

# 爱用科技

NEEQ : 836858

## 上海爱用科技股份有限公司

Shanghai Aiyong Technology Co.,Ltd



## 半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记



2022年4月25日,公司取得工业和信息化部颁发的《增值电信业务经营许可证》,经营许可证编号为:合字 B2-20220131。

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和经营情况 .....	10
第四节	重大事件 .....	22
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 .....	28
第七节	财务会计报告 .....	31
第八节	备查文件目录 .....	74

## 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。

公司负责人康乐、主管会计工作负责人汪丽及会计机构负责人（会计主管人员）汪丽保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input 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、业务重大依赖风险	公司产品主要基于淘宝开放平台提供的应用程序编程接口进行开发,产品销售也依赖于淘宝卖家服务市场进行销售,销售回款也依赖于支付宝平台先收取后按月与公司分成返还公司,并在一定程度上依靠淘宝卖家服务市场进行推广,同时在淘宝卖家服务市场还存在与公司免费版产品基础功能相似的淘宝官方软件。因此公司在产品、运营、销售等业务各方面对淘宝开放平台及淘宝卖家服务市场存在重大依赖。若未来市场环境发生重大变化或是公司与淘宝开放平台的合作关系不再继续,则可能会对公司的主营业务产生重大影响。防范措施:拓展新业务,发掘新的业务增长点,优化客户结构,扩展平台合作。公司将寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会,并适时参与到有潜力的其他第三方电子商务平台的业务合作之中,从而避免受限于一、两个平台的约束,提升电子商务软件服务的覆盖程度。
2、结算重大依赖风险	公司基于淘宝服务平台进行运营,相关业务明细及收益分成数据均源于淘宝,淘宝每月通过“账房系统”(pay.taobao.com)向淘宝服务平台的供应商提供相关数据。公司每月的结算依据均来自于上述淘宝每月向公司“账房系统”账户发送的月度结算单,并依据对账单上当月公司的未分成收益及对应归属于淘宝的分成分别

	<p>确认收入及成本。目前公司相关的结算及核算对其内部控制的依赖程度相对较低,若淘宝提供的业务数据源产生一定的偏差或未来平台结算规则发生重大变化,则可能会对公司结算产生重大影响。同时公司正在进一步完善内控体系,不断建立健全内控机制,提升公司治理水平。防范措施:公司正在进一步完善内控体系,完善业务及财务数据端口地连接,不断建立健全内控机制,提升公司治理以及数据管理的水平。</p>
3、市场竞争风险	<p>目前公司所在行业处于发展阶段,竞争者数量及相关产品的类型都在不断增加,行业内竞争日趋激烈。公司相关的经营业务发展较早,具有一定的客户资源,并通过资金和技术地不断投入打造了一支高效、富有凝聚力的团队,但不排除一些竞争者采取价格战的方式抢占客户资源,导致市场恶性竞争。防范措施:进一步加大公司产品、服务推广力度,形成规模效应。(1)在电子商务软件领域,积极引导免费用户了解软件的新功能,提高收费用户转化率;同时不断丰富软件的增值服务内容,开发具有吸引力的服务及产品,以满足客户日趋多样化、个性化的需求;(2)利用现有客户资源,在电子商务服务及物流供应链软件领域持续拓展,进一步解决公司盈利模式单一的问题。</p>
4、技术升级风险	<p>公司主要从事软件和信息技术服务,虽然公司已经掌握相关软件的核心技术并相应申请了软件著作权,具有一定的技术领先性。但由于行业内技术升级和产品更新的速度快,商业模式持续创新,行业面临一定的技术升级风险。未来公司如不能及时实现技术的升级换代,或持续开发出满足市场需求的新产品,公司可能无法保持足够的市场竞争力,将给公司的经营带来不利影响。防范措施:进一步完善研发团队,强化客户跟踪及用户体验的反馈及相关技术的升级更新,完善研发控制管理体系,进一步将知识产权管理贯彻整个研发之中,通过围绕软件功能的提升及用户体验的优化,强化目标客户的市场分析及应用分析,提升并构建大数据分析。</p>
5、人员流失和技术泄密风险	<p>公司是一家技术密集型企业,拥有多项软件著作权,公司的核心技术研发较为依赖专业人才,专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密,以及不能及时根据电商服务商行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的经营发展造成不利影响。防范措施:公司将建立促进人才成长的激励和竞争机制,营造吸引和留住人才的环境氛围;将充分利用自身的资源为人才提供良好的学习和发展的平台,确保公司员工与公司的共同发展。</p>
6、渠道成本上升的风险	<p>公司的经营成本主要来自淘宝网的销售分成。如果未来淘宝网所收取的分成占比提高,将对公司的盈利能力产生一定的影响。防范措施:公司正积极拓展新业务,同时寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会,降低对于淘宝渠道的依赖程度。</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		释义
爱用科技、公司、本公司、母公司、股份公司	指	上海爱用科技股份有限公司
爱用宝有限、有限公司	指	上海爱用宝科技有限公司
爱用宝商务	指	上海爱用宝电子商务有限公司
上海声爻香、声爻香	指	上海声爻香投资中心(有限合伙)
爱用宝软件	指	爱用宝(上海)软件有限公司
亲客	指	上海亲客网络科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《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	上海爱用科技股份有限公司公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司、全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
海通证券、主办券商	指	海通证券股份有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师事务所	指	德恒上海律师事务所
报告期、本年度、本报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
报告期期末	指	2022年6月30日
最近两年、近两年	指	2020年、2021年
元、万元	指	人民币元、人民币万元
淘宝	指	淘宝(中国)软件有限公司
淘宝网	指	综合类C2C网上购物平台淘宝网
淘宝网店	指	淘宝网店
宝贝	指	淘宝网各商铺的商品
爱用交易	指	公司一款软件的名称,主要供淘宝网商家进行网店交易管理
爱用商品	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝网商家的宝贝管理
爱用供销	指	公司一款软件的名称,主要用于宝贝的分销、采购及批发
爱用数据	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝网商家对淘宝店铺流量及销量等数据的统计
爱用促销	指	公司一款软件的名称,主要用于淘宝店铺打折促销
爱用财务	指	公司一款软件的名称,主要用于账务管理及利润分析

淘宝开放平台	指	Taobao Open Platform, 是淘宝(中国)软件有限公司面向第三方应用开发者, 提供API 接口和相关开发环境的开放平台
淘宝卖家服务平台、淘宝服务平台	指	fuwu.taobao.com 是淘宝网提供给淘宝网卖家各种服务的平台, 服务内容涵盖网店运营各种需要, 既包括以软件(工具)的形式来满足淘宝卖家店铺运营的需要, 也包括一些网店运营技巧知识和新手开网店等流程讲解
云计算	指	一种按使用量付费的模式, 这种模式提供可用的、便捷的、按需的网络访问进入可配置的计算资源共享池(资源包括网络、服务器、存储、应用软件、服务), 这些资源只需投入很少的管理工作或与服务商进行很少的交互便能够被快速提供

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海爱用科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Aiyong Technology Co.,Ltd Aiyong Tech
证券简称	爱用科技
证券代码	836858
法定代表人	康乐

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	汪丽
联系地址	上海市宝山区新二路 55 号北侧裙楼三层
电话	021-56448797
传真	021-56448797
电子邮箱	partner@aiyongtech.com
公司网址	www.aiyongtech.com
办公地址	上海市宝山区新二路 55 号北侧裙楼三层:
邮政编码	200437
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	上海爱用科技股份有限公司董事会办公室

### 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	2012 年 4 月 25 日
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业--I65 软件和信息技术服务业 -I651 软件开发--I6510 软件开发
主要产品与服务项目	电子商务行业,基于淘宝服务平台,向淘宝网店提供基于移动互联网技术的电子商务管理解决方案,并专注为淘宝网店提供包含订单处理、商品管理、分销供应、数据分析、营销打折等功能的软件产品
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	38,062,500
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（康乐）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（康乐），一致行动人为（康乐）
--------------	-----------------------

#### 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	913100005930871127	否
注册地址	上海市 宝山区一二八纪念路 968 号 1609 室	否
注册资本（元）	38,062,500	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	海通证券

#### 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	35,483,061.11	38,951,085.47	-8.90%
毛利率%	62.72%	60.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,830,531.50	10,608,931.84	-16.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,411,491.58	10,226,275.47	-27.53%
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）	3.81%	6.03%	-
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）	3.20%	5.82%	-
基本每股收益	0.23	0.30	-22.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	247,289,337.28	239,601,089.86	3.21%
负债总计	11,421,804.92	12,538,414.51	-8.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	236,094,591.01	227,264,059.51	3.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.20	5.97	3.89%
资产负债率%（母公司）	4.59%	5.21%	-
资产负债率%（合并）	4.62%	5.23%	-
流动比率	30.45	25.56	-
利息保障倍数	0	0	-

##### (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	7,825,550.74	5,261,146.51	48.74%
应收账款周转率	7.51	7.95	-
存货周转率	-	-	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.21%	104.52%	-
营业收入增长率%	-8.90%	3.34%	-
净利润增长率%	-16.20%	-8.94%	-

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,492,765.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,217.36
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,530,982.96</b>
减：所得税影响数	99,918.08
少数股东权益影响额（税后）	12,024.96
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,419,039.92</b>

## 三、 补充财务指标

适用 不适用

## 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 业务概要

### 商业模式

公司属于软件开发行业，是从事软件和信息技术服务业的开发商和服务提供商，主要立足于电子商务行业，基于淘宝服务平台，向淘宝网店提供基于移动互联网技术的电子商务管理解决方案，并专注为淘宝网店提供包含订单处理、商品管理、分销供应、数据分析、营销打折等功能的软件产品。

公司的主营业务为电子商务服务软件的开发与销售。截至目前，依托于对电子商务及电商客户需求的深刻理解，主要产品包括爱用系列 SAAS 电商管理软件,包括爱用商品、爱用交易、爱用供销、爱用促销等，累计在线付费用户已达到 80 多万。

报告期内公司主要通过向淘宝网商家提供软件应用服务及短信增值服务获取收入和利润。对于软件

应用服务，客户可依据实际情况按月、季度、年购买相应的软件服务。根据淘宝网规则，客户购买公司服务所支付的款项先汇入淘宝网自有账户，而后由淘宝网根据结算月实际提供服务天数按月与公司进行结算；对于短信增值服务，公司为客户提供多种套餐，客户根据自身需要预先支付全部订购款，公司则根据客户每月实际发送短信条数确认收入。

受益于中国网购市场规模增长，电商企业为了提高运营效率，节约成本支出，信息化软件的需求剧增，这也将进一步推动公司业务的高速发展。

目前，公司正以淘宝开放平台及自身业务形式为基础，进一步强化对电商行业客户的深度服务。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

## 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

## 七、经营情况回顾

### （一）经营计划

公司是一家信息服务与应用相关软件服务，基于淘宝服务平台，为淘宝网广大商户提供多种基于移动互联网技术多终端店铺管理及优化解决方案的企业。报告期内，公司潜心经营，积极开拓市场，2022年1-6月公司共实现营业收入35,483,061.11元，实现净利润8,830,531.50元。公司共同努力抢占机遇，克服宏观经济形势和市场经营中的现实困难，努力创收增利；公司采取一系列措施控制成本上升，有效提升了团队的凝聚力和战斗力，在一定程度上缓解了市场压力及劳动成本上升带来的不利影响；同时报告期内，公司继续加大对相关领域的研发投入，在研项目均取得阶段性/成果性进展。此外报告期内公司继续加强品质管理，提高客户满意度，鼓励科技人才对技术的不断创新，对品质管理和技术创新实施了一系列的改进措施，提升了技术和管理水平；报告期内，公司注重人才的不断引进、人才的培养和阶梯式管理以及系统的培训机制，同时丰富员工的业余生活、建设和谐多元的企业文化，通过组织系统培训及专业认证，全面提高人才水平，全面提升企业软件及信息技术研发、生产、管理和服务的智能化水平。

#### 1、公司的财务状况

2022年6月30日，公司资产总额为247,289,337.28元，较上年末的239,601,089.86元增加7,688,247.42元，增幅3.21%，主要原因为：（1）报告期期末公司的货币资金余额为114,885,173.66元，较去年期末增加159.40%，主要原因系报告期期初未赎回银行理财计入其他流动资产科目，报告期内赎回理财所致；（2）预付账款余额为4,292,716.75元，较去年期末增加56.83%，主要原因报告期内云服务器租赁费充值金额较上年末增加1,311,876.64元所致；（3）其他应收款余额为1,873,303.54元，较去年期末减少40.93%，主要原因报告期末公司支付宝及财付通账户余额较上年年末减少所致；（4）其他流动资产余额为107,161,012.16元，较去年期末减少36.70%，主要原因系报告期末公司持有的银行保本理财较上期末有所减少所致；（5）长期待摊费用余额为6,458,856.63元，较去年期末减少15.47%，主要原因系报告期内支付6,033,573.85元长期咨询服务费所致。

2022年6月30日，公司负债总额为11,451,804.92元，较上年度末的12,538,414.51元减少1,086,609.59元，降幅8.67%，主要原因为：（1）合同负债为132,031.05元，较去年期末减少76.51%，主要原因系报告期内终止外贸通宝业务导致的；（2）应付职工薪酬为2,584,861.70元，较去年期末增加29.47%，主要原因系报告上期末计提年终奖未发放导致的；（3）应交税费为1,215,127.55元，较去年期末减少17.08%，主要原因系报告期末较上期末应交增值税减少166,651.88元，应交企业所得税减少59,849.53元所致；（4）一年内到期的非流动负债为2,678,954.28元，主要是报告期内已支付咨询服务合同款1,000,000.00元所致。

2022年6月30日，公司净资产总额为235,867,532.36元，较上年末的227,062,675.35元增加了

8,804,857.01 元，增幅 3.88%，主要原因是公司本期实现净利润 8,804,857.01 元所致。

## 2、公司的经营成果

报告期内，公司营业收入 35,483,061.11 元，较上年同期的 38,951,085.47 元减少了 3,468,024.36 元，减幅 8.9%；净利润 8,804,857.01 元，较上年同期减少 1,701,591.80 元，减幅 16.20%，主要原因是报告期内公司加大对新产品的研发投入，研发费用较上年同期增长了 2,979,659.77 元，增幅 43.27%

## 3、公司的现金流量

报告期内，公司半年度经营活动产生的现金流量净额为 7,825,550.74 元，较去年同期增加 48.74%，主要系报告期内外贸通宝及代发平台业务收缩，业务成本下降 2,006,989.08 元导致支付购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期有所下降；公司半年度投资活动产生的现金流量净额为 62,801,410.01 元，较去年同期增加 7411.14%，主要系报告期内更换募集资金监管商户，所有监管账户用于现金管理的资金全额收回，导致收回投资收到的现金的差额较上年同期增加 60,847,488.84 元所致。

综上，公司报告期内业务发展势头良好，总体经营及整体发展 趋势正常；公司以市场为基点，营业客户、维护客户、服务客户，同时关怀员工，提升员工的各项技能，提高作业量、作业效率和作业满意度，充分调动员工积极性，努力增收增利，力争全年创造良好的经济效益和社会效益。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

## （二） 行业情况

### 1、行业发展概况

公司所处行业是软件和信息技术服务业，软件和信息技术服务业属于国家鼓励发展的战略性、基础性和先导性支柱产业，受到国家行业政策的大力支持。软件和信息技术服务业，在促进国民经济和社会发展、转变经济增长方式、提高经济运行效率推进信息化与工业化融合等方面具有重要的地位和作用，是国家重点支持和鼓励的行业。软件和信息技术服务业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、战略性、先导性产业，具有技术更新快、产品附加值高、应用领域广、渗透能力强、资源消耗低、人力资源利用充分等突出特点，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。

2016 年 12 月，工信部正式印发了《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，作为指导“十三五”时期软件行业发展的纲领性文件，对推动软件业由大变强、实现跨越发展具有重要意义。之后，为贯彻落实“十三五”规划纲要，国家工信部于 2017 年 1 月发布《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》，指出了未来要加强 信息技术服务创新，在面向重点行业领域应用需求时，需要进一步增强信息技术服务基础能力，提升“互联网+”综合集成应用水平等，进而加快我国成为制造强国和网络强国的步伐。

### 2、行业发展现状

近年来，随着我国工业化进程的加快及信息化投入的逐年增加，在国家一系列政策的支持下，我国软件和信息技术服务产业规模迅速扩大，技术水平得到显著提升，已发展成为战略新兴产业的重要组成部分。根据工信部公布的统计数据，2020 年，全国软件和信息技术服务业规模以上企业超 4 万家，累计完成软件业务收入 81,616 亿元，同比增长 13.24%。总体来看，自 2013 年以来我国软件与信息技术服务 业收入规模持续快速增长，增速总体呈现出止降趋稳的态势，2015 年-2020 年增速保持在 12%-16% 区间。

2011-2020 年软件和信息技术服务业收入及增速 2020 年，我国软件和信息技术服务业实现利润 10,676 亿元，同比增长 8.60%；2019 年，实现利润总额 9,362 亿元，同比增长 9.9%。受宏观经济影响，2020 年利润总额增速有所下降。自 2015 年以来，我国软件与信息技术服务业利润总额增速虽有所放缓，但仍保持着稳步增长的态势。

2015-2020 年软件和信息技术服务业利润总额及增速 2020 年，我国软件和信息技术服务业人均实现业务收入 115.8 万元，同比增长 8.6%。在近年来行业规模不断扩大的同时，人均实现业务收入始终保持增长态势，体现出我国软件和信息技术服务业产品 技术能力的进步、经营管理效率的提高和产业附加

价值的增长。

从细分领域来看，2020 年我国软件和信息技术服务业收入中占比最高的是信息技术服务，2020 年信息技术服务实现收入 49,868 亿元，同比增长 15.2%，增速高出全行业平均水平约 2 个百分点，占全行业收入比重为 61.1%。2015 年至今，信息技术服务收入持续快速增长，收入占比逐年增加。

软件和信息技术服务业分类收入占比情况软件和信息技术服务业整体发展如火如荼，一批较具竞争实力的企业群体也逐步形成，并拥有规模化的软件研发队伍，研发投入水平持续提高，创新能力不断增强。当前，在全球信息产业技术创新进入新阶段之时，中国软件和信息技术服务业迎来了实现跨越发展的战略机遇期，产业有望继续保持持续高速的发展态势。

### 3、行业发展趋势

#### (1) 行业处于高速成长期，产业规模持续扩大

当前，全球软件和信息技术服务业正处于成长期向成熟期转变的阶段，而我国的软件和信息技术服务业正处于高速发展的成长期。随着我国软件行业的逐渐成熟，软件及 IT 服务收入将持续提高，发展空间广阔。近年来随着企业数字化转型的推进，我国企业用户的 IT 需求已从基于信息系统的基础构建应用转变成基于自身业务发展构建应用，需求呈现出定制化、信息化、智能化的趋势。

根据 2021 年 11 月工信部发布的《“十四五”软件和信息技术服务业发展规划》，十三五期间我国软件和信息技术服务业规模效益快速增长，产业结构持续优化。业务收入从 2015 年的 4.28 万亿元增长至 2020 年的 8.16 万亿元，年均增长率达 13.8%，占信息产业比重从 2015 年的 28% 增长到 2020 年的 40%，利润总额从 2015 年的 5,766 亿元增长到 2020 年的 10,676 亿元，年均增长率 13.1%，占信息产业比重从 2015 年的 51% 增长到 2020 年的 64%。其中，信息技术服务收入占比从 2015 年的 51.2% 增长到 2020 年的 61.1%。新兴平台软件、行业应用软件、嵌入式软件快速发展，基础软件和工业软件产品收入持续增长，产业结构进一步优化。

“十四五”时期，我国将围绕软件产业链，重点从三方面发力：一是稳固上游，夯实开发环境、工具等产业链上游基础软件实力；二是攻坚中游，提升工业软件、应用软件、平台软件、嵌入式软件等产业链中游的软件水平；三是做优下游，增加产业链下游信息技术服务产品供给。通过聚力攻坚基础软件、重点突破工业软件、协同攻关应用软件、前瞻布局新兴平台软件、积极培育嵌入式软件、优化信息技术服务，加速“补短板、锻长板、优服务”，全面提升我国软件产业链现代化水平。预计到 2025 年，我国规模以上企业软件业务收入突破 14 万亿元，年均增长 12% 以上；基础软件、工业软件等关键软件供给能力显著提升，形成具有生态影响力的新兴领域软件产品，到 2025 年时工业 APP 突破 100 万个，长板优势持续巩固，产业链供应链韧性不断提升。

#### (2) 行业的服务化发展趋势明显

根据国家工信部的数据，2015 年至今，我国软件和信息技术服务业总体收入中，信息技术服务收入占比均保持在 50% 以上，且呈现出逐年增加的态势，2020 年占比已超过 60%。在软件业服务化发展趋势下，产业模式正从传统“以产品为中心”向“以服务为中心”转变。未来随着产品和服务的进一步深化耦合，推动硬件、软件与服务协同发展，将加速软件开发企业和部分电子制造企业向服务型企业的转型。

#### (3) 经济转型和产业升级催生新的行业增长点

我国正处于经济转型和产业升级阶段，由廉价劳动力为主的生产加工模式，向提供具有自主知识产权、高附加值的生产和服务模式转变，其中信息产业是经济转型和产业升级的支柱和先导，是信息化和工业化“两化融合”的核心；而软件产业是信息产业的核心组成部分。

随着经济转型、产业升级进程的不断深入，新兴产业向纵深发展带来行业应用领域的不断扩展，传统产业的信息化需求也被不断激发，市场规模逐年提升。行业的下游应用领域如互联网、政务、金融、电信、教育、交通、工业等国家重要信息化领域对信息化建设的需求不断增加，软件和技术服务不可或缺。通信技术、计算机技术、人工智能技术等信息技术的飞速发展，尤其是物联网技术的突破，使得城市建设、传统工业与农业均有望实现全面智能化，这将给软件业带来更加广阔的市场空间。同时伴随着人力资源成本的上涨，以及提高自主核心竞争力的双重压力，IT 应用软件和专业化服务的价值将更加凸

显，未来将有力推动产业蓬勃发展，加速产业提质增效。

(4) 企业实力不断提升，产业集聚效应进一步增强

世界产业格局正在发生深刻变化，围绕技术路线主导权、价值链分工、产业生态的竞争日益激烈，发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权，给我国软件和信息技术服务业跨越发展带来深刻影响。“十三五”期间，在一系列国家政策的大力支持与推动下，我国软件企业已具备了一定的技术、市场及规模实力。在后续的“十四五”，随着数字化、智能化战略的不断引导，数字全生态发展提速，企业联合全生态发展成为必然趋势。一方面，我国软件企业的自主研发能力将继续提升，在核心关键技术方面逐步缩短与国外知名企业的差距；另一方面，覆盖基础软件的数据库、操作系统、应用软件以及 IT 硬件和平台等的国内 IT 产业新生态逐渐完善，驱动全产业链的快速发展。

### (三) 财务分析

#### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	114,885,173.66	46.46%	44,288,212.91	18.48%	159.40%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	4,766,310.62	1.93%	4,677,456.81	1.95%	1.90%
预付款项	4,292,716.75	1.74%	2,737,240.67	1.14%	56.83%
其他应收款	1,873,303.54	0.76%	3,171,213.89	1.32%	-40.93%
其他流动资产	107,161,012.16	43.33%	169,292,582.67	70.66%	-36.70%
其他非流动金融资产	5,000,000.00	2.02%	5,000,000.00	2.09%	0.00%
固定资产	506,439.31	0.20%	448,129.70	0.19%	13.01%
使用权资产	2,344,404.61	0.95%	2,344,404.61	0.98%	0.00%
无形资产	1,120.00	0.00%	1,120.00	0.00%	0.00%
长期待摊费用	6,458,856.63	2.61%	7,640,728.60	3.19%	-15.47%
应付账款	411,378.50	0.17%	434,951.60	0.18%	-5.42%
合同负债	132,031.05	0.05%	562,004.69	0.23%	-76.51%
应付职工薪酬	2,584,861.70	1.05%	1,996,509.69	0.83%	29.47%
应交税费	1,215,127.55	0.49%	1,465,336.61	0.61%	-17.08%
其他应付款	630,017.60	0.25%	631,223.40	0.26%	-0.19%
一年内到期的非流动负债	2,678,954.28	1.08%	3,678,954.28	1.54%	-27.18%
租赁负债	769,434.24	0.31%	769,434.24	0.32%	0.00%
长期应付款	3,000,000.00	1.21%	3,000,000.00	1.25%	0.00%
股本	38,062,500.00	15.39%	38,062,500.00	15.89%	0.00%
资本公积	101,332,352.36	40.98%	101,332,352.36	42.29%	0.00%
盈余公积	11,891,555.58	4.81%	11,891,555.58	4.96%	0.00%
未分配利润	84,808,183.07	34.30%	75,977,651.57	31.71%	11.62%

资产总计	247,289,337.28	100.00%	239,601,089.86	100.00%	3.21%
------	----------------	---------	----------------	---------	-------

### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、报告期期末公司的货币资金余额为 114,885,173.66 元，较去年期末增加 159.40%，主要原因系报告期内赎回银行理财所致；
- 2、报告期期末公司的预付账款余额为 4,292,716.75 元，较去年期末增加 56.83%，主要原因报告期内云服务器租赁费充值金额较上年末增加 1,311,876.64 元所致；
- 3、报告期期末公司的其他应收款余额为 1,873,303.54 元，较去年期末减少 40.93%，主要原因报告期末公司支付宝及财付通账户余额较上年年末减少所致；
- 4、报告期期末公司的其他流动资产余额为 107,161,012.16 元，较去年期末减少 36.70%，主要原因系报告期末公司持有的银行保本理财较上期末有所减少所致；
- 5、报告期期末公司的长期待摊费用余额为 6,458,856.63 元，较去年期末减少 15.47%，主要原因系报告期内长期咨询费摊销 1,000,000.00 元，装修费摊销 347,269.38 元所致；
- 6、报告期期末公司的合同负债为 132,031.05 元，较去年期末减少 76.51%，主要原因系报告期内终止外贸通宝业务导致的；
- 7、报告期期末公司的应付职工薪酬为 2,584,861.70 元，较去年期末增加 29.47%，主要原因系报告上期末计提年终奖未发放导致的；
- 8、报告期期末公司的应交税费为 1,215,127.55 元，较去年期末减少 17.08%，主要原因系报告期末较上期末应交增值税减少 166,651.88 元，应交企业所得税减少 59,849.53 元所致；
- 9、报告期期末公司的一年内到期的非流动负债为 2,678,954.28 元，主要是报告期内已支付咨询服务合同款 1,000,000.00 元所致；

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	35,483,061.11	-	38,951,085.47	-	-8.90%
营业成本	13,228,403.23	37.28%	15,235,392.31	39.11%	-13.17%
毛利率	62.72%	-	60.89%	-	-
销售费用	1,456,722.66	4.11%	1,986,850.56	5.10%	-26.68%
管理费用	4,173,721.11	11.76%	4,095,086.66	10.51%	1.92%
研发费用	9,865,772.73	27.80%	6,886,112.96	17.68%	43.27%
财务费用	-1,830,834.56	-5.16%	-52,966.10	-0.14%	3,356.62%
其他收益	1,492,765.60	4.21%	142,123.35	0.36%	950.33%
投资收益	481,103.36	1.36%	218,307.92	0.56%	120.38%
营业利润	10,421,140.64	29.37%	10,841,775.23	27.83%	-3.88%
营业外收入	61,700.72	0.17%	312,784.26	0.80%	-80.27%
营业外支出	23,483.36	0.07%	5,515.53	0.01%	325.77%
净利润	8,804,857.01	24.81%	10,506,448.81	26.97%	-16.20%

### 项目重大变动原因:

- 1、2022 年上半年销售费用同比减少 26.68%，主要原因是报告期内终止外贸通宝业务导致相关的营

销费用及人员工资较上年同期减少；

2、2022 年上半年研发费用同比增长 43.27%，主要原因是报告期内职工薪酬较上年增加了 1,883,656.95 元，公司长期咨询培训费较上年增加 999,352.91 元；

2、2022 年上半年财务费用同比减少 3,356.62%，主要原因是报告期内流动资金较上年增加明显，收到银行对于结构性存款的利息补贴；

4、2022 年上半年其他收益同比增加 950.33%，主要原因是报告期内收到上海市宝山区高境镇政府税收返回 400,000.00 元，另收到上海张江配套高新高增长科委补贴 1,000,000.00 元，多于去年同期；

4、2022 年上半年投资收益同比增加 120.38%，主要原因是报告期内较上年同期用于银行理财的资金大大增加；

5、2022 年上半年营业外收入同比减少 80.27%，主要原因是报告期内收到的政府补助少于去年同期；

6、2022 年上半年营业外支出同比增加 325.77%，主要原因是报告期内与保洁公司解约支付了 17,739.00 元违约金所致。

## (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	35,483,061.11	38,951,085.47	-8.90%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	13,228,403.23	15,235,392.31	-13.17%
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
淘宝应用软件服务	34,200,068.41	12,346,500.38	63.90%	3.16%	0.31%	1.02%
短信息服务	568,850.85	403,967.31	28.99%	-53.36%	-54.13%	1.20%
外贸通宝服务	365,970.96	283,896.80	22.43%	-76.03%	-77.67%	5.68%
云码服务	296,098.75	154,337.17	47.88%	100.0%	100.00%	47.88%
其他服务	52,072.14	39,701.57	23.76%	-98.29%	-94.88%	-50.82%

### 按区域分类分析：

□适用 √不适用

### 收入构成变动的原因：

1、报告期内短信息服务营业收入比上年同期减少 53.36%，营业成本比上年同期减少 54.13%，主要原因是报告期内公司业务重心调整所致，成本随之下降；

2、报告期内外贸通宝服务营业收入比上年同期减少 76.03%，营业成本比上年同期减少 77.67%，主要原因系报告期内公司业务调整，已终止此项业务导致；

3、报告期内云码服务营业收入比上年同期增加 100.00%，营业成本比上年同期增加 100.00%，主要

因此业务属于新开发业务；

4、报告期内其他服务营业收入比上年同期减少 98.29%，营业成本比上年同期减少 94.88%，主要原因系报告期内公司业务调整，代发收入收缩已并入淘宝应用软件服务中，另平台业务收入也已终止。

### 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	7,825,550.74	5,261,146.51	48.74%
投资活动产生的现金流量净额	62,801,410.01	836,110.02	7411.14%
筹资活动产生的现金流量净额	-	108,000,000.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

1、公司半年度经营活动产生的现金流量净额为 7,825,550.74 元，较去年同期增加 48.74%，主要系报告期内外贸通宝及代发平台业务收缩，业务成本下降 2,006,989.08 元导致支付购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期有所下降；

2、公司半年度投资活动产生的现金流量净额为 62,801,410.01 元，较去年同期增加 7411.14%，主要系报告期内更换募集资金监管账户，所有监管账户用于现金管理的资金全额收回，导致收回投资收到的现金的差额较上年同期增加 60,847,488.84 元所致。

3、公司半年度筹资活动产生的现金流量净额为 0.00 元，较去年同期减少 100.00%，主要系报告期内未进行任何筹资导致的。

## 八、 主要控股参股公司分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海爱用宝电子商务有限公司	子公司	软件开发	-	-	15,000,000.00	26,836,620.75	26,605,527.74	16,163.71	-497,194.01

浙江景宁筑商信息科技有限公司	子公司	软件开发	-	-	2,000,000.00	415,533.46	-638,738.98	3,576.42	-73,355.68
湖州爱用网络科技有限公司	参股公司	软件开发	-	-	1,500,000.00	1,965,937.39	-2,239,472.28	-	0.17
上海筑杉信息科技有限公司	子公司	软件开发	-	-	10,000,000.00	2,228.23	17,714.58	-	-98.89

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 十二、 评价持续经营能力

### 1、 行业发展呈上升趋势

公司所处行业为软件开发业，属于电商服务领域，依托于我国电子商务行业地快速发展，电子商务服务业目前呈上升趋势，行业增长速度较快；

### 2、 公司资产规模较小，用户规模较大

公司目前的软件用户规模较大，并呈现互联网规模效应，周期性波动相对较小；同时由于公司的资产规模相对较小，属于“轻资产”企业，因此在遇到外部环境变化时能够较为迅速地做出反应；

### 3、 经营及财务状况良好

公司一直注重内部管理，有着清晰的商业模式及较为稳定的盈利模式，报告期公司的经营及财务状况较为良好，风险较为可控。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 十三、 公司面临的风险和应对措施

### 1、 业务重大依赖风险

公司产品主要基于淘宝开放平台提供的应用程序编程接口进行开发，产品销售也依赖于淘宝卖家服务市场进行销售，销售回款也依赖于支付宝平台先收取后按月与公司分成返还公司，并在一定程度上依靠淘宝卖家服务市场进行推广，同时在淘宝卖家服务市场还存在与公司免费版产品基础功能相似的淘宝官方软件。因此公司在产品、运营、销售等业务各方面对淘宝开放平台及淘宝卖家服务市场存在重大依赖。若未来市场环境发生重大变化，或是公司与淘宝开放平台的合作关系不再继续，则可能会对公司的主营业务产生重大影响。

防范措施：拓展新业务，发掘新的业务增长点，优化客户结构，扩展平台合作。公司将寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会，并适时参与到有潜力的其他第三方电子商务平台的业务合作之中，从而避免受限于一、两个平台的约束，提升电子商务软件服务的覆盖程度。

### 2、 结算重大依赖风险

公司基于淘宝服务平台进行运营，相关业务明细及收益分成数据均源于淘宝，淘宝每月通过“账房系统”（pay.taobao.com）向淘宝服务平台的供应商提供相关数据。公司每月的结算依据均来自于上述淘宝每月向公司“账房系统”账户发送的月度结算单，并依据对账单上当月公司的未分成收益及对应归属于淘宝的分成分别确认收入及成本。目前公司相关的结算及核算对其内部控制的依赖程度相对较低，若淘宝提供的业务数据源产生一定的偏差或未来平台结算规则发生重大变化，则可能会对公司结算产生重大影响。

防范措施：公司正在进一步完善内控体系，完善业务及财务数据端口地连接，不断建立健全内控机制，提升公司治理以及数据管理的水平。

### 3、 市场竞争风险

目前公司所在行业处于发展阶段，竞争者数量及相关产品的类型都在不断增加，行业内竞争日趋激烈。公司相关的经营业务发展较早，具有一定的客户资源，并通过资金和技术地不断投入打造了一支高效、富有凝聚力的团队，但不排除一些竞争者采取价格战的方式抢占客户资源，导致市场恶性竞争。

防范措施：进一步加大公司产品、服务推广力度，形成规模效应。（1）在电子商务软件领域，积极引导免费用户了解软件的新功能，提高收费用户转化率；同时不断丰富软件的增值服务内容，开发具有吸引力的服务及产品，以满足客户日趋多样化、个性化的需求；（2）利用现有客户资源，在电子商务服务及物流供应链软件领域持续拓展，进一步解决公司盈利模式单一的问题。

### 4、 技术升级风险

公司主要从事软件和信息技术服务，虽然公司已经掌握相关软件的核心技术并相应申请了软件著作权，具有一定的技术领先性。但由于行业内技术升级和产品更新的速度快，商业模式持续创新，行业面

临一定的技术升级风险。未来公司如不能及时实现技术的升级换代，或持续开发出满足市场需求的新产品，公司可能无法保持足够的市场竞争力，将给公司的经营带来不利影响。

防范措施：进一步完善研发团队，强化客户跟踪及用户体验的反馈及相关技术的升级更新，完善研发控制管理体系，进一步将知识产权管理贯彻整个研发之中，通过围绕软件功能的提升及用户体验的优化，强化目标客户的市场分析及应用分析，提升并构建大数据分析。

#### 5、人员流失和技术泄密风险

公司是一家技术密集型企业，拥有多项软件著作权，公司的核心技术研发较为依赖专业人才，专业人才特别是核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密，以及不能及时根据电商服务商行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术，将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的经营发展造成不利影响。

防范措施：公司将建立促进人才成长的激励和竞争机制，营造吸引和留住人才的环境氛围；将充分利用自身的资源为人才提供良好的学习和发展的平台，确保公司员工与公司的共同发展。

#### 6、渠道成本上升的风险

公司的经营成本主要来自淘宝网的销售分成。如果未来淘宝网所收取的分成占比提高,将对公司的盈利能力产生一定的影响。

防范措施：公司正积极拓展新业务，同时寻求更多的第三方电子商务平台的合作机会，降低对于淘宝渠道的依赖程度。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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

### 二、 重大事件详情

#### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### (三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	20,000,000.00	9,213,230.20
2. 销售产品、商品, 提供劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

(四) 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买理财	2022-063	银行理财产品	107,000,000.00	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	107,000,000.00	0.00	不存在
合计	-	107,000,000.00	0.00	-

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：

公司将部分闲置募集资金用于参与银行结构性存款、投资金融机构风险等级不高于 R2 的理财产品或存单、通知存款等银行存款产品，目的是提高公司闲置募集资金的使用效率，增加公司投资收益，符合公司《募集资金管理制度》的相关规定。公司将部分暂时闲置募集资金用于投资上述产品，不会影响公司募集资金的正常使用，也不会影响公司主营业务的正常开展。

(五) 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	2016年4月22日	-	挂牌	其他承诺	《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》、《竞业限制承诺》、《保密承诺》	正在履行中
董监高	2016年4月22日	-	挂牌	其他承诺	《规范关联交易承诺函》、《竞业禁止承诺》、《保密承诺》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

## 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	16,928,750	44.48%	-	16,928,750	44.48%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,350,000	11.43%	-	4,350,000	11.43%	
	董事、监事、高管	761,250	2.00%	-	761,250	2.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,133,750	55.52%	-	21,133,750	55.52%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,050,000	34.29%	-	13,050,000	34.29%	
	董事、监事、高管	2,283,750	6.00%	-	2,283,750	6.00%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,062,500	-	0	38,062,500	-	
普通股股东人数							38

#### 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	康乐	17,400,000	-	17,400,000	45.7143%	13,050,000	4,350,000	-	-
2	上海声 旻香投 资中心 （有限 合伙）	8,700,000	-	8,700,000	22.8571%	5,800,000	2,900,000	-	-
3	阿里巴 巴（中 国）网 络技术 有限公 司	7,612,500	-	7,612,500	20.0000%	-	7,612,500	-	-

4	江树源	1,522,500	-	1,522,500	4.0000%	1,141,875	380,625	-	-
5	武海鹏	1,522,500	-	1,522,500	4.0000%	1,141,875	380,625	-	-
6	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	725,000	-	725,000	1.9048%	-	725,000	-	-
7	上海相合投资管理有限公司	290,000	-	290,000	0.7619%	-	290,000	-	-
8	俞乐华	165,600	-	165,600	0.4351%	-	165,600	-	-
9	张利娟	36,450	-	36,450	0.0958%	-	36,450	-	-
10	齐冲	17,000	-	17,000	0.0447%	-	17,000	-	-
	<b>合计</b>	<b>37,991,550</b>	<b>-</b>	<b>37,991,550</b>	<b>99.8137%</b>	<b>21,133,750</b>	<b>16,857,800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：本报告期，上海声爻香投资中心（有限合伙）系公司员工持股平台，由控股股东、实际控制人康乐担任该有限合伙企业的普通合伙人并实际控制。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。</p>									

## 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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2017年2月9日	20,000,000.00	516,025.16	是	一追加对全资子公司上海爱用宝电子商务有限公司	14,000,000.00	已事前及时履行

					公司的投资 1,400.00 万；二“爱用通宝”软件的升级、多版本开发和市场推广项目 515.00 万；三补充流动资金 85.00 万		
2	2020 年 9 月 8 日	108,000,000.00	-	否	-	-	

**募集资金使用详细情况：**

**1、第一次募集资金**

根据公司的资金使用计划以及公司实际经营和发展的需要，公司董事会决议变更公司募集资金用途，变更后的用途为：一追加对全资子公司上海爱用宝电子商务有限公司的投资 1,400.00 万；二“爱用通宝”软件的升级、多版本开发和市场推广项目 515.00 万；三补充流动资金 85.00 万。

公司已于 2022 年 3 月 14 日召开公司第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议和 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更公司第一次募集资金用途的议案》。

公司已对变更募集资金用途进行了充分披露，并经相关程序审议通过，不存在募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。2017 年 12 月 31 日公司完成对全资子公司上海爱用宝电子商务有限公司 1,400.00 万元的出资。

报告期内用于支付爱用通宝项目员工工资 108,990.36 元，用于支付爱用通宝项目服务费 406,585.00 元，支付支付银行账户管理费 449.80 元，共计 516,025.16 元，截至 2022 年 6 月 30 日尚余 1,319,915.06 元。

**2、第二次募集资金**

报告期内没有使用募集资金，截至 2022 年 6 月 30 日募集资金尚余 100,936,682.81 元。

**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
康乐	董事长、总经理	男	1980年10月	2022年4月11日	2025年4月10日
武海鹏	董事、副总经理、产品部总经理	男	1982年1月	2022年4月11日	2025年4月10日
江树源	董事、副总经理、研发部总经理	男	1982年6月	2022年4月11日	2025年4月10日
周彦	董事	女	1980年4月	2022年4月11日	2025年4月10日
巢尔康	董事	男	1982年7月	2022年4月11日	2025年4月10日
关丽杰	监事会主席、职工监事	女	1988年12月	2022年4月11日	2025年4月10日
水浩淼	监事	男	1980年11月	2022年4月11日	2025年4月10日
李松	监事	男	1974年12月	2022年4月11日	2025年4月10日
汪丽	董事会秘书、财务负责人	女	1985年10月	2022年4月11日	2025年4月10日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系情况，且相互之间不存在亲属关系情况。

#### (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
康乐	董事长、总经理	17,400,000.00	-	17,400,000.00	45.72%	-	-
江树源	董事、副总经理、	1,522,500	-	1,522,500	4.00%	-	-

	研发部总经理						
武海鹏	董事、副总经理、产品部总经理	1,522,500	-	1,522,500	4.00%	-	-
合计	-	20,445,000	-	20,445,000	53.72%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周彦	无	新任	董事	新任

#### 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

周彦，女，1980年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2002年7月毕业于复旦大学，经济学士本科学历。2002年8月至2004年6月就职于普华永道中天会计师事务所，任金融审计部审计师；2004年6月至2005年3月就职于上投摩根基金管理有限公司，任基金财务部基金财务；2005年3月至2007年12月就职于普华永道中天会计师事务所，任金融审计部高级审计师；2008年1月至2014年3月就职于普华永道管理咨询(上海)有限公司，任企业融资与并购部高级经理；2014年3月至今就职于阿里巴巴集团，任战略投资部投资总监。
---

### (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
技术人员	71	8	4	75
财务人员	3	-	-	3
管理人员	6	4	-	10
销售人员	13	-	3	10
员工总计	93	12	7	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	5
本科	62	77
专科	26	16
专科以下	2	-
员工总计	93	98

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、五、（一）	114,885,173.66	44,288,212.91
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	七、五、（二）	4,766,310.62	4,677,456.81
应收款项融资		-	-
预付款项	七、五、（三）	4,292,716.75	2,737,240.67
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、五、（四）	1,873,303.54	3,171,213.89
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	七、五、（五）	107,161,012.16	169,292,582.67
<b>流动资产合计</b>		<b>232,978,516.73</b>	<b>224,166,706.95</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	七、五、（六）	-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、五、（七）	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-

固定资产	七、五、(八)	506,439.31	448,129.70
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、五、(九)	2,344,404.61	2,344,404.61
无形资产	七、五、(十)	1,120.00	1,120.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、五、(十一)	6,458,856.63	7,640,728.60
递延所得税资产	七、五、(十二)	-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,310,820.55</b>	<b>15,434,382.91</b>
<b>资产总计</b>		<b>247,289,337.28</b>	<b>239,601,089.86</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	七、五、(十三)	411,378.50	434,951.60
预收款项		-	-
合同负债	七、五、(十四)	132,031.05	562,004.69
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	七、五、(十五)	2,584,861.70	1,996,509.69
应交税费	七、五、(十六)	1,215,127.55	1,465,336.61
其他应付款	七、五、(十七)	630,017.60	631,223.40
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	七、五、(十八)	2,678,954.28	3,678,954.28
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,652,370.68</b>	<b>8,768,980.27</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
租赁负债	七、五、(十九)	769,434.24	769,434.24
长期应付款	七、五、(二十)	3,000,000.00	3,000,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,769,434.24</b>	<b>3,769,434.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,421,804.92</b>	<b>12,538,414.51</b>
<b>所有者权益：</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
股本	七、五、(二十一)	38,062,500.00	38,062,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、五、(二十二)	101,332,352.36	101,332,352.36
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、五、(二十三)	11,891,555.58	11,891,555.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、五、(二十四)	84,808,183.07	75,977,651.57
归属于母公司所有者权益合计		236,094,591.01	227,264,059.51
少数股东权益		-227,058.65	-201,384.16
<b>所有者权益合计</b>		<b>235,867,532.36</b>	<b>227,062,675.35</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>247,289,337.28</b>	<b>239,601,089.86</b>

法定代表人：康乐

主管会计工作负责人：汪丽

会计机构负责人：汪丽

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		108,062,083.55	17,880,671.90
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、十一、(一)	5,466,810.62	5,377,456.81
应收款项融资		-	-
预付款项		4,266,594.75	2,691,396.53
其他应收款	七、十一、(二)	1,818,133.21	3,135,064.39
其中：应收利息		-	-

应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		87,161,012.16	168,275,686.10
<b>流动资产合计</b>		<b>206,774,634.29</b>	<b>197,360,275.73</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、十一、(三)	23,687,274.46	23,687,274.46
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		506,439.31	448,129.70
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		2,344,404.61	2,344,404.61
无形资产		1,120.00	1,120.00
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		6,458,856.63	7,640,728.60
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,998,095.01</b>	<b>39,121,657.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>244,772,729.30</b>	<b>236,481,933.10</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		411,378.50	431,036.00
预收款项		-	-
合同负债		132,031.05	562,004.69
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		2,369,773.49	1,906,493.93
应交税费		1,228,785.62	1,345,923.63
其他应付款		642,068.64	623,288.44
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		2,678,954.28	3,678,954.28
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>7,462,991.58</b>	<b>8,547,700.97</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		769,434.24	769,434.24
长期应付款		3,000,000.00	3,000,000.00
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,769,434.24</b>	<b>3,769,434.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,232,425.82</b>	<b>12,317,135.21</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,062,500.00	38,062,500.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		110,009,626.82	110,009,626.82
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		11,531,336.80	11,531,336.80
一般风险准备		-	-
未分配利润		73,936,839.86	64,561,334.27
<b>所有者权益合计</b>		<b>233,540,303.48</b>	<b>224,164,797.89</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>244,772,729.30</b>	<b>236,481,933.10</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	七、五、（二十五）	35,483,061.11	38,951,085.47
其中：营业收入	七、五、（二十五）	35,483,061.11	38,951,085.47
利息收入		-	-

已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		27,035,789.43	28,469,741.51
其中：营业成本	七、五、(二十五)	13,228,403.23	15,235,392.31
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	七、五、(二十六)	142,004.26	319,265.12
销售费用	七、五、(二十七)	1,456,722.66	1,986,850.56
管理费用	七、五、(二十八)	4,173,721.11	4,095,086.66
研发费用	七、五、(二十九)	9,865,772.73	6,886,112.96
财务费用	七、五、(三十)	-1,830,834.56	-52,966.10
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,832,936.88	61,651.83
加：其他收益	七、五、(三十一)	1,492,765.60	142,123.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、五、(三十二)	481,103.36	218,307.92
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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,421,140.64	10,841,775.23
加：营业外收入	七、五、(三十三)	61,700.72	312,784.26
减：营业外支出	七、五、(三十四)	23,483.36	5,515.53
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,459,358.00	11,149,043.96
减：所得税费用	七、五、(三十五)	1,654,500.99	642,595.15
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,804,857.01	10,506,448.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,804,857.01	10,506,448.81

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）		-25,674.49	-102,483.03
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,830,531.50	10,608,931.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		8,804,857.01	10,506,448.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,830,531.50	10,608,931.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-25,674.49	-102,483.03
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	七、五、（三十六）	0.23	0.30
（二）稀释每股收益（元/股）	七、五、（三十六）	0.23	0.3

法定代表人：康乐

主管会计工作负责人：汪丽

会计机构负责人：汪丽

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
----	----	-----------	-----------

<b>一、营业收入</b>	七、十一、(四)	35,463,320.98	38,503,418.36
减：营业成本	七、十一、(四)	12,322,468.61	14,503,479.50
税金及附加		142,004.24	149,400.83
销售费用		1,401,196.51	1,769,999.31
管理费用		4,137,761.96	3,887,811.84
研发费用		9,865,772.73	8,206,531.24
财务费用		-1,470,382.41	-52,563.43
其中：利息费用		-1,375,106.10	-
利息收入		96,051.87	54,414.08
加：其他收益		1,492,765.60	142,123.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、十一、(五)	481,103.36	-51,139.42
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）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,038,368.30	10,129,743.00
加：营业外收入		15,121.64	310,000.00
减：营业外支出		23,483.36	876.9
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,030,006.58	10,438,866.10
减：所得税费用		1,654,500.99	642,595.15
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,375,505.59	9,796,270.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,375,505.59	9,796,270.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>9,375,505.59</b>	<b>9,796,270.95</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,219,914.48	37,515,611.28
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		-	202,247.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、五、(三十七)	3,724,510.67	14,574,612.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,944,425.15</b>	<b>52,292,471.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,142,331.08	18,439,554.43
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		9,723,715.57	10,438,927.19
支付的各项税费		2,144,952.37	5,586,462.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、五、(三十七)	2,107,875.39	12,566,380.24
<b>经营活动现金流出小计</b>		26,118,874.41	47,031,324.66
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,825,550.74	5,261,146.51
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		61,000,000.00	152,511.16
取得投资收益收到的现金		1,881,103.36	885,796.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		62,881,103.36	1,038,307.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,693.35	49,257.73
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	七、五、(三十七)	-	152,940.17
<b>投资活动现金流出小计</b>		79,693.35	202,197.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		62,801,410.01	836,110.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	108,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	108,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	108,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		70,626,960.75	114,097,256.53
加：期初现金及现金等价物余额		44,258,212.91	92,279,771.02

六、期末现金及现金等价物余额		114,885,173.66	206,377,027.55
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：康乐

主管会计工作负责人：汪丽

会计机构负责人：汪丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,201,260.65	32,604,446.12
收到的税费返还		-	202,247.61
收到其他与经营活动有关的现金		3,698,627.16	441,661.10
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,899,887.81</b>	<b>33,248,354.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,071,439.78	10,481,221.88
支付给职工以及为职工支付的现金		9,002,662.47	9,587,663.81
支付的各项税费		3,048,880.22	3,922,336.03
支付其他与经营活动有关的现金		2,396,903.70	2,880,840.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>26,519,886.17</b>	<b>26,872,061.78</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,380,001.64</b>	<b>6,376,293.05</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		168000000	152,511.16
取得投资收益收到的现金		1,881,103.36	616,349.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>169,881,103.36</b>	<b>768,860.58</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,693.35	49,257.73
投资支付的现金		87000000	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>87,079,693.35</b>	<b>49,257.73</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>82,801,410.01</b>	<b>719,602.85</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	108,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>108,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-

支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	108,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		90,181,411.65	115,095,895.90
加：期初现金及现金等价物余额		17,880,671.90	65,295,329.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		108,062,083.55	180,391,224.94

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明:

无

#### (二) 财务报表项目附注

上海爱用科技股份有限公司  
二〇二二年半年度财务报表附注  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海爱用科技股份有限公司(以下简称“本公司”)原名为杭州爱用科技有限公司,系自然人康乐、代建菊共同出资组建,于2012年4月25日成立,注册资本为人民币100万元,其中:康乐认缴出资金额为人民币70万元,占本公司注册资本的70%,代建菊认缴出资金额为人民币30万元,占本公司注册资本的30%。

2015年4月2日经工商核准更名为上海爱用宝科技有限公司,并换领了注册号为330106000218701的企业法人营业执照。

2015年5月6日,根据股东会决议及股权转让协议,股东康乐将5%的股权作价5万元转让给武海鹏,将5%的股权作价5万元转让给江树源,股东代建菊将30%的股权作价30万元转让给上海声爻香投资中心(有限合伙)。

经该次变更,各股东持股明细如下:

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
1	康乐	600,000.00	60.00
2	武海鹏	50,000.00	5.00
3	江树源	50,000.00	5.00
4	上海声爻香投资中心(有限合伙)	300,000.00	30.00
合计		1,000,000.00	100.00

2015年8月25日,根据临时股东大会决议,本公司以2015年6月30日为基准日,将上海爱用宝科技有限公司整体变更设立为股份有限公司,注册资本为人民币200.00万元。原上海爱用宝科技有限公司的全体股东即为上海爱用宝科技股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程(草案)的规定,各股东以其所拥有的上海爱用宝科技有限公司截止2015年6月30日的净资产人民币10,787,137.27元按原出资比例认购公司股份,按1:0.1854的比例折合股份总额,共计200万股,净资产超过股本的金额8,787,137.27元计入资本公积。

公司完成上述股份公司改制后,各股东持股明细如下:

序号	股东名称	股份数量	股本(元)	持股比例(%)
1	康乐	1,200,000.00	1,200,000.00	60.00

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	600,000.00	600,000.00	30.00
3	武海鹏	100,000.00	100,000.00	5.00
4	江树源	100,000.00	100,000.00	5.00
	合计	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股份公司改制增资进行了审验，并于 2015 年 9 月 9 日出具大信验字（2015）第 4-00033 号验资报告。2015 年 10 月 15 日，本公司换领了由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913100005930871127 的营业执照。

2017 年 2 月 10 日，根据 2017 年第一次临时股东大会决议，本公司以非公开发行方式定向增发，向投资者发行人民币普通股 100,000 股，其中：卢婧认缴 40,000 股，华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）认缴 50,000 股，武海鹏及江树源各认缴 5,000 股，发行价格为人民币 200.00 元/股，共计募集资金为人民币 20,000,000.00 元。扣除各项发行费用人民币 198,784.81 元后，实际募集资金净额为人民币 19,801,215.19 元。其中增加实收资本（股本）人民币 100,000.00 元，增加资本公积-股本溢价人民币 19,701,215.19 元。此次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，于 2017 年 3 月 16 日出具信会师报字（2017）第 ZA50263 号验资报告。公司完成上述定向增发后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	1,200,000.00	1,200,000.00	57.15
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	600,000.00	600,000.00	28.57
3	武海鹏	105,000.00	105,000.00	5.00
4	江树源	105,000.00	105,000.00	5.00
5	卢婧	40,000.00	40,000.00	1.90
6	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00	2.38
	合计	2,100,000.00	2,100,000.00	100.00

2017 年 6 月 22 日，根据 2017 年第四次临时股东大会决议，本公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 90 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 45 股，共计新增注册资本人民币 28,350,000.00 元，其中：由资本公积转增人民币 18,900,000.00 元，由未分配利润转增人民币 9,450,000.00 元。此次变更业经立信会计师事务所（特

殊普通合伙)验证,于2017年7月18日出具信会师报字[2017]第ZA51647号验资报告。

公司完成上述资本公积和未分配利润转增资本后,各股东持股明细如下:

序号	股东名称	股份数量	股本(元)	持股比例(%)
1	康乐	17,400,000.00	17,400,000.00	57.15
2	上海声旻香投资中心(有限合伙)	8,700,000.00	8,700,000.00	28.57
3	武海鹏	1,522,500.00	1,522,500.00	5.00
4	江树源	1,522,500.00	1,522,500.00	5.00
5	卢婧	580,000.00	580,000.00	1.90
6	华盖产业投资(深圳)企业(有限合伙)	725,000.00	725,000.00	2.38
	合计	30,450,000.00	30,450,000.00	100.00

本公司于2019年3月9日召开的第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》及《关于修改公司章程的议案》,公司名称拟由“上海爱用宝科技股份有限公司”变更为“上海爱用科技股份有限公司”,证券简称拟由“爱用宝”变更为“爱用科技”,本公司已于2019年4月4日完成工商变更登记。

2020年9月8日第二届董事会第八次会议决议通过,贵公司以非公开发行方式向符合《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则(试行)》要求的特定合格投资者发行人民币普通股,每股面值人民币1.00元,发行对象为阿里巴巴(中国)网络技术有限公司,发行价格不高于人民币14.19元/股,拟发行数量不超过7,612,500股,拟发行股票募集资金不超过人民币108,000,000.00元。此次定增经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,于2021年3月8日出具信会师报字[2021]第ZA10325号验资报告。

公司完成上述定向增发后,各股东持股明细如下:

序号	股东名称	股份数量	股本(元)	持股比例(%)
1	康乐	17,400,000.00	17,400,000.00	45.72
2	上海声旻香投资中心(有限合伙)	8,700,000.00	8,700,000.00	22.86
3	阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	7,612,500.00	7,612,500.00	20.00
4	武海鹏	1,522,500.00	1,522,500.00	4.00

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
5	江树源	1,522,500.00	1,522,500.00	4.00
6	卢婧	580,000.00	580,000.00	1.52
7	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	725,000.00	725,000.00	1.90
	合计	38,062,500.00	38,062,500.00	100.00

2021年9月3日，自然人股东卢婧于全国中小企业股份转让系统转让所持有的本公司股份 290,000.00 股，此次股份变更后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	17,400,000.00	17,400,000.00	45.71
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	8,700,000.00	8,700,000.00	4.00
3	武海鹏	1,522,500.00	1,522,500.00	4.00
4	江树源	1,522,500.00	1,522,500.00	22.86
5	卢婧	290,000.00	290,000.00	0.76
6	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	725,000.00	725,000.00	1.90
7	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	7,612,500.00	7,612,500.00	20.00
8	自然人股东（合计 27 名）	290,000.00	290,000.00	0.76
	合计	38,062,500.00	38,062,500.00	100.00

2021年10月8日，自然人股东卢婧于全国中小企业股份转让系统转让所持有的本公司股份 290,000.00 股，此次股份变更后，各股东持股明细如下：

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
1	康乐	17,400,000.00	17,400,000.00	45.71
2	上海声旻香投资中心（有限合伙）	8,700,000.00	8,700,000.00	4.00
3	武海鹏	1,522,500.00	1,522,500.00	4.00
4	江树源	1,522,500.00	1,522,500.00	22.86

序号	股东名称	股份数量	股本（元）	持股比例（%）
5	华盖产业投资（深圳）企业（有限合伙）	725,000.00	725,000.00	1.90
6	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	7,612,500.00	7,612,500.00	20.00
7	上海相合投资管理有限公司	290,000.00	290,000.00	0.76
8	自然人股东（合计 27 名）	290,000.00	290,000.00	0.76
	合计	38,062,500.00	38,062,500.00	100.00

本公司所属行业为：软件开发业，自 2012 年 4 月起开始经营。主要经营活动为：作为淘宝网的电子商务软件及服务提供商，开发具有自主核心技术和知识产权的电子商务软件和服务产品，为淘宝网及天猫用户提供软件产品，包括网店系统、管理系统和网商工具等电子商务软件。

主要从事的经营范围为：许可项目：第二类增值电信业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：计算机、网络信息、系统集成技术领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子商务（不得从事增值电信、金融业务），商务咨询，设计、制作各类广告，利用自有媒体发布广告，电脑图文设计制作，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备，电子产品，通信设备及相关产品（除卫星地面接收装置），机电设备。（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）

本公司注册地为：上海市宝山区一二八纪念路 968 号 1609 室。办公地为：上海市宝山区新二路 55 号北侧裙楼三层。

本公司的最终控制人为自然人康乐。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 8 月 12 日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海爱用宝电子商务有限公司
浙江景宁筑商信息科技有限公司
上海筑杉信息科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### (二) 持续经营

本公司董事会相信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，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止2022年6月30日的2022年半年度财务报表。

## 三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（九）存货”、“三、（十七）收入”。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2022年6月30日的合并及母公司财务状况以及2022半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### (二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

### (四) 记账本位币

本公司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

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（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **(六) 合并财务报表的编制方法**

### **1、 合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### **2、 合并程序**

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### **(1) 增加子公司或业务**

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告

主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## (八) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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外，本公司将其余所有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。

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以摊余成本计量的金融负债。

## 2、 金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## (九) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：可发放电话短信息。

### 2、 发出存货的计价方法

本公司向不同供应商购入短信息，按取得时的实际成本计价。客户提出发出短信息请求后，短信息由供应商代为发送，按发出短信息的供应商定价，核算发出计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (十) 长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除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合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司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。

### （3）长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## （十一）固定资产

### 1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3	4	32.00
办公设备	年限平均法	4	4	24.00

## 3、 固定资产处置

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

## (十二) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法

预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
软件使用权	10年	年限平均法	受益期	软件使用权
软件著作权	5年	年限平均法	受益期	软件著作权

## 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 4、开发阶段支出资本化的具体条件

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十三) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损

失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### (十四) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	5年	预计受益期限
长期咨询费	3年	合同约定期限

#### (十五) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### (十六) 职工薪酬

##### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

## (十七) 收入

### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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。本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，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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、 具体原则

本公司作为互联网服务商，通过淘宝（中国）软件有限公司等向淘宝卖家服务市场进行应用产品在线销售，销售收入为本公司通过服务市场销售应用产品后，用户支付的可确认的应用产品服务费用。

（1） 软件收入金额，每月结束后，按当月实际销售金额及受益期限计算确定。

（2） 短信收入金额，每月结束后，按当月实际发送短信数量计算确定。

（3） 外贸通宝收入金额，根据合同约定，提供一次性网页设计服务的，在收到客户验收确认后一次性确认收入；提供后续服务的，在合同约定的受益期内平均确认收入。

（4） 平台代理收入金额，依托 724 平台向平台中的卖家提供工商信息注册、税收申报等服务，每月在约定的受益期内平均确认收入。

## (十八) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

### (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差

异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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：

- 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；
- 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。

## (二十) 租赁

### 自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

## 本公司作为承租人

### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、(十三)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额(包括实质固定付款额)，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，

将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

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

- 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；
- 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，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司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，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费

用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十一) 重要会计政策和会计估计的变更

### 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》(2018 年修订)

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### ● 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的,根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期;

5) 首次执行日之前发生的租赁变更,不进行追溯调整,根据租赁变更的最终安排,按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时,本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 3.8%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	4,806,212.78
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	4,568,774.43
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	4,137,908.56
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	430,865.87

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	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,在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%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%

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
上海爱用科技股份有限公司	15%
上海爱用宝电子商务有限公司	25%
浙江景宁筑商信息科技有限公司	20%
上海筑杉信息科技有限公司	20%

##### (二) 税收优惠

1、2021 年 12 月 23 日,本公司被授予高新技术企业证书,所得税税率按 15%征收,证书编号 GR202131005662,证书有效期:三年。

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

本公司子公司浙江景宁筑商信息科技有限公司、上海筑杉信息科技有限公司符合上述规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，应纳税所得额不超过100万元、超过100万元但不超过300万元的部分，分别减按12.5%、50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	114,885,173.66	44,288,212.91
合计	114,885,173.66	44,288,212.91

本公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无存放在境外、无潜在回收风险的款项情况。

### (二) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
6个月以内（含6个月）	4,766,310.62	4,677,456.81
小计	4,766,310.62	4,677,456.81
减：坏账准备		
合计	4,766,310.62	4,677,456.81

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	4,766,310.62	100.00			4,766,310.62	4,766,310.62	100.00			4,677,456.81
其中：账龄分析法	4,766,310.62	100.00			4,766,310.62	4,766,310.62	100.00			4,677,456.81
合计	4,766,310.62	100.00			4,766,310.62	4,766,310.62	100.00			4,677,456.81

组合计提项目：账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	4,766,310.62		

3、 本期无计提、转回或收回的坏账准备情况

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
淘宝 (中国) 软件有限公司	4,766,310.62	100.00	

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额情况其他说明：

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,292,716.75	95.39	2,736,424.67	99.97
1 至 2 年	198,000.00	4.61	816	0.03
合计	4,292,716.75	100.00	2,737,240.67	100.00

期末余额中无账龄超过一年的重要预付款项。

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
阿里云计算有限公司	2,701,765.84	62.94
上海颐言企业管理有限公司	429,977.17	10.02
上海智联易才人力资源顾问有限公司	286,134.92	6.67
淘宝(中国)软件有限公司	247,036.58	5.75
北京启云互动科技有限公司	198,000.00	4.61
合计	3,862,914.51	89.99

## (四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,873,303.54	3,171,213.89
合计	1,873,303.54	3,171,213.89

### 其他应收款项

1 账龄	期末余额	上年年末余额
0-6个月(含6个月)	1,202,803.54	2,248,483.95
按 7-12个月(含12个月)	10,500.00	32,507.00
账 1年至2年(含2年)		530,222.94
龄 2年至3年(含3年)	300,000.00	
披 3年以上	360,000.00	360,000.00
小计	1,873,303.54	3,171,213.89
减: 坏账准备		
合计	1,873,303.54	3,171,213.89

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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										
按组合计提坏账准备	1,873,303.54	100			1,873,303.54	3,171,213.89	100			3,171,213.89
其中：风险较低的款项	795,000.00	42.44			795,000.00	1,020,584.94	32.18			1,020,584.94
账龄分析法	1,078,303.54	57.56			1,078,303.54	2,150,628.95	67.82			2,150,628.95
合计	1,873,303.54	100			1,873,303.54	3,171,213.89	100			3,171,213.89

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 风险较低的款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期的押金保证 金等	795,000.00		

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月 (含 6 个月)	768,054.98		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损 失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
上年年末余额				
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额				

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	3,171,213.89			3,171,213.89
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	1,297,910.35			1,297,910.35
其他变动				
期末余额	1,873,303.54			1,873,303.54

(4) 本期无计提、转回或收回的坏账准备情况

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	795,000.00	1,020,584.94
往来款	1,078,303.54	2,143,073.63
其他		7,555.32
合计	1,873,303.54	3,171,213.89

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
支付宝账户余额	往来款	788,751.78	0-6 个月	42.1	
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	365,000.00	1-2 年	19.48	
上海颐言企业管理有限公司	押金	360,000.00	2-3 年	19.22	
阿里巴巴通信技术(北京)有限公司	保证金	70,000.00	1-2 年	3.74	
合计		1,245,563.92		84.54	

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额的情况

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
未抵扣增值税进项税(留底税额等)		990,367.61
待抵扣增值税进项税额	161,012.16	302,215.06
待认证增值税进项税		
银行理财产品	107,000,000.00	168,000,000.00
合计	107,161,012.16	169,292,582.67

(六) 长期应收款

1、 长期应收款情况

项目	期末余额	上年年末余额	折
----	------	--------	---

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	现率区间
拆借款	4,060,000.00	4,060,000.00		4,060,000.00	4,060,000.00		

本公司分别于 2019 年 6 月、2019 年 10 月向湖州爱用网络科技有限公司提供借款，合计人民币 4,600,000.00 元，借款期限 3 年，年利率 0.3%。于 2020 年度收回金额 540,000.00 元，本期未收回款项。

## 2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
拆借款	4,060,000.00				4,060,000.00

3、 本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

4、 本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况

(七) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00
其中：权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	506,439.31	448,129.70
固定资产清理		
合计	506,439.31	448,129.70

2、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	974,656.76	337,554.50	1,312,211.26
(2) 本期增加金额—购置	182,158.97		182,158.97
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,156,815.73	337,554.50	1,494,370.23
2. 累计折旧			
(1) 上年年末余额	615,087.45	248,994.11	864,081.56
(2) 本期增加金额—计提	89,371.79	34,477.57	123,849.36
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	704,459.24	283,471.68	987,930.92
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	452,356.49	54,082.82	506,439.31
(2) 上年年末账面价值	359,569.31	88,560.39	448,129.70

3、 期末固定资产的账面原值中,无抵押或担保的固定资产、无暂时闲置的固定资产。

4、 于资产负债日,公司管理层认为本公司无需计提固定资产减值准备。

(九) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额—新增租赁	3,907,341.01	3,907,341.01
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	3,907,341.01	3,907,341.01
2. 累计折旧		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额—计提	1,562,936.40	1,562,936.40
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,562,936.40	1,562,936.40
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	2,344,404.61	2,344,404.61
(2) 年初账面价值		

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件使用权	软件著作权	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额		2,800.00	2,800.00
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额—处置			

项目	软件使用权	软件著作权	合计
(4) 期末余额		2,800.00	2,800.00
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额		1,120.00	1,120.00
(2) 本期增加金额 — 计提			
(3) 本期减少金额—处置			
(4) 期末余额		1,120.00	1,120.00
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值		1,120.00	1,120.00
(2) 上年年末账面价值		1,120.00	1,120.00

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	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	2,145,679.10	165,397.41	347,269.38		1,963,807.13
长期咨询费	5,495,049.50		1,000,000.00		4,495,049.50
合计	7,640,728.60	165,397.41	1,347,269.38		6,458,856.63

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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				

## 2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	4,060,000.00	4,060,000.00
可抵扣亏损	3,722,282.90	3,722,282.90
合计	7,782,282.90	7,782,282.90

## 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	期末余额	上年年末余额	备注
2021	---	---	
2022			
2023			
2024	2,537,381.40	2,537,381.40	
2025	1,184,901.50	1,184,901.50	
2026			
合计	3,722,282.90	3,722,282.90	

### (十三) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
购买短信款		
客服外包费	411,378.50	431,036.00
其他		3,915.60
合计	411,378.50	434,951.60

#### 2、 期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款

### (十四) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
短信销售	132,031.05	108,258.47
外贸通宝软件服务		453,746.22
合计	132,031.05	562,004.69

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,807,202.88	10,471,165.73	9,928,173.16	2,388,039.32
离职后福利-设定提存计划	152,036.71	870,417.14	825,631.47	196,822.38
辞退福利	37,270.10		37,270.10	
合计	1,996,509.69	11,341,582.87	10,791,074.73	2,584,861.7

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,644,624.72	9,275,911.77	8,746,018.57	2,174,517.92
(2) 职工福利费		157,982.19	157,982.19	0
(3) 社会保险费	98,645.16	567,173.77	537,915.53	127,903.40
其中：医疗保险费	88,233.63	507,372.90	529,731.31	65,875.22
工伤保险费	1,711.52	9,564.82	8,184.22	3,092.12
生育保险费	8,700.01	50,236.05	0.00	58,936.06
(4) 住房公积金	63,933.00	370,098.00	348,413.00	85,618.00
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	1,807,202.88	10,371,165.73	9,790,329.29	2,388,039.32

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	147,306.06	843,498.37	800,629.37	190,194.85
失业保险费	4,730.65	26,918.77	25,002.10	6,627.53
合计	152,036.71	870,417.14	825,631.47	196,822.38

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	98,193.10	264,844.98
企业所得税	990,198.91	1,050,048.44
个人所得税	1,767.20	86,293.75
印花税	5,842.73	33,185.55
城市建设维护税	113,282.88	18,062.27
教育费附加	3,505.64	7,740.97
地方教育费附加	2,337.09	5,160.65
合计	1,215,127.55	1,465,336.61

(十七) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	630,017.60	631,223.40
合计	630,017.60	631,223.40

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付中介费用	53,000.00	53,000.00
个人社保及公积金	180,183.89	161,098.44
应付装修款及装修设备	20,000.00	20,000.00
应付爱用旺铺保证金	307,965.89	312,736.14
员工报销	68,536.51	84,057.51
其他	331.31	331.31
合计	630,017.60	631,223.40

(2) 期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十八) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应付款	1,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的租赁负债	1,678,954.28	1,678,954.28

项目	期末余额	上年年末余额
合计	2,678,954.28	3,678,954.28

(十九) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	2,538,908.56
减：未确认融资费用	90,520.04
小计	2,448,388.52
减：一年内到期的租赁负债	1,678,954.28
合计	769,434.24

(二十) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	3,000,000.00	3,000,000.00
专项应付款		
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付咨询费	3,000,000.00	3,000,000.00

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
康乐	17,400,000.00						17,400,000.00
上海声爻香投资中心(有限合伙)	8,700,000.00						8,700,000.00
阿里巴巴(中	7,612,500.00						7,612,500.00

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
国)网络技术有 限公司							
江树源	1,522,500.00						1,522,500.00
武海鹏	1,522,500.00						1,522,500.00
上海相合投资 管理有限公司	290,000.00						290,000.00
华盖投资	725,000.00						725,000.00
自然人股东(合 计 27 名)	290,000.00						290,000.00
合计	38,062,500.00						38,062,500.00

#### (二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢 价)	98,591,115.53			98,591,115.53
其他资本公积	2,741,236.83			2,741,236.83
合计	101,332,352.36			101,332,352.36

#### (二十三) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,891,555.58			11,891,555.58
合计	11,891,555.58			11,891,555.58

#### (二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	75,977,651.57	56,696,256.83
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调 减-)	75,977,651.57	
调整后年初未分配利润		56,696,256.83

项目	本期金额	上期金额
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,830,531.50	10,608,931.84
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	84,808,183.07	67,305,188.67

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,483,061.11	13,228,403.23	38,951,085.47	15,235,392.31
合计	35,483,061.11	13,228,403.23	38,951,085.47	15,235,392.31

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
应用软件服务	34,200,068.41	33,153,785.77
短信息服务	568,850.85	1,219,648.92
云码服务	296,098.75	
外贸通宝服务	365,970.96	1,527,038.35
代发服务		2,602,945.32
平台任务收入		447,667.11
其他收入	52,072.14	
合计	35,483,061.11	38,951,085.47

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	75,656.63	165,744.28
教育费附加	33,425.73	84,887.23
地方教育费附加	22,283.83	56,591.50
印花税	10,638.07	12,042.11
合计	142,004.26	319,265.12

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,017,233.60	1,639,567.60

项目	本期金额	上期金额
差旅费	39,922.90	70,477.81
业务招待费	37,715.00	8,585.00
广告宣传费	77,454.34	63,622.18
推广营销费	196,800.00	59,518.27
客服外包费		0.00
办公费及其他	87,596.82	145,079.70
	1,456,722.66	1,986,850.56

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,029,499.94	1,732,339.29
水电费	50,281.21	81,183.45
折旧费	74,791.63	31,376.38
租费	274,231.50	632,244.42
差旅费	94,299.15	128,455.83
长期待摊费用摊销	474,336.25	164,538.18
无形资产摊销	67,961.17	-
业务招待费	3,958.12	2,460.26
中介机构费	970,236.47	810,452.19
招聘费		-
残保基金		-
培训费	27,264.92	450,513.22
办公费及其他	106,860.75	61,523.44
合计	4,173,721.11	4,095,086.66

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	7,372,655.67	5,488,998.72
折旧	49,057.73	89,105.46
房租及物业费	555,388.53	200,857.14
技术服务费	3,999.00	10,318.20
服务器费用	846,611.03	1,049,877.88
差旅费	34,660.86	40,901.51

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	999,352.91	
其他	4,047.00	6,054.05
合计	9,865,772.73	6,886,112.96

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用		-
减：利息收入	1,832,936.88	61,651.83
汇兑损益		
其他	2,102.32	8,685.73
合计	-1,830,834.56	-52,966.10

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,400,000.00	
进项税加计抵减	92,765.60	142,123.35
代扣个人所得税手续费		
合计	1,492,765.60	142,123.35

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
银行理财产品投资收益	481,103.36	218,307.92
合计	481,103.36	218,307.92

(三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	61,700.72	312,784.26	61,700.72
合计	61,700.72	312,784.26	61,700.72

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金及各种赔偿支出	3,458.36	5,515.53	3,458.36
其他	20,025.00		20,025.00
合计	23,483.36	5,515.53	23,483.36

### (三十五) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,654,500.99	642,595.15
递延所得税费用		
合计	1,654,500.99	642,595.15

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	10,459,358.00
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	2,614,839.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	85,597.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
税收优惠的影响	-1,045,935.80
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	
税法规定的额外可扣除费用的影响	
所得税费用	1,654,500.99

### (三十六) 每股收益

#### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	8,830,531.50	10,608,931.84
本公司发行在外普通股的加权平均数	38,062,500.00	35,525,000.00
基本每股收益	0.23	0.30
其中：持续经营基本每股收益	0.23	0.30
终止经营基本每股收益		

### 计算过程

项目		本期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	8,830,531.50
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,419,039.92
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	7,411,491.58
期初股份股数	S0	38,062,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
新增股份数下一月份起至报告期末的月份数	Mi	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份数下一月份起至报告期末的月份数	Mj	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的加权平均股数	$S2=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0$	38,062,500.00
归属于公司普通股股东净利润的基本每股收益	$EAS1= P1/S2$	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润的基本每股收益	$EAS2= P2/S2$	0.23

## 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	8,830,531.50	10,608,931.84
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	38,062,500.00	35,525,000.00
稀释每股收益	0.23	0.30
其中：持续经营稀释每股收益	0.23	0.30
终止经营稀释每股收益		

### 计算过程

项目		本期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	8,830,531.50
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	1,419,039.92
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	7,411,491.58
期初股份股数	S0	38,062,500.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	
新增股份数下一月份起至报告期末的月份数	Mi	
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份数下一月份起至报告期末的月份数	Mj	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的加权平均股数	$S2=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0$	38,062,500.00
归属于公司普通股股东净利润的	$EAS1= P1/S2$	0.23

项目		本期发生额
基本每股收益		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东净利润的基本每股收益	$EAS2 = P2/S2$	0.23

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
存款利息	1,832,936.88	61,651.83
押金及保证金		
政府补助	1,554,466.32	312,784.26
代收代付及其他	337,107.47	14,200,176.19
合计	3,724,510.67	14,574,612.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
推广宣传费	274,144.34	123,140.45
培训费	27,264.92	450,513.22
研发费用	0.00	6,886,112.96
房租水电费	365,184.38	713,427.87
中介机构费	969,934.59	810,452.19
交通差旅费	132,231.25	880,930.00
业务招待费	17,521.12	11,045.26
办公费	90,752.97	206,603.14
押金及保证金	0.00	30,476.55
代收代付及其他	230,841.82	2,453,678.60
合计	2,107,875.39	12,566,380.24

3、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
拆借款		152,940.17

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并的情况。

**(二) 同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下企业合并的情况

**(三) 反向购买**

本期未发生反向购买的情况。

**(四) 处置子公司**

本期未发生处置子公司的情况。

**(五) 其他原因的合并范围变动**

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
上海爱用宝电子商务有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		同一控制下的企业合并
浙江景宁筑商信息科技有限公司	上海	浙江	软件开发	65.00		投资设立
上海筑杉信息科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		投资设立

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
浙江景宁筑商信息科技有限公司	35%	-25,674.49		-223,558.64

3、 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名	期末余额	上年年末余额
------	------	--------

称	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	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
浙江景宁筑商信息科技有限公司	415,533.46		415,533.46	1,054,272.44		1,054,272.44	604,716.67		604,716.67	1,170,099.97		1,170,099.97

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江景宁筑商信息科技有限公司	3,576.42	-73,355.68	-73,355.68	-118,848.92	447,667.11	-292,808.66	-292,808.66	-797,552.82

(二) 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

合营企业或联 营企业名称	主要 经营 地	注册 地	业务性 质	持股比例 (%)		对合营企 业或联营 企业投资 的会计处 理方法	对本公司 活动是否 具有战略 性
				直接	间接		
湖州爱用网络 科技有限公司	湖州	湖州	软件开 发	45.00		权益法	否

2、 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	湖州爱用网络科技有限 公司	湖州爱用网络科技有限 公司
流动资产	543,333.75	543,333.58
非流动资产	1,422,603.64	1,422,603.64
资产合计	1,965,937.39	1,965,937.22
流动负债	4,205,409.67	4,205,409.67
非流动负债		
负债合计	4,205,409.67	4,205,409.67
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-2,239,472.28	-2,239,472.45
按持股比例计算的净资产份 额	-1,007,762.53	-1,007,762.60
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		

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	湖州爱用网络科技有限 公司	湖州爱用网络科技有限 公司
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	0.17	-330.56
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	0.17	-330.56
本期收到的来自联营企业的股利		

### 3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营企业或联营企业名称	累积未确认的前 期累计损失	本期未确认的损 失（或本期分享 的净利润）	本期末累积未确 认的损失
湖州爱用网络科技有限公 司	-2,239,472.45	0.17	-2,239,472.28

## 八、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆其他非流动金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
2.指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益的金 融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产 总额</b>			5,000,000.00	5,000,000.00
◆交易性金融负债				
1.交易性金融负债				
(1) 发行的交易性债券				
(2) 衍生金融负债				
(3) 其他				
2.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				
<b>持续以公允价值计量的负债 总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
◆持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资 产总额</b>				
◆持有待售负债				

项目	期末公允价值			合计
	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	
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 九、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制人为康乐，其担任本公司董事长，直接持有本公司 45.71% 的股份。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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	与本公司关系
湖州爱用网络科技有限公司	联营企业

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
淘宝（中国）软件有限公司	间接持有本公司 5% 股份
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	对本公司具有重大影响的股东

### (五) 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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
淘宝（中国）软件有限公司	采购商品	8,163,601.26	9,697,771.91
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	采购商品	1,049,628.94	413,551.05

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
司			

## 十、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本报告期无需要披露的资产负债表日存在的重要或有事项。

### (二) 或有事项

本报告期无需要披露的重要或有事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
0-6 个月（含 6 个月）	5,466,810.62	5,377,456.81
小计	5,466,810.62	5,377,456.81
减：坏账准备		
合计	5,466,810.62	5,377,456.81

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	700,000.00	12.81			700,000.00	700,000.00	13.02			700,000.00
按组合计提坏账准备	4,766,810.62	87.19			4,766,810.62	4,677,456.81	86.98			4,677,456.81
其中：账龄分析法	4,766,810.62	87.19			4,766,810.62	4,677,456.81	86.98			4,677,456.81
合计	5,466,810.62	100			5,466,810.62	5,377,456.81	100.00			5,377,456.81

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江景宁筑商信息科技有限公司	700,000.00			关联方, 无收回风险
合计	700,000.00			

单项计提坏账项目为合并内关联方, 无收回风险

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月(含 6 个月)	4,766,810.62		
合计	4,766,810.62		

3、 本期无计提、转回或收回的坏账准备情况

4、 本期无实际核销的应收账款情况

5、 按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
淘宝(中国)软件有限公司	4,357,290.82	79.71	
浙江景宁筑商信息科技有限公司	700,000.00	12.81	
合计	5,057,290.82	92.52	

6、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,818,133.21	3,135,064.39
合计	1,818,133.21	3,135,064.39

其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
其中：0-6 个月（含 6 个月）	792,504.98	2,225,816.45
7-12 个月（含 12 个月）	30,100.00	32,507.00
1 年以内小计	822,604.98	2,258,323.45
1 至 2 年	118,787.29	516,740.94
2 至 3 年	516,740.94	
3 年以上	360,000.00	360,000.00
小计	1,818,133.21	3,135,064.39
减：坏账准备		
合计	1,818,133.21	3,135,064.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	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	490.00	0.03%			490.00	490.00	0.02			490.00
按组合计提坏账准备	1,817,643.21	99.97%			1,817,643.21	3,134,574.39	99.98			3,134,574.39
其中：风险较低的款项	1,024,952.94	56.37%			1,024,952.94	994,852.94	31.73			994,852.94
账龄分析法	793,180.27	43.63%			793,180.27	2,139,721.45	68.25			2,139,721.45
合计	1,818,133.21	100.00%			1,818,133.21	3,135,064.39	100.00			3,135,064.39

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
浙江景宁筑商信息科技有限公司	490.00			合并关联方无收回风险

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 风险较低的款项

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期的押金保证金等	1,024,952.94		

组合计提项目: 账龄分析法

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内(含6个月)	792,504.98		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额				
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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)	
期末余额				

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	3,135,064.39			3,135,064.39
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	<b>510,697.84</b>			<b>510,697.84</b>
本期终止确认	-1,827,629.02			-1,827,629.02
其他变动				
期末余额	1,818,133.21			1,818,133.21

(4) 本报告期内无计提、转回或收回的坏账准备情况。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项的情况。

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	1,024,952.94	994,852.94
往来款	793,180.27	2,140,211.45
合计	1,818,133.21	3,135,064.39

(7) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
支付宝账户余额	往来款	768,054.98	0-6 个月	42.24	
支付宝(中国)网络技术有限公司客户备付金	保证金	365,000.00	1-2 年	20.08	
上海颐言企业管理有限公司	押金	360,000.00	2-3 年	19.8	
阿里巴巴通信技术(北京)有限公司保证金	保证金	70,000.00	1-2 年	3.85	
合计		1,563,054.98		85.97	

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项

(9) 本期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	23,687,274.46		23,687,274.46	23,687,274.46		23,687,274.46
对联营、合营企业投资						
合计	23,687,274.46		23,687,274.46	23,687,274.46		23,687,274.46

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海爱用宝电子商务有限公司	23,677,274.46			23,677,274.46		
浙江景宁筑商信息科技有限公司	10,000.00			10,000.00		
合计	23,687,274.46			23,687,274.46		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	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		
联营企业											
湖州爱用网络科技有限公司											
合计											

其他说明：截止 2022 年 6 月 30 日，湖州爱用网络科技有限公司账面净资产-2,239,472.28，本公司以长期股权投资对被投资单位净投资的长期权益减至为零。

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,463,320.98	12,322,468.61	38,503,418.36	14,503,479.50
其他业务				
合计	35,463,320.98	12,322,468.61	38,503,418.36	14,503,479.50

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
银行理财产品投资收益	481,103.36	-51,139.42
合计	481,103.36	-51,139.42

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,492,765.60	
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		

项目	金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,217.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,530,982.96	
所得税影响额	99,918.08	
少数股东权益影响额（税后）	12,024.96	
合计	1,419,039.92	

(二) 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（元）	
		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	3.81%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20%	0.19	0.19

十三、 财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 8 月 12 日经本公司董事会批准。

上海爱用科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇二二年八月十二日

## 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：

上海爱用科技股份有限公司董事会办公室