免发生潜在同业竞争，公司控股股东和实际控制人梁侃先生及其一致行动人梁友先生、靳一女士、公司主要股东皓轩源均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：

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

报告期内，公司控股股东和实际控制人梁侃先生及其一致行动人梁友先生、靳一女士、公司主要股东皓轩源均未发生违反承诺的事项。

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

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

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

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

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

（七） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	冻结	5,370,604.50	1.02%	质量保函保证金
应收账款	流动资产	质押	14,235,558.08	2.71%	短期借款质押
固定资产	非流动资产	抵押	4,092,534.07	0.78%	短期借款抵押
总计	-	-	23,698,696.65	4.51%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限事项，主要是公司为获取融资发生的，受限资产均不影响公司正常经营使用，所获取的融资有利于公司增加流动资金、扩大经营规模，给公司生产经营带来积极影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	49,809,300	67.49%	0	49,809,300	67.49%
	其中：控股股东、实际控制人	5,304,000	7.19%	0	5,304,000	7.19%
	董事、监事、高管	1,791,701	2.43%	0	1,791,701	2.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,990,700	32.51%	0	23,990,700	32.51%
	其中：控股股东、实际控制人	16,962,000	22.98%	0	16,962,000	22.98%
	董事、监事、高管	5,408,700	7.33%	0	5,408,700	7.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,800,000	-	0	73,800,000	-
普通股股东人数						69

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	皓轩源	25,726,299	0	25,726,299	34.86%	0	25,726,299	0	0
2	梁侃	22,266,000	0	22,266,000	30.17%	16,962,000	5,304,000	0	0
3	梁友	5,928,801	0	5,928,801	8.03%	4,455,000	1,473,801	0	0
4	饶艳青	3,300,000	0	3,300,000	4.47%	0	3,300,000	0	0
5	陈维新	2,800,000	0	2,800,000	3.79%	0	2,800,000	0	0
6	金创公司	2,150,000	0	2,150,000	2.91%	0	2,150,000	0	0
7	郑州弘颐	2,000,000	0	2,000,000	2.71%	0	2,000,000	0	0

8	徐明亮	1,620,000	0	1,620,000	2.20%	1,620,000	0	0	0
9	赵立荣	1,000,000	0	1,000,000	1.36%	0	1,000,000	0	0
10	程再勇	790,000	0	790,000	1.07%	592,500	197,500	0	0
	合计	67,581,100	0	67,581,100	91.57%	23,629,500	43,951,600	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司 46.87%的股权，为河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司的控股股东。公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟，系一致行动人。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁侃	董事长	男	1966 年 10 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
梁友	董事兼总经理	男	1974 年 8 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
毕江峰	董事	男	1980 年 1 月	2019 年 9 月 23 日	2021 年 8 月 18 日
韩世鲁	董事兼副总经理	男	1979 年 2 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
邓国军	董事兼副总经理	男	1985 年 5 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
黄舟	监事会主席	男	1982 年 11 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
王鸳鸯	监事	女	1989 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
包桂根	职工代表监事	女	1979 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
苏春路	董事会秘书	男	1986 年 7 月	2018 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
程再勇	财务总监	男	1967 年 1 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
王龙华	总工程师	男	1971 年 10 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
何晓明	工程服务总监	男	1978 年 12 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
靳一	行政人力资源总监	女	1977 年 12 月	2015 年 8 月 19 日	2021 年 8 月 18 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					8

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
梁侃	董事长	22,266,000	0	22,266,000	30.17%	0	0
梁友	董事兼总经理	5,928,801	0	5,928,801	8.03%	0	0
程再勇	财务总监	790,000	0	790,000	1.07%	0	0
韩世鲁	董事兼副总经理	201,600	0	201,600	0.27%	0	0
苏春路	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.14%	0	0
黄舟	监事会主席	100,000	0	100,000	0.14%	0	0
包桂根	职工代表监事	40,000	0	40,000	0.05%	0	0
靳一	行政人力资源总监	40,000	0	40,000	0.05%	0	0

合计	-	29,466,401	-	29,466,401	39.92%	0	0
----	---	------------	---	------------	--------	---	---

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	35	5	1	39
生产人员	34	38	10	62
销售人员	73	27	12	88
技术人员	155	28	20	163
财务人员	10	4	2	12
员工总计	307	102	45	364

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	10
本科	144	166
专科	128	165
专科以下	24	23
员工总计	307	364

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2021 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、（一） 1	24,705,681.96	70,952,902.54
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	五、（一） 2	13,214,320.41	609,615.00
应收账款	五、（一） 3	241,425,680.34	182,647,037.81
应收款项融资	五、（一） 4	1,058,000.00	
预付款项	五、（一） 5	5,081,292.18	1,287,803.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一） 6	3,637,680.35	3,369,232.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一） 7	166,100,987.35	146,064,910.38
合同资产	五、（一） 8	6,071,116.85	6,269,390.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一） 9	656,378.95	40,073.41
流动资产合计		461,951,138.39	411,240,965.32
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	五、（一） 10	18,471,862.81	24,811,040.39
长期股权投资	五、（一） 11	732,663.55	983,471.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、(一) 12	25,689,505.99	26,381,537.04
在建工程	五、(一) 13	7,082,600.00	7,082,600.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(一) 14	4,412,628.36	5,043,003.84
无形资产	五、(一) 15	99,291.15	27,796.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一) 16	4,710,536.47	5,316,662.83
递延所得税资产	五、(一) 17	2,678,735.37	2,339,252.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		63,877,823.70	71,985,363.78
资产总计		525,828,962.09	483,226,329.10
流动负债：			
短期借款	五、(一) 18	69,895,133.93	55,906,399.65
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(一) 19	169,162,617.50	152,239,734.88
预收款项			
合同负债	五、(一) 20	33,085,057.78	29,792,749.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(一) 21	2,518,623.12	4,069,731.78
应交税费	五、(一) 22	7,032,667.52	9,850,932.75
其他应付款	五、(一) 23	2,831,879.23	1,918,826.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(一) 24	2,383,857.56	4,673,276.42
其他流动负债	五、(一) 25	4,301,057.51	13,873,057.42
流动负债合计		291,210,894.15	272,324,709.03
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	五、（一）26	3,959,437.74	5,043,003.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,959,437.74	5,043,003.84
负债合计		295,170,331.89	277,367,712.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）27	73,800,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）28	45,817,157.03	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）29	11,123,118.54	11,123,118.54
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）30	99,760,344.27	74,539,641.28
归属于母公司所有者权益合计		230,500,619.84	205,279,916.85
少数股东权益		158,010.36	578,699.38
所有者权益（或股东权益）合计		230,658,630.20	205,858,616.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		525,828,962.09	483,226,329.10

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		24,027,980.73	61,385,708.82
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		13,214,320.41	609,615.00
应收账款	十二（一）1	241,227,890.34	182,333,347.81
应收款项融资		1,058,000.00	
预付款项		5,081,292.18	1,238,003.61
其他应收款	十二（一）2	3,610,187.33	3,369,232.11
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		166,100,987.35	146,064,910.38
合同资产		6,071,116.85	6,269,390.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		634,475.00	24,949.28
流动资产合计		461,026,250.19	401,295,157.47
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		18,471,862.81	24,811,040.39
长期股权投资	十二（一）3	31,752,663.55	12,003,471.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,566,216.31	26,230,163.67
在建工程		7,082,600.00	7,082,600.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,412,628.36	5,043,003.84
无形资产		99,291.15	27,796.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,170,083.43	4,713,849.87
递延所得税资产		2,677,173.87	2,336,775.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		94,232,519.48	82,248,700.95
资产总计		555,258,769.67	483,543,858.42
流动负债：			
短期借款		69,895,133.93	55,906,399.65
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		169,162,617.50	151,982,538.79
预收款项			
合同负债		33,085,057.78	29,792,749.40
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,336,348.01	3,592,629.12
应交税费		7,031,978.05	9,812,388.71
其他应付款		28,793,711.79	1,918,826.73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债		2,383,857.56	4,673,276.42
其他流动负债		4,301,057.51	13,873,057.42
流动负债合计		316,989,762.13	271,551,866.24
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		3,959,437.74	5,043,003.84
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,959,437.74	5,043,003.84
负债合计		320,949,199.87	276,594,870.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		73,800,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		45,817,157.03	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,123,118.54	11,123,118.54
一般风险准备			
未分配利润		103,569,294.23	76,208,712.77
所有者权益（或股东权益）合计		234,309,569.80	206,948,988.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		555,258,769.67	483,543,858.42

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		231,294,931.43	105,629,185.44
其中：营业收入	五、（二）1	231,294,931.43	105,629,185.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,680,344.53	95,697,886.94

其中：营业成本	五、(二) 1	174,546,445.65	79,536,372.82
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二) 2	1,257,376.28	230,609.40
销售费用	五、(二) 3	9,663,714.77	4,881,615.29
管理费用	五、(二) 4	8,197,999.55	3,556,281.56
研发费用	五、(二) 5	10,445,511.77	5,331,909.64
财务费用	五、(二) 6	1,569,296.51	2,161,098.23
其中：利息费用		1,616,738.22	2,107,784.13
利息收入		66,553.82	25,984.87
加：其他收益	五、(二) 7	5,363,956.54	3,434,282.86
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二) 8	-250,807.45	-313,216.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-250,807.45	-313,216.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二) 9	-2,214,673.15	146,411.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,513,062.84	13,198,776.64
加：营业外收入	五、(二) 10	163,862.54	
减：营业外支出	五、(二) 11		120,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,676,925.38	13,078,776.64
减：所得税费用	五、(二) 12	3,876,911.41	2,184,226.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,800,013.97	10,894,549.92
其中：被合并方在合并前实现的净利润			-404,489.15
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,800,013.97	10,894,549.92
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-420,689.02	-198,199.68
2. 归属于母公司所有者的净利润		25,220,702.99	11,092,749.60
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,800,013.97	10,894,549.92
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		25,220,702.99	11,092,749.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-420,689.02	-198,199.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.34	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.34	0.17

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十二、（二）1	231,242,345.62	105,629,185.44
减：营业成本	十二、（二）1	174,546,445.65	79,536,372.82
税金及附加		1,256,911.48	230,609.40
销售费用		9,517,963.38	4,817,080.93
管理费用		7,259,051.71	3,349,290.70
研发费用	十二、（二）2	8,856,789.75	4,909,016.25
财务费用		1,606,291.26	2,161,027.69
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		5,343,956.54	3,144,282.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（二）3	-250,807.45	-313,216.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,219,326.15	146,411.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,072,715.33	13,603,265.79
加：营业外收入		163,862.54	
减：营业外支出			120,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,236,577.87	13,483,265.79
减：所得税费用		3,875,996.41	2,184,226.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,360,581.46	11,299,039.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,360,581.46	11,299,039.07
（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		27,360,581.46	11,299,039.07
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		204,283,432.30	122,950,240.44

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	7,073,651.21	5,090,996.89
经营活动现金流入小计		211,357,083.51	128,041,237.33
购买商品、接受劳务支付的现金		213,981,588.34	98,043,601.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,267,107.31	9,185,623.34
支付的各项税费		11,985,016.60	5,350,170.33
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	12,505,155.16	16,762,739.00
经营活动现金流出小计		255,738,867.41	129,342,134.10
经营活动产生的现金流量净额		-44,381,783.90	-1,300,896.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		305,293.37	1,884,424.05
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		305,293.37	1,884,424.05
投资活动产生的现金流量净额		-305,293.37	-1,884,424.05
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			10,462,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		43,300,000.00	14,130,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		43,300,000.00	24,592,500.00
偿还债务支付的现金		29,340,440.00	20,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,368,880.37	1,389,139.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三）3	13,658,835.94	3,869,023.44
筹资活动现金流出小计		45,368,156.31	25,608,162.61
筹资活动产生的现金流量净额		-2,068,156.31	-1,015,662.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-46,755,233.58	-4,200,983.43
加：期初现金及现金等价物余额		66,090,311.04	13,703,802.34
六、期末现金及现金等价物余额		19,335,077.46	9,502,818.91

法定代表人：梁侃

主管会计工作负责人：程再勇

会计机构负责人：黄林梅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		203,022,532.30	122,850,240.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		32,903,421.57	4,752,196.89
经营活动现金流入小计		235,925,953.87	127,602,437.33
购买商品、接受劳务支付的现金		212,883,758.29	97,994,577.67
支付给职工以及为职工支付的现金		15,048,193.15	8,458,395.81
支付的各项税费		11,942,056.10	5,339,750.54
支付其他与经营活动有关的现金		11,544,237.74	16,621,057.36
经营活动现金流出小计		251,418,245.28	128,413,781.38
经营活动产生的现金流量净额		-15,492,291.41	-811,344.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		305,293.37	1,884,424.05

投资支付的现金		20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,305,293.37	1,884,424.05
投资活动产生的现金流量净额		-20,305,293.37	-1,884,424.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,462,500.00
取得借款收到的现金		43,300,000.00	14,130,000.00
发行债券收到的现金			0.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		43,300,000.00	24,592,500.00
偿还债务支付的现金		29,340,440.00	20,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,368,880.37	1,389,139.17
支付其他与筹资活动有关的现金		13,658,835.94	3,869,023.44
筹资活动现金流出小计		45,368,156.31	25,608,162.61
筹资活动产生的现金流量净额		-2,068,156.31	-1,015,662.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,865,741.09	-3,711,430.71
加：期初现金及现金等价物余额		56,523,117.32	13,187,260.12
六、期末现金及现金等价物余额		18,657,376.23	9,475,829.41

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	三、(二十六)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	详见附注事项索引说明 2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

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

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

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

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		5,043,003.84	5,043,003.84
租赁负债		5,043,003.84	5,043,003.84

4) 对 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁采用的简化处理

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

2. 合并财务报表的合并范围发生的变化

本公司将河南众诚虚拟现实有限公司（以下简称虚拟现实公司）、众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司）和河南众诚农牧智能科技有限公司（以下简称众诚农牧公司）3 家子公司纳入本期合并财务报表范围。其中众诚农牧公司在本期新纳入合并财务报表范围。

（二） 财务报表项目附注

河南众诚信息科技股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 7,380 万元，股份总数 7,380 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 2,399.07 万股；无限售条件的流通股份 4,980.93 万股。公司股票于 2015 年 12 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2021 年 8 月 30 日第三届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司将河南众诚虚拟现实有限公司（以下简称虚拟现实公司）、众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司）和河南众诚农牧智能科技有限公司（以下简称众诚农牧公司）3 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二） 持续经营能力评价

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

三、 重要会计政策及会计估计

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

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2021 年 1 月 1 日起至 2021 年 6 月 30 日止。

（三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综

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

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

(九) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资

产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5
专利权	7

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用

性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

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

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

(十七) 长期待摊费用

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

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

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

3. 收入确认的具体方法

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

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

(3) 公司开展的技术服务和售后维保业务属于在某一时段内履行的履约义务，该等服务主要为客户提供软硬件系统的技术、运维支持服务。若此类服务相关合同约定服务期，且按服务期进行收费的，在服务期间分期确认收入；若此类服务相关合同约定在服务期内，按客户确认的工作进度进行结算并收费的，在结算期内分期确认收入。

(4) 如果提供系统集成服务或劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的系统集成服务或劳务成本金额确认收入，并将已发生的相关成本作为当期成本费用。已经发生的系统集成服务或劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(二十一) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政

府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(二十二) 合同资产、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十四) 租赁

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：**1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始**

日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

(二十五) 分部报告

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

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

(二十六) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

- 1) 对于 2021 年 1 月 1 日前已存在的合同，公司未对其评估是否为租赁或者包含租赁。
- 2) 公司作为承租人，根据新租赁准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新租赁准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。
- 3) 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		5,043,003.84	5,043,003.84
租赁负债		5,043,003.84	5,043,003.84

4) 对 2021 年 1 月 1 日前的经营租赁采用的简化处理

公司对于短期租赁和低价值资产租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	12 元/m ² /年
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
众诚虚拟公司	15%
众诚软件公司	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

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

2. 企业所得税

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2020 年 9 月 9 日颁发的编号为 GR202041000395 的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2020-2022 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2019 年 10 月 31 日颁发的编号为 GR201941000143 的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2019-2021 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 6 月 30 日。本期指 2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日，上期指的是 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	62,089.52	23,613.02
银行存款	19,272,987.94	66,066,698.02
其他货币资金	5,370,604.50	4,862,591.50
合 计	24,705,681.96	70,952,902.54

(2) 其他说明

其他货币资金系保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	13,909,810.96	100	695,490.55	5	13,214,320.41
其中：商业承兑汇票	13,909,810.96	100	695,490.55	5	13,214,320.41
合 计	13,909,810.96	100	695,490.55	5	13,214,320.41

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00
其中：商业承兑汇票	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00
合 计	641,700.00	100.00	32,085.00	5.00	609,615.00

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	13,909,810.96	695,490.55	5.00
小 计	13,909,810.96	695,490.55	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	32,085.00	663,405.55						695,490.55
小 计	32,085.00	663,405.55						695,490.55

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	256,795,241.40	100	15,369,561.06	5.99	241,425,680.34
合 计	256,795,241.40	100	15,369,561.06	5.99	241,425,680.34

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	196,468,050.91	100.00	13,821,013.10	7.03	182,647,037.81
合 计	196,468,050.91	100.00	13,821,013.10	7.03	182,647,037.81

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	239,417,037.37	11,970,851.87	5.00
1-2 年	16,329,792.47	2,449,468.87	15.00
2-3 年	205,086.83	133,306.44	65.00
3-4 年	547,817.00	520,426.15	95.00
4 年以上	295,507.73	295,507.73	100.00
小 计	256,795,241.40	15,369,561.06	5.99

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,821,013.10	1,548,547.96						15,369,561.06

小 计	13,821,013.10	1,548,547.96					15,369,561.06
-----	---------------	--------------	--	--	--	--	---------------

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
牧原实业集团有限公司[注]	120,304,021.40	46.85	6,036,527.57
联通数字科技有限公司	24,738,318.58	9.63	1,236,915.93
河南省公安厅	13,509,980.00	5.26	716,499.00
中建八局第二建设有限公司	11,801,467.46	4.60	1,770,220.12
联通数字科技有限公司河南省分公司	6,354,608.24	2.47	953,191.24
小 计	176,708,395.68	68.81	10,713,353.86

注：已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。其中：牧原实业集团有限公司包括：广东湛江雷州牧原农牧有限公司、南宁武鸣牧原农牧有限公司、湖北钟祥牧原养殖有限公司、辽宁昌图牧原农牧有限公司、海口牧原农牧有限公司、牧原食品股份有限公司、安徽濉溪牧原农牧有限公司、内蒙古扎赉特牧原农牧有限公司、河南省聚爱数字科技有限公司、山东平原牧原农牧有限公司等共计【196】家子公司和关联公司。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,058,000.00				1,058,000.00	
合 计	1,058,000.00				1,058,000.00	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据						
合 计						

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	500,000.00	
小 计	500,000.00	

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	5,027,292.18	98.94		5,027,292.18	1,215,920.69	94.42		1,215,920.69
1-2 年	54,000.00	1.06		54,000.00	71,882.92	5.58		71,882.92
合 计	5,081,292.18	100.00		5,081,292.18	1,287,803.61	100.00		1,287,803.61

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
南阳市联创计算机技术有限责任公司	3,003,500.00	59.11
同方计算机有限公司	792,000.00	15.59
郑州捷特光电科技有限公司	500,000.00	9.84
黄河科技集团信息产业发展有限公司	461,097.41	9.07
河南华祺实业有限公司	265,500.00	5.23
小 计	5,022,097.41	98.84

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,616,778.56	100.00	979,098.21	21.21	3,637,680.35
合 计	4,616,778.56	100.00	979,098.21	21.21	3,637,680.35

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,189,341.75	100.00	820,109.64	19.58	3,369,232.11
合 计	4,189,341.75	100.00	820,109.64	19.58	3,369,232.11

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1年以内	1,972,471.46	98,623.57	5.00
1-2年	1,542,286.00	154,228.60	10.00
2-3年	446,914.00	134,074.20	30.00
3-4年	104,892.10	41,956.84	40.00
4年以上	550,215.00	550,215.00	100.00
小计	4,616,778.56	979,098.21	21.21

(2) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,380,940.30	3,953,097.10
其他	1,235,838.26	236,244.65
合计	4,616,778.56	4,189,341.75

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
远东宏信融资租赁有限公司	750,000.00	1-2年	16.25	75,000.00
河南省公安厅	450,000.00	1年以内	11.76	31,800.00
	93,000.00	1-2年		
郑州金惠计算机系统工程有限公司	249,807.50	1-2年	5.41	24,980.75
北京神州绿盟科技有限公司	210,000.00	1年以内	4.55	10,500.00
河南机电设备国际招标有限公司	200,000.00	1年以内	4.33	10,000.00
小计	1,952,807.50		42.30	152,280.75

7. 存货

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	62,884,001.78		62,884,001.78	15,439,696.34		15,439,696.34
合同履约成本	103,216,985.57		103,216,985.57	130,625,214.04		130,625,214.04
合计	166,100,987.35		166,100,987.35	146,064,910.38		146,064,910.38

8. 合同资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	6,836,655.38	765,538.53	6,071,116.85	7,191,197.92	921,807.46	6,269,390.46
合 计	6,836,655.38	765,538.53	6,071,116.85	7,191,197.92	921,807.46	6,269,390.46

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提	921,807.46	-156,268.93					765,538.53
小 计	921,807.46	-156,268.93					765,538.53

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	3,281,827.66	164,091.38	5.00
1-2年	3,418,381.75	512,757.26	15.00
2-3年	136,445.98	88,689.89	65.00
小 计	6,836,655.39	765,538.53	11.20

9. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
留抵增值税进项税额	21,903.95		21,903.95	15,124.13		15,124.13
其他待摊费用	634,475.00		634,475.00	24,949.28		24,949.28
合 计	656,378.95		656,378.95	40,073.41		40,073.41

10. 长期应收款

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	18,961,236.00		18,961,236.00	25,733,106.00		25,733,106.00
其中：未实现融资收益	489,373.19		489,373.19	922,065.61		922,065.61
合 计	18,471,862.81		18,471,862.81	24,811,040.39		24,811,040.39

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	732,663.55		732,663.55	983,471.00		983,471.00
合 计	732,663.55		732,663.55	983,471.00		983,471.00

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
郑州知了软件科技有限公司	500,291.44			-145,723.66	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	483,179.56			-105,083.79	
合 计	983,471.00			-250,807.45	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
郑州知了软件科技有限公司					354,567.78	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					378,095.77	
合 计					732,663.55	

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	29,004,577.20	2,698,856.14	1,747,519.85	33,450,953.19
本期增加金额		153,495.58	157,522.12	311,017.70
1) 购置		153,495.58	157,522.12	311,017.70
2) 在建工程转入				

本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	29,004,577.20	2,852,351.72	1,905,041.97	33,761,970.89
累计折旧				
期初数	4,462,405.09	1,648,285.92	958,725.14	7,069,416.15
本期增加金额	689,711.16	145,565.01	167,772.58	1,003,048.75
1) 计提	689,711.16	145,565.01	167,772.58	1,003,048.75
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	5,152,116.25	1,793,850.93	1,126,497.72	8,072,464.90
账面价值				
期末账面价值	23,852,460.95	1,058,500.79	778,544.25	25,689,505.99
期初账面价值	24,542,172.11	1,050,570.22	788,794.71	26,381,537.04

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
6 号楼 8、11 层	11,634,823.09	办理中
小 计	11,634,823.09	

13. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新科技市场 6 号楼	7,082,600.00		7,082,600.00	7,082,600.00		7,082,600.00
合 计	7,082,600.00		7,082,600.00	7,082,600.00		7,082,600.00

14. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数	5,043,003.84	5,043,003.84
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	5,043,003.84	5,043,003.84
累计折旧		

期初数		
本期增加金额	630,375.48	630,375.48
1) 计提	630,375.48	630,375.48
本期减少金额		
期末数	630,375.48	630,375.48
账面价值		
期末账面价值	4,412,628.36	4,412,628.36
期初账面价值	5,043,003.84	5,043,003.84

15. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	20,837.60	70,754.72	91,592.32
本期增加金额	76,548.67		76,548.67
1) 购置	76,548.67		76,548.67
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	97,386.27	70,754.72	168,140.99
累计摊销			
期初数	20,837.60	42,958.32	63,795.92
本期增加金额		5,053.92	5,053.92
1) 计提		5,053.92	5,053.92
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	20,837.60	48,012.24	68,849.84
账面价值			
期末账面价值	76,548.67	22,742.48	99,291.15
期初账面价值		27,796.40	27,796.40

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
办公楼装修支出	5,316,662.83		606,126.36		4,710,536.47

合 计	5,316,662.83		606,126.36		4,710,536.47
-----	--------------	--	------------	--	--------------

17. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,808,241.35	2,671,236.20	15,595,015.20	2,339,252.28
长期资产折旧摊销形成暂时性差异	49,994.46	7,499.17		
合 计	17,858,235.81	2,678,735.37	15,595,015.20	2,339,252.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	6,086,231.91	3,460,155.76
资产减值准备	1,447.00	
小 计	6,087,678.91	3,460,155.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	165,051.62	165,051.62	
2024 年	2,004,792.57	2,004,792.57	
2025 年	1,290,311.57	1,290,311.57	
2026 年	2,626,076.15		
小 计	6,086,231.91	3,460,155.76	

18. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	25,570,000.00	30,570,000.00
保证及抵押借款	12,930,000.00	16,420,440.00
质押借款	22,800,000.00	2,350,000.00
保证及质押借款	4,610,000.00	4,610,000.00
抵押、质押及保证借款	1,890,000.00	1,890,000.00
信用借款	2,000,000.00	
短期借款利息	95,133.93	65,959.65
合 计	69,895,133.93	55,906,399.65

(2) 其他说明

1) 保证借款

借款人	担保人	借款金融机构	担保借款余额	借款最后到期日
本公司	梁侃、靳一	广发银行股份有限公司郑州淮河路支行	10,000,000.00	2021.9.28
本公司	梁侃、靳一、	郑州银行纬五路支行	5,570,000.00	2021.11.15
本公司	梁侃、靳一、郑州中小企业担保有限公司	兴业银行郑州分行	10,000,000.00	2021.12.9
小 计			25,570,000.00	

2) 保证及抵押借款

借款人	抵押人	抵押权人	抵押物	抵押物价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	本公司	郑州银行纬五路支行	郑房权证字第 0301047159 号	4,430,200.00	4,430,000.00	2021.11.15	梁侃、靳一、梁侃名下房产
本公司	本公司	交通银行黄河南路支行	豫(2018)郑州市不动产权第 0185144 号, 0184435 号, 0184422 号, 0185187 号	12,441,400.00	8,500,000.00	2021.9.12	同时由梁侃、靳一、郑州众诚公司提供担保
小 计				16,871,600.00	12,930,000.00		

3) 质押借款

借款人	质押人	质押权人	质押物	质押物价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	本公司	工商银行上海市宝山支行	聚爱-牧原智能化养殖项目 9 包下的应收账款	7,800,000.00	7,800,000.00	2021.11.13	梁侃
本公司	本公司	平安商业保理有限公司	牧原食品股份有限公司签订合同额 24986734.84 元应收账款	24,986,734.87	15,000,000.00	2021.12.2	梁侃

小计				32,786,734.87	22,800,000.00		
----	--	--	--	---------------	---------------	--	--

4) 保证及质押借款

借款人	质押人	质押权人	质押物	质押物价值	借款余额	借款最后到期日
本公司	本公司	中原银行郑州分行营业部	《许昌智慧城市政务云建设项目服务器、网络设备维护服务合同》项下的应收账款	7,977,678.93	4,610,000.00	2021/9/25
小计				7,977,678.93	4,610,000.00	

5) 抵押、质押及保证借款

借款人	抵押人	质押/抵押权人	抵押物	抵押物价值	质押人
本公司	陈功友	中原银行郑州分行营业部	郑房权证字第0201066749号房屋	1,890,700.00	本公司
小计				1,890,700.00	

(续上表)

借款人	质押物	质押物价值	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	《许昌智慧城市政务云建设项目服务器、网络设备维护服务合同》项下的应收账款	7,977,678.93	1,890,000.00	2021/9/26	同时由河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、梁友提供连带责任保证
小计		7,977,678.93	1,890,000.00		

6) 信用借款

借款人	借款金融机构	借款金额	借款最后到期日
梁侃	深圳前海微众银行	2,000,000.00	2022.3.30
小计		2,000,000.00	

19. 应付账款

项目	期末数	期初数
货物及劳务款	163,021,162.25	143,987,879.70
工程设备款	6,141,455.25	8,251,855.18

合 计	169,162,617.50	152,239,734.88
-----	----------------	----------------

20. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	33,085,057.78	29,792,749.40
合 计	33,085,057.78	29,792,749.40

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	3,925,444.25	14,209,262.04	15,755,788.90	2,378,917.39
离职后福利—设定提存计划	144,287.53	1,969,711.98	1,974,293.78	139,705.73
合 计	4,069,731.78	16,178,974.02	17,730,082.68	2,518,623.12

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	3,815,317.29	12,198,853.99	13,738,378.82	2,275,792.46
职工福利费		241,305.46	241,305.46	
社会保险费	91,622.96	1,071,118.13	1,074,616.16	88,124.93
其中：医疗保险费	80,411.17	927,540.60	929,460.30	78,491.47
工伤保险费	1,522.24	36,816.83	37,181.51	1,157.56
生育保险费	9,689.55	106,760.70	107,974.35	8,475.90
住房公积金	18,504.00	697,984.46	701,488.46	15,000.00
小 计	3,925,444.25	14,209,262.04	15,755,788.90	2,378,917.39

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	138,338.66	1,886,877.20	1,891,264.80	133,951.06
失业保险费	5,948.87	82,834.78	83,028.98	5,754.67
小 计	144,287.53	1,969,711.98	1,974,293.78	139,705.73

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,364,525.25	4,744,652.66
企业所得税	5,380,376.15	4,578,961.77

代扣代缴个人所得税	53,367.25	100,964.12
城市维护建设税	90,206.06	177,155.39
房产税	35,277.31	24,352.30
土地使用税	3,243.60	3,243.60
教育费附加	38,659.74	75,923.73
地方教育附加	25,773.16	50,615.83
印花税	41,239.00	95,063.35
合 计	7,032,667.52	9,850,932.75

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金及保证金	706,725.54	653,492.93
待支付费用款项	2,125,153.69	1,265,333.80
合 计	2,831,879.23	1,918,826.73

24. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期应付款	2,383,857.56	4,673,276.42
合 计	2,383,857.56	4,673,276.42

25. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应收账款保理借款		10,000,000.00
待转销项税额	4,301,057.51	3,873,057.42
合 计	4,301,057.51	13,873,057.42

26. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	4,192,635.60	5,590,180.80
减：未确认融资费用	233,197.86	547,176.96
合 计	3,959,437.74	5,043,003.84

27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）	期末数
-----	-----	------------------	-----

		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	73,800,000						73,800,000

28. 资本公积

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

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,123,118.54			11,123,118.54
合 计	11,123,118.54			11,123,118.54

30. 未分配利润

项 目	期末数	期初数
调整前上期末未分配利润	74,539,641.28	39,729,116.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-5,209,573.16
调整后期初未分配利润	74,539,641.28	34,519,543.83
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,220,702.99	44,603,324.80
减：提取法定盈余公积		4,583,227.35
期末未分配利润	99,760,344.27	74,539,641.28

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	231,294,931.43	174,546,445.65	105,629,185.44	79,536,372.82
合 计	231,294,931.43	174,546,445.65	105,629,185.44	79,536,372.82

(2) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数	上期数
主要产品类型		

系统集成	180,378,752.65	69,131,118.47
硬件销售	43,088,705.46	24,117,149.66
技术、运维服务及其他	7,827,473.32	12,380,917.31
小 计	231,294,931.43	105,629,185.44

2. 税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市维护建设税	399,849.59	49,380.68
教育费附加	171,364.10	21,163.15
地方教育费附加	114,242.74	14,108.77
印花税	505,803.04	90,765.00
房产税	59,629.61	48,704.60
土地使用税	6,487.20	6,487.20
合 计	1,257,376.28	230,609.40

3. 销售费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	4,589,540.95	2,097,892.15
办公及业务招待费	2,822,651.40	876,827.91
售后服务费	755,219.21	959,644.85
交通差旅费用	928,678.35	393,107.47
广告及业务宣传费	317,785.87	115,217.68
中标服务费	91,890.56	138,968.87
其他	157,948.43	299,956.36
合 计	9,663,714.77	4,881,615.29

4. 管理费用

项 目	本期数	上期数
工资薪酬	3,110,996.76	1,349,118.55
折旧与摊销	1,615,950.50	632,935.34
办公费用	1,026,750.91	396,485.42
中介机构服务费	819,240.43	464,193.48
业务招待费	518,825.82	337,913.27

交通差旅费	328,360.30	112,797.40
租赁费	424,777.95	
其他	353,096.88	262,838.10
合 计	8,197,999.55	3,556,281.56

5. 研发费用

项 目	本期数	上期数
工资薪酬	8,282,006.87	3,008,145.04
委托外部研究开发费用	1,467,452.83	1,698,113.16
折旧与摊销	424,020.18	140,672.94
其他研发费用	272,031.89	484,978.50
合 计	10,445,511.77	5,331,909.64

6. 财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	1,616,738.22	2,107,784.13
利息收入（以“-”列示）	-66,553.82	-25,984.87
银行手续费	19,112.11	79,298.97
合 计	1,569,296.51	2,161,098.23

7. 其他收益

项 目	本期数	上期数
即征即退增值税		90,386.51
政府补助	5,359,200.00	3,341,923.00
个税手续费返还	4,756.54	1,973.35
合 计	5,363,956.54	3,434,282.86

8. 投资收益

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-250,807.45	-313,216.26
合 计	-250,807.45	-313,216.26

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	-2,214,673.15	146,411.54
合 计	-2,214,673.15	146,411.54

10. 营业外收入

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
盘盈	163,862.54		163,862.54
合 计	163,862.54		163,862.54

11. 营业外支出

项 目	本期数	上期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		120,000.00	
合 计		120,000.00	

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上期数
当期所得税费用	4,216,394.50	2,162,264.99
递延所得税费用	-339,483.09	21,961.73
合 计	3,876,911.41	2,184,226.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上期数
利润总额	28,676,925.38	13,078,776.64
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,301,538.81	2,162,264.99
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	162,659.17	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	587,833.50	21,961.73
研发费用、残疾人工资等加计扣除的影响	-1,175,120.07	

所得税费用	3,876,911.41	2,184,226.72
-------	--------------	--------------

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
营业外收入		3,341,923.00
利息收入	66,553.82	25,984.87
其他往来收入	1,643,140.85	1,630,729.16
其他收益	5,363,956.54	92,359.86
合 计	7,073,651.21	5,090,996.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上期数
期间费用	5,518,820.68	3,978,940.96
营业外支出		120,000.00
其他往来支出	6,986,334.48	12,663,798.04
合 计	12,505,155.16	16,762,739.00

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
还远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款	13,658,835.94	
合 计	13,658,835.94	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,800,013.97	11,092,749.60
加：资产减值准备	2,214,673.15	-146,411.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,633,424.23	6,630,546.80
无形资产摊销	5,053.92	7,137.66

长期待摊费用摊销	606,126.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,616,738.22	2,187,083.10
投资损失(收益以“-”号填列)	250,807.45	313,216.26
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-339,483.09	21,961.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,036,076.97	-77,736,263.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-76,349,286.80	-9,140,294.76
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	21,216,225.66	65,469,378.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,381,783.90	-1,300,896.77
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	19,335,077.46	9,502,818.91
减：现金的期初余额	66,090,311.04	13,703,802.34
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	-46,755,233.58	-4,200,983.43

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
1) 现金	19,335,077.46	9,502,818.91
其中：库存现金	62,089.52	4,250.11
可随时用于支付的银行存款	19,272,987.94	9,498,568.80
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	19,335,077.46	9,502,818.91
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物情况

项 目	本期数	上期数
其他货币资金中的保函保证金	5,370,604.50	624,500.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,370,604.50	用于开立保函的保证金
应收账款	14,235,558.08	用于质押借款
固定资产	4,092,534.07	用于抵押借款
合 计	23,698,696.65	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
收 2019 年贷款利息补贴	420,000.00	其他收益	
2019 年度研发补助	349,200.00	其他收益	郑财预（2020）123 号
2020 年度高新企业补助	2,840,000.00	其他收益	郑财预（2020）603 号
智慧郑州、1125 人才第二、三期资金奖励	1,050,000.00	其他收益	
收郑州市 2020 年重大科技创新专项奖	600,000.00	其他收益	
其他	100,000.00	其他收益	
小 计	5,359,200.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 5,359,200.00 元。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
虚拟现实公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	51.00		设立
众诚软件公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	100.00		设立
众诚农牧公司	河南南阳	河南南阳	软件和信息技术服务业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
虚拟现实公司	49.00%	-420,689.02		158,010.36

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
虚拟现实公司	364,805.39	51,352.75	416,158.14	93,688.02		93,688.02

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
虚拟现实公司	1,302,622.16	72,356.47	1,374,978.63	193,959.49		193,959.49

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
虚拟现实公司		-858,549.02	-858,549.02	-822,712.02

(续上表)

子公司名称	上期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
虚拟现实公司		-40,448.15	-40,448.15	-512,013.28

(二) 在联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		

投资账面价值合计	732,663.55	983,471.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-250,807.45	-313,216.26

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据

(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5、五(一)7之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.81%(2020 年 12 月 31 日：61.68%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	69,800,000.00	71,227,190.28	71,227,190.28		
应付账款	169,162,617.50	169,162,617.50	169,162,617.50		
其他应付款	3,530,651.83	3,530,651.83	3,530,651.83		
一年内到期的非流动负债	1,181,899.88	1,197,257.81	1,197,257.81		
小 计	243,675,169.21	245,117,717.42	245,117,717.42		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款	55,840,440.00	57,744,431.04	57,744,431.04		
应付账款	143,622,625.28	143,622,625.28	143,622,625.28		
其他应付款	1,918,826.73	1,918,826.73	1,918,826.73		
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,085,014.04	10,085,014.04		
长期应付款	4,673,276.42	4,856,093.75	4,856,093.75		
小计	216,055,168.43	218,226,990.84	218,226,990.84		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币6,980.00万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司最终控制方持股情况如下：

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)		对本公司的表决权比例(%)
梁侃[注]	梁侃	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	65.03
	30.17	34.86	

[注]梁侃持有河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司 46.87%的股权，为该公司控股股东。因此，梁侃通过直接和间接方式合并控制本公司 65.03%股权，为公司控股股东和实际控制人

2.本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3.本公司的联营企业情况详见本财务报表附注七之说明。

4.本公司的其他关联方情况

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

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
郑州众诚公司	采购商品	9,769.91	18,106.19
合 计		9,769.91	18,106.19

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上期数
郑州众诚公司	销售商品		69,469.02
合 计			69,469.02

2. 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼	698,772.60	

3. 关联方担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
梁侃、靳一、郑州众诚公司	8,500,000.00	2020/10/23	2021/9/12	是
梁侃、靳一、郑州众诚公司	8,500,000.00	2020/11/2	2021/9/12	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2020/9/29	2021/9/28	否
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、梁友	4,610,000.00	2020/9/25	2021/9/25	否
陈功友、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、梁侃、梁友	1,890,700.00	2020/9/26	2021/9/26	否

梁侃、靳一	10,000,000.00	2020/10/9	2024/9/28	否
梁侃、靳一	10,000,000.00	2020/11/16	2021/11/15	否
梁侃、靳一、梁友	18,000,000.00	2020/11/25	2023/6/1	否
梁侃	7,800,000.00	2021/5/13	2021/11/13	否

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,209,317.00	739,816.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	河南众汇企业孵化器有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	郑州众诚公司	5,820,000.00	5,820,000.00
	郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	375,000.00
	梁侃		2,160,000.00
合 计		6,245,000.00	8,405,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在其他需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2021 年 8 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	256,587,041.40	100.00	15,359,151.06	5.99	241,227,890.34
合 计	256,587,041.40	100.00	15,359,151.06	5.99	241,227,890.34

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	196,137,850.91	100.00	13,804,503.10	7.04	182,333,347.81
合 计	196,137,850.91	100.00	13,804,503.10	7.04	182,333,347.81

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	239,208,837.37	11,960,441.87	5.00
1-2 年	16,329,792.47	2,449,468.87	15.00
2-3 年	205,086.83	133,306.44	65.00
3-4 年	547,817.00	520,426.15	95.00
4 年以上	295,507.73	295,507.73	100.00
小 计	256,587,041.40	15,359,151.06	5.99

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	13,804,503.10	1,554,647.96						15,359,151.06
小 计	13,804,503.10	1,554,647.96						15,359,151.06

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
牧原实业集团有限公司[注]	120,304,021.40	46.89	6,036,527.57
联通数字科技有限公司	24,738,318.58	9.64	1,236,915.93
河南省公安厅	13,509,980.00	5.27	716,499.00
中建八局第二建设有限公司	11,801,467.46	4.60	1,770,220.12
联通数字科技有限公司河南省分公司	6,354,608.24	2.48	953,191.24

小 计	176,708,395.68	68.88	10,713,353.86
-----	----------------	-------	---------------

注：已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。其中：牧原实业集团有限公司包括：广东湛江雷州牧原农牧有限公司、南宁武鸣牧原农牧有限公司、湖北钟祥牧原养殖有限公司、辽宁昌图牧原农牧有限公司、海口牧原农牧有限公司、牧原食品股份有限公司、安徽濉溪牧原农牧有限公司、内蒙古扎赉特牧原农牧有限公司、河南省聚爱数字科技有限公司、山东平原牧原农牧有限公司等共计【196】家子公司和关联公司。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,587,838.54	100.00	977,651.21	21.31	3,610,187.33
合 计	4,587,838.54	100.00	977,651.21	21.31	3,610,187.33

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,189,341.75	100.00	820,109.64	19.58	3,369,232.11
合 计	4,189,341.75	100.00	820,109.64	19.58	3,369,232.11

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中：1年以内	1,943,531.44	97,176.57	5.00
1-2 年	1,542,286.00	154,228.60	10.00
2-3 年	446,914.00	134,074.20	30.00
3-4 年	104,892.10	41,956.84	40.00
4 年以上	550,215.00	550,215.00	100.00
小 计	4,587,838.54	977,651.21	21.31

(2) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,380,940.30	3,953,097.10
其他	1,206,898.24	236,244.65

合 计	4,587,838.54	4,189,341.75
-----	--------------	--------------

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
远东宏信（天津）融资租赁有限公司	押金保证金	750,000.00	1-2 年	16.35	75,000.00
中共河南省委办公厅	押金保证金	450,000.00	1 年以内	11.84	31,800.00
		93,000.00	1-2 年		
河南省公安厅	押金保证金	249,807.50	1-2 年	5.44	24,980.75
郑州金惠计算机系统工程有限公司	押金保证金	210,000.00	1 年以内	4.58	10,500.00
北京神州绿盟科技有限公司	押金保证金	200,000.00	1 年以内	4.36	10,000.00
小 计		1,952,807.50		42.57	152,280.75

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	31,020,000.00		31,020,000.00	11,020,000.00		11,020,000.00
对联营、合营企业投资	732,663.55		732,663.55	983,471.00		983,471.00
合 计	31,752,663.55		31,752,663.55	12,003,471.00		12,003,471.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
虚拟现实公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
众诚软件公司	10,000,000.00	20,000,000.00		30,000,000.00		
小 计	11,020,000.00	20,000,000.00		31,020,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
郑州知了软件科技有限公司	500,291.44			-145,723.66	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司	483,179.56			-105,083.79	
合 计	983,471.00			-250,807.45	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业					
郑州知了软件科技有限公司				354,567.78	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司				378,095.77	
合计				732,663.55	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	231,242,345.62	174,546,445.65	105,629,185.44	79,536,372.82
合计	231,242,345.62	174,546,445.65	105,629,185.44	79,536,372.82

2. 研发费用

项目	本期数	上期数
工资薪酬	6,178,561.32	2,628,614.48
委托外部研究开发费用	1,467,452.83	1,698,113.16
折旧与摊销	424,020.18	140,672.94
其他研发费用	786,755.42	441,615.67
合计	8,856,789.75	4,909,016.25

3. 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-250,807.45	-313,216.26
合计	-250,807.45	-313,216.26

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项目	金额	说明
----	----	----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,359,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	163,862.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,756.54	
小 计	5,527,819.08	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	829,172.86	
少数股东权益影响额(税后)	8,330.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,690,316.22	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.57	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.42	0.28	0.28

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,220,702.99
非经常性损益	B	4,690,316.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,530,386.77
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	205,279,916.85
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	217,890,268.35
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	11.57%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.42%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	25,220,702.99
非经常性损益	B	4,690,316.22
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	20,530,386.77
期初股份总数	D	73,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G / K - H \times I / K - J$	73,800,000.00
基本每股收益	$M=A / L$	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C / L$	0.28

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二一年八月三十日

第八节 备查文件目录

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南众诚信息科技股份有限公司

董事会

二〇二一年八月三十一日