



绛门科技

NEEQ : 839497

南京绛门信息科技股份有限公司

Redoor Information Technology Co.,LTD.

半年度报告

— 2022 —

## 公司半年度大事记



报告期内公司新取得 5 个发明专利，截止 2022 年 6 月 30 日，公司共计拥有 5 个发明专利。



2022 年 1 月，我司董事长、总经理彭志君女士入选“紫金山英才先锋计划创新型企业家项目”。

中国结算北京分公司

权益分派结果反馈

业务单号：11000025400

南京锋行信息科技有限公司《证券简称：锋行科技；股票代码：839897》

根据贵会自律规则，贵分公司于2022年6月10日完成了贵公司2021年权益分派（本次权益分派总股数为6,901,961股，本次权益分派方案为：每10股派人民币0.000000元，派人民币0.901961元（含税）），其中派（转）送股份1,250,000股，现金红利为人民币4,901,961.07元。相关数据详见下表，如果选择了非现金红利发放到账，请在无现金权益登记日的指定时间，登录系统（见《权益分派实施指南》）。

股份性质	参与分派股份数量 (股)	代派股数 (股)	代派现金红利 (元)	送转股数	应派现金 (元)
<b>一、无限售条件流通股</b>					
个人及基金持股	10,306,424	10,306,424	9,976,678.65	0	0.00
机构持股	9,374,207	9,374,207	8,883,287.80	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
<b>二、挂牌后限售股</b>					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
<b>三、挂牌前限售股、发起人股及定向增发</b>					
个人及基金持股	0	0	0.00	0	0.00
机构持股	0	0	0.00	0	0.00
未托管股份	0	0	0.00	0	0.00
四、高管锁定股	31,089,271	31,089,271	13,230,055.87	0	0.00
五、质押冻结限售股	0	0	0.00	0	0.00
六、其他职工限售股	0	0	0.00	0	0.00
七、冻结担保限售股	0	0	0.00	0	0.00
合计	31,000,892	31,000,892	23,000,002.07	0	0.00
现金红利手续费 (元)		2,000.00 元 (按《转》股份登记费 (元))			0.00 元
代派现金红利数、手续费及送 (转) 股份登记费合计 (元)					23,002,002.07 元
现金红利到账、手续费及送 (转) 股份登记费合计 (元)					23,002,002.08 元
本次权益分派派息合计 (元)					0.02 元
(其中含手续费 0.02 元)，请投资者公司指定银行账户。					

经办人： 杜礼彪, 安华新

2022 年 5 月 6 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《公司 2021 年年度利润分配方案》议案，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 4.901961 元，共计分红 25,000,002.07 元。

本次现金红利委托中国结算北京分公司代派，于 2022 年 6 月 10 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

## 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 .....	14
第五节	股份变动和融资 .....	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	20
第八节	备查文件目录 .....	61

## 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。

公司负责人彭志君、主管会计工作负责人金蔷薇及会计机构负责人（会计主管人员）金蔷薇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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

#### （1）未按要求披露的事项

豁免披露 2022 年半年度报告中前五大客户、前五大供应商及应收账款、预付账款前五名的名称的相关信息。

#### （2）未按要求披露的原因

根据《非上市公众公司信息披露内容与格式准则第 16 号——基础层挂牌公司中期报告》第九条相关规定，基于保守本公司商业秘密的需要，为避免披露上述客户信息披露对我公司的经营产生同行业恶性竞争等不利影响，故公司在对外披露信息时应当进行豁免披露。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、核心人才流失的管理风险	行业内公司需要一大批综合性技术和管理人才。目前行业内仍存在高端人才流动性强和专业人才匮乏的问题，成为制约行业和行业内企业发展的重要因素。随着产业规模不断扩大，

	细分市场迅速发展，人才缺乏问题将对产业可持续发展造成不利影响。
2、技术更新及成本控制风险	作为高新技术行业，行业的技术更新及迭代速度十分迅速，且人力成本是行业的主要成本。如果公司未来在技术革新过程中，不能准确把握技术发展趋势或是其相关成本控制失当，将有可能降低公司竞争力，影响公司未来可持续发展
3、对重大客户依赖风险	公司 2019 年、2020 年、2021 年、2022 年 1-6 月对通信行业大客户销售占当期营业收入总额的比例分别为 39.15%、43.04%、41.35%、40.81%，存在对重大客户的依赖风险。但可以看出，公司对重大客户销售占当期营业收入的比率呈现趋于稳定的趋势，公司与通信行业大客户有长期良好的合作关系，公司的业务能力得到了通信行业大客户的认可，公司失去重要大客户的可能性较低。
4、公司实际控制人控制不当风险	公司实际控制人为张小琳，通过直接和间接持股方式合计持有公司 48.74%表决权。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。
5、应收账款存在的回款风险	截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值 113,346,491.69 元，占流动资产的 82.35%，占资产总额的 80.39%。项目整体进程一般周期较长，款项结算期也比较长，因此应收账款可能存在回款风险。报告期期末公司应收账款绝大部分在合理信用期限内，账龄短，欠款客户主要是通信行业大企业，信用状况较好。虽然以上客户应收账款发生坏账的可能性较小，且期末公司已充分计提坏账准备，但随着公司销售规模的扩大以及行业竞争的加剧，有可能会引起公司信用期的增加，若出现客户延迟支付货款或者无力支付货款的情况，将对公司现金流和资金周转产生一定的不利影响。
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

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、绛门科技	指	南京绛门信息科技股份有限公司
绛门有限	指	南京绛门通讯科技有限公司
中兴合盈	指	南京中兴合盈创业投资基金（有限合伙）
南京柯耐科	指	南京柯耐科企业管理咨询中心（有限合伙）
中兴通讯	指	中兴通讯股份有限公司
报告期	指	2022 年 1-6 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京绛门信息科技股份有限公司公司章程》
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》
元、万元	指	人民币元、万元
定制	指	根据客户指定要求进行设计、开发或在已有软件基础上进行修改。
系统集成	指	系统集成是最优化的综合统筹设计一个大型的综合计算机网络系统，系统集成包括计算机软件、硬件、操作系统技术、数据库技术、网络 通讯技术等集成。
物联网	指	基于互联网、各类传统网络等信息载体，让所有能够被独立寻址的普通物理对象实现互联互通的网络。
态势感知	指	态势感知是一种基于环境的、动态、整体地洞悉安全风险的能力，是以安全大数据为基础，从全局视角提升对安全威胁的发现识别、理解 分析、响应处置能力的一种方式，最终是为了 决策与行动，是安全能力的落地。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	南京绛门信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Redoor Information Technology Co., LTD.
	Redoor
证券简称	绛门科技
证券代码	839497
法定代表人	彭志君

### 二、 联系方式

董事会秘书	吴琰
联系地址	江苏省南京市雨花台区安德门大街 56 号世茂城品国际广场 C 栋 10 楼
电话	025-52898928
传真	025-52898928
电子邮箱	emily@redoornetwork.com
公司网址	www.redoornetwork.com
办公地址	江苏省南京市雨花台区安德门大街 56 号世茂城品国际广场 C 栋 10 楼
邮政编码	210012
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	2011 年 2 月 24 日
挂牌时间	2016 年 11 月 15 日
分层情况	基础层
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-软件开发-软件开发
主要业务	物联网、通信以及其他专业领域的技术服务
主要产品与服务项目	为电信、能源等行业的客户提供基于行业的技术解决方案，涵盖需求设计、开发、测试、系统集成、运维等全生命周期的软件和信息技术服务等。
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）	51,000,002
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张小琳）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张小琳），无一致行动人
--------------	--------------------

#### 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	91320100567229332M	否
注册地址	江苏省南京市雨花台区郁金香路 2 号（宁南郁金香软件创业中心主 楼第一层）	否
注册资本（元）	51,000,002	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 10 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券

#### 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	146,132,769.42	103,332,064.95	41.42%
毛利率%	29.52%	31.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,515,998.40	7,528,074.95	39.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,408,596.78	7,573,288.06	37.44%
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）	10.48%	8.57%	-
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）	10.37%	8.62%	-
基本每股收益	0.2062	0.2502	-17.59%

##### （二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	140,995,507.63	126,104,305.93	11.81%
负债总计	56,221,256.94	26,846,051.57	109.42%
归属于挂牌公司股东的净资产	84,774,250.69	99,258,254.36	-14.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.95	-14.87%
资产负债率%（母公司）	39.87%	21.29%	-
资产负债率%（合并）	39.87%	21.29%	-
流动比率	2.50	4.75	-
利息保障倍数	29.58	25.60	-

##### （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	-7,595,676.98	-18,278,978.40	58.45%
应收账款周转率	1.39	1.42	-
存货周转率	6.76	4.97	-

**（四） 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.81%	11.68%	-
营业收入增长率%	41.42%	32.22%	-
净利润增长率%	39.69%	6.37%	-

**（五） 补充财务指标**

□适用 √不适用

**二、 主要经营情况回顾****（一） 业务概要****商业模式**

公司所处于软件和信息技术服务行业，在报告期内，公司的主要业务为电信行业的客户提供基于 5G 消息及物联网软件解决方案，涵盖需求设计、开发、测试、系统集成、运维等全生命周期的软件和信息技术服务。公司主要业务主要聚焦在“智能物联网”、“5G 消息平台”、“安全态势感知及数据分析”等专业领域。服务客户主要为电信运营商及能源航空等行业的供应商，包括：中国移动、中兴通讯、联通在线、南瑞集团等。公司采用提供产品、技术服务等运营模式实现销售收入。

报告期内，公司继续坚持“专业化、高端化、独立化”的发展方针，利用公司多年积累起来的技术优势、人力优势和专业优势，抓住软件和信息技术服务产业快速发展的市场机会，不断扩展市场，实现销售收入和经营业绩的稳步发展。随着云计算、物联网等新兴技术的成熟应用，公司从 2015 年起逐步开始尝试将服务和产品拓展基于深度行业结合的智能物联网和智能多媒体应用。在产业的布局中，公司逐步形成工业物联网平台，并在平台上聚集中小企业的智慧行业应用，实现“物与物的连接、控制、管理”一体化的信息技术服务，提升中小生产型企业自动化的能力，提高生产效率，从而获取收入和利润。公司将物联网与安全技术相结合，在安全态势感知的安全领域投入研发，实时分析用户资产的安全威胁事件，了解敌情，对用户的资产做安全的态势分析，提前防范其资产受到安全威胁攻击。同时公司还在下一代 5G 的消息投入了研发，消息平台可以实现 5G 消息运营、智能客服、智能机器等。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式、主营业务较上年度未发生重大的变化。在保持传统业务稳步发展的前提下，公司积极开拓客户、创造新的盈利增长点，加快未来的业务增长。

**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

**（二）经营情况回顾****1、资产负债结构分析**

√适用 □不适用

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	3,083,087.79	2.19%	17,363,681.93	13.77%	-82.24%
应收票据	294,011.09	0.21%	585,906.94	0.46%	-49.82%
应收账款	113,346,491.69	80.39%	85,548,142.12	67.84%	32.49%
预付款项	21,306.61	0.02%	1,588,393.91	1.26%	-98.66%
其他应收款	2,692,040.83	1.91%	2,322,829.21	1.84%	15.89%
存货	16,838,821.64	11.94%	13,621,405.33	10.80%	23.62%
固定资产	463,293.07	0.33%	609,197.18	0.48%	-23.95%
使用权资产	1,394,591.73	0.99%	1,704,501.02	1.35%	-18.18%
无形资产	0.00	0.00%	46,194.17	0.04%	-100.00%
长期待摊费用	516,487.29	0.37%	723,053.61	0.57%	-28.57%
递延所得税资产	986,017.77	0.70%	742,649.02	0.59%	32.77%
短期借款	33,040,409.73	23.43%	14,017,875.00	11.12%	135.70%
应付账款	7,085,130.67	5.03%	1,928,461.77	1.53%	267.40%
合同负债	5,079,535.00	3.60%	3,790,767.74	3.01%	34.00%
应交税费	4,644,169.55	3.29%	4,541,157.92	3.60%	2.27%
其他应付款	4,584,016.22	3.25%	624,071.97	0.49%	634.53%
资产总计	140,995,507.63		126,104,305.93		11.81%

**项目重大变动原因：**

- 1、货币资金较上年期末下降 82.24%，主要是因为 2021 年年底客户集中回款较多，故上年期末余额较大，另外 2022 年 6 月实施了 2021 年年度利润分配，共计派发现金红利 25,000,002.07 元。
- 2、应收账款较上年期末增幅 32.49%，主要原因有以下两点，一、与 2021 年上半年相比，我司业务大幅增长，较 2021 年上半年涨幅 41.42%；二、部分客户的账期比较长；这两个原因导致应收账款涨幅较大。
- 3、短期借款期末余额较上年期末增幅 135.70%，主要是报告期内我司业务大幅增长，应收账款增加，公司需要在正常的账期内增加短期借款用于日常经营活动。

**2、营业情况与现金流量分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	146,132,769.42		103,332,064.95		41.42%

营业成本	102,996,913.92	70.48%	70,863,389.75	68.58%	45.35%
毛利率	29.52%		31.42%		
税金及附加	710,683.99	0.49%	526,611.54	0.51%	34.95%
销售费用	1,082,298.66	0.74%	986,468.07	0.95%	9.71%
管理费用	7,193,278.10	4.92%	6,166,619.03	5.97%	16.65%
研发费用	19,901,536.75	13.62%	13,806,604.35	13.36%	44.15%
财务费用	446,402.32	0.31%	376,662.26	0.36%	18.52%
信用减值损失	-1,622,458.31	-1.11%	-1,695,959.29	-1.64%	-4.33%
其他收益	178,806.77	0.12%	122,309.95	0.12%	46.19%
营业利润	12,424,214.74	8.50%	9,032,060.61	8.74%	37.56%
营业外支出	52,452.02	0.04%	176,502.86	0.17%	-70.28%
净利润	10,515,998.40	7.2%	7,528,074.95	7.29%	39.69%
经营活动产生的现金流量净额	-7,595,676.98	-	-18,278,978.40	-	58.45%
投资活动产生的现金流量净额	-23,403.08	-	-164,854.60	-	85.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,689,316.54	-	1,696,461.15	-	-494.31%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期发生额较上期增幅 41.42%，主要原因是与 2021 年上半年相比，公司在原有客户的基础上开拓了新业务，并且开拓了几个新的大客户。
- 2、营业成本发生额较上期增幅 45.35%，主要原因有两方面，第一，是营业收入增加引起成本增加；第二，技术服务收入占营业收入的比重最大，其主要成本是技术人员的工资薪酬，近年来行业整体人工成本有所增加。
- 3、研发费用较上期增幅 44.15%，主要原因是：第一，公司加大了自研项目的投入；第二，技术人员的工资薪酬也在增加，所以研发费用增加。
- 4、经营活动产生的现金流量净额较上期增幅 58.45%，主要是与 2021 年上半年相比，本期营业收入大幅增加，同时客户回款情况良好，收回往期应收账款所致。
- 5、投资活动产生的现金流量净额较上期增幅 85.80%，主要是两点原因，第一，公司在报告期内使用闲置自有资金进行投资理财活动，取得了投资收益；第二，在购建固定资产、无形资产方面的投入减少。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额较上期降幅 494.31%，主要是因为 2022 年上半年派发现金红利比 2021 年上半年多 800 万元。

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	126,354.85
<b>非经常性损益合计</b>	126,354.85
所得税影响数	18,953.23
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	107,401.62

#### 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、 主要控股参股公司分析

##### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

##### （二） 主要参股公司业务分析

适用  不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是  否

#### 七、 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

#### 八、 企业社会责任

##### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

##### （二） 其他社会责任履行情况

适用  不适用

公司遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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) 重大诉讼、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

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		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0.00	44,000,000.00

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：

报告期内,公司因生产经营需要向银行借款,由张小琳和彭志君为公司的借款提供担保金额 4000 万元;由张小琳和彭志君各提供财务资助 200 万元;该关联担保和借款有助于缓解公司的经营资金压力,不会对公司生产经营产生不利影响。

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第 94 条的规定,该项关联交易免于按照关联交易的方式进行审议。根据公司《关联交易管理制度》第十九条规定,公司单方面获得利益的交易,包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等,可免于按照关联方交易的方式进行审议。

#### (四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	其他股东	同业竞争承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2016 年 11 月 15 日		正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

报告期内,公司及相关人员均严格履行相关承诺,不存在超期未履行完毕的承诺情形。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
其他货币资金	货币资金	冻结	172,513.46	0.12%	履约保函
总计	-	-	172,513.46	0.12%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响:

如上受限资产为履约保函保证金,为公司正常业务所需,金额较小,对公司无重大影响。

## 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	19,930,731	39.08%	0	19,930,731	39.08%
	其中：控股股东、实际控制人	6,213,855	12.18%	0	6,213,855	12.18%
	董事、监事、高管	4,142,569	8.12%	0	4,142,569	8.12%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	31,069,271	60.92%	0	31,069,271	60.92%
	其中：控股股东、实际控制人	18,641,562	36.55%	0	18,641,562	36.55%
	董事、监事、高管	12,427,709	24.37%	0	12,427,709	24.37%
	核心员工			0		
总股本		51,000,002	-	0	51,000,002	-
普通股股东人数						4

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	张小琳	24,855,417	0	24,855,417	48.74%	18,641,562	6,213,855	0	0
2	彭志君	16,570,278	0	16,570,278	32.49%	12,427,709	4,142,569	0	0
3	南京柯耐科	4,971,084	0	4,971,084	9.75%		4,971,084	0	0
4	中兴合盈	4,603,223	0	4,603,223	9.02%		4,603,223	0	0
合计		51,000,002	-	51,000,002	100%	31,069,271	19,930,731	0	0

#### 普通股前十名股东间相互关系说明：

彭志君持有合伙企业南京柯耐科 25.73%的份额，为南京柯耐科的执行事务合伙人；张小琳为彭志君的表妹夫。除上述情况外，公司股东间不存在其他关联关系。



## 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
张小琳	董事	男	1963年3月	2022年5月25日	2025年5月24日
彭志君	董事长、董事、总经理	女	1964年9月	2022年5月25日	2025年5月24日
钱强	董事	男	1971年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
郝杭尉	董事、副总经理	男	1971年9月	2022年5月25日	2025年5月24日
张玥	职工监事	女	1987年3月	2022年5月25日	2025年5月24日
杨莉君	监事会主席	女	1987年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
孙中学	监事	男	1987年5月	2022年5月25日	2025年5月24日
金蔷薇	财务负责人	女	1988年8月	2022年5月25日	2025年5月24日
曹青兰	董事、副总经理	女	1978年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
吴琰	董事会秘书、副总经理	女	1985年7月	2022年5月25日	2025年5月24日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

张小琳为彭志君的表妹夫，且为公司控股股东、实际控制人。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。公司现任董事、监事和高级管理人员不属于失信联合惩戒对象，符合董事、监事和高级管理人员的任职资格。

#### (二) 变动情况

##### 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
张锋	监事	离任	无	换届
袁威	监事会主席	离任	无	换届
梁崴	财务负责人	离任	无	换届
杨莉君	人事行政经理	新任	监事会主席	换届
孙中学	科产品部主管	新任	监事	换届

金蔷薇	总账会计	新任	财务负责人	换届
-----	------	----	-------	----

### （三）报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

#### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

#### 2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

杨莉君，女，1987年7月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大学本科学历。2010年9月至2011年3月，就职海辉软件（国际）集团公司人事部，担任人事招聘；2011年3月至今，任职绛门科技人事行政经理；2022年5月至今，任绛门科技监事。

孙中学，男，1987年5月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大学本科学历。2009年7月至2012年3月，就职中兴软创国际测试部，担任高级测试工程师；2012年4月至2015年9月，就职中兴软创国际亚太区，担任系统咨询师；2015年10月至2016年12月，就职中兴软创智能客服产品线，担任方案经理；2017年1月至2018年9月，就职浩鲸云计算科技股份有限公司国际BG1，担任售前方案经理；2018年10月至今，任职绛门科技产品部主管；2022年5月至今，任绛门科技监事。

金蔷薇，女，1988年8月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大学本科学历，中级会计师。自2008年9月至2010年3月在江苏全创电子科技有限公司任会计；自2010年4月至2011年7月在南京正合奇胜教育科技有限公司任主办会计；自2011年8月至2022年5月，任南京绛门信息科技股份有限公司总账会计；2022年5月至今，任绛门科技财务总监。

### （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	期末人数
销售人员	10	10
工程技术人员	1,316	1,378
研发人员	109	107
管理及其他人员	48	48
员工总计	1,483	1,543

### （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） 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	附注五、1	3,083,087.79	17,363,681.93
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	附注五、2	294,011.09	585,906.94
应收账款	附注五、3	113,346,491.69	85,548,142.12
应收款项融资			
预付款项	附注五、4	21,306.61	1,588,393.91
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、5	2,692,040.83	2,322,829.21
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、6	16,838,821.64	13,621,405.33
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	附注五、7	1,359,358.12	1,248,351.49
<b>流动资产合计</b>		<b>137,635,117.77</b>	<b>122,278,710.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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	附注五、8	463,293.07	609,197.18
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	附注五、9	1,394,591.73	1,704,501.02
无形资产	附注五、10	0	46,194.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、11	516,487.29	723,053.61
递延所得税资产	附注五、12	986,017.77	742,649.02
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,360,389.86</b>	<b>3,825,595.00</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,995,507.63</b>	<b>126,104,305.93</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、13	33,040,409.73	14,017,875.00
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	附注五、14	7,085,130.67	1,928,461.77
预收款项			
合同负债	附注五、15	5,079,535.00	3,790,767.74
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	附注五、16		
应交税费	附注五、17	4,644,169.55	4,541,157.92
其他应付款	附注五、18	4,584,016.22	624,071.97
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	附注五、19	308,697.96	605,544.01
其他流动负债	附注五、20	372,216.91	231,092.26
<b>流动负债合计</b>		<b>55,114,176.04</b>	<b>25,738,970.67</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	附注五、21	1,107,080.90	1,107,080.90
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			
<b>非流动负债合计</b>		1,107,080.90	1,107,080.90
<b>负债合计</b>		56,221,256.94	26,846,051.57
<b>所有者权益：</b>			
股本	附注五、22	51,000,002.00	51,000,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、23	117,701.11	117,701.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、24	10,479,324.11	10,479,324.11
一般风险准备			
未分配利润	附注五、25	23,177,223.47	37,661,227.14
归属于母公司所有者权益合计		84,774,250.69	99,258,254.36
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		84,774,250.69	99,258,254.36
<b>负债和所有者权益总计</b>		140,995,507.63	126,104,305.93

法定代表人：彭志君

主管会计工作负责人：金蔷薇

会计机构负责人：金蔷薇

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		146,132,769.42	103,332,064.95
其中：营业收入	附注五、26	146,132,769.42	103,332,064.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		132,331,113.74	92,726,355.00
其中：营业成本	附注五、26	102,996,913.92	70,863,389.75

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	附注五、27	710,683.99	526,611.54
销售费用	附注五、28	1,082,298.66	986,468.07
管理费用	附注五、29	7,193,278.10	6,166,619.03
研发费用	附注五、30	19,901,536.75	13,806,604.35
财务费用	附注五、31	446,402.32	376,662.26
其中：利息费用		432,846.71	393,429.10
利息收入		12,716.51	24,732.32
加：其他收益	附注五、32	178,806.77	122,309.95
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、33	66,210.60	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、34	-1,622,458.31	-1,695,959.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		12,424,214.74	9,032,060.61
加：营业外收入	附注五、35	0.10	1,001.02
减：营业外支出	附注五、36	52,452.02	176,502.86
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		12,371,762.82	8,856,558.77
减：所得税费用	附注五、37	1,855,764.42	1,328,483.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,515,998.40	7,528,074.95
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）		10,515,998.40	7,528,074.95
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		10,515,998.40	7,528,074.95
<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>		10,515,998.40	7,528,074.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		10,515,998.40	7,528,074.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.2062	0.2502
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.2062	0.2502

法定代表人：彭志君

主管会计工作负责人：金蔷薇

会计机构负责人：金蔷薇

**（三） 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		128,261,371.80	80,730,747.42
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	附注五、	3,378,994.78	75,381.15



	38(1)		
<b>经营活动现金流入小计</b>		131,640,366.58	80,806,128.57
购买商品、接受劳务支付的现金		18,618,852.65	8,564,989.93
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		108,008,616.76	82,344,341.47
支付的各项税费		10,061,085.53	4,014,011.72
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 38(2)	2,547,488.62	4,161,763.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		139,236,043.56	99,085,106.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-7,595,676.98	-18,278,978.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		65,140,000.00	
取得投资收益收到的现金		66,210.60	
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>		65,206,210.60	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,613.68	164,854.60
投资支付的现金		65,140,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		65,229,613.68	164,854.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-23,403.08	-164,854.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		33,000,000.00	25,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,392,470.49	17,303,538.85
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	附注五、	296,846.05	

	38(3)		
筹资活动现金流出小计		39,689,316.54	23,303,538.85
筹资活动产生的现金流量净额		-6,689,316.54	1,696,461.15
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		-14,308,396.60	-16,747,371.85
加：期初现金及现金等价物余额		17,218,970.93	33,852,898.85
六、期末现金及现金等价物余额		2,910,574.33	17,105,527.00

法定代表人：彭志君

主管会计工作负责人：金蔷薇

会计机构负责人：金蔷薇

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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：

截止2021年12月31日，公司总股本为51,000,002股，以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利4.901961元（含税），2022年6月10日，公司共派发现金红利25,000,002.07元。

#### (二) 财务报表项目附注

## 南京绛门信息科技股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

南京绛门信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系2016年2月由南京绛门通讯科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。

2016年10月10日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意南京绛门通讯科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]7254号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称“绛门科技”，证券代码为839497。

2021年10月19日，公司2021年第二次临时股东大会决议审议通过公司以总股本30,084,640.00股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股6.313973股，以盈余公积每10股转增0.6382股。此次分红后总股本增至51,000,002.00股。公司于2021年10月20日完成工商变更登记手续。

公司注册地：南京市雨花台区郁金香路2号（宁南郁金香软件创业中心主楼第一层）

法定代表人：彭志君

注册资本（股本）：人民币5100.0002万元

公司统一社会信用代码：91320100567229332M。

经营范围：计算机软硬件、通讯技术、网络技术的研发、销售、技术咨询、技术服务、技术转让；系统集成；软件开发、维护及销售；网络工程设计、施工及咨询；增值电信业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

## 五、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （一）金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（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（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在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。

#### 2.金融工具的计量方法

##### （1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以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金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终

止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （三）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。

#### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （五）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，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，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，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

#### （七）金融工具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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1.减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、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的基础上，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。

### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### 2.信用风险自初始确认后是否显著增加

的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### 2.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收



益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 六、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为在产品、库存商品（产成品）等。

### （二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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；公司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。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 七、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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公司；

2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## （二）固定资产折旧

1.除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2.公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5	31.67

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4.符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 八、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

#### 2.借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动

重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3.借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1.借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### 2.借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3.汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 九、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

### （一）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （二）后续计量

#### 1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 十、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1.使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3	0	33.33

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

### 2.使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1.来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2.合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3.按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

## （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

### 1.研究阶段

研究阶段是指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。

### 2.开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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。

#### （六）土地使用权的处理

- 1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
- 2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
- 3.外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十一、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十二、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的

各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十三、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 十四、职工薪酬

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。

#### （一）短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

#### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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.企业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.企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 十五、租赁负债

#### （一）初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

##### 1.租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

##### 2.折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

#### （二）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- 1.实质固定付款额发生变动；
- 2.担保余值预计的应付金额发生变动；
- 3.用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 4.购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。



## 十六、收入

### （一）收入确认原则和计量方法

#### 1.收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

#### 2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### （二）具体的收入确认政策

公司主营业务为软件技术服务及解决方案研发与销售，具体分为技术服务、软件定制服务和硬件产品的销售。

技术服务指应客户要求，公司安排技术人员在客户指定的产品研发环节中提供技术服务，公司根据人员报价及实际工作量收取技术服务费，在取得客户结算认定后确认收入。

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

硬件产品的销售收入在客户验收合格后确认收入。

## 十七、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

#### 1.公司能够满足政府补助所附条件；

2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1.政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2.政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1.与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的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损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4.与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1.公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

## 2.递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

(3) 资产负债表日，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。

## 3.递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1.资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2.适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3.公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、重要会计政策和会计估计的变更

### (一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### (二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	13%、9%、6%（销项税额）

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
土地使用税	应税面积	7 元/平

## 二、税收优惠及批文

### 1、增值税

依据财政部 国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36 号)的有关规定, 纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

### 2、企业所得税

根据《财政部 税务总局 科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税[2018]99 号)、《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021 年第 6 号)的相关规定, 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在 2023 年 12 月 31 日前, 在按规定据实扣除的基础上, 再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除; 形成无形资产的, 在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条 (第二款) 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。公司于 2019 年 11 月 7 日取得“高新技术企业”证书, 高新技术企业证书编号为 GR201932000258, 有效期三年。公司 2019 至 2022 年度适用高新技术企业所得税优惠。

## 附注五、财务报表主要项目注释 (除另有说明外, 货币单位均为人民币元)

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	53,312.28	53,612.28
银行存款	2,857,262.05	17,310,069.65
其他货币资金	172,513.46	
合计	3,083,087.79	17,363,681.93

注: 使用权受限制的保函保证金 172,513.46 元。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		524,700.00
商业承兑票据	307,865.02	64,091.04
合计	307,865.02	588,791.04

注 1: 期末公司无已质押的应收票据。

(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

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	605,000.00	
商业承兑汇票	826,036.63	
合计	1,431,036.63	

## (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	307,865.02	100.00	13,853.93	4.50	294,011.09
其中：商业承兑汇票	307,865.02	100.00	13,853.93	4.50	294,011.09
合计	307,865.02	100.00	13,853.93	4.50	294,011.09

  

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	588,791.04	100.00	2,884.10	0.49	585,906.94
其中：商业承兑汇票	64,091.04	10.89	2,884.10	4.50	61,206.94
合计	588,791.04	100.00	2,884.10	0.49	585,906.94

  

按组合计提坏账准备：			
名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	307,865.02	13,853.93	4.50
合计	307,865.02	13,853.93	--

## (4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	2,884.10	10,969.83				13,853.93
合计	2,884.10	10,969.83				13,853.93

## 3. 应收账款

## (1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	109,046,438.56	82,492,076.09
1~2年	9,464,421.87	7,218,563.88
2~3年	608,328.99	328,471.43
3年以上	660,050.00	346,938.68
合计	119,779,239.42	90,386,050.08

## (2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	119,779,239.42	100.00	6,432,747.73	5.37	113,346,491.69
其中：逾期账龄组合	119,779,239.42	100.00	6,432,747.73	5.37	113,346,491.69
合计	119,779,239.42	/	6,432,747.73	/	113,346,491.69

(续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	90,386,050.08	100.00	4,837,907.96	5.35	85,548,142.12
其中：逾期账龄组合	90,386,050.08	100.00	4,837,907.96	5.35	85,548,142.12
合计	90,386,050.08	/	4,837,907.96	/	85,548,142.12

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	119,779,239.42	6,432,747.73	5.37
合计	119,779,239.42	6,432,747.73	5.37

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	109,046,438.56	4,907,089.74	4.50	81,335,357.43	3,660,091.08	4.50
逾期1年以内	9,464,421.87	946,442.19	10.00	8,274,782.54	827,478.25	10.00
逾期1-2年	608,328.99	121,665.80	20.00	428,971.43	85,794.29	20.00
逾期2-3年	405,000.00	202,500.00	50.00	164,788.68	82,394.34	50.00
逾期3年以上	255,050.00	255,050.00	100.00	182,150.00	182,150.00	100.00
合计	119,779,239.42	6,432,747.73	5.37	90,386,050.08	4,837,907.96	5.35

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额			期末余额
		计提	转回	转销或核销	
坏账准备	4,837,907.96	1,594,839.77			6,432,747.73
合计	4,837,907.96	1,594,839.77			6,432,747.73

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
第一名	29,817,720.69	24.89	1,341,797.42
第二名	23,703,451.53	19.79	1,066,655.32
第三名	12,900,818.87	10.77	580,536.85
第四名	12,021,075.62	10.04	540,948.40
第五名	6,957,011.37	5.81	406,652.84
合计	85,400,078.08	71.30	3,936,590.83

## 4. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	21,306.61	100.00	1,588,393.91	100.00
合计	21,306.61	100.00	1,588,393.91	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额明细情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京住房公积金管理中心	20,106.00	94.37
建经投资咨询有限公司山西分公司	1,000.00	4.69
中国移动通信集团重庆有限公司	200.61	0.94
合计	21,306.61	100.00

## 5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,692,040.83	2,322,829.21
合计	2,692,040.83	2,322,829.21

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	2,818,890.92	2,163,953.95
1~2年		251,776.64
2~3年		17,300.00
合计	2,818,890.92	2,433,030.59

## ②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,295,405.82	700,128.95
押金保证金	1,523,485.10	1,732,901.64
合计	2,818,890.92	2,433,030.59
减：坏账准备	126,850.09	110,201.38
净额	2,692,040.83	2,322,829.21

## 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)	
2022年1月1日余额	110,201.38			110,201.38
2022年1月1日余额在本期				
——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	16,648.71			16,648.71
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	126,850.09			126,850.09

## ④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	110,201.38	16,648.71				126,850.09
合计	110,201.38	16,648.71				126,850.09

## ⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
翟玲亚	备用金	794,121.14	1年以内	28.17	35,735.45
中移系统集成有限公司	押金保证金	744,329.00	1年以内	26.41	33,494.81
上海茂沃可思信息科技有限公司南京分公司	押金保证金	345,000.00	1年以内	12.24	15,525.00
杨莉君	备用金	296,983.68	1年以内	10.54	13,364.27
中国铁塔股份有限公司	押金保证金	198,828.10	1年以内	7.05	8,947.26
合计	/	2,379,261.92	/	84.41	107,066.79

## 6. 存货

## (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,231,052.78		16,231,052.78	12,787,284.90		12,787,284.90
库存商品	607,768.86		607,768.86	834,120.43		834,120.43
合计	16,838,821.64		16,838,821.64	13,621,405.33		13,621,405.33

## 7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	1,147,671.40	1,147,671.40
待摊费用	211,686.72	100,680.09
合计	1,359,358.12	1,248,351.49

## 8. 固定资产

## (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	463,293.07	609,197.18
固定资产清理		
合计	463,293.07	609,197.18

## (2) 固定资产



## ① 固定资产情况

项目	办公设备	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,230,587.70	2,230,587.70
2. 本期增加金额	89,613.68	89,613.68
(1)购置	89,613.68	89,613.68
3. 本期减少金额	1,049,040.24	1,049,040.24
4. 期末余额	1,271,161.14	1,271,161.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,621,390.52	1,621,390.52
2. 本期增加金额	183,065.77	183,065.77
(1)计提	183,065.77	183,065.77
3. 本期减少金额	996,588.22	996,588.22
4. 期末余额	807,868.07	807,868.07
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	463,293.07	463,293.07
2. 期初账面价值	609,197.18	609,197.18

## 9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,324,319.57	2,324,319.57
2. 本期增加金额		
(1)新增租赁		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,324,319.57	2,324,319.57
二、累计折旧		
1. 期初余额	619,818.55	619,818.55
2. 本期增加金额	309,909.29	309,909.29
(1)计提	309,909.29	309,909.29
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	929,727.84	929,727.84
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,394,591.73	1,394,591.73
2. 期初账面价值	1,704,501.02	1,704,501.02

## 10. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	329,058.95	329,058.95
2. 本期增加金额		
(1)购置		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	329,058.95	329,058.95
二、累计摊销		
1. 期初余额	282,864.78	282,864.78
2. 本期增加金额	46,194.17	46,194.17
(1)计提	46,194.17	46,194.17
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	329,058.95	329,058.95
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	0.00	0.00
2. 期初账面价值	46,194.17	46,194.17

## 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
中标服务费	723,053.61	29,433.96	236,000.28		516,487.29
合计	723,053.61	29,433.96	236,000.28		516,487.29

## 12. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,573,451.75	986,017.77	4,950,993.44	742,649.02
合计	6,573,451.75	986,017.77	4,950,993.44	742,649.02

## 13. 短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	33,000,000.00	14,000,000.00
短期借款应付利息	40,409.73	17,875.00
合计	33,040,409.73	14,017,875.00

注：1、公司2022年2月与南京银行股份有限公司南京金融城支行签订2000.00万最高债权额合同，债权由彭志君、张小琳提供最高额保证担保，债权确定期间为2022年2月22日至2023年2月22日。

2、公司2022年6月与中国银行股份有限公司南京鼓楼支行签订2000.00万最高债权额合同，债权由彭志君、张小琳提供最高额保证担保，债权确定期间为2022年6月23日至2023年6月19日。

**14. 应付账款****①应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
商品采购款	6,905,559.01	534,788.98
二次开发费用	179,571.66	1,393,672.79
合计	7,085,130.67	1,928,461.77

②期末无账龄超过1年的重要应付账款。

**15. 合同负债****(1) 合同负债情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,079,535.00	3,790,767.74
合计	5,079,535.00	3,790,767.74

**16. 应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		102,326,655.82	102,326,655.82	
二、离职后福利—设定提存计划		5,555,475.23	5,555,475.23	
三、辞退福利		113,003.61	113,003.61	
四、一年内到期的其他福利				
合计		107,995,134.66	107,995,134.66	

**(2) 短期薪酬**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		96,795,659.21	96,795,659.21	
二、职工福利费		64,372.05	64,372.05	
三、社会保险费		3,596,872.76	3,596,872.76	
其中：1. 医疗保险费		3,331,454.67	3,331,454.67	
2. 工伤保险费		100,675.83	100,675.83	
3. 生育保险费		164,742.26	164,742.26	
四、住房公积金		1,869,751.80	1,869,751.80	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		102,326,655.82	102,326,655.82	

**(3) 设定提存计划列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		5,368,767.33	5,368,767.33	
2、失业保险费		186,707.90	186,707.90	
3、企业年金缴费				
合计		5,555,475.23	5,555,475.23	

**17. 应交税费**

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,880,322.18	3,829,255.13

城市维护建设税	40,772.97	166,744.95
教育费附加	29,123.55	119,103.54
土地使用税	165.08	165.08
企业所得税	281,378.65	
代扣代缴个人所得税	412,407.12	425,889.22
合计	4,644,169.55	4,541,157.92

## 18. 其他应付款

### (1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,584,016.22	624,071.97
合计	4,584,016.22	624,071.97

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	4,000,000.00	
代扣代缴款	584,016.22	624,071.97
合计	4,584,016.22	624,071.97

## 19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	308,697.96	605,544.01
合计	308,697.96	605,544.01

## 20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	372,216.91	231,092.26
合计	372,216.91	231,092.26

## 21. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,225,895.28	1,225,895.28
未确认融资费用	-118,814.38	-118,814.38
合计	1,107,080.90	1,107,080.90

## 22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	未分配利润转增股本	小计	
股份总数	51,000,002.00						51,000,002.00

### 股本明细：

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)
张小琳	24,855,417.00	48.74			24,855,417.00	48.74

彭志君	16,570,278.00	32.49			16,570,278.00	32.49
南京柯耐科企业管理咨询中心（有限合伙）	4,971,084.00	9.75			4,971,084.00	9.75
南京中兴合盈创业投资基金（有限合伙）	4,603,223.00	9.02			4,603,223.00	9.02
合计	51,000,002.00	100.00			51,000,002.00	100.00

### 23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	117,701.11			117,701.11
合计	117,701.11			117,701.11

### 24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,479,324.11			10,479,324.11
合计	10,479,324.11			10,479,324.11

### 25. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	37,661,227.14	47,235,850.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	37,661,227.14	47,235,850.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,515,998.40	29,356,376.64
减：提取法定盈余公积		2,935,637.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	25,000,002.07	17,000,002.71
转作股本的普通股股利		18,995,360.00
未分配利润转增股本		
期末未分配利润	23,177,223.47	37,661,227.14

### 26. 营业收入和营业成本

#### （1）基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	146,132,769.42	102,996,913.92	103,332,064.95	70,863,389.75
其他业务				
合计	146,132,769.42	102,996,913.92	103,332,064.95	70,863,389.75

#### （2）合同产生的收入情况

合同分类	合计
技术服务	128,974,240.31
软件定制服务	2,001,334.68
软硬件产品销售	15,157,194.43
合计	146,132,769.42

#### （3）主营业务按产品类别划分

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	128,974,240.31	86,931,892.00	90,885,396.46	60,228,011.61
软件定制服务	2,001,334.68	1,437,896.38	11,086,135.82	9,407,325.18
软硬件产品销售	15,157,194.43	14,627,125.54	1,360,532.67	1,228,052.96
合计	146,132,769.42	102,996,913.92	103,332,064.95	70,863,389.75

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期收入金额	占总收入的比例 (%)
第一名	59,636,504.86	40.81
第二名	28,177,077.09	19.28
第三名	18,093,537.89	12.38
第四名	7,854,568.16	5.37
第五名	7,501,686.64	5.13
合计	121,263,374.64	82.98

## 27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	385,473.80	288,802.89
教育费附加	275,338.43	206,287.79
印花税	49,541.60	31,190.70
土地使用税	330.16	330.16
合计	710,683.99	526,611.54

## 28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	929,505.50	934,350.00
业务招待费	101,393.44	7,032.90
办公费	18,473.60	18,029.00
交通差旅费	32,926.12	27,056.17
合计	1,082,298.66	986,468.07

## 29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,924,410.41	2,849,251.58
办公费	1,159,958.87	1,041,908.87
租赁费及物业费水电费	513,660.59	800,333.51
业务招待费	240,713.71	222,111.94
交通差旅费	356,516.62	394,349.39
折旧与摊销	539,169.23	253,024.19
咨询顾问费	422,278.17	551,113.70
其他	36,570.50	54,525.85
合计	7,193,278.10	6,166,619.03

## 30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	19,901,536.75	13,806,604.35
合计	19,901,536.75	13,806,604.35

**31. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	415,003.15	323,151.42
其中：租赁负债利息费用	38,943.41	
减：利息收入	12,716.51	24,732.32
加：手续费支出	26,272.12	7,965.48
加：票据贴现支出	17,843.56	70,277.68
合计	446,402.32	376,662.26

**32. 其他收益**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
软件产品退税	13,778.89		13,778.89
增值税加计抵减	103,421.17	72,662.14	103,421.17
个税手续费返还	61,606.71	49,647.81	61,606.71
合计	178,806.77	122,309.95	178,806.77

**33. 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	66,210.60	
合计	66,210.60	

**34. 信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,622,458.31	-1,695,959.29
合计	-1,622,458.31	-1,695,959.29

**35. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		1,000.00	
其他	0.10	1.02	0.10
合计	0.10	1,001.02	0.10

**36. 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出		130,680.00	
非流动资产报废损失	52,452.02	45,822.86	52,452.02
合计	52,452.02	176,502.86	52,452.02

**37. 所得税费用**

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	2,099,133.17	1,582,877.71
递延所得税费用	-243,368.75	-254,393.89
合计	1,855,764.42	1,328,483.82

## (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,371,762.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,855,764.42
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	
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	
研发加计扣除的影响	
所得税费用	1,855,764.42

## 38. 现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	75,385.60	1,000.00
收到的利息收入	12,716.51	24,732.32
收到的往来款及其他	3,290,892.67	49,648.83
合计	3,378,994.78	75,381.15

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	2,354,327.22	3,116,461.33
支付的银行手续费	26,272.12	7,965.48
支付的往来款及其他	166,889.28	1,037,337.04
合计	2,547,488.62	4,161,763.85

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿付租赁负债本金	296,846.05	
合计	296,846.05	

## 39. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	10,515,998.40	7,528,074.95
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,622,458.31	1,695,959.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	492,975.06	206,398.98
无形资产摊销	46,194.17	46,625.21
长期待摊费用摊销	236,000.28	
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)	52,452.02	45,822.86
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	415,003.15	323,151.42
投资损失(收益以“－”号填列)	-66,210.60	
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-243,368.75	-254,393.89
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)	-3,217,416.31	-1,910,380.75
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-28,042,042.98	-29,223,312.42
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	10,592,280.27	3,263,075.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,595,676.98	-18,278,978.40
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,910,574.33	17,105,527.00
减：现金的期初余额	17,218,970.93	33,852,898.85
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	-14,308,396.60	-16,747,371.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,910,574.33	17,105,527.00
其中：库存现金	53,312.28	33,712.28
可随时用于支付的银行存款	2,857,262.05	17,071,814.72
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,910,574.33	17,105,527.00

## 40. 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	172,513.46	保函保证金
合计	172,513.46	/

## 附注六、关联方及关联交易

## 1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张小琳。

## 2. 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
彭志君	公司股东、董事长、总经理
彭硕	张小琳配偶
曲学忠	彭志君配偶
曹青兰	董事、副总经理

### 3. 关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
彭志君、张小琳	20,000,000.00	2023年2月22日	2026年2月22日	否
彭志君、张小琳	20,000,000.00	2023年6月19日	2026年6月19日	否

#### (2) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还(收回)	期末余额	说明
拆入资金					
张小琳	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00	零利息
彭志君	0.00	2,000,000.00		2,000,000.00	零利息

### 4. 关联方应收应付款项

#### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	张小琳	2,000,000.00	0.00
其他应付款	彭志君	2,000,000.00	0.00
合计		4,000,000.00	0.00

### 附注七、承诺及或有事项

#### 1. 重大承诺事项

截止2022年6月30日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 2. 或有事项

截止2022年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 附注八、资产负债表日后事项

截止报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注九、其他重要事项

### 1. 租赁

#### (1) 承租情况

##### ① 承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	103,493.92
低价值资产租赁费用	
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	439,283.38
售后租回交易产生的相关损益	
其他	

##### ② 租赁活动的定性和定量信息

#### A. 租赁活动的性质

租赁资产	类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权	备注
南京办公室房租	房屋	745.56m <sup>2</sup>	2021年1月1日至 2023年9月30日	是	

#### B. 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

无。

## 附注十、补充资料

### 1. 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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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	126,354.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	126,354.85	
减：所得税影响数	18,953.23	
非经常性损益净额（影响净利润）	107,401.62	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	107,401.62	

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（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	10.48	0.2062	0.2062
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37	0.2041	0.2041

### 附注十一、财务报表之批准

公司2022年半年度财务报表经董事会批准。

董事长：彭志君

南京绛门信息科技股份有限公司

二〇二二年八月十八日

## 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：

董事会办公室