



兴融联

NEEQ : 839270

深圳兴融联科技股份有限公司

ShenZhenThrivefa Technology CO., Ltd

半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人余娟、主管会计工作负责人易建及会计机构负责人（会计主管人员）易建保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动及股东情况	16
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	18
第六节	财务会计报告	20
附件 I	会计信息调整及差异情况	76
附件 II	融资情况	76

备查文件目录	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。
	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）。
	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

释义

释义项目		释义
兴融联股份、股份公司	指	深圳兴融联科技股份有限公司
上海分公司	指	深圳兴融联科技股份有限公司上海分公司
兴农服	指	深圳兴融联科技股份有限公司电商平台
深圳兴农服电子商务有限公司	指	深圳兴融联科技股份有限公司旗下控股子公司
平安集团及其关联方	指	平安集团下属公司，包括平安银行股份有限公司、平安科技(深圳)有限公司、未鲲(上海)科技服务有限公司、平安普惠企业管理有限公司、平安数字信息科技(数字)有限公司、中国平安人寿保险股份有限公司、深圳平安金融科技咨询有限公司等
股东大会	指	深圳兴融联科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳兴融联科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳兴融联科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	指公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及公司确定的其他高级管理人员
《公司章程》	指	由股东大会决议通过的《深圳兴融联科技股份有限公司章程》
挂牌	指	公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2023年1月1日—2023年6月30日
期初/报告期初	指	2023年1月1日
期末/报告期末	指	2023年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	深圳兴融联科技股份有限公司		
英文名称及缩写	ShenZhen Thrivefa Technology CO.,Ltd		
	XRL		
法定代表人	余娟	成立时间	2007年4月29日
控股股东	控股股东为（余娟）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（余娟），无一致行动人
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（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息技术咨询服务（I653）-信息技术咨询服务（I6530）		
主要产品与服务项目	IT 资源服务、定制化服务、产品及解决方案服务等		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	兴融联	证券代码	839270
挂牌时间	2016年9月12日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	8,200,000
主办券商（报告期内）	开源证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层		
联系方式			
董事会秘书姓名	易建	联系地址	深圳市南山区粤海街道科技园社区科苑路6号科技园工业大厦8楼802
电话	0755-86573864	电子邮箱	yijian@china-xrl.com
传真			
公司办公地址	深圳市南山区粤海街道科技园社区科苑路6号科技园工业大厦8楼802	邮政编码	518000
公司网址	www.thrivefa.com.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91440300661044342C		
注册地址	广东省深圳市南山区粤海街道科技园社区科苑路6号科技园工业大厦8楼802		
注册资本（元）	8,200,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司属于 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-I653 信息技术咨询服务-I6530 信息技术咨询服务，专业从事软件技术服务的外包业务，主要为金融、通信、互联网、电子商务、移动平台等领域的客户提供计算机软件技术的开发、测试、维护和咨询等服务。公司的主要客户是平安集团旗下的公司，开发过包括银行、保险、互联网、移动终端的多个项目，合作类型涵盖人才外包、项目外包、技术咨询、解决方案以及页面设计等多种类型。公司具备较强的专业技能，曾获得深圳市高新技术企业和国家高新技术企业认证，拥有 58 项计算机软件著作权。公司拥有一批在行业内经验丰富的技术人才和业务专家，依靠较强的自主开发能力为客户提供定制的软件技术服务，从而实现盈利。经过多年的发展与积累，公司的服务已覆盖互联网、通信、金融、高科技、移动平台等多行业领域，形成了基于业务、技术及产品的项目经验、研发基础及良好的客户关系。公司从提供 IT 资源服务到提供定制化服务，再发展为提供 IT 产品及解决方案的提供商。公司商业模式清晰且可持续，具体情况如下：

(一) 采购模式

公司采购内容主要包括用于产品开发的硬件设备、软件工具、其他软件企业的服务及本公司雇员的劳务，公司专门制订了相应的《采购管理及采购流程管理制度》和《供应商明细表》。

公司外包服务采购主要指委托外包服务公司提供软件技术服务，公司对服务人员及外包公司支付相关费用的采购模式。公司项目人员根据具体情况提出外包服务采购需求，主管部门对采购需求进行审核并与外包服务公司签订采购合同、支付采购款项。

公司硬件产品采购主要包含服务器、显示器等，由外派项目人员根据客户具体需求提出采购申请，主管部门对采购需求进行审核批准。公司的设备采购主要是办公用电子设备和开发用软件，这些采购主要是为了满足公司自身的开发需求和营运需求。上述设备和软件一般由公司直接从市场采购或是租用，由于电子设备市场和开发用软件市场处于充分竞争状态，且公司的采购量与市场供应量相比较小，公司的采购需求可以得到充分满足。

(二) 销售模式

公司主要采用直销的销售方式。

公司根据长期的战略规划和短期的业务规划，在年初制定全年销售总体计划并将总体计划分解到各区域和事业部，各区域和事业部负责人再将计划分解到下属销售团队及个人。

为保证当年销售任务的达成，对于现有客户业务规模的增加和新客户的开拓，销售部门需遵照公司销售管理相关流程和制度，做好年度任务、季度、月度、每周的分解，并将所有客户开发过程定期逐级汇报，以保证公司资源的合理投入和客户开发的成功率。公司定期审视销售目标的完成情况，发现销售过程中的问题和难题并推动相关部门协力解决，确保销售任务的完成。

在新客户的开拓方面，首先由市场团队制定业务规划，销售人员根据客户战略地图进行业务开发计划，包括客户筛选、明确客户的初始需求并将客户信息向公司报备。

商务团队根据客户需求进行方案设计与交流，并做好招投标的准备工作，销售人员对客户内部决策方式和关键人员信息收集整理，同时做好商务谈判，随后商务团队跟进招投标工作和合同制定、审批、签订等工作。

(三) 交付模式

公司的服务交付模式即为公司的生产模式。公司业务的交付模式如下：

1、IT 资源服务的交付模式

公司依据客户的 IT 资源需求，首先从公司的 IT 资源池里进行匹配，若有，直接从公司 IT 资源池

里进行直接匹配并完成交付；若公司资源池里没有满足客户需求的现成资源，则启动相应的采购流程，用外购的方式完成交付。公司根据客户的需求，经过内部培训管理流程后派人员为客户提供 IT 服务。项目现场由项目负责人负责总体的沟通、协调工作，业务技术人员根据其指示完成具体工作。基于现场的 IT 服务能够便于客户的管理与沟通，公司能在第一时间掌握客户的需求，及时反馈并解决遇到的问题，提高客户的满意度并节省客户的时间成本。客户在每月底根据公司外派人员的工作岗位、职级、提供服务的情况，定期进行结算。

2、定制化服务、产品及解决方案服务的交付模式

公司先详细确认和明确客户的需求，然后严格按照产品定制研发流程，确定在公司内部完成或在客户项目现场完成，或选取外部服务与现场服务相结合的方式完成任务。在项目初期根据项目的情况签订合同，公司辅以严格的过程管理和质量管控。公司按照项目的周期完成交付，并按照进度与客户进行交付结算。

（四）研发模式

公司设置有专门的研发中心，2023 年上年度的研发费用为 63.27 万元，占当期营业收入的比重为 4.92%。公司具备自主研发能力，并设有相应的研发部门及人员，截止 2023 年 06 月 30 日共拥有 58 项计算机软件著作权。

公司技术人员不存在违反与原就职单位的竞业禁止约定，全体技术人员出具《承诺》：“在公司任职期间不存在与原单位知识产权、商业秘密方面的权属纠纷或潜在纠纷，与原单位无竞业禁止的约定。”

（二）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
详细情况	公司于 2022 年 6 月 15 日，获得“深圳市专精特新中小企业”认定。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,850,785.62	25,428,811.26	-49.46%
毛利率%	32.42%	30.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,393,201.04	1,015,551.24	37.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	865,759.20	591,790.68	46.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.53%	9.56%	-
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）	7.17%	5.57%	-
基本每股收益	0.17	0.15	13.33%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,604,090.46	18,490,554.85	6.02%
负债总计	7,825,790.39	8,104,777.46	-3.44%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,776,107.77	11,382,906.73	12.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.39	12.23%
资产负债率%（母公司）	35.59%	38.79%	-
资产负债率%（合并）	39.92%	43.83%	-
流动比率	2.44	2.23	-
利息保障倍数	92.61	5.55	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,998,585.20	-1,193,135.98	435.13%
应收账款周转率	2.57	3.32	-
存货周转率	4.24	10.75	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.02%	5.53%	-
营业收入增长率%	-49.46%	-4.58%	-
净利润增长率%	37.47%	-30.70%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

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	2,047,813.91	10.45%	2,605,441.79	14.09%	-21.40%
应收票据					
应收账款	2,218,414.26	11.32%	7,778,513.34	42.07%	-71.48%
交易性金融资产	12,457,537.91	63.55%	3,847,537.91	20.81%	223.78%
预付账款	12,789.03	0.07%	162,576.74	0.88%	-92.13%
其他应收款	737,535.05	3.76%	707,993.58	3.83%	4.17%
存货	1,574,361.85	8.03%	2,522,246.21	13.64%	-37.58%
固定资产	113,820.22	0.58%	125,064.82	0.68%	-8.99%
使用权资产	381,581.74	1.95%	626,857.18	3.39%	-39.13%
长期待摊费用	48,758.59	0.25%	59,768.59	0.32%	-18.42%
递延所得税资产	11,132.13	0.06%	54,122.59	0.29%	-79.43%
短期借款	4,000,000.00	20.40%	0.00	0.00%	
应付账款	960,851.42	4.90%	3,053,342.82	16.51%	-68.53%
应付职工薪酬	2,335,536.55	11.91%	3,801,948.99	20.56%	-38.57%

应交税费	117,121.26	0.60%	604,103.17	3.27%	-80.61%
其他应付款	18,977.43	0.10%	518.29	0.00%	3,561.55%

项目重大变动原因:

1. 货币资金

报告期末，货币资金为204.78万元，较上期减少55.76万元，主要由于购买理财增加导致。

2. 交易性金融资产

报告期末，交易性金融资产为1245.75万元，较上期增加861.00万元，主要由于报告期内回款及时有结余资金可购买理财产品导致。

3. 应收账款

报告期末，应收账款为221.84万元，较上期减少556.01万元，主要由于报告期内回款及时导致。

4. 预付账款

报告期末，预付账款为1.28万元，较上期减少14.98万元，主要由于上年同期报告期内业务需要支付招聘费用，在今年报告期内予以冲抵费用。

5. 存货

报告期末，存货为157.44万元，较上期减少94.79万元，主要由于报告期内按月确认收入，期末未结转的软件技术服务费减少，存货减少。

6. 使用权资产

报告期末，使用权资产38.16万元，较上期减少.53万元，主要原因按照使用权资产折旧法正常折旧产生。

7. 递延所得税资产

报告期末。递延所得税资产为1.11万元，较上期减少4.30万元，主要是由于坏账准备产生的。

8. 短期借款

报告期末，短期借款为400.00万元，较上期增加400.00万元，主要由于公司业务需要储备资金。

9. 应付账款

报告期末，应付账款为96.09万元，较上期减少209.25万元，主要由于回款及时对应给供应商款项结算及时，应付账款大额减少。

10. 应付职工薪酬

报告期末，应付职工薪酬为233.55万元，较上期减少146.64万元，主要由于业务减少人员减少导致。

11. 应交税费

报告期末，应交税费为11.71万元，较上年减少48.70万元，主要由于收入减少对应税费减少导致。

12. 其他应付款

报告期末，其他应付款为1.90万元，较上期增加1.85万元，主要由于缴纳社保差额导致。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	12,850,785.62	-	25,428,811.26	-	-49.46%
营业成本	8,684,560.34	67.58%	17,795,641.69	69.98%	-51.20%
毛利率	32.42%	-	30.02%	-	-
销售费用	206,060.28	1.60%	277,225.17	1.09%	-25.67%
管理费用	2,743,932.33	21.35%	3,548,380.16	13.95%	-22.67%
研发费用	632,722.89	4.92%	3,055,080.17	12.01%	-79.29%

财务费用	-521.65	0.00%	167,709.83	0.66%	-100.31%
信用减值损失	171,961.83	1.34%	-20,192.32	-0.08%	951.62%
其他收益	676,920.10	5.27%	76,071.81	0.30%	789.84%
投资收益	53,417.69	0.42%	94,562.08	0.37%	-43.51%
营业利润	1,436,316.34	11.18%	608,949.98	2.39%	135.87%
营业外收入	5,257.60	0.04%	411,465.08	1.62%	-98.72%
营业外支出	6,060.80	0.05%	7,485.32	0.03%	-19.03%
净利润	1,392,522.68	10.84%	1,012,929.74	3.98%	37.47%
经营活动产生的现金流量净额	3,998,585.20	-	-1,193,135.98	-	435.13%
投资活动产生的现金流量净额	-8,555,396.41	-	4,928,566.08	-	-273.59%
筹资活动产生的现金流量净额	3,999,183.33	-	1,349,572.06	-	196.33%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期末，营业收入为 1285.08 万元，较上期减少 1257.80 万元，主要由于报告期内客户方业务调整减少导致。

2. 营业成本

报告期末，营业成本为 868.46 万元，较上期减少 911.11 万元，主要由于报告期内客户方业务调整收入减少对应成本减少。

3. 研发费用

报告期内，研发费用为 63.27 万元，较上期减少 242.24 万元，主要由于业务调整技术人员减少导致。

4. 信用减值损失

报告期末，信用减值损失为 17.20 万元，较上期增加 19.22 万元，主要由于计提坏账准备减少导致。

5. 其他收益

报告期末，其他收益为 67.69 万元，较上期增加 60.08 万元，主要由于补贴政策增加，例如高新培育、专精特新等。

6. 投资收益

报告期末，投资收益为 5.34 万元，较上期减少 4.11 万元，主要由于报告期内理财未赎回产生实际收益导致。

7. 净利润

报告期末，净利润为 139.25 万元，较上期增加 37.96 万元，主要由于上述综合因素导致。

8. 经营活动产生现金流量净额

本期经营活动产生的现金流量净额 399.86 万元，较上期增加 519.17 万元，主要是本期回款及时且业务减少人员对应需要支付给职工金额大幅度减少导致。

9. 投资活动产生的现金流量净额

本期投资活动产生的现金流量净额-855.54 万元，较上期减少 1348.39 万元，主要是本期购买理财产品高于赎回金额导致。

10. 筹资活动产生的现金流量净额

本期筹资活动产生的现金流量净额 399.92 万元，较上期增加 264.96 万元，主要是本期筹资金额增加且暂未产生还款导致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳兴依服电子商务有限公司	子公司	农产品溯源、数字存证、电子商务	2,000,000.00	12,334.29	-1,234,355.92	0	-1,634.61

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	<p>截至本报告期末，公司股东余娟女士直接持有公司 533 万股，占公司注册资本的 65%；若其利用实际控制人的特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、利润分配、对外投资等进行控制，可能对公司及其他股东的权益产生不利影响。</p> <p>应对措施：（1）公司将大力加强对内控制度执行的监督力度，充分发挥监事会的监督作用，保证公司的各项内控制度、管理制度能够得到切实有效地执行。（2）公司根据全国股份转让系统挂牌的要求，公司制订了公司章程，建立健全了三会议事规则制度及《信息披露管理制度》、《关联交易制度管理制度》、《重大投资管理制度》、《对外担保决策管理制度》等相关制度，进一步完善公司治理，以确保公司稳定、健康、快速地发展。</p>
客户集中度较高的风险	<p>报告期内，公司前五大客户的销售金额占其当期营业收入的 78.48%，客户集中度较高。主要原因是因为公司与这些客户建立并保持了长期稳定的合作关系，存在一定依赖性。如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户的生产经营发生波动，会对公司生产经营产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：客户集中度较去年同期已有一定降低。公司将持续积极开拓市场，开拓新客户，进一步降低对大客户的依赖性。</p>
核心技术人才流失的风险	<p>公司作为一家知识密集型企业，技术研发创新工作不可避免，地依赖专业人才。目前公司已建立起了成熟科学的技术研发体系，显著降低了个别技术人员流失带来的风险。但是，在</p>

	<p>信息技术产业中企业竞争的核心之一是人才的竞争，一旦发生核心技术人员的重大离职，而公司又不能安排适当人选接替或及时补充，将会对公司的生产经营造成一定的影响。</p> <p>应对措施：（1）为进一步稳定团队，公司建立了员工持股平台，从公司治理发展角度激励员工；（2）同时，公司提供有竞争力的薪酬制度、晋升渠道和员工关怀体系，积极吸引、稳定、留住核心骨干人员。（3）公司建立完善的招聘体系和招聘团队，确保一旦人员流失能及时补充，最大程度的降低风险。</p>
<p>市场拓展风险</p>	<p>公司的客户主要集中在金融、互联网和电子商务等领域，而客户针对软件技术服务外包往往需通过预算、招标、筛选、考核、谈判等流程，业务拓展门槛较高、周期较长，需投入的人员和资源较多。虽然公司目前正在积极地开拓市场，努力实现客户资源的多元化和均衡化，如果公司未能持续有效拓展其营销渠道，提高新客户的拓展速度，则可能影响公司未来业绩。</p> <p>应对措施：（1）公司销售人员根据市场需求进行业务开发计划，包括客户筛选、明确客户的初始需求，从而拓展客户群体；（2）商务团队根据客户需求进行方案设计与交流，并做好招标的准备工作，由于有同类客户的经验基础，招标准备工作可以复用过往案例，能节省所需投入的资源，更高效的完成商务谈判和合同制定、审批、签订等工作。</p>
<p>市场波动风险</p>	<p>2023年上半年，整体市场经济环境低迷，尤其是公司业务所在的国内几大一线城市（深圳、上海等）整体经济发展趋势放缓，市场需求相较往年同期大幅减少。因此，公司在软件研发业务方面受到一定的影响，如持续下去将会对公司的生产经营造成较大影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

第三节 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	三.二.(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	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(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	
是否存在破产重整事项	<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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	8,000,000	5,000,000

因公司存在客户付款周期不稳定的情况,为保证公司正常的资金运营需求,2023年6月公司分别向“交通银行”贷款授信200万元(已使用100万元),向“农业银行”贷款授信300万元(已使用300万元),关联股东、董事长余娟女士对贷款进行担保。截至2022年6月30日,贷款余额为400万元。该预计关联交易已于2023年4月19日于全国中小企业股份转让系统信息披露平台进行了披露(公告编号:2023-012)。

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：

公司的关联交易为关联方为公司提供担保及借款，是为满足公司日常生产经营对资金的需求，有利于公司的稳定发展，关联方不收取利息和担保费用，未对公司经营产生不利影响，不存在损害公司利益的情形。

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

单位：元

事项类型	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
对外投资	2023-013	其他（购买银行固定收益理财产品）	其他（不超过1000万元，循环滚动使用）	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司使用闲置资金购买固定收益类理财产品是在确保公司日常运营所需流动资金和资产安全的前提下实施的，不影响公司主营业务的正常发展。通过安全、适度的理财产品投资，提高资金使用效率，获得一定的投资收益，有利于进一步提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报。

（五） 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	董监高	同业竞争承诺	2016年8月10日	-	正在履行中
收购报告书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2020年4月15日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关于诚信状况的声明与承诺）	2016年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关于高级管理人员是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明）	2016年8月10日	-	正在履行中
收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关于规范和减少关联交易的承诺）	2020年4月15日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016年8月10日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年8月10日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

不存在超期未履行完毕的承诺事项。

第四节 股份变动及股东情况

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	4,202,500	51.25%	0	4,202,500	51.25%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,332,500	16.25%	0	1,332,500	16.25%	
	董事、监事、高管	1,332,500	16.25%	0	1,332,500	16.25%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,997,500	48.75%	0	3,997,500	48.75%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,997,500	48.75%	0	3,997,500	48.75%	
	董事、监事、高管	3,997,500	48.75%	0	3,997,500	48.75%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		8,200,000	-	0	8,200,000	-	
普通股股东人数							10

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	余娟	5,330,000	0	5,330,000	65%	3,997,500	1,332,500	0	0
2	深圳市聚元投资有限公司	820,000	0	820,000	10%	0	820,000	0	0
3	深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业（有限合伙）	818,032	0	818,032	9.976%	0	818,032	0	0
4	深圳市骊泽投资企业	410,000	0	410,000	5%	0	410,000	0	0

	业（有限合伙）								
5	深圳市烁彰投资企业（有限合伙）	410,000	0	410,000	5%	0	410,000	0	0
6	汤玲	410,000	0	410,000	5%	0	410,000	0	0
7	蒋青松	1,722	0	1,722	0.021%	0	1,722	0	0
8	潘俊明	100	0	100	0.0012%	0	100	0	0
9	王方洋	100	0	100	0.0012%	0	100	0	0
10	姚仲凌	46	0	46	0.0006%	0	46	0	0
	合计	8,200,000	-	8,200,000	100%	3,997,500	4,202,500	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东余娟女士持有深圳市骊泽投资企业（有限合伙）5.2 万股，占深圳市骊泽投资企业（有限合伙）股权份额的 2.6%。

公司其他股东之间不存在关联关系。

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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 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
余娟	董事长兼总经理	女	1987年1月	2021年11月8日	2024年11月7日
严新	董事兼副总经理	男	1988年9月	2021年11月8日	2024年11月7日
刘俭平	董事兼副总经理	男	1986年2月	2021年11月8日	2024年11月7日
易建	董事兼财务负责人	男	1964年12月	2021年11月8日	2024年11月7日
朱丽艳	董事	女	1986年10月	2021年11月8日	2024年11月7日
谢雯雯	职工代表监事	女	1993年8月	2021年10月22日	2024年11月7日
周红艳	监事、监事会主席	女	1983年5月	2021年11月9日	2023年3月13日
段莹莹	监事	女	1984年3月	2021年11月8日	2024年11月7日
谢雯雯	监事会主席	女	1993年8月	2023年2月24日	2024年11月7日
孙悦	监事	男	1980年11月	2023年3月13日	2024年11月7日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员无关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周红艳	监事、监事会主席	离任	-	个人原因辞职
谢雯雯	职工代表监事	新任	职工代表监事、监事会主席	原监事会主席离任
孙悦	-	新任	监事	原监事离任

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

(三) 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
管理人员	5	5
技术人员	161	61
财务人员	3	3

行政人员	14	9
员工总计	183	78

2023 年上半年因业务合作客户调整，为该合作客户提供 IT 服务的技术人员缩减，同时相应支持的行政人员减少。

(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

第六节 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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	6.1	2,047,813.91	2,605,441.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6.2	12,457,537.91	3,847,537.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.3	2,218,414.26	7,778,513.34
应收款项融资			
预付款项	6.4	12,789.03	162,576.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.5	737,535.05	707,993.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.6	1,574,361.85	2,522,246.21
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	6.7	345.77	432.10
流动资产合计		19,048,797.78	17,624,741.67
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
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	6.8	113,820.22	125,064.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6.9	381,581.74	626,857.18
无形资产	6.10		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6.11	48,758.59	59,768.59
递延所得税资产	6.12	11,132.13	54,122.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		555,292.68	865,813.18
资产总计		19,604,090.46	18,490,554.85
流动负债：			
短期借款	6.13	4,000,000.00	
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	6.14	960,851.42	3,053,342.82
预收款项			
合同负债			
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	6.15	2,335,536.55	3,801,948.99
应交税费	6.16	117,121.26	604,103.17
其他应付款	6.17	18,977.43	518.29
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	6.18	374,260.34	429,374.30
其他流动负债			
流动负债合计		7,806,747.00	7,889,287.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债	6.19	18,490.54	214,937.04
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		552.85	552.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,043.39	215,489.89
负债合计		7,825,790.39	8,104,777.46
所有者权益：			
股本	6.20	8,200,000.00	8,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.21	1,334,270.94	1,334,270.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.22	792,878.79	653,463.06
一般风险准备			
未分配利润	6.23	2,448,958.04	1,195,172.73
归属于母公司所有者权益合计		12,776,107.77	11,382,906.73
少数股东权益		-997,807.70	-997,129.34
所有者权益合计		11,778,300.07	10,385,777.39
负债和所有者权益总计		19,604,090.46	18,490,554.85

法定代表人：余娟

主管会计工作负责人：易建

会计机构负责人：易建

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,038,437.69	2,595,375.84
交易性金融资产		12,457,537.91	3,847,537.91
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	2,218,414.26	7,778,513.34
应收款项融资			
预付款项		12,789.03	162,576.74
其他应收款	13.2	1,993,635.05	1,953,865.50
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,574,361.85	2,522,246.21
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		175.18	261.51
流动资产合计		20,295,350.97	18,860,377.05
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	1,170,000.00	1,170,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		111,332.74	121,632.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		381,581.74	626,857.18
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		48,758.59	59,768.59
递延所得税资产		11,132.13	54,122.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,722,805.20	2,032,380.82
资产总计		22,018,156.17	20,892,757.87
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		960,851.42	3,053,342.82
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,335,536.55	3,801,948.99
应交税费		117,121.26	604,103.17
其他应付款		28,687.22	
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		374,260.34	429,374.30
其他流动负债			
流动负债合计		7,816,456.79	7,888,769.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		18,490.54	214,937.04
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		552.85	552.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,043.39	215,489.89
负债合计		7,835,500.18	8,104,259.17
所有者权益：			
股本		8,200,000.00	8,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,253,868.15	1,253,868.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		792,878.79	653,463.06
一般风险准备			
未分配利润		3,935,909.05	2,681,167.49
所有者权益合计		14,182,655.99	12,788,498.70
负债和所有者权益合计		22,018,156.17	20,892,757.87

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		12,850,785.62	25,428,811.26
其中：营业收入	6.24	12,850,785.62	25,428,811.26
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,316,768.90	24,970,302.85
其中：营业成本		8,684,560.34	17,795,641.69
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	6.25	50,014.71	126,265.83
销售费用	6.26	206,060.28	277,225.17
管理费用	6.27	2,743,932.33	3,548,380.16
研发费用	6.28	632,722.89	3,055,080.17
财务费用	6.29	-521.65	167,709.83
其中：利息费用		15,669.13	172,582.67
利息收入		19,138.91	7,181.88
加：其他收益	6.30	676,920.10	76,071.81
投资收益（损失以“-”号填列）	6.31	53,417.69	94,562.08
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）	6.32		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.33	171,961.83	-20,192.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,436,316.34	608,949.98
加：营业外收入	6.34	5,257.60	411,465.08
减：营业外支出	6.35	6,060.80	7,485.32
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,435,513.14	1,012,929.74
减：所得税费用	6.36	42,990.46	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,392,522.68	1,012,929.74
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）		1,392,522.68	1,012,929.74
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）		-678.36	-2,621.50
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,393,201.04	1,015,551.24
六、其他综合收益的税后净额			

(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,392,522.68	1,012,929.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		1,393,201.04	1,015,551.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-678.36	-2,621.50
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.17	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.17	0.15

法定代表人：余娟

主管会计工作负责人：易建

会计机构负责人：易建

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	13.4	12,850,785.62	25,428,811.26
减：营业成本	13.4	8,684,560.34	17,795,641.69
税金及附加		50,014.71	126,265.83
销售费用		206,060.28	277,225.17
管理费用		2,742,687.45	3,542,173.15
研发费用		632,722.89	3,055,080.17
财务费用		-911.38	167,522.77
其中：利息费用		15,669.13	172,582.67
利息收入		19,128.64	7,168.64
加：其他收益		676,920.10	76,071.81

投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	53,417.69	94,562.08
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）		171,961.83	-20,192.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,437,950.95	615,344.05
加：营业外收入		5,257.60	411,387.88
减：营业外支出		6,060.80	7,485.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,437,147.75	1,019,246.61
减：所得税费用		42,990.46	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,394,157.29	1,019,246.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,394,157.29	1,019,246.61
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,394,157.29	1,019,246.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,353,893.67	26,281,461.79
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		114,900.59	129,093.29
收到其他与经营活动有关的现金	6.37(1)	553,693.72	311,180.76
经营活动现金流入小计		20,022,487.98	26,721,735.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,482,376.70	3,358,470.26
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		10,104,099.44	21,630,515.75
支付的各项税费		1,191,120.49	1,777,453.99
支付其他与经营活动有关的现金	6.37(2)	1,246,306.15	1,148,431.82
经营活动现金流出小计		16,023,902.78	27,914,871.82
经营活动产生的现金流量净额		3,998,585.20	-1,193,135.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,250,000.00	28,940,000.00
取得投资收益收到的现金		54,603.59	94,562.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,304,603.59	29,036,662.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,096.00
投资支付的现金		19,860,000.00	24,100,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,860,000.00	24,108,096.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,555,396.41	4,928,566.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		4,000,000.00	2,770,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	2,770,000.00
偿还债务支付的现金			1,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		816.67	150,427.94
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			
筹资活动现金流出小计		816.67	1,420,427.94
筹资活动产生的现金流量净额		3,999,183.33	1,349,572.06
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		-557,627.88	5,085,002.16
加：期初现金及现金等价物余额		2,605,441.79	1,059,218.86
六、期末现金及现金等价物余额		2,047,813.91	6,144,221.02

法定代表人：余娟

主管会计工作负责人：易建

会计机构负责人：易建

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		19,353,893.67	26,281,461.79
收到的税费返还		114,900.59	129,093.29
收到其他与经营活动有关的现金		553,683.45	311,090.32
经营活动现金流入小计		20,022,477.71	26,721,645.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,482,376.70	3,358,470.26
支付给职工以及为职工支付的现金		10,104,099.44	21,630,515.75
支付的各项税费		1,191,120.49	1,777,453.99
支付其他与经营活动有关的现金		1,245,606.15	1,147,331.52
经营活动现金流出小计		16,023,202.78	27,913,771.52
经营活动产生的现金流量净额		3,999,274.93	-1,192,126.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,250,000.00	28,940,000.00
取得投资收益收到的现金		54,603.59	94,562.08

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,304,603.59	29,036,662.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			8,096.00
投资支付的现金		19,860,000.00	24,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,860,000.00	24,108,096.00
投资活动产生的现金流量净额		-8,555,396.41	4,928,566.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,000,000.00	2,770,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	2,770,000.00
偿还债务支付的现金			1,270,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		816.67	150,427.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		816.67	1,420,427.94
筹资活动产生的现金流量净额		3,999,183.33	1,349,572.06
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		-556,938.15	5,086,012.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,595,375.84	1,048,155.13
六、期末现金及现金等价物余额		2,038,437.69	6,134,167.15

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务附注 4.31
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:

2022年12月13日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号,以下简称“解释16号”),解释16号一个事项的会计处理中:“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自2023年1月1日起施行。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(二) 财务报表项目附注

深圳兴融联科技股份有限公司

2023年1月1日—2023年06月30日

(除特别说明外,金额单位为人民币元)

1、公司基本情况

深圳兴融联科技股份有限公司(以下简称本公司)是由自然人周春华出资设立,成立于2007年4月29日,经深圳市市场监督管理局核准登记,统一社会信用代码:91440300661044342C。

2016年9月5日,经全国中小企业股份转让系统公司股转系统函[2016]6752号《关于同意深圳市

兴融联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》，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称：兴融联，证券代码：839270。截止 2022 年 12 月 31 日，本公司股本人民币 8,200,000.00 元。

经营范围：计算机软硬件的技术开发、技术服务与销售；信息咨询（不含证券咨询、人才中介服务和
其他限制项目）；在网上从事商贸活动；从事广告业务（法律、行政法规、国务院决定规定需另行办理广
告经营项目审批的，需取得许可后方可经营）。

注册地址：深圳市南山区粤海街道科技园社区科苑路 6 号科技园工业大厦 8 楼 802

法定代表人：余娟

2015 年 10 月 12 日，经公司股东会决议，同意以截止 2015 年 8 月 31 日净资产经亚太(集团)会计师
事务所(特殊普通合伙)(亚会 B 审字(2015)599 号)审计的账面净资产为 6,253,868.15 元，按照 1.25077:1
的折股比例折合股本为人民币 500 万股，每股面值为人民币 1 元，净资产折股后剩余部分 1,253,868.15
元计入资本公积。公司于 2015 年 11 月 5 日办理工商变更登记，股份公司正式成立。各股东持股数量及
占比情况如下：

股东	持股数量（股）	股权比例（%）
余军	2,750,000.00	55.00
汤玲	250,000.00	5.00
余娟	250,000.00	5.00
深圳市聚元投资有限公司	500,000.00	10.00
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业（有限合伙）	500,000.00	10.00
深圳市众军财富管理有限公司	250,000.00	5.00
深圳市烁彰投资企业（有限合伙）	250,000.00	5.00
深圳市骊资投资企业（有限合伙）	250,000.00	5.00
合计	5,000,000.00	100.00

2019 年度公司股东余军与余娟股权进行以下交易，交易后实收资本未变化：

序号	交易日期	股东：余军				股东：余娟			
		卖出前		卖出后		买入前		买入后	
		持股数量 （万股）	比例	持股数量 （万股）	比例	持股数量 （万股）	比例	持股数量 （万股）	比例
1	2019-11-20	275.00	55.00%	274.90	54.98%	25.00	5.00%	25.10	5.02%
2	2019-11-21	274.90	54.98%	250.00	50.00%	25.10	5.02%	50.00	10.00%
3	2019-11-29	250.00	50.00%	249.90	49.98%	50.00	10.00%	50.10	10.02%
4	2019-12-2	249.90	49.98%	249.80	49.96%	50.10	10.02%	50.20	10.04%
5	2019-12-4	249.80	49.96%	225.00	45.00%	50.20	10.04%	75.00	15.00%

2019 年度公司股东余军与余娟股权进行以上交易后，各股东持股情况如下：

股东	资本金额（元）	持股占比
余娟	750,000.00	15.00%

汤玲	250,000.00	5.00%
余军	2,250,000.00	45.00%
深圳市骊泽投资企业	250,000.00	5.00%
深圳市烁彰投资企业	250,000.00	5.00%
深圳众军财富管理有限公司	250,000.00	5.00%
深圳市聚元投资有限公司	500,000.00	10.00%
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业	500,000.00	10.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

2020年度公司股东余军与余娟股权进行以下交易，交易后实收资本未变化：

序号	交易日期	股东：余军				股东：余娟			
		卖出前		卖出后		买入前		买入后	
		持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例
1	2020-1-14	225.00	45.00%	200.00	40.00%	75.00	15.00%	100.00	20.00%
2	2020-1-20	200.00	40.00%	175.00	35.00%	100.00	20.00%	125.00	25.00%
3	2020-4-21	175.00	35.00%	150.00	30.00%	125.00	25.00%	150.00	30.00%
4	2020-4-27	150.00	30.00%	125.00	25.00%	150.00	30.00%	175.00	35.00%
5	2020-5-6	125.00	25.00%	100.00	20.00%	175.00	35.00%	200.00	40.00%
6	2020-5-12	100.00	20.00%	75.00	15.00%	200.00	40.00%	225.00	45.00%
7	2020-6-11	75.00	15.00%	50.00	10.00%	225.00	45.00%	250.00	50.00%
8	2020-6-17	50.00	10.00%	25.00	5.00%	250.00	50.00%	275.00	55.00%
9	2020-6-24	25.00	5.00%		0.00%	275.00	55.00%	300.00	60.00%

2020年度公司股东深圳众军财富管理有限公司与余娟股权进行以下交易，交易后实收资本未变化：

序号	交易日期	股东：深圳众军财富管理有限公司				股东：余娟			
		卖出前		卖出后		买入前		买入后	
		持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例	持股数量 (万股)	比例
1	2020-12-25	25.00	5.00%		0.00%	300.00	60.00%	325.00	65.00%

2020年度公司股东股权进行交易后，各股东持股情况如下：

股东	资本金额（元）	持股占比
余娟	3,250,000.00	65.000%
深圳市聚元投资有限公司	500,000.00	10.000%
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业	498,800.00	9.976%

深圳市烁彰投资企业	250,000.00	5.000%
深圳市骊泽投资企业	250,000.00	5.000%
汤玲	250,000.00	5.000%
蒋青松	1,050.00	0.021%
何显奇	150.00	0.003%
合计	5,000,000.00	100.000%

2021年5月11日，经公司临时股东大会决议，同意以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以截至2020年12月31日挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润1,552,572.74元（公告编号：2021-017），向全体股东每10股送红股3股。本次权益分派共派送红股150万股，派送后各股东持股情况如下：

股东	资本金额（元）	持股占比
余娟	4,225,000.00	65.000%
深圳市聚元投资有限公司	650,000.00	10.000%
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业	648,440.00	9.976%
深圳市烁彰投资企业	325,000.00	5.000%
深圳市骊泽投资企业	325,000.00	5.000%
汤玲	325,000.00	5.000%
蒋青松	1,365.00	0.021%
何显奇	195.00	0.003%
合计	6,500,000.00	100.000%

2022年5月12日，经公司股东大会决议通过，同意以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以截至2021年12月31日挂牌公司合并报表归属于母公司的未分配利润1,754,966.90元（公告编号：2022-014），向全体股东每10股送红股2.615386股。本次权益分派共派送红股170万股，派送后各股东持股情况如下：

股东	资本金额（元）	持股占比
余娟	5,330,000.00	65.000%
深圳市聚元投资有限公司	410,000.00	5.000%
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业	410,000.00	5.000%
深圳市烁彰投资企业	410,000.00	5.000%
深圳市骊泽投资企业	820,000.00	10.000%
汤玲	818,032.00	9.976%
蒋青松	1,722.00	0.021%
王方洋	100.00	0.0012%
潘俊明	100.00	0.0012%
姚仲凌	46.00	0.0006%
合计	8,200,000.00	100.000%

1.3 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2023年8月17日决议批准报出。

1.4 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围未变动。

报告期合并范围详见“本附注八、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳兴依服电子商务有限公司	非同一控制下合并	58.50	58.50

2、财务报表的编制基础

2.1 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。

2.2 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。

3、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、完整地反映了本公司 2023 年 01 月 01 日、2023 年 06 月 30 日的财务状况、经营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其

他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资

直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币

金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.8 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从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。

4.9 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司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

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融

资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将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当期损益的金融资产

本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，本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，本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) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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

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

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

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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，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，本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其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

4.10 金融资产减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

1) 对于应收账款和合同资产，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。本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期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。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。按信用风险特征组合分类：

组合类别	计提方法
组合 1：账龄组合	以相同账龄的应收款项、具有类似信用风险特征的应收款项确认为账龄组合；作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。

组合 2：关联、内部业务及押金组合	关联方、内部员工款项及押金款，根据其与本公司的关系应收款项具有相同或类似信用风险特征，评估为低风险组合，一般不计提坏账。
-------------------	--

报告期本公司基于上述基础，使用下列准备矩阵：

账龄	预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	3
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合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，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出

的让步：

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

4) 预期信用损失准备的列报

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

4.11 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司软件开发成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货发出时按项目收入进行配比结转。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

4.12 合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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。

4.13 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项

交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

4.14 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲

减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.15 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	3-5	10.00-5.00	30.00-19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	4-5	10.00-5.00	22.50-19.00
办公设备	年限平均法	5	10.00-5.00	18.00-19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.16 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

4.17 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.18 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司具体年限如下：

类别	摊销年限(年)
计算机软件	3-5

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

4.19 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允

价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.20 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.21 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本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。

4.22 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益

(辞退福利)。

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

4.23 租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注四、30、“租赁”。

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现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应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

4.24 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

4.25 股份支付

- (1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估

计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

4.26 收入

同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

根据公司运营模式，收入确认具体原则如下：

服务收入，与客户签订合同，已为客户提供服务，同时工作成果已由客户确认，根据双方约定的结算方式按已完成的服务成果确认收入。

4.27 合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

4.28 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益与本公司日常活

动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

4.29 递延所得税

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联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。对与子公司及联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。

4.30 租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人，租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、16.“固定资产”），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。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

4.31 重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号一个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。

该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

(2) 会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税(费)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动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、消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	20%

5.2 税收优惠及批文

公司 2023 年适用《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）及《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》（财政部、国家税务总局公告 2021 年第 12 号）政策，即减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税，再减半征收。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2023 年 06 月 30 日，“上年年末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2023 年 1-6 月，“上期”指 2022 年 1-6 月。

6.1 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		

银行存款	1,046,317.02	2,603,944.90
其他货币资金	1,001,496.89	1,496.89
合计	2,047,813.91	2,605,441.79
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：期末不存在使用受限制的银行存款。

6.2 交易性金融资产

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	12,457,537.91	3,847,537.91
合计	12,457,537.91	3,847,537.91

6.3 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,287,025.01	8,019,085.92
1~2年		
合计	2,287,025.01	8,019,085.92
坏账准备	68,610.75	240,572.58
合计	2,218,414.26	7,778,513.34

(2) 按坏账计提方法分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26
其中：账龄组合	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26
关联、内部业务及押金组合					
合计	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26

续表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34
其中：账龄组合	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34

关联、内部业务及押金组合					
合计	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34

(3) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,287,025.01	68,610.75	3.00
合计	2,287,025.01	68,610.75	3.00

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			上年年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	2,287,025.01	68,610.75	3.00	8,019,085.92	240,572.58	3.00
合计	2,287,025.01	68,610.75	3.00	8,019,085.92	240,572.58	3.00

(4) 坏账准备的情况

类别	年初余额	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	
应收账款坏账准备	240,572.58		171,961.83			68,610.75
合计	240,572.58		171,961.83			68,610.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	643,509.43	28.14%	19,305.28
浦银安盛基金管理有限公司	453,870.00	19.85%	13,616.10
平安科技(深圳)有限公司	312,632.19	13.67%	9,378.97
未鲲(上海)科技服务有限公司	287,953.15	12.59%	8,638.59
重庆闻达纪远网络科技有限公司	190,000.00	8.31%	5,700.00
合计	1,887,964.77	82.55%	56,638.94

6.4 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	12,789.03	100.00	162,576.74	100.00
合计	12,789.03	100.00	162,576.74	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
------	------	------------------

数湛科技（上海）有限公司	7,500.00	58.64%
苏州市吉利优行电子科技有限公司	5,000.00	39.10%
中国电信股份有限公司上海分公司	212.30	0.60%
阿里云计算有限公司	76.73	1.66%
合计	12,789.03	100.00%

6.5 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	737,535.05	707,993.58
合计	737,535.05	707,993.58

6.5.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	144,992.69	186,764.58
1 至 2 年	87,542.36	16,229.00
3 至 4 年		
4 至 5 年	505,000.00	505,000.00
小计	737,535.05	707,993.58
减：坏账准备		
合计	737,535.05	707,993.58

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
关联、内部业务	55,015.85	112,845.38
押金组合	682,519.20	595,148.20
合计	737,535.05	707,993.58
减：坏账准备		
净额	737,535.05	707,993.58

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 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
深圳平安综合金融服务有限公司	押金	500,000.00	4 至 5 年	67.79%	
广域铭岛数字科技有限公司	押金	96,000.00	1 年以内	13.02%	
深圳科技工业园（集团）有限公司	押金	44,499.20	2 至 3 年	6.03%	

社保（个人）	社保	31,210.73	1年以内	4.23%	
重庆源安商业管理有限公司	押金	27,020.00	1至2年	3.66%	
合计		698,729.93			

6.6 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
软件技术服务成本	1,574,361.85		1,574,361.85	2,522,246.21		2,522,246.21
合计	1,574,361.85		1,574,361.85	2,522,246.21		2,522,246.21

6.7 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	345.77	432.10
待认证进项税额		
合计	345.77	432.10

6.8 固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	113,820.22	125,064.82
固定资产清理		
合计	113,820.22	125,064.82

6.8.1 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、上年年末余额	533,861.50	378,153.16	19,990.54	932,005.20
2、本期增加金额				
(1) 购置				
3、本期减少金额				
4、期末余额	533,861.50	378,153.16	19,990.54	932,005.20
二、累计折旧				
1、上年年末余额	480,475.46	316,443.10	10,021.82	806,940.38
2、本期增加金额		8,730.66	2,513.94	11,244.60
(1) 计提		8,730.66	2,513.94	11,244.60
3、本期减少金额				
4、期末余额	480,475.46	325,173.76	12,535.76	818,184.98

项 目	运输设备	电子设备	办公设备	合 计
三、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				
四、账面价值				
1、期末账面价值	53,386.04	52,979.40	7,454.78	113,820.22
2、年初账面价值	53,386.04	61,710.06	9,968.72	125,064.82

(2) 截至期末，本公司不存在暂时闲置的固定资产。

(3) 期末不存在租出的固定资产。

(4) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

(5) 期末不存在所有权或使用权受限制的的固定资产。

6.9 使用权资产

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.2022年1月1日	1,391,896.22		1,391,896.22
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2022年12月31日	1,391,896.22		1,391,896.22
二、累计折旧			
1.2022年1月1日	765,039.04		765,039.04
2.本期增加金额	245,275.44		245,275.44
(1)计提	245,275.44		245,275.44
3.本期减少金额			
(1)合同终止			
4.2022年12月31日	1,010,314.48		1,010,314.48
三、减值准备			
1.2022年1月1日			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2022年12月31日			
四、账面价值			
1.期末账面价值	381,581.74		381,581.74
2.期初账面价值	626,857.18		626,857.18

6.10 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	355,449.71	76,980.00
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	355,449.71	76,980.00
二、累计摊销		
1.期初余额	355,449.71	76,980.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额		
4.期末余额	355,449.71	76,980.00
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	0.00	0.00

(2) 期末不存在所有权或使用权受限制的无形资产。

6.11 长期待摊费用

项目	期末余额	上年年末余额
装修工程	48,758.59	59,768.59
合计	48,758.59	59,768.59

6.12 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
信用减值损失	68,610.75	11,132.13	240,572.58	36,085.88
其他			120,244.75	18,036.71

合计	68,610.75	11,132.13	360,817.33	54,122.59
----	-----------	-----------	------------	-----------

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
购入研发用固定资产账面价值大于计税基础	-	-	-	-
其他	-	-	3,685.67	552.85
合计	-	-	3,685.67	552.85

公司报告期末不存在以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

6.13 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	-	-
信用借款	4,000,000.00	-
合计	4,000,000.00	-

6.14 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
技术服务费	960,851.42	3,053,342.82
合计	960,851.42	3,053,342.82

6.15 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
一、短期薪酬	2,949,010.43	7,952,160.36	9,457,161.30	1,444,009.49
二、离职后福利-设定提存计划	852,938.56	451,417.78	412,829.28	891,527.06
三、辞退福利		145,290.84	145,290.84	0.00
合计	3,801,948.99	8,548,868.98	10,015,281.42	2,335,536.55

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,487,708.00	7,608,563.58	9,132,296.58	963,975.00
二、职工福利费				0.00
三、社会保险费	445,832.43	257,475.78	235,696.72	467,611.49
其中：医疗保险费	433,023.03	245,750.28	224,157.50	454,615.81
工伤保险费	12809.4	6,997.90	6,667.82	13,139.48
生育保险费		4,727.60	4,871.40	-143.80
四、住房公积金	15,470.00	86,121.00	89,168.00	12,423.00
五、工会经费和职工教育经费				0.00

合计	2,949,010.43	7,952,160.36	9,457,161.30	1,444,009.49
----	--------------	--------------	--------------	--------------

(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
1、基本养老保险	829,216.84	437,958.18	400,438.21	866,736.81
2、失业保险费	23721.72	13,459.60	12,391.07	24,790.25
合计	852,938.56	451,417.78	412,829.28	891,527.06

6.16 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	67,843.39	387,326.80
个人所得税	42,627.68	184,956.39
城市维护建设税	3,453.84	16,997.57
教育费附加	1,480.21	7,284.67
地方教育附加费	986.81	4,856.45
印花税	729.33	2,681.29
合计	117,121.26	604,103.17

6.17 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
其他应付款	18,977.43	518.29
合计	18,977.43	518.29

6.17.1 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款利息	-	-
合计	-	-

6.17.2 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
往来款	18,977.43	518.29
合计	18,977.43	518.29

6.18 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期借款	-	-
1年内到期的租赁负债	386,862.79	453,013.34
减：未确认融资费用	12,602.45	23,639.04
合计	374,260.34	429,374.30

6.19 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	392,750.88	644,311.34
减：一年内到期的租赁负债（附注 6.25）	374,260.34	429,374.30
合计	18,490.54	214,937.04

6.20 股本

项目	上年年末余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,200,000.00						8,200,000.00

6.21 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,253,868.15			1,253,868.15
其他资本公积	80,402.79			80,402.79
合计	1,334,270.94			1,334,270.94

6.22 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	653,463.06	139,415.73		792,878.79
合计	653,463.06	139,415.73		792,878.79

6.23 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,195,172.73	1,754,966.90
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	1,195,172.73	1,754,966.90
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,393,201.04	1,267,366.60
减：提取法定盈余公积	139,415.73	127,160.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		1,700,000.00
期末未分配利润	2,448,958.04	1,195,172.73

6.24 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	177,954,641.69
合计	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	17,795,641.69

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
软件服务	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	177,954,641.69
合计	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	177,954,641.69

6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,019.35	69,098.19
教育费附加	11,579.71	29,613.51
地方教育费附加	7,719.79	19,742.33
印花税	3,695.86	7,811.8
合计	50,014.71	126,265.83

6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费		897.00
职工薪酬	157,984.00	205,974.00
房租	31,389.66	25,576.74
交通差旅费	77.40	5,333.47
会务/培训		
折旧摊销	944.88	944.88
其他	15,664.34	38,499.08
合计	206,060.28	277,225.17

6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	69,380.95	139,170.12
职工薪酬	1,079,405.84	1,662,409.17
折旧摊销	21,309.72	28,609.12
咨询中介费	315,378.80	181,064.82
交通差旅费	10,735.54	30,063.76
房租物业费	259,868.96	285,133.94
招聘服务费	756,681.36	560,958.05
培训费		
其他	231,171.16	660,971.18
合计	2,743,932.33	3,548,380.16

6.28 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	513,186.00	2,570,833.00
社保及公积金	24,021.62	158,441.88
折旧费与长期待摊费用		200.88
其他费用	95,515.27	325,604.41
合计	632,722.89	3,055,080.17

6.29 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,669.13	172,582.67
减：利息收入	19,138.91	7,181.88
其他	2,948.13	2,309.04
合计	-521.65	167,709.83

6.30 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经营性损益的金额
增值税进项税额加计抵减	26,278.80	76,071.81	
政府补助	650,641.30		650,641.30
合计	676,920.10	76,071.81	650,641.30

其中：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府财政扶持资金	525,540.71	-	与收益相关
个税手续费返还	25,100.59	-	与收益相关
科创委研发补贴	100,000.00	-	与收益相关
增值税进项税额加计抵减	26,278.80	76,071.81	与收益相关
合计	676,920.10	76,071.81	

6.31 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	53,417.69	94,562.08
合计	53,417.69	94,562.08

6.32 公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-	-
合计	-	-

6.33 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	171,961.83	-20,192.32
合计	171,961.83	-20,192.32

6.34 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
非流动资产处置利得	-	-	-
与企业日常活动无关的政府补助	-	411,295.08	-
其他	5,257.6	170.00	5,257.6
合计	5,257.6	411,465.08	5,257.6

6.35 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
非流动资产处置损失	-	-	-
罚款支出、税收滞纳金	-	3.70	-
其他	6,060.80	7,481.62	6,060.80
合计	6,060.80	7,485.32	6,060.80

6.36 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	-	-
递延所得税费用	42,990.46	-
合计	42,990.46	-

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,435,513.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,775.66
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	1,208.45
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	88,641.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除影响	-118,635.54
所得税费用	42,990.46

6.37 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
利息收入	19,138.91	7,181.88
政府补助	507,200.00	295,223.52
其他	27354.81	8775.36
合计	553,693.72	311,180.76

(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
付现管理费用、销售费用等	1,237,704.52	1,138,837.76
手续费	2548.13	2108.74
营业外支出	6,053.50	7,485.32
合计	1,246,306.15	1,148,431.82

6.38 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,392,522.68	1,012,929.74
加：资产减值准备	0	
信用减值损失	-171,961.83	20,192.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,244.60	14,468.10
使用权资产折旧	245,275.44	-
无形资产摊销	0.00	4,276.78
长期待摊费用摊销	11,010.00	11010
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）	0.00	1098
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,669.13	172,582.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-53,417.69	-94562.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	42,990.46	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	947,884.36	-207,978.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,584,794.66	-913,389.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,027,426.61	-1,213,763.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,998,585.20	-1,193,135.98
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,047,813.91	6,144,221.02
减：现金的期初余额	2,605,441.79	1,059,218.86
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	-557,627.88	5,085,002.16

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,047,813.91	2,605,441.79
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,046,317.02	2,603,944.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,001,496.89	1,496.89
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	2,047,813.91	2,605,441.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

6.39 政府补助

种类	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的 金额
政府财政扶持资金	与收益相关	525,540.71	其他收益	525,540.71
个税手续费返还	与收益相关	25,100.59	其他收益	25,100.59
重点人群扶贫退税款	与收益相关	-	其他收益	-
稳岗补贴	与收益相关	-	其他收益	-
留工培训补助	与收益相关	-	其他收益	-
科创委研发补贴	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计		650,641.30		650,641.30

7、合并范围的变更

报告期内无变化。

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳兴依服电子商务有限公司	深圳	深圳	居民服务、修理和其他服务业	58.50		非同一控制下合并

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的控股股东及实际控制人

股东名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
余娟	控股股东、董事长兼总经理	65.13	65.13

注：余娟持有公司股东深圳市骊泽投资企业（有限合伙）2.6%股权，深圳市骊泽投资企业（有限合伙）持有公司5%股权，余娟间接持有该公司0.13%股权。余娟直接持有公司65%股权，余娟直接、间接共计持有公司65.13%股权

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 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
深圳市聚元投资有限公司	持有公司5%以上股份的股东
深圳市烁彰投资企业(有限合伙)	持有公司5%以上股份的股东
深圳市骊泽投资企业（有限合伙）	持有公司5%以上股份的股东
深圳市前金壹号互联网股权投资合伙企业（有限合伙）	持有公司5%以上股份的股东
汤玲	持有公司5%以上股份的股东
严新	董事、副总经理
刘俭平	董事、副总经理
易建	董事、财务负责人
朱丽艳	董事
谢雯雯	职工代表监事、监事会主席
段莹莹	监事
孙悦	监事

(1) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	655,800.00	692,109.00

9.4 关联方交易情况

本公司作为被担保方

担保方	担保额度	担保期间	担保是否已经履行完毕
余娟（注1）	2,000,000.00	授信期限自2023年6月6日至2024年6月6日	否
余娟（注2）	3,000,000.00	授信期限自2023年6月12日至2024年6月11日	否

注1：2023年6月，公司从中国农业银行股份有限公司深圳华侨城支行（以下简称“农行深圳华侨城支行”）取得300万元授信额度，由余娟为公司贷款提供连带担保保证，期限为2023年06月12日至2024年06月11日止。报告期内，公司共计使用贷款额度为300万元，截止2023年06月30日，该笔

借款余额为 300 万元。

注 2：2023 年 6 月，公司从交通银行股份有限公司深圳分行（以下简称“交行深圳分行”）取得 200 万元授信额度，由余娟为公司贷款提供连带担保保证，期限为 2023 年 06 月 06 日至 2024 年 06 月 06 日止。报告期内，公司已使用额度 100 万元，截止 2023 年 06 月 30 日，该笔借款余额为 100 万元。

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

截止至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需披露的重大承诺事项。

10.2 或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止至 2023 年 06 月 30 日，本公司无需披露的未决诉讼仲裁。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

11、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

12、其他重要事项

无。

13、母公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,287,025.01	8,019,085.92
合计	2,287,025.01	8,019,085.92
坏账准备	68,610.75	240,572.58
合计	2,218,414.26	7,778,513.34

(2) 按坏账计提方法分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26
其中：账龄组合	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26
合计	2,287,025.01	100.00	68,610.75	3.00	2,218,414.26

续表

种类	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34
其中：账龄组合	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34
合计	8,019,085.92	100.00	240,572.58	3.00	7,778,513.34

(3) 按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,287,025.01	68,610.75	3.00
合计	2,287,025.01	68,610.75	3.00

(4) 坏账准备的情况

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	其他变动	
应收账款坏账准备	240,572.58		171,961.83			68,610.75
合计	240,572.58		171,961.83			68,610.75

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	计提的坏账准备期末余额
重庆长安汽车股份有限公司	643,509.43	28.14%	19,305.28
浦银安盛基金管理有限公司	453,870.00	19.85%	13,616.10
平安科技(深圳)有限公司	312,632.19	13.67%	9,378.97
未鲲(上海)科技服务有限公司	287,953.15	12.59%	8,638.59
重庆闻达纪远网络科技有限公司	190,000.00	8.31%	5,700.00
合计	187,964.77	82.55%	56,638.94

13.2 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	1,993,635.05	1,953,865.50
合计	1,993,635.05	1,953,865.50

13.2.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	144,692.69	192,465.50
1 至 2 年		1,256,400.00
3 至 4 年	1,343,942.36	
4 至 5 年	505,000.00	505,000.00
小计	1,993,635.05	1,953,865.50
减：坏账准备		
合计	1,993,635.05	1,953,865.50

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
备用金		9,763.70
保证金及押金	698,748.20	617,157.18
个人社保公积金	38,692.69	70,544.62
合并内关联方往来款	1,256,194.16	1,256,400.00
小计	1,993,635.05	1,953,865.50
减：坏账准备		
净额	1,993,635.05	1,953,865.50

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳兴依服电子商务有限公司	往来款	1,256,194.16	4 年以内	63.01%	
深圳平安综合金融服务有限公司	押金	500,000.00	4 至 5 年	25.08%	
广域铭岛数字科技有限公司	押金	96,000.00	1 年以内	4.82%	
深圳科技工业园（集团）有限公司	押金	44,499.20	2 至 3 年	2.23%	
社保（个人）	关联、内部业务	31,210.73	1 年以内	1.57%	
合计		1,927,904.09		96.70%	

13.3 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	1,170,000.00		1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00
合计	1,170,000.00		1,170,000.00	1,170,000.00		1,170,000.00

(1) 对子公司的投资

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

深圳兴依服电子商务有限公司	1,170,000.00		1,170,000.00	-	-
合计	1,170,000.00		1,170,000.00	-	-

13.4 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	17,795,641.69
合计	12,850,785.62	8,684,560.34	25,428,811.26	17,795,641.69

13.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	53,417.69	94,562.08
净额	53,417.69	94,562.08

14、补充资料

14.1 本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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）	650,641.30	
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年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	53,417.69	
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	-803.2	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	703,255.79	
所得税影响额	175,813.95	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	527,441.84	

14.2 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.53%	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	7.17%	0.11	0.11

深圳兴融联科技股份有限公司

2023年8月17日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 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

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号一个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行。
该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

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）	650,641.30
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	53,417.69
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-803.20
非经常性损益合计	703,255.79
减：所得税影响数	175,813.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	527,441.84

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 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

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用