



税友软件集团股份有限公司

2024年半年度报告



2024

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张镇潮、主管会计工作负责人杨培丽及会计机构负责人（会计主管人员）杨培丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中对公司在生产经营过程中可能面临的风险进行了详细阐述，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”里的“（一）可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 19 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 21 |
| 第六节 | 重要事项..... | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 37 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 43 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 43 |
| 第十节 | 财务报告..... | 44 |

| | |
|------------|---|
| 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 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|--|
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 公司、本公司或税友股份 | 指 | 税友软件集团股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《税友软件集团股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日 |
| 期末、本期末、报告期末 | 指 | 2024年6月30日 |
| 元/万元/亿元 | 指 | 人民币元/万元/亿元 |
| 思驰投资 | 指 | 宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：宁波思驰股权投资合伙企业（有限合伙）） |
| 亿企赢 | 指 | 亿企赢网络科技有限公司 |
| 税友信息 | 指 | 税友信息技术有限公司 |
| 信安科技 | 指 | 信安神州科技（广州）有限公司 |
| 永荣电子 | 指 | 扬州永荣电子科技有限公司 |
| 永达电子 | 指 | 扬州永达电子科技有限公司 |
| 上海税友 | 指 | 上海税友软件有限公司 |
| 江苏税友 | 指 | 江苏税友软件科技有限公司 |
| 上海神计 | 指 | 上海神计信息工程有限公司 |
| 虹盈科技 | 指 | 浙江虹盈科技有限公司 |
| 北京外企 | 指 | 北京外企（三亚）人力资源服务有限公司 |
| 虹数信息 | 指 | 杭州虹数信息科技有限公司 |
| 亿企财赢 | 指 | 杭州亿企财赢管理咨询有限公司（曾用名：杭州合呗信息技术有限公司） |
| 亿企薪福 | 指 | 亿企薪福网络科技有限公司 |
| 亿企数科 | 指 | 浙江亿企数科信息技术有限公司 |
| 亿企创投 | 指 | 亿企创业投资有限公司 |
| 经盈宝 | 指 | 杭州经盈宝物业服务有限责任公司 |
| 亿企兆睿 | 指 | 浙江亿企兆睿数字科技有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|----------------------------------|
| 公司的中文名称 | 税友软件集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 税友股份 |
| 公司的外文名称 | Servyou Software Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | SERVYOU |
| 公司的法定代表人 | 张镇潮 |

二、联系人和联系方式

| | |
|------|-----------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 谢国雷 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区浦沿街道南环路 3738 号 |
| 电话 | 0571-56688117 |
| 传真 | 0571-56688189 |
| 电子信箱 | ServyouStock@servyou.com.cn |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 浙江省杭州市滨江区浦沿街道南环路3738号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2004年6月14日公司经营场所从“绍兴经济开发区管委会办公大楼501-506室”变更至“杭州市西湖区西黄姑山路3号”；2009年2月16日公司住所从“杭州市西湖区西黄姑山路3号”变更至“杭州市滨江区浦沿街道南环路3738号” |
| 公司办公地址 | 浙江省杭州市滨江区浦沿街道南环路3738号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 310053 |
| 公司网址 | www.servyou.com.cn |
| 电子信箱 | ServyouStock@servyou.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 证券日报、证券时报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 税友股份 | 603171 | 不适用 |

六、其他有关资料

适用 不适用

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 814,483,799.42 | 758,008,288.69 | 7.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 88,236,482.12 | 87,488,187.52 | 0.86 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 82,883,519.59 | 70,353,600.21 | 17.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -283,985,097.91 | -316,403,057.32 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,466,683,844.34 | 2,436,764,275.28 | 1.23 |
| 总资产 | 3,655,739,992.91 | 3,851,262,984.17 | -5.08 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.22 | 0.22 | 0.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.22 | 0.22 | 0.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.20 | 0.17 | 17.65 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.57 | 3.53 | 增加0.04个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.35 | 2.84 | 增加0.51个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|----------------------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -299,106.32 | 附注七、73 附注七、74 附注七、75 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,134,509.96 | 附注七、67 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 4,402,306.47 | 附注七、68 附注七、70 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |

| | | |
|--|--------------|------------------|
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 129,941.27 | 附注七、74 附注七、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 46,800.00 | 附注七、67 |
| 减：所得税影响额 | 59,607.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,881.21 | |
| 合计 | 5,352,962.53 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

四、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况

公司是国内领先的数智财税服务云平台厂商及数字政务和税费治理综合解决方案服务商。根据《上市公司行业分类指引》和《国民经济行业分类》，公司所属的大行业分类为互联网和相关服务，行业代码为 I64。

(二) 主营业务情况

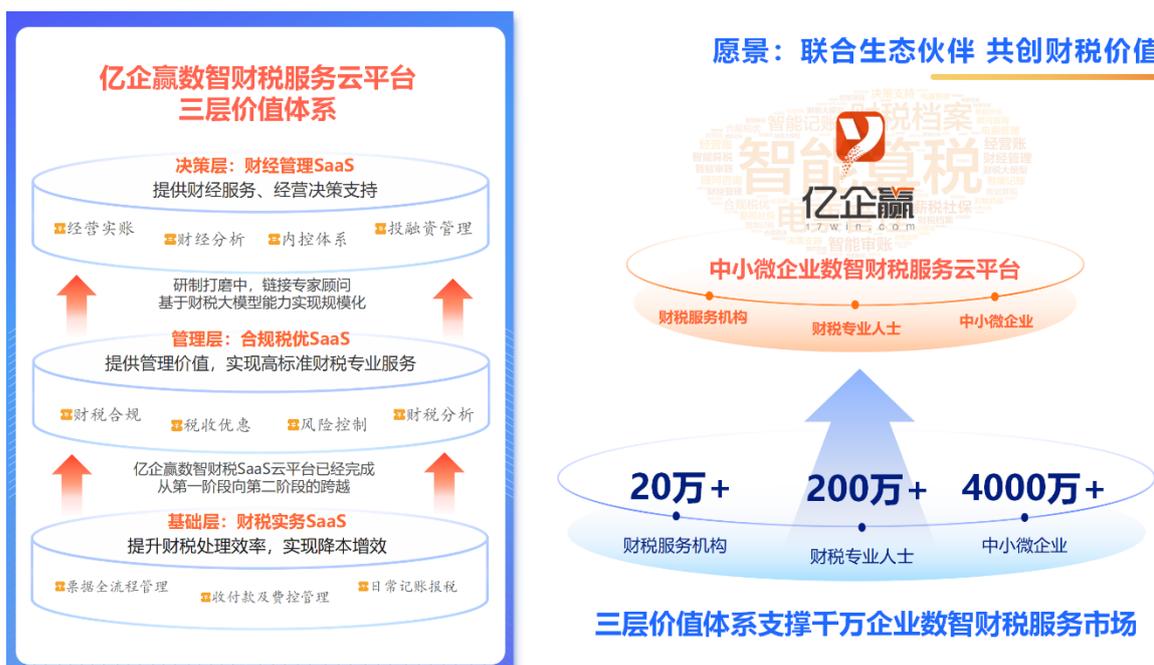
公司自成立以来一直聚焦财税数字化领域，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，已形成了数智财税服务云、数字政务两大业务板块。



1、数智财税服务云业务

(1) 企业数智财税服务云业务情况

面向财税服务行业，公司打造了“亿企赢”数智财税服务云平台，致力于以数字化 SaaS 平台聚合财税服务机构、财税专业人士及广大企业生态伙伴，赋能中小微企业、财税服务机构及集团企业实现财税、人资管理等数字化转型。并通过构建从财税实务、合规税优到财经管理等三个层次的服务价值体系，以“数字化工具+专业咨询顾问服务”驱动财税服务产业升级。



（2）企业数智财税服务云业务行业发展趋势

①票证电子化带动行业数字化渗透率持续提升

自2021年12月1日起，金税四期依托全国统一的电子发票服务平台，试点开展全面数字化的电子发票（简称“数电票”）。2023年5月，财政部、国家税务总局等八部委联合下发了《关于联合开展电子凭证会计数据标准深化试点工作的通知》（财会〔2023〕7号），对开展电子凭证会计数据标准深化试点工作进行了安排部署。逐步对电子凭证进行规范化管理，推动电子凭证从开具、接收、报销入账、归档各环节全流程标准化无纸化处理，加快推进企业数字化转型的同时也为中国财税产业发展明确基本方向。

②金税四期“以数治税”强化了企业财税合法合规的专业服务需求

随着金税四期数电票全面推广、新电子税务局逐步上线及财政部推进电子凭证会计数据标准深化，财税数字化产品将有效为企业管理实现降本增效。同时随着我国税费治理水平不断提升，在“以数治税”的背景下，一方面企业财税业务办理将更加便利，另一方面也对企业财税合法合规性提出更高的要求，企业对高质量强专业的财税服务需求将显著增加。

综上，公司数智财税服务云平台及三层服务价值体系将有效降低企业财税数智化门槛，并通过数智化技术助力高质量强专业的财税服务实现规模化推广，让企业财经更健康，让高端财税服务业务更好做。

2、数字政务业务

（1）数字政务业务情况

面向数字政务服务领域，公司以“税友信息”为品牌，通过对业务变革的研究，凭借领先的技术优势和成熟的应用经验，先后承接了国家个税税制改革服务项目、全国领先智慧电子税务局、大数据税收风险管理、全国电子发票等重大改革项目的开发与运维等服务，支撑税务部门提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策。同时，公司凭借丰富的前瞻性业务研究拓展能力、领先的税费数据要素价值开发能力，积极向人社、财政等政府部门展开业务延伸，致力于向数据服务模式进行转型升级。

（2）数字政务业务行业发展趋势

①税收征管及财税体制改革带来信息化及技术升级需求

2021年3月《关于进一步深化税收征管改革的意见》发布，要求围绕把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，深化税收征管制度改革，着力建设以服务纳税人缴费人为中心、以发票电子化改革为突破口、以税收大数据为驱动力的具有高集成功能、高安全性能、高应用效能的智慧税务。根据深化税收征管制度改革要求，近年金税四期已陆续完成核心系统项目招标并逐步进行上线推广，金税四期将推动征管效能从“以票管税”向“以数治税”转变，实现税务领域政务系统从信息化向数字化转型。

2024 年 3 月《关于 2023 年中央和地方预算执行情况与 2024 年中央和地方预算草案的报告》中提到：坚持目标导向、问题导向，谋划新一轮财税体制改革，建立健全与中国式现代化相适应的现代财政制度。

深化税收征管制度改革和新一轮财税体制改革均会对我国税费治理理念及手段进行不断革新，税务信息系统将随着财税改革推进不断进行技术升级和模块重构。公司将发挥在行业积累多年的业务和技术优势，持续通过前瞻性业务变革研究，更好地服务于数字政务中国式现代化的长期建设，推动税费治理全面数字化工作，有效支撑财税体制改革的推进。

② 税费数据要素开发带来数据服务模式的转型机遇

数据要素价值开发是数字化提质增效的内在需要，也是数字化发展的必然结果。以数据价值开发利用为核心的数字政府作为治理能力现代化的重要抓手，已经被中央政府作为一项战略性改革任务。发达省市通过数字政府建设和政务大数据管理的集约化机制（大数据局或中心），通过整合面向公民和企业的服务，已经初步实现一端通办、一网通办，一次登录实名办、并联办、串联办、线上一次办结，一级政务数据集中化、资产化、共享化，取得较大成效。

税费数据要素为全量数据，体量巨大、质量优质、覆盖全面，是政务大数据重要组成部分。税费数据要素所产生和积累的数据资产，除了纵向应用于提升税费治理能力本身、实现税费治理数字化的数据内循环之外，其横向延伸可应用于评估税费政策乃至经济政策的成效，全息反映税源经济的结构、内在联系和深层次问题、为经济发展提供趋势指引方面，更具有其他政务大数据所无法比拟的独特价值。

目前公司已凭借数据治理、数据资产管理以及税收风险类应用等方面的积累，成为我国税务数据应用领域的领先企业。未来公司将加大对数据价值创新的资源投入，打造高价值数据服务产品，致力于成为具有数据价值规划、开发和服务能力的企业。公司将借助作为税费数据要素价值开发者的独特优势，实现税务治理领域服务深化，并扩大服务于经济管理和经济研究部门、服务于省市市政府。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌与客户连结优势

公司是国内较早从事财税信息化行业的企业，自 2016 年投资设立“亿企赢”品牌赋能企业、财税服务机构实现财税、人资管理数字化转型。凭借成熟稳定的 SaaS 产品服务体验和市场先发优势，公司已逐步成为数智财税服务行业的领先者，“亿企赢”数智财税服务云平台已经积累了庞大而稳定的客户群体，为公司发展奠定了良好的市场地位，并树立了行业领先的品牌形象，构成公司的核心竞争优势之一。

面向数字政务领域，公司以“税友信息”为品牌，深耕税务信息化领域 20 余年，在国家税务信息化建设方面沉淀了扎实的品牌基础。凭借前瞻性的业务研究及深厚的技术实力，公司先后参

与金税三期、金税四期、个税系统、社保费管理子系统等多个核心系统项目建设，助力国家税务机关提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策，已成为国家税费治理服务的中坚力量和优秀品牌，市场优势明显。

2、研发技术与业务创新优势

公司在大数据、云计算、人工智能、知识图谱等技术方面的研究及应用，一直走在行业的前列。公司拥有近 3,000 名技术人员，参与了 16 项行业技术标准制定，是浙江省软件行业协会理事单位、高新技术企业、国家高技术产业化示范基地，凭借“税务大数据计算与服务关键技术及其应用”项目荣获了国家科学技术进步奖（二等奖）。

在财税数字化垂直领域，公司已经构建全国最庞大的财税知识数字化和人工智能体系，积累了庞大的财税专业知识和服务案例库，具备较高的护城河和技术领先优势。通过人机结合的数据增强(Data Augementaion)技术，公司已储备上百亿 Token 数的财税领域预训练和微调数据，训练各类微调模型，目前已经形成具备自主知识产权的财税大模型群。

公司在财税数字化服务及政府税费治理系统建设上的优势，还体现在对税务业务的前瞻性研究上，公司有 300 多人的业务研究团队，在业务创新研究广泛覆盖“税收实体法+税收程序法”“税种业务+征管业务”“对象管理+应用场景”等各个层次，并对中国税制改革、税费治理智慧化提出了自己的见解与解决方案。

3、产品与服务体系领先优势

公司充分利用 AI、大数据、云计算等技术，开发智能云平台，采用“数字化工具+专业咨询顾问”的企业会员订阅服务方式，为企业提供财税 SaaS 服务，大力提升企业财税事务处理效率。公司通过自研 17Boot 框架，结合混合云的物理拓扑部署和容器化技术方案，支持上千个业务应用和上万台服务节点的稳定运行。此外，公司还深耕服务多元化领域，立足财税并逐步提供更多以集团企业税务集中管理、薪酬个税社保为核心的创新 SaaS 产品，以解决中小微企业及大型企业集团的实际需求。

为了提高对广大企业的服务能力，快速响应客户的诉求，并持续开发出符合广大客户需求的产品与服务，公司建立了覆盖广泛的服务销售网络与完善规范的线上、线下相互融合的服务体系，充分发挥线上的便捷性、易扩展性与线下的专业性互补的特点。线上服务方面，公司设立了两大远程服务中心，可以向所有客户提供全天候服务，快速、低成本地解决客户使用公司产品过程中的大部分问题。在线下服务方面，公司设立了 20 多家省级分支机构、200 余个服务网点，配备了 1000 余名服务人员，形成了一套完整、高效的综合服务体系。

4、数智化运营优势

在客户拓展方面，公司充分利用数智化运营优势，基于机器学习精准定位客户需求方向，基于人工智能的用户数据挖掘、画像提取，随着运营自动化的不断提升，公司大幅提升获客成功率。在客户运营管理方面，公司通过数智化运营管理，设定搭建标签管理系统，支撑联合经营实

现多业务模式和多岗协同，并设定咨询 AI 接入，其中人工智能应答率超过 60%，大幅度提升了公司的运营效率。

三、经营情况的讨论与分析

在数字中国宏伟蓝图下，一方面全国一体化政务大数据体系建设逐步完善，智慧税务系统建设不断提升我国税费治理现代化水平，另一方面随着数电发票及电子凭证会计数据标准全面推广，企业财税数字化转型驱动力不断加强。同时，伴随大语言模型技术迅速发展，加速了公司财税大模型的开发和高价值咨询服务场景的产品应用落地。在“数字中国”顶层政策推动和技术风口加持下，公司数智财税服务云业务及数字政务业务均有机会在实现高价值创造、高质量发展的商业模式升级。报告期内，公司以“中国式数字经济建设的先行者”为发展定位，持续坚定对数智财税服务云和数字政务两大业务板块向高质量发展转型投入，并取得不错的成效。

报告期内，公司实现营业收入 81,448.38 万元，较上年同期增长 7.5%；实现归属于上市公司股东的净利润 8,823.65 万元，较上年同期增长 0.9%；实现归属于上市公司股东的扣非净利润 8,288.35 万元，较上年同期增长 17.8%。

报告期内，公司数智财税服务云业务实现营业收入 55,483.94 万元，较上年同期增长 10.4%，实现净利润 14,676.38 万元，较上年同期增长 11.0%，数智财税服务云业务整体净利率 26.5%；报告期内，公司数字政务业务实现营业收入 25,736.84 万元，较上年同期增长 2.1%。

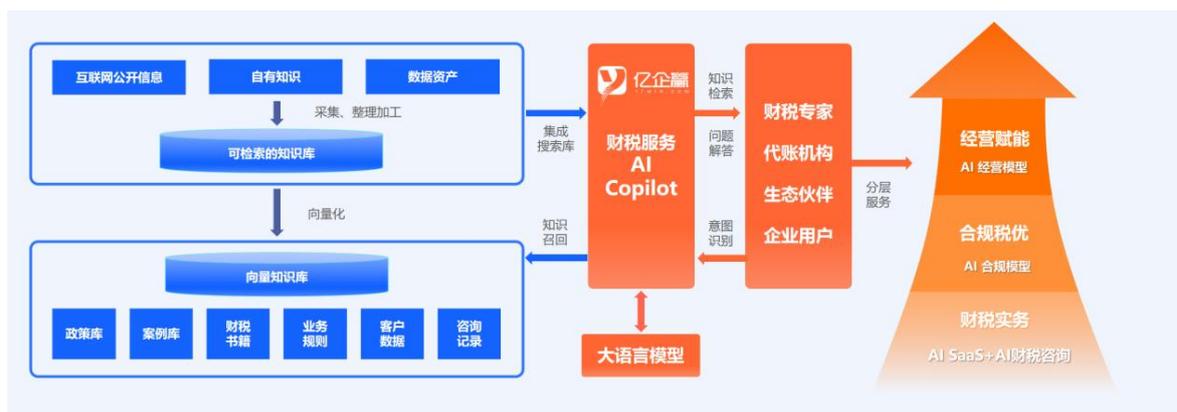
报告期内，公司各类业务经营发展情况如下：

1、数智财税服务云业务

(1) 中小微企业数智财税服务云平台

随着金税四期数电发票在全国推广上线，在“以数治税”的背景下，企业财税实务数字化产品及财税风险及合规相关服务的市场渗透率和普及程度将大幅度上升。

面向企业端客户，公司在报告期内坚定“亿企赢”数智财税服务云平台的**三层服务价值体系构建和 AIGC 技术的投入**。一方面通过财税实务 SaaS 产品提高市占率，另一方面不断完善合规税优 SaaS 产品，打造更专业完备的服务价值体系，提高用户 ARPU 值。在技术方面，公司加大对财税领域垂直大语言模型的投入，基于上百亿 token 数的财税领域预训练和微调数据，训练各类微调模型，目前已经形成具备自主知识产权的财税大模型群，全链条赋能三层价值体系的场景应用。



截至本报告期末，公司数智财税服务平台活跃企业用户 900 万户，付费用户 615 万户。数智财税服务云平台具体经营数据如下：

| 用户指标 | 2023 年末 | 2024 年 6 月末 | 增长率 |
|-------|---------|-------------|------|
| 活跃用户数 | 820 万 | 900 万 | 9.8% |
| 付费用户数 | 568 万 | 615 万 | 8.3% |

(2) 创新业务

公司创新业务客群以大型集团企业员工薪资个税社保集中管理、财税统筹管理等需求为切入点，打造涉税及非税 SaaS 平台。创新业务具体情况如下：

①**亿企薪福（人资薪税服务平台）**：为大型人资机构、集团企业、灵工平台、政府及事业单位提供专业的薪酬福利数字化综合解决方案，赋能底层基础技术能力，同时打造多元、全方位的薪酬、财务、涉税服务全国生态网络。目前，公司亿企薪福平台已服务客户超过 20 万家，月服务人次超过 5100 万，标杆客户包括上海外服、中智、招商银行等头部企业。报告期内，亿企薪福平台金额续费率持续增长，并在人资、银行等行业实现多家大型标杆客户数字化转型赋能。

②**亿企数科（集团智慧财税共享平台）**：致力于成为国内大型企业财税数字化建设的领导品牌，为大型集团企业提供财税数字化转型服务，通过构建财税大数据共享中心，为客户提供高效、集约的票税作业服务，自动算税、税金预测、经营分析的经管服务，以及业务咨询、风控合规、智慧法规等深化延伸服务。截至目前，亿企数科在金融、能源、大健康、先进制造等行业，积累了丰富的成功案例，并在实施建设过程中不断地优化和迭代业务和产品的积累。

③**财税大数据商业服务**：公司积极布局财税大数据商业服务业务，探索财税数据要素的多场景应用、多主体复用，重点布局“数据要素×金融服务”“数据要素×商贸流通”等场景的新产品和服务。公司财税大数据商业服务基于数智财税服务云平台数千万用户流量及高质量数据底座，利用数据、算法的结合，将财税大数据服务运用业务在精准营销、获客引流、风险评估等场景。利用大数据分析解决方案提高客户营销及服务场景的效率和准确性，并有效降低交易风险。

2、数字政务业务

随着数字中国战略及新一轮财税体制改革推进，公司积极进行前瞻性业务和研发资源投入。在智慧税务领域自觉承担金税四期项目攻坚任务，陆续入围国家税务总局电子发票服务平

台、应用支撑服务平台、税务人端系统等核心项目，进一步巩固和提升了行业地位。同时，公司凭借丰富的前瞻性业务研究拓展能力、领先的税费数据要素价值开发能力，积极向人社、财政等政府部门展开业务延伸，实现数字政务业务从项目服务模式向数据服务模式转型升级。

报告期内，公司数字政务业务主要取得以下成果：

(1) 金税四期项目：旨在打造以“数字化、智能化、场景化”为特征的中国“智慧税务”，全面贯彻落地中办、国办《关于进一步深化税收征管改革的意见》，实现国家税收治理现代化。报告期内公司：①支撑金四“全国统一规范电子税务局”（简称“新电局”）在全国36个省市（含直辖市、单列市）推广上线，并协助省局层面完成新电局的推广实施和业务持续创新；在APP开发方面完成前期规划功能开发及推广上线工作，同时完成APP鸿蒙系统适配开发，并提供集成验证；②支撑金四“应用支撑平台项目”完成全国推广上线，并于6月完成项目终验；③支撑金四“税务人端”项目第二批试点单位上线切换。

(2) 个税社保项目建设。①**个税项目。**公司为国家税务总局“自然人税收管理系统”和“自然人电子税务局项目”服务商，重点打造“个人所得税APP”，支撑中国个人所得税综合与分类相结合的税制改革，为全国7.8亿自然人、3000万扣缴单位和80万税务人员的业务办理提供服务。报告期内公司不断完善优化自然人电子税务局系统，帮助税务机关全面提升自然人税费治理的数字化、智慧化管理服务水平；在项目开发方面实现个税股权转让产品在全国20个省市推广上线。②**社保项目。**公司为国家税务总局“社保费管理子系统项目”服务商，为税务系统全面接管社保费征收和管理工作提供服务。报告期内公司通过升级优化社保费管理子系统，进一步帮助有关部门实现信息共享，数据传递，有效地支撑了税务部门与人社、医保部门的协作配合；社保智治平台产品在浙江、安徽上线，市场价值得到认可；落实减费降负政策，确保政策红利直达快享，发挥税务部门在国家治理和民生保障中的重要作用。

(3) 税费数据要素价值开发。税费数据要素为全量数据，体量巨大、质量优质、覆盖全面，是政务大数据重要组成部分。目前公司已凭借数据治理、数据资产管理以及税收风险类应用等方面的积累，成为我国税务数据应用领域的领先企业。①在税务领域，目前公司已形成风险、稽查、信用、征管和基础数据服务等5条主营产品线，并实现快速推广。②在非税领域，公司入围人社部数据治理服务项目，在辅助人社部门提升数字化水平上逐步发挥专业能力价值；在财税大数据和成品油分析监控方面的数字政府市场开拓上取得突破，与云南、新疆、广西、浙江、上海等多个区域落地项目合作。

(4) 政务产品信创化建设方面。公司积极参与税务信创建设工作，基于国产化软硬件，自主研发国产化规则引擎中间件、机器学习平台和分布式计算平台，率先在宁波完成了信创版本云化电子税务局系统建设并顺利验收。目前，公司大数据标准产品和中间件技术产品已经全面适配信创国产化环境，包括麒麟、欧拉等国产化操作系统，以及达梦、高斯等国产化数据库。报告期内，公司继续拓展建设多个信创项目，并在多个数字政务项目中落地应用，实现国产化替代和技术突破。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入 | 814,483,799.42 | 758,008,288.69 | 7.45 |
| 营业成本 | 316,736,280.57 | 280,750,047.55 | 12.82 |
| 销售费用 | 120,550,590.31 | 118,632,559.80 | 1.62 |
| 管理费用 | 98,959,586.75 | 97,535,297.69 | 1.46 |
| 财务费用 | -19,918,083.16 | -25,145,931.57 | 不适用 |
| 研发费用 | 207,434,382.47 | 203,948,023.95 | 1.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -283,985,097.91 | -316,403,057.32 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,170,537.69 | -71,419,199.98 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 33,382,753.63 | 264,677,553.96 | -87.39 |

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期补充的临时短期流动资金较去年同期减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-------------------------|
| 应收款项 | 247,430,339.42 | 6.77 | 170,078,922.70 | 4.42 | 45.48 | 主要系公司数字政务业务集中在第四季度回款所致。 |
| 应收款项融资 | 2,180.00 | 0.01 | 2,106,853.52 | 0.05 | -99.90 | 主要系公司报告期数字政务业务项目到期兑付所致。 |
| 其他流动 | 13,117,550.77 | 0.36 | 7,913,667.44 | 0.21 | 65.76 | 主要系公司报 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------|----------------|------|--------|--------------------------------|
| 资产 | | | | | | 告期期末待抵扣增值税进项税额增加所致。 |
| 投资性房地产 | 24,602,047.87 | 0.67 | 73,918,977.69 | 1.92 | -66.72 | 主要系公司报告期末投资性房地产转自用所致。 |
| 开发支出 | 37,215,844.58 | 1.02 | 57,215,855.34 | 1.49 | -34.96 | 主要系公司报告期末部分研发资本化项目完成,转入无形资产所致。 |
| 短期借款 | 149,867,000.11 | 4.10 | 50,000,000.00 | 1.30 | 199.73 | 主要系公司报告期末补充临时短期流动资金所致。 |
| 应付票据 | 25,457,407.93 | 0.70 | 19,393,661.23 | 0.50 | 31.27 | 主要系公司报告期末新大楼基建付款增加所致。 |
| 应付职工薪酬 | 107,432,940.48 | 2.94 | 309,445,915.98 | 8.03 | -65.28 | 主要系公司报告期末发放 2023 年年年终奖所致。 |
| 其他流动负债 | 564,872.86 | 0.02 | 163,840.08 | 0.01 | 244.77 | 主要系公司报告期末待转销项税额增加所致。 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面余额 | 期末账面价值 | 受限类型 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------|------|-------------|
| 货币资金 | 2,137,794.43 | 2,137,794.43 | 冻结 | 保证金 |
| 无形资产 | 23,045,823.36 | 21,240,569.63 | 抵押 | 为银行承兑协议提供担保 |
| 合计 | 25,183,617.79 | 23,378,364.06 | / | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

(1) 报告期内，公司新设全资子公司浙江亿企数科信息技术有限公司，注册资本 5,000 万元；公司新设全资子公司杭州经盈宝物业服务有限责任公司，注册资本 50 万元。

(2) 报告期内，公司对全资子公司税友信息技术有限公司增资 20,000 万元。

(1). 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------|----------------|----------------|-------------|----------------|
| 以公允价值计量的金融资产 | 458,614,615.68 | -3,392,876.71 | | | 114,334,252.42 | 137,288,990.76 | -524,246.40 | 431,742,754.23 |
| 合计 | 458,614,615.68 | -3,392,876.71 | | | 114,334,252.42 | 137,288,990.76 | -524,246.40 | 431,742,754.23 |

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(一) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|------|------|------|----------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 亿企赢 | 子公司 | 软件业 | 100 | 32,346.78 | 191,026.55 | 123,549.91 | 49,489.35 | 13,537.11 | 13,524.50 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----|------|-----|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 税友信息 | 子公司 | 软件业 | 100 | 25,000.00 | 24,648.16 | 7,722.79 | 14,620.95 | -4,242.31 | -4,243.23 |
| 亿企创投 | 子公司 | 软件业 | 100 | 30,000.00 | 13,278.61 | 8,855.47 | 8,693.81 | 1,501.89 | 1,501.97 |
| 虹盈科技 | 子公司 | 软件业 | 100 | 1,000.00 | 3,463.85 | 1,901.67 | 2,485.89 | 366.05 | 366.05 |
| 永达电子 | 子公司 | 软件业 | 100 | 9,500.00 | 16,868.90 | 9,528.77 | 1,997.58 | 169.55 | 169.55 |
| 江苏税友 | 子公司 | 软件业 | 100 | 5,000.00 | 10,927.75 | 10,769.26 | 714.90 | -7.57 | -7.62 |
| 上海税友 | 子公司 | 软件业 | 100 | 2,000.00 | 2,214.93 | 2,092.71 | 175.30 | 68.85 | 68.68 |
| 永荣电子 | 子公司 | 软件业 | 100 | 5,500.00 | 4,181.54 | 4,181.54 | - | -68.43 | -68.43 |
| 经盈宝 | 子公司 | 物业管理 | 100 | 50.00 | 1.53 | -5.11 | - | -5.11 | -5.11 |

(六) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、税收政策变化，导致产品服务不及预期的风险。税收政策相对会计准则具有变化频率高、地区差异大的特点。如部分行业的税率调整、税种增减、税制变革等，将要求公司对数智财税服务产品的设计、功能以及服务内容进行更新，以满足用户需求。针对政策变化带来的风险，公司已成立研究院并配备了 300 多名税务专家团队，时刻关注财税政策法规的变化动态，及时获取政策变化的信息和内容，并与产品技术团队密切联动，保障 SaaS 产品服务质量。

2、因网络安全，导致的黑客攻击、数据泄露等风险。公司所开发产品均依赖于网络和互联网技术，存在被黑客攻击、通信被迫中断、数据泄露等潜在风险。公司高度重视网络安全工作，严格按照国家法律法规要求，已从制度、人员、设备层面全面建立网络安全联防联控技术体系，强化主动安全防护，保障网络运行安全。

3、高端人才竞争，导致人力成本快速上升，人才结构优化放缓的风险。随着数字政务项目的不断云化及智慧化，企业财税服务产品的数智化，公司对高端人才的需求日益增加，市场营销模式的进化也对新的知识结构的人才有更多的需求。为应对人才竞争的风险，公司一是提高高级人才的待遇，包括薪资与激励，二是创造良好的工作、生活、发展环境，为高端人才搭好施展才华的舞台，三是快速发展业务，提高毛利率和人效，优化收入、成本结构。

4、国家政府财政预算收紧，导致数字政务业务预算减少的风险。受经济下行压力加大、减税降费等影响，国家财政预算呈现收紧趋势，税务行业的增长相较过去有所放缓。为应对数字政务业务预算减少风险，公司在巩固当前智慧税务行业领先地位的同时，将向与税务相关联的行业如社保、财政等进行拓展，一方面深挖税务行业潜力，另一方面扩大外延，保障数字政务业务的持续增长。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|----------------|-----------------------|----------------|--|
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 5 月 8 日 | http://www.sse.com.cn | 2024 年 5 月 9 日 | 详见公司披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-019） |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的召集、召开程序符合有关法律、行政法规、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》的规定；出席本次股东大会的人员资格、召集人资格合法、有效；本次股东大会的表决程序和表决结果合法、有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司于 2024 年 2 月 23 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予的 3 名激励对象已离职，公司对其已获授但尚未解除限售的 42,000 股限制性股票进行回购注销。上述限制性股票已于 2024 年 4 月 12 日完成注销。 | 详见公司于 2024 年 2 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》。（公告编号：2024-005）。 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

1、为深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，公司积极参与浙江省山区 26 县结对帮扶工作，于 2024 年 1 月以消费帮扶形式向浙江省金华市磐安县窈川乡采购了 5,385 份新春礼盒，总计帮扶金额 80.76 万元，此举直接惠及贫困户 28 户，间接惠及贫困户 76 户，为山区脱贫攻坚贡献了一份坚实力量。

2、在 2024 年 1 月 18 日腊八节之际，为弘扬中华优秀传统文化，传递社会温情，税友公益基金会携手浙江省杭州市滨江区浦沿街道党群服务中心，深入浦沿街道敬老院，为老人们精心准备了腊八粥及价值超过 3,000 元的暖心慰问品，让老人们在寒冬中感受到了来自社会各界的深切关怀与温暖。

3、为响应浙江省委、省政府“善行浙江”及杭州市委市政府打造共同富裕示范区城市范例，公司于 2024 年 2 月踊跃参与杭州市“春风行动”，并捐赠 5 万元。

4、2024 年 5 月，税友公益基金会开展以“情系老区 聚爱圆梦”为主题的公益助学捐赠活动，为山东省聊城市本斋小学捐赠了教学用一体机、钢制教室门、教室照明吊灯、文体社团用品等价值 30 余万元的助学物资。

5、税友公益基金会积极响应和贯彻“十四五”规划，加快推动绿色低碳发展的号召，推出清源计划—春雨新生环保公益校服项目，在公司办公区域设置 PET 塑料瓶回收箱，将其作为原材料制作环保校服，帮助孩子们拥有更加美好的校园生活。截至 2024 年 6 月底，已回收 20,750 只 PET 瓶，减少碳排放 589 千克、种树 9 棵。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------|---|------------|---------|----------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 思驰投资 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。 | 2019年8月18日 | 是 | 自公司股票上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | | 本机构在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行价格。 | 2019年8月18日 | 是 | 在锁定期满后两年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 张镇潮 | 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份，也不由发行人回购该部分股份。 | 2019年8月18日 | 是 | 自公司股票上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | | 锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；②离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | | 本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行价格。 | 2019年8月18日 | 是 | 在锁定期满后两年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 周可仁 | 锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；②离职后6个 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------|---------------------------------|--|------------|---|----------------|---|-----|-----|--|
| | | 月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。 | | | | | | | |
| 股份限售 | | 本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行价格。 | 2019年8月18日 | 是 | 在锁定期满后两年内 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | | 在思驰投资的股份锁定承诺期内（即发行人股票上市之日起三十六个月内），不转让或者委托他人管理本人通过思驰投资间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行股份。 | 2019年8月18日 | 是 | 自公司股票上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | 沈鹤、施建生、陶德行（已离任）、徐玉华、钱立阳、杨培丽、谢国雷 | 上述锁定期满后，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，以及本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后6个月内：①每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；②离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份；③遵守法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对董事、监事、高级管理人员股份转让的其他规定。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | | 本人在锁定期满后两年内进行减持时，减持价格（如因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整）不低于本次公开发行股票的发行价格。 | 2019年8月18日 | 是 | 在锁定期满后两年内 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 股份限售 | | 前述承诺不因本人职务变更、离职等原因而失去效力。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有。如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 张镇潮 | 1、在本人承诺的股份锁定期内不减持公司股份。2、若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。3、锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的公司股份。4、在持有公司5%以上股份的情况下，本人减持时将提前五个交易日将减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 思驰投资 | 1、在本单位承诺的股份锁定期内不减持公司股份。2、若于承诺的持有公司股票的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价（如期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则价格将进行相应调整）。3、锁定期届满后，本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。4、在持有公司5%以上股份的情况下，本单位减持时将提前五个交易 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | | |
|----|---|---|------------|---|----------------|---|-----|-----|--|
| | | 日将减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。 | | | | | | | |
| 其他 | 公司、公司控股股东、实际控制人、在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员 | 公司上市（以公司股票在上海证券交易所挂牌交易之日为准）后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过控股股东、实际控制人、在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票或回购公司股票的方式启动股价稳定措施。 | 2019年8月18日 | 是 | 自公司股票上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 公司 | 为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响，公司将通过下列方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。1、按照承诺用途和金额，积极推进募集资金使用，提升公司整体实力本次发行募集资金主要用于电子税务局系统智慧化升级改造项目、亿企赢企业财税综合管理与服务平台升级改造项目、研发中心建设项目。公司募投项目已做好前期可行性分析工作，对募投项目内容进行了可靠的论证和分析，同时，公司结合行业趋势，市场容量和公司自身情况，拟定项目实施规划。本次发行募集资金到位后，公司将调配内部各项资源，加快推进募投项目实施，提高募投资金使用效率，争取募投项目早日实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司将积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。2、强化募集资金管理，保证募集资金的规范使用公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等境内上市地法律法规和公司章程的有关规定制定《税友软件集团股份有限公司募集资金管理办法》。根据该制度，本次发行募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中，并由保荐机构、托管银行、公司共同监管募集资金按照承诺用途和金额使用，实施募集资金三方监管制度。其中保荐机构需要每半年对募集资金使用情况进行实地检查；同时，公司也需定期对募集资金进行内部审计，配合保荐机构和监管银行对募集资金使用的情况进行检查和监督。通过募集资金管理办法的制定和实施，可保证本次发行后募集资金按照承诺的用途积极稳妥的使用，进一步确保公司股东的长期利益。3、完善公司治理结构，提升经营和管理效率公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则（2020年12月修订）》等法律、法规和规范性文件的要求，建立符合要求的公司治理结构。公司将坚持与公司发展阶段相适应，与公司规模相匹配的管理思路，实现 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--|------------|---|----|---|-----|-----|
| | | 公司高效顺畅运行。4、完善利润分配政策，优化投资者回报机制公司将根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》及《上市公司章程指引（2019年修订）》的相关规定，进一步完善了利润分配制度，强化投资者回报机制，确保公司股东特别是中小股东的利益得到保护。同时，为进一步细化有关利润分配决策程序和分配政策条款，在增强现金分红的透明度和可操作性，公司已拟定了《公司股票上市后三年内股东分红回报规划》，建立有效的股东回报机制。重视对投资者的合理回报，保持利润分配政策的稳定性和连续性。5、其他方式公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，并参照上市公司较为通行的惯例，继续补充、修订、完善公司投资者权益保护的各项制度并予以实施。公司制定的填补回报措施不等于对公司未来利润作出保证。公司如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。 | | | | | | |
| 其他 | 公司董事、高级管理人员 | 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对本人的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、如公司未来进行股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。如本人违反上述承诺或未履行承诺，则应在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司控股股东、实际控制人 | 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；否则，依法承担对公司及其他股东的损失赔偿责任。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司 | 本公司将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。本公司若违反相关承诺，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本公司将严格依法执行该等裁判、决定。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司 | 《税友软件集团股份有限公司首次公开发行A股股票招股说明书》及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。若招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致本公司不符合法律规定的发行条件的，本公司将自中国证监会认定有关违 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|---|------------|---|----|---|-----|-----|
| | | 法事实之日起 30 日内依法回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格按照本公司股票发行价格和中国证监会认定有关违法事实之日前 30 个交易日公司股票交易均价孰高确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本公司将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | | | | | | |
| 其他 | 张镇潮 | 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 思驰投资 | 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本机构将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本机构将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司全体董事、监事、高级管理人员 | 若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》等相关法律法规的规定执行，如相关法律法规相应修订，则按届时有效的法律法规执行。本人将严格履行生效司法文书认定的赔偿方式和赔偿金额，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司控股股东思驰投资、实际控制人、董 | 本合伙企业/本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本合伙企业/本人未履行上述承诺，本合伙企业/本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|---|--|-----------------|---|----|---|-----|-----|
| | 事 长 张 镇 潮 | 者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在股份公司处领取薪酬及股东分红，同时本合伙企业/本人持有的股份公司股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，将依法向投资者赔偿相关损失。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本合伙企业/本人将严格依法执行该等裁判、决定。 | | | | | | |
| 其他 | 持有公司股份的董事、高级管理人员周可仁 | 本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若本人未履行就本次发行上市所做的承诺，本人将在股份公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股份公司股东和社会公众投资者道歉，本人持有股份公司的股份不得转让，直至本人按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。 | 2019 年 8 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司董事杨培丽、沈鹤、陈欢、胡晓明（已离任），独立董事吕长江（已离任）、孙林、王泰元、监事钱立阳、徐玉华、陶德行（已离任），高级管理人员施建生、谢国雷 | 本人将积极采取合法措施履行就本次发行上市所做的所有承诺，自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，并依法承担相应责任。若因违反上述承诺而被司法机关和/或行政机关作出相应裁判、决定，本人将严格依法执行该等裁判、决定。 | 2019 年 8 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 分红 | 公司 | 根据公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过上市后适用的《公司章程（草案）》，本次发行上市后，公司利润分配政策如下：（一）利润分配原则：公司实行同股同利的股利分配政策，股东依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配。公司重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式现金或股票等方式分配利润（优先采用现金分红的利润分配方式），利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（二） | 2019 年 8 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|---------------------|--|-----------------|---|----|---|-----|-----|
| | | <p>公司利润分配具体政策：1、现金分红的期间：间隔公司在具备利润分配条件的情况下，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。2、现金分红的具体条件：除公司有重大投资计划或重大现金支出安排外，在公司当年盈利、累计未分配利润为正值且满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司应当采取现金方式分配股利。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。3、现金分红的比例：公司当年如符合现金分红的条件，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供股东分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；④公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。4、发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。</p> | | | | | | |
| 解决同业竞争 | 公司控股股东思驰投资、实际控制人张镇潮 | <p>1、本合伙企业/本人未投资与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事与发行人及其子公司相同、类似的经营活动；也未在与发行人及其子公司经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；2、本合伙企业/本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与发行人及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或在经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；3、当本合伙企业/本人及控制的企业与发行人及其子公司之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃所有同发行人及其子公司存在竞争的业务；4、本合伙企业/本人及控制的企业不向其他在业务上与发行人及其子公司相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等任何形式的支持；5、上述承诺在本合伙企业/本人作为发行人的控股股东、实际控制人期间有效，如违反上述承诺，本合伙企业/本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。</p> | 2019 年 8 月 18 日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------------|----------|---|---|------------|----|---------------------|-----|-----|-----|
| 解决关联交易 | 公司控股股东 | 1、本合伙企业以及下属除发行人之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本合伙企业及本合伙企业实际控制的其他附属企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违法违规提供担保；3、本合伙企业及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害发行人和其他股东的合法权益；4、如在今后的经营活动中本合伙企业及本合伙企业附属企业与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及发行人内部管理制度严格履行审批程序；5、本合伙企业及本合伙企业所属企业不以任何方式影响发行人的独立性，保证发行人资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| | 实际控制人张镇潮 | 1、本人以及下属除发行人之外的全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；2、本人及本人实际控制的其他附属企业不以任何方式违法违规占用发行人资金及要求发行人违法违规提供担保；3、本人及附属企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害发行人和其他股东的合法权益；4、如在今后的经营活动中本人及本人附属企业与发行人之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及发行人内部管理制度严格履行审批程序；5、本人及本人附属企业不以任何方式影响发行人的独立性，保证发行人资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。 | 2019年8月18日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 股权激励计划的激励对象 | 若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或解除限售安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2023年4月21日 | 是 | 2023年限制性股票激励计划的有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。 | 2023年4月21日 | 是 | 2023年限制性股票激励计划的有效期内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他承诺 | 股份限售 | 实际控制人、董事长、总经理张镇潮 | 自2024年7月1日起12个月内，不以二级市场集中竞价或大宗交易的方式减持所直接持有的公司股份 | 2024年6月24日 | 是 | 自2024年7月1日起12个月内 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|---|-------|---------|------------|--------|--------|-------|----------|------|----------------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | | | | 150,000,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | | / |
| 担保情况说明 | | | | | | | 公司与中国工商银行股份有限公司杭州延中支行于2023年7月26日签署了《最高额保证合同》，为控股子公司亿企赢提供15,000万元的最高额保证担保，保证期间为2023年7月26日至2026年7月25日，截至报告期末，实际使用的担保额度为0万元。 | | | | | | | | | |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额(1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2) | 超募资金总额(3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额(4) | 其中：截至报告期末超募资金投入总额(5) | 截至报告期末募集资金投入进度(%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金投入进度(%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额(8) | 本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 | 更进一步的募投资总额 |
|----------|------------|-----------|------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------|----------------------------|-------------|------------|
| 首次公开发行股票 | 2021年6月24日 | 54,106.47 | 49,414.97 | 49,414.97 | / | 35,724.59 | / | 72.30 | / | 5,703.62 | 11.54 | / | / |
| 合计 | / | 54,106.47 | 49,414.97 | 49,414.97 | / | 35,724.59 | / | / | / | 5,703.62 | / | / | / |

(二) 募投项目明细

适用 不适用

1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的 | 是否涉及变 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化, 如 | 节余金额 |
|------|------|------|-----------------|-------|---------------|--------|---------------------|-----------------|---------------|-------|------------|---------------|---------|-----------------|------------------|------|
|------|------|------|-----------------|-------|---------------|--------|---------------------|-----------------|---------------|-------|------------|---------------|---------|-----------------|------------------|------|

| 来源 | | | 承诺投资项目 | 更投向 | | | | (3)= (2)/(1) | | | 的进度 | | | | 是，请说明具体情况 | |
|----------|----------------------|----|--------|-----|-----------|----------|-----------|-----------------|--------|---|-----|------|-----|-----|-----------|-----|
| 首次公开发行股票 | 电子税务局系统智慧化升级改造项目 | 研发 | 是 | 否 | 21,481.96 | 0.00 | 21,679.62 | 100.92 | 2024 年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| | 亿企赢财税综合管理与服务平台升级改造项目 | 研发 | 是 | 否 | 22,346.78 | 3,432.07 | 8,067.25 | 36.10 | 2025 年 | 否 | 否 | 注释 1 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| | 研发中心建设项目 | 研发 | 是 | 否 | 5,586.23 | 2,271.55 | 5,977.72 | 107.01 | 2024 年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 合计 | / | / | / | / | 49,414.97 | 5,703.62 | 35,724.59 | / | / | / | / | / | / | / | / | / |

注释 1：“亿企赢财税综合管理与服务平台升级改造项目”旨在通过建立私有云中心、升级服务网点、建设培训服务网点提升公司在企业财税数字化领域的服务能力，是公司基于行业发展趋势、业务发展需要以及公司发展战略等因素确定的。在上述募投项目的执行过程中，因外部宏观环境变化，为了提高资金使用效率，募投项目建设放缓，使得项目的实际投资进度与原计划投资进度存在一定差异。公司在充分考虑当前项目建设进度及募集资金使用情况的基础上，于 2024 年 8 月 18 日召开的第六届董事会第六次会议以及第六届监事会第六次会议将上述项目达到预定可使用状态的日期延长至 2025 年 12 月 31 日。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2024年4月12日 | 1.70 | 2024年4月12日 | 2025年4月11日 | 1.50 | 否 |

其他说明

无

4、其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|--------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 316,735,230 | 77.78 | | | | -315,437,730 | -315,437,730 | 1,297,500 | 0.32 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 316,735,230 | 77.78 | | | | -315,437,730 | -315,437,730 | 1,297,500 | 0.32 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 223,095,730 | 54.78 | | | | -223,095,730 | -223,095,730 | | |
| 境内自然人持股 | 93,639,500 | 22.99 | | | | -92,342,000 | -92,342,000 | 1,297,500 | 0.32 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 90,494,270 | 22.22 | | | | 315,395,730 | 315,395,730 | 405,890,000 | 99.68 |
| 1、人民币普通股 | 90,494,270 | 22.22 | | | | 315,395,730 | 315,395,730 | 405,890,000 | 99.68 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 407,229,500 | 100 | | | | -42,000 | -42,000 | 407,187,500 | 100 |

注：上表中百分比数据保留至小数点后两位，部分合计数与各明细数相加之和在尾数上存在差异，系百分比结果四舍五入所致。

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1)公司于2024年2月23日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销3名离职激励对象合计42,000股的限制性股票，上述限制性股票已于2024年4月12日完成回购注销手续。此次变动后，公司有限售条件的流通股份为316,693,230股，无限售条件的流通股份为90,494,270股，总股本为407,187,500股。具体内容详见公司于2024年4月10日在上海证券交易所网站披露的《税友软件集团股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2024-007）。

(2)2024年6月28日，公司2名限售股股东合计持有的315,395,730股限售股份解除限售，并于2024年7月1日上市流通。此次变动后，公司有限售条件的流通股份为1,297,500股，无限售条件的流通股份为405,890,000股。具体内容详见公司于2024年6月25日在上海证券交易所网站披露的《税友软件集团股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2024-022）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，上述股本变动使公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标增加，请关注本报告“第十节 财务报告”的相关内容。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------------|-------------|-------------|-----------|-----------|--------|---|
| 宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙） | 223,095,730 | 223,095,730 | 0 | 0 | 首次公开发行 | 2024年6月28日 |
| 张镇潮 | 92,300,000 | 92,300,000 | 0 | 0 | | |
| 2023年限制性股票激励对象 | 1,339,500 | 42,000 | 0 | 1,297,500 | 股权激励限售 | 3名激励对象离职，公司已于2024年4月12日完成42,000股限制性股票回购注销手续 |
| 合计 | 316,735,230 | 315,437,730 | 0 | 1,297,500 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 28,335 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (户) | 0 |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------|-------------|-------------|----|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 223,095,730 | 54.79 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 张镇潮 | 0 | 92,300,000 | 22.67 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 上海云鑫创业投资有限公司 | 0 | 18,228,470 | 4.48 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 北京磐茂投资管理有限公司—磐茂（上海）投资中心（有限合伙） | -854,074 | 9,083,936 | 2.23 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 兴业银行股份有限公司—南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金 | -1,967,796 | 5,151,148 | 1.27 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 杭州普阳投资管理有限公司—兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 3,654,327 | 0.90 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 李华 | 0 | 1,800,000 | 0.44 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—股息红利增强6号集合资产管理计划 | 1,429,300 | 1,429,300 | 0.35 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—股息红利2号集合资产管理计划 | 1,398,200 | 1,398,200 | 0.34 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司 | 155,219 | 1,034,950 | 0.25 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| | | | | 种类 | 数量 | | |
| 宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙） | 223,095,730 | | | 人民币普通股 | 223,095,730 | | |
| 张镇潮 | 92,300,000 | | | 人民币普通股 | 92,300,000 | | |
| 上海云鑫创业投资有限公司 | 18,228,470 | | | 人民币普通股 | 18,228,470 | | |

| | | | |
|-------------------------------------|---|--------|-----------|
| 北京磐茂投资管理有限公司—磐茂（上海）投资中心（有限合伙） | 9,083,936 | 人民币普通股 | 9,083,936 |
| 兴业银行股份有限公司—南方金融主题灵活配置混合型证券投资基金 | 5,151,148 | 人民币普通股 | 5,151,148 |
| 杭州普阳投资管理有限公司—兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙） | 3,654,327 | 人民币普通股 | 3,654,327 |
| 李华 | 1,800,000 | 人民币普通股 | 1,800,000 |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—股息红利增强 6 号集合资产管理计划 | 1,429,300 | 人民币普通股 | 1,429,300 |
| 招商财富资管—招商银行—招商财富—股息红利 2 号集合资产管理计划 | 1,398,200 | 人民币普通股 | 1,398,200 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,034,950 | 人民币普通股 | 1,034,950 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1、截止报告披露之日，公司前十名股东中，张镇潮直接持有公司 22.67%的股份且为控股股东思驰投资的实际控制人；2、公司未知上述其他无限售条件的流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|----------------------------------|--|----------------|-------------|-----------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 2023 年限制性股票激励计划授予的 73 名限制性股票激励对象 | 1,297,500 | 详见注释 | 0 | 根据 公 司《2023 年限制性股票激励计划》要求,分批次解除限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 73 名有限售条件股东均为公司 2023 年限制性股票激励计划的激励对象,不存在关联关系或一致行动人的情况。 | | | |

注：公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象的限制性股票需锁定期满，公司业绩考核、个人绩效考核达标后，方可解锁上市流通。具体解除限售期及各期解除限售时间安排详见公司 2023 年 4 月 21 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《税友软件集团股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划》。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：税友软件集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,361,061,571.29 | 1,703,444,982.86 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 310,472,754.23 | 327,094,615.68 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 247,430,339.42 | 170,078,922.70 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 2,180.00 | 2,106,853.52 |
| 预付款项 | 七、8 | 5,939,852.35 | 5,854,180.62 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 16,830,615.79 | 19,626,884.84 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 242,549,050.96 | 204,348,545.97 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 6,823,996.00 | 6,613,724.25 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 13,117,550.77 | 7,913,667.44 |
| 流动资产合计 | | 2,204,227,910.81 | 2,447,082,377.88 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 30,577,470.53 | 31,106,265.38 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 121,270,000.00 | 131,520,000.00 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 24,602,047.87 | 73,918,977.69 |
| 固定资产 | 七、21 | 536,912,964.58 | 502,752,601.94 |
| 在建工程 | 七、22 | 438,356,679.49 | 370,008,695.78 |
| 生产性生物资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 11,362,554.61 | 13,135,215.26 |
| 无形资产 | 七、26 | 181,474,721.77 | 155,390,617.49 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 37,215,844.58 | 57,215,855.34 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 15,699,850.83 | 15,092,429.57 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 54,039,947.84 | 54,039,947.84 |
| 非流动资产合计 | | 1,451,512,082.10 | 1,404,180,606.29 |
| 资产总计 | | 3,655,739,992.91 | 3,851,262,984.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 149,867,000.11 | 50,000,000.00 |
| 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 | 七、35 | 25,457,407.93 | 19,393,661.23 |
| 应付账款 | 七、36 | 60,784,829.17 | 74,378,227.34 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 716,200,104.53 | 825,564,440.13 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 107,432,940.48 | 309,445,915.98 |
| 应交税费 | 七、40 | 9,841,921.36 | 10,795,863.80 |
| 其他应付款 | 七、41 | 39,402,966.65 | 43,465,009.45 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 3,894,550.78 | 5,114,310.98 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 564,872.86 | 163,840.08 |
| 流动负债合计 | | 1,113,446,593.87 | 1,338,321,268.99 |
| 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 | 七、47 | 6,216,967.48 | 5,242,767.25 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 69,479,928.79 | 70,869,527.35 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债 | 七、29 | 2,400,050.51 | 2,786,432.69 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 78,096,946.78 | 78,898,727.29 |
| 负债合计 | | 1,191,543,540.65 | 1,417,219,996.28 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 407,187,500.00 | 407,229,500.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 973,530,178.34 | 971,896,411.40 |
| 减：库存股 | 七、56 | 29,983,987.50 | 31,089,795.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 144,470,194.99 | 144,470,194.99 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 971,479,958.51 | 944,257,963.89 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,466,683,844.34 | 2,436,764,275.28 |
| 少数股东权益 | | -2,487,392.08 | -2,721,287.39 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,464,196,452.26 | 2,434,042,987.89 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 3,655,739,992.91 | 3,851,262,984.17 |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：税友软件集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 585,938,148.08 | 555,492,878.28 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 127,578,940.44 | 104,048,452.81 |
| 应收款项融资 | | | 1,859,200.00 |
| 预付款项 | | 1,625,728.09 | 1,538,764.62 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 11,635,273.02 | 33,079,028.51 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 89,956,196.78 | 115,481,384.52 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 1,147,485.00 | 1,194,055.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 12,188,240.61 | 7,104,035.01 |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 830,070,012.02 | 819,797,798.75 |
| 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 | 十九、3 | 858,276,747.80 | 706,028,410.64 |
| 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 | | 81,505,371.64 | 85,552,201.30 |
| 在建工程 | | 437,044,752.88 | 370,008,695.78 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | 315,956.71 |
| 无形资产 | | 44,472,095.20 | 25,506,325.08 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | 23,595,186.24 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 15,661,651.07 | 15,054,229.81 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,436,960,618.59 | 1,226,061,005.56 |
| 资产总计 | | 2,267,030,630.61 | 2,045,858,804.31 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 149,867,000.11 | 50,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 25,457,407.93 | 19,393,661.23 |
| 应付账款 | | 37,915,243.62 | 51,531,156.35 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 40,439,964.73 | 86,222,460.41 |
| 应付职工薪酬 | | 19,238,468.73 | 57,567,635.40 |
| 应交税费 | | 461,326.17 | 1,329,169.40 |
| 其他应付款 | | 342,857,110.23 | 45,470,623.82 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 616,236,521.52 | 311,514,706.61 |
| 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 | | | |
| 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 | | 2,400,050.51 | 2,786,432.69 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,400,050.51 | 2,786,432.69 |
| 负债合计 | | 618,636,572.03 | 314,301,139.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 407,187,500.00 | 407,229,500.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 973,107,932.71 | 971,474,165.77 |
| 减：库存股 | | 29,983,987.50 | 31,089,795.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 144,470,194.99 | 144,470,194.99 |
| 未分配利润 | | 153,612,418.38 | 239,473,599.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,648,394,058.58 | 1,731,557,665.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,267,030,630.61 | 2,045,858,804.31 |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 814,483,799.42 | 758,008,288.69 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 814,483,799.42 | 758,008,288.69 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 730,052,924.55 | 681,466,100.56 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 316,736,280.57 | 280,750,047.55 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 6,290,167.61 | 5,746,103.14 |
| 销售费用 | 七、63 | 120,550,590.31 | 118,632,559.80 |
| 管理费用 | 七、64 | 98,959,586.75 | 97,535,297.69 |
| 研发费用 | 七、65 | 207,434,382.47 | 203,948,023.95 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 财务费用 | 七、66 | -19,918,083.16 | -25,145,931.57 |
| 其中：利息费用 | | 3,723,906.47 | 3,204,272.58 |
| 利息收入 | | 24,306,398.45 | 29,255,819.32 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 3,492,343.39 | 5,322,422.87 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 7,266,388.33 | 11,982,141.17 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -528,794.85 | -589,470.68 |
| 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） | 七、70 | -3,392,876.71 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -4,266,081.89 | -7,418,015.40 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -69,328.25 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -32,695.61 | 64,598.12 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 87,428,624.13 | 86,493,334.89 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 238,494.90 | 89,264.64 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 390,546.29 | 174,336.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 87,276,572.74 | 86,408,263.29 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | -993,804.69 | -553,950.65 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 88,270,377.43 | 86,962,213.94 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 88,270,377.43 | 86,962,213.94 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 88,236,482.12 | 87,488,187.52 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 33,895.31 | -525,973.58 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属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 | | | |
| 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 | | 88,270,377.43 | 86,962,213.94 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 88,236,482.12 | 87,488,187.52 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 33,895.31 | -525,973.58 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.22 | 0.22 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.22 | 0.22 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 134,812,372.79 | 193,365,224.45 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 103,355,741.69 | 140,502,103.54 |
| 税金及附加 | | 457,564.10 | 228,505.72 |
| 销售费用 | | 3,726,004.73 | 14,452,222.12 |
| 管理费用 | | 22,551,660.84 | 39,117,988.29 |
| 研发费用 | | 35,780,381.26 | 53,129,884.66 |
| 财务费用 | | -5,966,930.12 | -15,954,524.64 |
| 其中：利息费用 | | 3,430,744.51 | 2,813,520.27 |
| 利息收入 | | 9,294,437.71 | 18,820,055.97 |
| 加：其他收益 | | 723,884.68 | 1,917,159.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 142,528.74 | 120,134.40 |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 142,528.74 | 120,134.40 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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） | | -1,548,657.05 | -3,306,233.07 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -46,570.00 | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -4,393.35 | 95,256.87 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -25,825,256.69 | -39,284,637.05 |
| 加：营业外收入 | | 191,466.33 | 25,870.25 |
| 减：营业外支出 | | 206,706.45 | 102,041.89 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -25,840,496.81 | -39,360,808.69 |
| 减：所得税费用 | | -993,803.44 | -556,039.84 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -24,846,693.37 | -38,804,768.85 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -24,846,693.37 | -38,804,768.85 |
| （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 | | | |
| （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 | | -24,846,693.37 | -38,804,768.85 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 675,491,989.83 | 630,046,451.07 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 26,426.96 | 61,305.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 118,632,025.25 | 28,917,979.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 794,150,442.04 | 659,025,735.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 160,265,228.75 | 138,659,083.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 773,173,538.79 | 714,761,710.93 |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|-----------------|
| 支付的各项税费 | | 39,334,965.65 | 34,254,577.31 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 105,361,806.76 | 87,753,421.34 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,078,135,539.95 | 975,428,793.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -283,985,097.91 | -316,403,057.32 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 7,033,048.74 | 6,169,591.99 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 83,863.46 | 178,794.40 |
| 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 | 七、78 | 137,288,990.76 | 93,659,809.90 |
| 投资活动现金流入小计 | | 144,405,902.96 | 100,008,196.29 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,242,998.88 | 81,963,168.55 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 114,333,441.77 | 89,464,227.72 |
| 投资活动现金流出小计 | | 182,576,440.65 | 171,427,396.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -38,170,537.69 | -71,419,199.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 200,000.00 | 31,109,795.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 200,000.00 | 20,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 823,201,588.85 | 779,900,548.54 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 823,401,588.85 | 811,010,343.54 |
| 偿还债务支付的现金 | | 723,334,588.74 | 395,949,595.32 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 64,391,143.70 | 104,387,258.80 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 2,293,102.78 | 45,995,935.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 790,018,835.22 | 546,332,789.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 33,382,753.63 | 264,677,553.96 |
| 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 | | | |
| | | -288,772,881.97 | -123,144,703.34 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------------|-------------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,613,993,203.90 | 1,643,601,335.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,325,220,321.93 | 1,520,456,632.35 |

公司负责人：张镇潮
 丽

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 24,302,202.57 | 66,432,250.80 |
| 收到的税费返还 | | | 110.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,490,056,561.13 | 795,904,542.44 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,514,358,763.70 | 862,336,903.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 43,031,866.04 | 59,645,955.14 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 125,443,003.01 | 190,132,704.18 |
| 支付的各项税费 | | 1,316,882.56 | 939,375.96 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,115,069,749.29 | 841,596,847.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,284,861,500.90 | 1,092,314,882.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 229,497,262.80 | -229,977,978.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 29,362.33 | 133,839.75 |
| 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 | | 29,362.33 | 133,839.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 68,013,263.74 | 74,458,877.65 |
| 投资支付的现金 | | 150,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 218,013,263.74 | 124,458,877.65 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -217,983,901.41 | -124,325,037.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 31,089,795.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 730,431,664.02 | 649,152,534.32 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 730,431,664.02 | 680,242,329.32 |
| 偿还债务支付的现金 | | 630,564,663.91 | 265,201,581.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 64,327,830.60 | 104,280,700.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 43,410,230.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 694,892,494.51 | 412,892,512.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 35,539,169.51 | 267,349,816.68 |
| 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 | | | |
| | | 47,052,530.90 | -86,953,200.01 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 523,148,343.51 | 965,172,324.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 570,200,874.41 | 878,219,124.90 |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 407,229,500.00 | | | | 971,896,411.40 | 31,089,795.00 | | | 144,470,194.99 | | 944,257,963.89 | | 2,436,764,275.28 | -2,721,287.39 | 2,434,042,987.89 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 407,229,500.00 | | | | 971,896,411.40 | 31,089,795.00 | | | 144,470,194.99 | | 944,257,963.89 | | 2,436,764,275.28 | -2,721,287.39 | 2,434,042,987.89 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -42,000.00 | | | | 1,633,766.94 | -1,105,807.50 | | | | | 27,221,994.62 | | 29,919,569.06 | 233,895.31 | 30,153,464.37 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 88,236,482.12 | | 88,236,482.12 | 33,895.31 | 88,270,377.43 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -42,000.00 | | | | 1,633,766.94 | -1,105,807.50 | | | | | | | 2,697,574.44 | 200,000.00 | 2,897,574.44 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--------------|---------------|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,566,586.94 | | | | | | | 2,566,586.94 | | 2,566,586.94 |
| 4. 其他 | -42,000.00 | | | | -932,820.00 | -1,105,807.50 | | | | | | 130,987.50 | | 130,987.50 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 407,187,500.00 | | | | 973,530,178.34 | 29,983,987.50 | | 144,470,194.99 | | 971,479,958.51 | | 2,466,683,844.34 | -2,487,392.08 | 2,464,196,452.26 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|----------------|------|----------------|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 405,890,000.00 | | | | 939,135,595.59 | | | 137,764,186.99 | | 969,050,999.72 | | 2,451,840,782.30 | -2,332,720.66 | 2,449,508,061.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 405,890,000.00 | | | | 939,135,595.59 | | | 137,764,186.99 | | 969,050,999.72 | | 2,451,840,782.30 | -2,332,720.66 | 2,449,508,061.64 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 1,339,500.00 | | | | 30,556,534.54 | 31,089,795.00 | | | | -13,984,312.48 | | -13,178,072.94 | -505,973.58 | -13,684,046.52 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 87,488,187.52 | | 87,488,187.52 | -525,973.58 | 86,962,213.94 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,339,500.00 | | | | 30,556,534.54 | 31,089,795.00 | | | | | | 806,239.54 | 20,000.00 | 826,239.54 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|-----------|-----------------|
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,339,500.00 | | | | 29,750,295.00 | | | | | | | 31,089,795.00 | 20,000.00 | 31,109,795.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 806,239.54 | | | | | | | 806,239.54 | | 806,239.54 |
| 4. 其他 | | | | | | 31,089,795.00 | | | | | | -31,089,795.00 | | -31,089,795.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | - | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | 101,472,500.00 | | -101,472,500.00 | | -101,472,500.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | 101,472,500.00 | | -101,472,500.00 | | -101,472,500.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 407,229,500.00 | | | | 969,692,130.13 | 31,089,795.00 | | 137,764,186.99 | | 955,066,687.24 | | 2,438,662,709.36 | -2,838,694.24 | 2,435,824,015.12 |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 407,229,500.00 | | | | 971,474,165.77 | 31,089,795.00 | | | 144,470,194.99 | 239,473,599.25 | 1,731,557,665.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 407,229,500.00 | | | | 971,474,165.77 | 31,089,795.00 | | | 144,470,194.99 | 239,473,599.25 | 1,731,557,665.01 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -42,000.00 | | | | 1,633,766.94 | -1,105,807.50 | | | | -85,861,180.87 | -83,163,606.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -24,846,693.37 | -24,846,693.37 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -42,000.00 | | | | 1,633,766.94 | -1,105,807.50 | | | | | 2,697,574.44 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,566,586.94 | | | | | 2,566,586.94 | |
| 4. 其他 | -42,000.00 | | | | -932,820.00 | -1,105,807.50 | | | | 130,987.50 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -61,014,487.50 | -61,014,487.50 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -61,014,487.50 | -61,014,487.50 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 407,187,500.00 | | | | 973,107,932.71 | 29,983,987.50 | | | 144,470,194.99 | 153,612,418.38 | 1,648,394,058.58 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 405,890,000.00 | | | | 938,713,349.96 | | | | 137,764,186.99 | 280,592,027.21 | 1,762,959,564.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 405,890,000.00 | | | | 938,713,349.96 | | | | 137,764,186.99 | 280,592,027.21 | 1,762,959,564.16 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 1,339,500.00 | | | | 30,556,534.54 | 31,089,795.00 | | | | -140,277,268.85 | -139,471,029.31 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -38,804,768.85 | -38,804,768.85 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 1,339,500.00 | | | | 30,556,534.54 | 31,089,795.00 | | | | | 806,239.54 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 1,339,500.00 | | | | 29,750,295.00 | | | | | | 31,089,795.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 806,239.54 | 31,089,795.00 | | | | -30,283,555.46 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -101,472,500.00 | -101,472,500.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -101,472,500.00 | -101,472,500.00 | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 407,229,500.00 | | | | 969,269,884.50 | 31,089,795.00 | | | 137,764,186.99 | 140,314,758.36 | 1,623,488,534.85 |

公司负责人：张镇潮

主管会计工作负责人：杨培丽

会计机构负责人：杨培丽

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

税友软件集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为浙江西安交大龙山软件有限公司（以下简称交大龙山公司）。交大龙山公司以 2008 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于 2008 年 10 月 10 日在杭州市工商行政管理局登记注册，公司名称为浙江龙山税友软件股份有限公司，注册资本 5,000.00 万元，总部位于浙江省杭州市。2009 年 8 月 11 日，浙江龙山税友软件股份有限公司更名为税友软件集团股份有限公司。公司现持有统一社会信用代码为 91330100719597557Y 的营业执照，注册资本 40,718.75 万元，股份总数 40,718.75 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 129.75 万股；无限售条件的流通股份 40,589.00 万股。公司股票已于 2021 年 6 月 30 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网和相关服务业。主要经营活动主要包括数智财税服务云业务和数字政务业务。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2024 年 1 月 1 日起至 2024 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

| 项目 | 重要性标准 |
|-------------------|--|
| 重要的在建工程项目 | 公司将单项金额超过资产总额 1% 的在建工程认定为重要在建工程。 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将单项金额超过资产总额 1% 的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量。 |
| 重要的资本化研发项目、外购研发项目 | 公司将单项金额超过资产总额 1% 的研发项目认定为重要研发项目。 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将利润总额超过集团利润总额的 10% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。 |
| 重要的合营企业、联营企业、共同经营 | 公司将利润总额超过集团利润总额的 10% 的合营企业、联营企业、共同经营确定为重要合营企业、联营企业、共同经营。 |
| 重要的承诺事项 | 公司将单项承诺事项金额超过资产总额 1% 的承诺事项认定为重要承诺事项。 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 1% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项。 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

取得被购买方股权是以控制其经营和财务政策并从其经营活动中长期获取利益为目的，在取得被购买方控制权时，将其纳入合并财务报表的合并范围。由于公司经营计划安排等的变化，在第二个会计年度处置被购买方股权至丧失对其控制权的，在丧失控制权时，不再将其纳入合并财务报表的合并范围。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

11. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确

定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以

外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

| 组合类别 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------------------------|---------|--|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——本公司合并范围内关联方往来组合 | 关联方关系 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——本公司合并范围内关联方往来组合 | 关联方关系 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 合同资产——账龄组合 | 账龄 | 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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率 (%) | 其他应收款 预期信用损失率 (%) | 合同资产预期 信用损失率 (%) |
|------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 | 5.00 | 5.00 |

| | | | |
|-------|--------|--------|--------|
| 1-2 年 | 10.00 | 10.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 50.00 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见年度报告附注五、13

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

无

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见年度报告附注五、13

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见年度报告附注五重要会计政策及会计估计、13

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

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

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

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

2) 合并财务报表

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。

20. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的**

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

21. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35 | 5.00 | 2.71 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5.00 | 23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00 | 31.67-19.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5.00 | 31.67-9.50 |

22. 在建工程

适用 不适用

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

| | |
|-----------|--|
| 类 别 | 在建工程结转为固定资产的标准和时点 |
| 房屋及建筑物 | 实质上完成建造、安装及必要的测试，并能够正常投入使用，满足预先设定的使用目的 |
| 电子设备、其他设备 | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

23. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、软件、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 使用寿命及其确定依据 | 摊销方法 |
|---------|------------------|------|
| 土地使用权 | 40 或 50；法定可使用年限 | 直线法 |
| 软件 | 3-5；预计可产生经济利益的年限 | 直线法 |
| 专利权、商标权 | 10；预计可产生经济利益的年限 | 直线法 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

1、研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

3、公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 研究阶段：即项目需求阶段，用以判断此阶段的依据为本公司项目计划书或项目需求说明。若未制作项目计划书，则以需求说明时间为准。

(2) 开发阶段（开始时点）：资本化时点以立项报告、设计方案中提及的开发工作开始时点两者较早者为准。

(3) 开发阶段（终止时点）：项目开发完成并经测试，测试结论符合项目计划达到的预定功能，且已有订单，或市场较需求阶段利好的情况下，选定测试报告与结项报告时间较早者为终止资本化时点。如结项报告是本项目一个关键步骤，结项中包含了产品发布的工作，且结项报告与测试报告时间间隔较短的，可以结项报告为终止资本化时点。若结项报告与实际结束开发工作时间间隔较长，则认定在实际结束开发工作的时点终止资本化。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

29. 合同负债

√适用 □不适用

详见年度报告附注五重要会计政策及会计估计、17

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受

益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

32. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认原则。于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履

约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、收入计量原则 (1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

公司业务主要包括数智财税服务云业务以及数字政务业务。该等业务在满足收入确认一般原则的前提下，具体确认方法如下：

(1) 按时点确认的收入公司提供 数智财税服务云业务中的一次性服务和数字政务业务中的开发项目，属于在某一时点履行履约义务。该等业务收入确认在满足公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移的前提下，具体确认方法如下：对于数智财税服务云业务中的一次性服务，在服务完成时一次性确认收入；对于数字政务业务中的开发项目在根据合同约定将产品交付给客户，并经客户验收通过或出具完工使用证明时确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入 公司提供 数智财税服务云业务中的周期性服务和数字政务业务中的运维项目，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，公司将

其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

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

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

□适用 √不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------------|
| 增值税 | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、5%、3%、1% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%、15% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳的流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------|-----------|
| 本公司 | 15% |
| 亿企赢 | 15% |
| 税友信息 | 15% |
| 虹数信息 | 15% |
| 上海税友 | 20% |
| 亿企财赢 | 20% |
| 虹盈科技 | 20% |
| 永荣电子 | 20% |
| 信安科技 | 20% |

| | |
|--------------|-----|
| 亿企兆睿 | 20% |
| 亿企数科 | 20% |
| 经盈宝 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕第 100 号）的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。子公司亿企薪福网络科技有限公司（以下简称亿企薪福公司）经国家税务总局杭州市滨江区税务局备案确认，本年度享受增值税即征即退优惠政策；子公司亿企赢公司经上海浦东新区税务局备案确认，本年度享受增值税即征即退优惠政策；子公司信安神州公司经国家税务总局广州市海珠区税务局第一税务所备案确认，本年度享受增值税即征即退优惠政策。公司将本年度收到的符合上述政策的增值税退税款计入了政府补助。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2013〕106 号）、《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的有关规定，本公司、子公司虹数信息公司、子公司税友信息公司提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，符合条件的，免征增值税。本公司、子公司虹数信息、子公司税友信息经杭州市滨江区国家税务局备案确认，对公司部分项目收入免于征收增值税。

2. 所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，本公司、税友信息公司和虹数信息公司通过高新技术企业认定，有效期三年（2023 年-2025 年），故本年度按 15% 的税率计提企业所得税。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对上海市 2021 年认定的第五批高新技术企业进行备案的公告》，亿企赢公司通过高新技术企业认定，有效期三年（2021 年-2023 年），故本年度处于复核年度，仍按 15% 的税率计提企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）、财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司上海税友公司、亿企财赢公司、永荣电子公司、信安科技公司、亿企兆睿公司、亿企数科公司、经盈宝公司符合上述规定，按照 20% 的税率缴纳企业所得税。

(3)根据《财政部 国家税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），本公司、亿企赢公司、税友信息公司和上海税友公司自2018年1月1日起，具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，结转年限由5年延长至10年。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 20,113.62 | 23,817.86 |
| 银行存款 | 1,358,903,663.24 | 1,695,870,572.67 |
| 其他货币资金 | 2,137,794.43 | 7,550,592.33 |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 1,361,061,571.29 | 1,703,444,982.86 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

注 1：期末其他货币资金主要为保函保证金。

注 2：期末货币资金除 2,137,794.43 元其他货币资金使用受到限制外，其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 310,472,754.23 | 327,094,615.68 | / |
| 其中： | | | |
| 理财产品 | 310,472,754.23 | 327,094,615.68 | / |
| 合计 | 310,472,754.23 | 327,094,615.68 | / |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 251,691,085.41 | 164,800,537.40 |
| 1 年以内小计 | 251,691,085.41 | 164,800,537.40 |
| 1 至 2 年 | 3,956,162.39 | 12,218,479.15 |
| 2 至 3 年 | 9,526,524.27 | 5,043,561.88 |
| 3 年以上 | 1,582,558.84 | 637,744.57 |
| 合计 | 266,756,330.91 | 182,700,323.00 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 266,756,330.91 | 100.00 | 19,325,991.49 | 7.24 | 247,430,339.42 | 182,700,323.00 | 100.00 | 12,621,400.30 | 6.91 | 170,078,922.70 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 266,756,330.91 | 100.00 | 19,325,991.49 | 7.24 | 247,430,339.42 | 182,700,323.00 | 100.00 | 12,621,400.30 | 6.91 | 170,078,922.70 |
| 合计 | 266,756,330.91 | 100.00 | 19,325,991.49 | / | 247,430,339.42 | 182,700,323.00 | 100.00 | 12,621,400.30 | / | 170,078,922.70 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 251,691,085.41 | 12,584,554.27 | 5.00 |

| | | | |
|-------|----------------|---------------|--------|
| 1-2 年 | 3,956,162.39 | 395,616.24 | 10.00 |
| 2-3 年 | 9,526,524.27 | 4,763,262.14 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,582,558.84 | 1,582,558.84 | 100.00 |
| 合计 | 266,756,330.91 | 19,325,991.49 | 7.24 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 12,621,400.30 | 6,704,591.19 | | | | 19,325,991.49 |
| 合计 | 12,621,400.30 | 6,704,591.19 | | | | 19,325,991.49 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 客户一 | 104,677,866.48 | | 104,677,866.48 | 38.20 | 5,233,893.33 |
| 客户二 | 15,549,390.16 | | 15,549,390.16 | 5.68 | 777,469.50 |
| 客户三 | 12,226,248.06 | | 12,226,248.06 | 4.46 | 611,312.40 |
| 客户四 | 7,709,933.08 | | 7,709,933.08 | 2.81 | 869,873.51 |
| 客户五 | 7,478,920.40 | | 7,478,920.40 | 2.73 | 373,946.02 |
| 合计 | 147,642,358.18 | | 147,642,358.18 | 53.88 | 7,866,494.76 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 7,241,415.00 | 417,419.00 | 6,823,996.00 | 6,961,815.00 | 348,090.75 | 6,613,724.25 |
| 合计 | 7,241,415.00 | 417,419.00 | 6,823,996.00 | 6,961,815.00 | 348,090.75 | 6,613,724.25 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------|-------|------|---------|------|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|------|--------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 7,241,415.00 | 100.00 | 417,419.00 | 5.76 | 6,823,996.00 | 6,961,815.00 | 100.00 | 348,090.75 | 5.00 | 6,613,724.25 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,241,415.00 | 100.00 | 417,419.00 | 5.76 | 6,823,996.00 | 6,961,815.00 | 100.00 | 348,090.75 | 5.00 | 6,613,724.25 |
| 合计 | 7,241,415.00 | 100.00 | 417,419.00 | / | 6,823,996.00 | 6,961,815.00 | 100.00 | 348,090.75 | / | 6,613,724.25 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 6,134,450.00 | 306,722.50 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,106,965.00 | 110,696.50 | 10.00 |
| 合计 | 7,241,415.00 | 417,419.00 | 5.76 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|-----------|-----------|---------|---------|----|
| 按组合计提减值准备 | 69,328.25 | | | / |
| 合计 | 69,328.25 | | | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 2,180.00 | 2,106,853.52 |
| 合计 | 2,180.00 | 2,106,853.52 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 5,756,162.80 | 96.91 | 5,699,799.28 | 97.36 |
| 1 至 2 年 | 76,382.45 | 1.28 | 77,548.51 | 1.33 |
| 2 至 3 年 | 17,255.27 | 0.29 | 14,631.41 | 0.25 |
| 3 年以上 | 90,051.83 | 1.52 | 62,201.42 | 1.06 |
| 合计 | 5,939,852.35 | 100.00 | 5,854,180.62 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------|--------------|-------------------|
| 供应商一 | 1,352,481.76 | 22.77 |
| 供应商二 | 1,119,924.00 | 18.85 |
| 供应商三 | 685,567.60 | 11.54 |
| 供应商四 | 196,412.03 | 3.31 |
| 供应商五 | 189,388.48 | 3.19 |
| 小计 | 3,543,773.87 | 59.66 |

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 16,830,615.79 | 19,626,884.84 |
| 合计 | 16,830,615.79 | 19,626,884.84 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 13,849,633.36 | 13,476,500.46 |
| 1 年以内小计 | 13,849,633.36 | 13,476,500.46 |
| 1 至 2 年 | 3,715,194.53 | 4,687,359.51 |
| 2 至 3 年 | 659,578.05 | 5,211,171.80 |
| 3 年以上 | 1,014,952.82 | 1,128,803.70 |
| 合计 | 19,239,358.76 | 24,503,835.47 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 10,462,947.47 | 16,564,585.10 |
| 应收暂付款 | 7,632,417.43 | 7,434,978.91 |
| 其他 | 1,143,993.86 | 504,271.46 |
| 合计 | 19,239,358.76 | 24,503,835.47 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 673,825.07 | 468,735.96 | 3,734,389.60 | 4,876,950.63 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -185,759.73 | 185,759.73 | | |
| --转入第三阶段 | | -65,957.81 | 65,957.81 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 204,416.33 | -217,018.43 | -2,425,907.21 | -2,438,509.30 |
| 本期转回 | | | 20.16 | 20.16 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 29,718.52 | 29,718.52 |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 692,481.67 | 371,519.45 | 1,344,741.85 | 2,408,742.97 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

1年以内的其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；1-2年的其他应收款自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；2年以上的其他应收款自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,876,950.63 | -2,438,509.30 | 20.16 | 29,718.52 | | 2,408,742.97 |
| 合计 | 4,876,950.63 | -2,438,509.30 | 20.16 | 29,718.52 | | 2,408,742.97 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|-------|---------------------|
| 养老保险 | 20.16 | | 社保局退回 | |
| 合计 | 20.16 | / | / | / |

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 29,718.52 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|---------------------|-------|---|------------|
| 客户一 | 1,674,000.00 | 8.70 | 保证金 | 1 年以内 571,800.00 元；1-2 年 1,102,200.00 元 | 138,810.00 |
| 客户二 | 1,190,000.00 | 6.19 | 保证金 | 1 年以内 | 59,500.00 |
| 客户三 | 556,850.00 | 2.89 | 保证金 | 1 年以内 | 27,842.50 |
| 客户四 | 445,000.00 | 2.31 | 保证金 | 1-2 年 | 44,500.00 |
| 客户五 | 441,367.00 | 2.29 | 保证金 | 3 年以上 | 441,367.00 |
| 合计 | 4,307,217.00 | 22.38 | / | / | 712,019.50 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
|---------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 1,590,492.75 | | 1,590,492.75 | 1,329,910.75 | | 1,329,910.75 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | 240,275,359.77 | | 240,275,359.77 | 202,369,952.80 | | 202,369,952.80 |
| 低值易耗品 | 683,198.44 | | 683,198.44 | 648,682.42 | | 648,682.42 |
| 合计 | 242,549,050.96 | | 242,549,050.96 | 204,348,545.97 | | 204,348,545.97 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|--------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣增值税进项税额 | 13,117,550.77 | 7,913,667.44 |
| 合计 | 13,117,550.77 | 7,913,667.44 |

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海神计 | 32,735,311.22 | | | -671,323.59 | | | | | 32,063,987.63 | 4,796,231.54 |
| 北京外企 | 3,167,185.70 | | | 142,528.74 | | | | | 3,309,714.44 | |
| 小计 | 35,902,496.92 | | | -528,794.85 | | | | | 35,373,702.07 | 4,796,231.54 |
| 合计 | 35,902,496.92 | | | -528,794.85 | | | | | 35,373,702.07 | 4,796,231.54 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 121,270,000.00 | 131,520,000.00 |
| 合计 | 121,270,000.00 | 131,520,000.00 |

其他说明：

无

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 77,809,450.08 | | | 77,809,450.08 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 51,524,296.86 | | | 51,524,296.86 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转入自用 | 51,524,296.86 | | | 51,524,296.86 |
| 4.期末余额 | 26,285,153.22 | | | 26,285,153.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,890,472.39 | | | 3,890,472.39 |
| 2.本期增加金额 | 741,042.36 | | | 741,042.36 |
| (1) 计提或摊销 | 741,042.36 | | | 741,042.36 |
| 3.本期减少金额 | 2,948,409.40 | | | 2,948,409.40 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| (3) 转入自用 | 2,948,409.40 | | | 2,948,409.40 |
| 4.期末余额 | 1,683,105.35 | | | 1,683,105.35 |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 24,602,047.87 | | | 24,602,047.87 |
| 2.期初账面价值 | 73,918,977.69 | | | 73,918,977.69 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 536,912,964.58 | 502,752,601.94 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 536,912,964.58 | 502,752,601.94 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | |
| 1.期初余额 | 606,417,028.84 | 88,687,202.34 | 6,864,115.11 | 12,322,376.85 | 714,290,723.14 |
| 2.本期增加金额 | 51,524,296.86 | 632,999.15 | | 58,915.85 | 52,216,211.86 |
| (1) 购置 | | 632,999.15 | | 58,915.85 | 691,915.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (4) 投资性房地产转自用 | 51,524,296.86 | | | | 51,524,296.86 |
| 3.本期减少金额 | | 5,967,245.05 | 41,397.00 | 155,406.69 | 6,164,048.74 |
| (1) 处置或报废 | | 5,967,245.05 | 41,397.00 | 155,406.69 | 6,164,048.74 |
| 4.期末余额 | 657,941,325.70 | 83,352,956.44 | 6,822,718.11 | 12,225,886.01 | 760,342,886.26 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 125,021,555.22 | 69,716,880.33 | 6,318,258.14 | 10,481,427.51 | 211,538,121.20 |
| 2.本期增加金额 | 11,530,647.18 | 5,686,359.61 | 89,552.58 | 288,393.49 | 17,594,952.86 |
| (1) 计提 | 8,582,237.78 | 5,686,359.61 | 89,552.58 | 288,393.49 | 14,646,543.46 |
| (2) 投资性房地产转入 | 2,948,409.40 | | | | 2,948,409.40 |
| 3.本期减少金额 | | 5,517,908.13 | 39,327.15 | 145,917.10 | 5,703,152.38 |
| (1) 处置或报废 | | 5,517,908.13 | 39,327.15 | 145,917.10 | 5,703,152.38 |
| 4.期末余额 | 136,552,202.40 | 69,885,331.81 | 6,368,483.57 | 10,623,903.90 | 223,429,921.68 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 521,389,123.30 | 13,467,624.63 | 454,234.54 | 1,601,982.11 | 536,912,964.58 |
| 2.期初账面价值 | 481,395,473.62 | 18,970,322.01 | 545,856.97 | 1,840,949.34 | 502,752,601.94 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 19,871,548.63 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | |
|--------------|--------------|--------------------|
| 乌鲁木齐市西虹西路写字楼 | 9,209,387.37 | 已取得预登记证明，相关权证尚在办理中 |
|--------------|--------------|--------------------|

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 电子税务局系统智慧化升级改造项目 | 346,179,661.58 | 335,823,471.80 |
| 研发中心建设项目 | 92,177,017.91 | 34,185,223.98 |
| 合计 | 438,356,679.49 | 370,008,695.78 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 电子税务局系统智慧化升级改造项目 | 346,179,661.58 | | 346,179,661.58 | 335,823,471.80 | | 335,823,471.80 |
| 研发中心建设项目 | 92,177,017.91 | | 92,177,017.91 | 34,185,223.98 | | 34,185,223.98 |
| 合计 | 438,356,679.49 | | 438,356,679.49 | 370,008,695.78 | | 370,008,695.78 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|-----------|
| 电子税务局系统智能化升级改造项目 | 372,414,700.00 | 335,823,471.80 | 10,356,189.78 | | | 346,179,661.58 | 101.36 | 98.00 | | | | 募集资金/自有资金 |
| 研发中心建设项目 | 103,084,900.00 | 34,185,223.98 | 57,991,793.93 | | | 92,177,017.91 | 89.42 | 89.00 | | | | 募集资金/自有资金 |
| 合计 | 475,499,600.00 | 370,008,695.78 | 68,347,983.71 | | | 438,356,679.49 | / | / | | | | |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 26,862,461.82 | 26,862,461.82 |
| 2.本期增加金额 | 5,714,668.88 | 5,714,668.88 |
| 租入 | 5,714,668.88 | 5,714,668.88 |
| 3.本期减少金额 | 13,111,776.77 | 13,111,776.77 |
| 处置 | 13,111,776.77 | 13,111,776.77 |
| 4.期末余额 | 19,465,353.93 | 19,465,353.93 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.期初余额 | 13,727,246.56 | 13,727,246.56 |
| 2.本期增加金额 | 4,949,378.88 | 4,949,378.88 |
| (1)计提 | 4,949,378.88 | 4,949,378.88 |
| 3.本期减少金额 | 10,573,826.12 | 10,573,826.12 |
| (1)处置 | 10,573,826.12 | 10,573,826.12 |
| 4.期末余额 | 8,102,799.32 | 8,102,799.32 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| (1)计提 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1)处置 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 11,362,554.61 | 11,362,554.61 |
| 2.期初账面价值 | 13,135,215.26 | 13,135,215.26 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权、商标权 | 软件 | 合计 |
|---------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 165,562,063.81 | 8,952,353.08 | 69,465,160.83 | 243,979,577.72 |
| 2.本期增加金额 | | | 42,351,525.48 | 42,351,525.48 |
| (1)购置 | | | 1,134,779.62 | 1,134,779.62 |
| (2)内部研发 | | | 41,216,745.86 | 41,216,745.86 |
| (3)企业合并增加 | | | | |
| (4)在建工程转入 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 165,562,063.81 | 8,952,353.08 | 111,816,686.31 | 286,331,103.20 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 40,780,126.26 | 7,902,524.45 | 39,906,309.52 | 88,588,960.23 |
| 2.本期增加金额 | 1,789,923.96 | 181,405.21 | 14,296,092.03 | 16,267,421.20 |
| (1)计提 | 1,789,923.96 | 181,405.21 | 14,296,092.03 | 16,267,421.20 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | 42,570,050.22 | 8,083,929.66 | 54,202,401.55 | 104,856,381.43 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1)计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1)处置 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 122,992,013.59 | 868,423.42 | 57,614,284.76 | 181,474,721.77 |
| 2.期初账面价值 | 124,781,937.55 | 1,049,828.63 | 29,558,851.31 | 155,390,617.49 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 14.39%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

29、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 13,026,774.73 | 1,954,016.21 | 8,977,299.69 | 1,346,594.95 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 91,638,897.47 | 13,745,834.62 | 91,638,897.47 | 13,745,834.62 |
| 合计 | 104,665,672.20 | 15,699,850.83 | 100,616,197.16 | 15,092,429.57 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产一次性扣除 | 16,000,336.72 | 2,400,050.51 | 18,576,217.93 | 2,786,432.69 |
| 合计 | 16,000,336.72 | 2,400,050.51 | 18,576,217.93 | 2,786,432.69 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 9,126,183.75 | 13,665,373.53 |
| 可抵扣亏损 | 587,045,386.56 | 557,866,675.14 |
| 合计 | 596,171,570.31 | 571,532,048.67 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|----------------|----|
| 2024年 | | 8,567,578.59 | |
| 2025年 | 1,343,944.35 | 3,861,385.92 | |
| 2026年 | 1,804,869.88 | 3,195,609.84 | |
| 2027年 | 7,603,259.93 | 11,228,107.72 | |
| 2028年 | 18,059,200.42 | 24,843,706.77 | |
| 2029年 | 9,690,970.83 | 843,500.43 | |
| 2030年 | 7,203,309.40 | 4,685,867.83 | |
| 2031年 | 1,585,779.64 | 52,973,866.19 | |
| 2032年 | 71,313,522.11 | 116,599,883.36 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2033 年 | 316,834,326.48 | 331,067,168.49 | |
| 2034 年 | 151,606,203.52 | | |
| 合计 | 587,045,386.56 | 557,866,675.14 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付购房款 | 54,039,947.84 | | 54,039,947.84 | 54,039,947.84 | | 54,039,947.84 |
| 合计 | 54,039,947.84 | | 54,039,947.84 | 54,039,947.84 | | 54,039,947.84 |

其他说明：

账面余额系亿企赢公司在石家庄购买商业用房而预付的购房款，因尚未交付，故将预付购房款列报于其他非流动资产。

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|---------------|---------------|------|-------------|---------------|---------------|------|-------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 2,137,794.43 | 2,137,794.43 | 冻结 | 保证金 | 7,550,592.33 | 7,550,592.33 | 冻结 | 保证金 |
| 应收票据 | | | | | | | | |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | 23,045,823.36 | 21,240,569.63 | 抵押 | 为银行承兑协议提供担保 | 23,045,823.36 | 21,471,027.89 | 抵押 | 为银行承兑协议提供担保 |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 25,183,617.79 | 23,378,364.06 | / | / | 30,596,415.69 | 29,021,620.22 | / | / |

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | 149,867,000.11 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 149,867,000.11 | 50,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 25,457,407.93 | 19,393,661.23 |
| 合计 | 25,457,407.93 | 19,393,661.23 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 货款 | 60,480,735.25 | 71,857,402.57 |
| 设备、工程款 | 304,093.92 | 2,520,824.77 |
| 合计 | 60,784,829.17 | 74,378,227.34 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 预收货款 | 708,776,673.14 | 817,909,000.88 |
| 其中：数智财税服务云业务 | 589,112,809.64 | 619,012,074.13 |
| 数字政务业务 | 119,663,863.50 | 198,896,926.75 |
| 与积分相关的预收款项 | 7,423,431.39 | 7,655,439.25 |
| 合计 | 716,200,104.53 | 825,564,440.13 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 309,341,914.13 | 529,552,953.37 | 731,474,228.31 | 107,420,639.19 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 19,356.00 | 23,366,968.13 | 23,374,022.84 | 12,301.29 |
| 三、辞退福利 | 84,645.85 | 17,140,743.19 | 17,225,389.04 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 309,445,915.98 | 570,060,664.69 | 772,073,640.19 | 107,432,940.48 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 302,397,251.11 | 452,941,024.25 | 652,312,405.96 | 103,025,869.40 |
| 二、职工福利费 | | 26,467,369.31 | 26,467,369.31 | |
| 三、社会保险费 | 17,535.58 | 13,583,028.91 | 13,592,037.56 | 8,526.93 |
| 其中：医疗保险费 | 15,805.00 | 12,979,624.24 | 12,987,966.03 | 7,463.21 |
| 工伤保险费 | 1,730.58 | 457,707.80 | 458,374.66 | 1,063.72 |
| 生育保险费 | | 145,696.87 | 145,696.87 | |
| 四、住房公积金 | 13,153.00 | 36,404,293.41 | 36,409,338.41 | 8,108.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 6,913,974.44 | 157,237.49 | 2,693,077.07 | 4,378,134.86 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 309,341,914.13 | 529,552,953.37 | 731,474,228.31 | 107,420,639.19 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 18,574.22 | 22,569,336.20 | 22,576,090.36 | 11,820.06 |
| 2、失业保险费 | 781.78 | 797,631.93 | 797,932.48 | 481.23 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 19,356.00 | 23,366,968.13 | 23,374,022.84 | 12,301.29 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 6,479,534.43 | 5,012,521.73 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 2,602,199.11 | 3,673,103.40 |
| 城市维护建设税 | 415,957.33 | 425,851.07 |

| | | |
|--------|--------------|---------------|
| 房产税 | | 1,172,802.67 |
| 土地使用税 | | 164,324.25 |
| 印花税 | 16.92 | 17,616.26 |
| 教育费附加 | 206,173.97 | 197,353.80 |
| 地方教育附加 | 137,449.34 | 131,569.19 |
| 其他 | 590.26 | 721.43 |
| 合计 | 9,841,921.36 | 10,795,863.80 |

其他说明：

无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 39,402,966.65 | 43,465,009.45 |
| 合计 | 39,402,966.65 | 43,465,009.45 |

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,024,028.89 | 5,534,011.15 |
| 应付暂收款 | 7,344,287.20 | 6,657,717.37 |
| 限制性股票回购义务 | 29,920,350.00 | 31,089,795.00 |
| 其他 | 114,300.56 | 183,485.93 |
| 合计 | 39,402,966.65 | 43,465,009.45 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 1年内到期的长期借款 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 3,894,550.78 | 5,114,310.98 |
| 合计 | 3,894,550.78 | 5,114,310.98 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 564,872.86 | 163,840.08 |
| 合计 | 564,872.86 | 163,840.08 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 10,690,622.64 | 10,671,179.46 |
| 未确认融资费用 | -579,104.38 | -314,101.23 |
| 减：一年内到期的非流动负债 | 3,894,550.78 | 5,114,310.98 |
| 合计 | 6,216,967.48 | 5,242,767.25 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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

| | | | | | |
|------|---------------|--|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 70,869,527.35 | | 1,389,598.56 | 69,479,928.79 | 收到政府补助 |
| 合计 | 70,869,527.35 | | 1,389,598.56 | 69,479,928.79 | / |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 407,229,500 | | | | -42,000 | -42,000 | 407,187,500 |

其他说明：

公司于 2024 年 2 月 23 日召开第六届董事会第二次会议和第六届监事会第二次会议，审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意回购注销 3 名离职激励对象合计 42,000 股的限制性股票，资本公积（股本溢价）减少 932,820.00 元，上述限制性股票已于 2024 年 4 月 12 日完成回购注销手续。此次变动后，公司总股本由 407,229,500 股减少为 407,187,500 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 963,870,144.96 | | 932,820.00 | 962,937,324.96 |
| 其他资本公积 | 8,026,266.44 | 2,566,586.94 | | 10,592,853.38 |

| | | | | |
|----|----------------|--------------|------------|----------------|
| 合计 | 971,896,411.40 | 2,566,586.94 | 932,820.00 | 973,530,178.34 |
|----|----------------|--------------|------------|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 股本溢价本期增加详见本财务报表附注七、53 之相关说明。

2) 其他资本公积本期增加为以权益结算的股份支付费用，详见本财务报表附注十五之相关说明。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 31,089,795.00 | | 1,105,807.50 | 29,983,987.50 |
| 合计 | 31,089,795.00 | | 1,105,807.50 | 29,983,987.50 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 报告期内部分员工主动离职，不符合限制性股票激励计划的激励条件，回购并注销原激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，调减库存股 974,820.00 元；

2) 经 2023 年年度股东大会审议通过，每股派发现金股利 0.15 元(含税)，其中，股权激励计划对应的限制性股票持有者分得可撤销的现金股利为 130,987.50 元，相应减少回购义务，并减少库存股 130,987.50 元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 144,470,194.99 | | | 144,470,194.99 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 144,470,194.99 | | | 144,470,194.99 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 944,257,963.89 | 969,050,999.72 |
| 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 | 944,257,963.89 | 969,050,999.72 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 88,236,482.12 | 83,385,472.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,706,008.00 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 61,014,487.50 | 101,472,500.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 971,479,958.51 | 944,257,963.89 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 812,207,835.28 | 315,605,431.31 | 754,860,210.88 | 278,888,764.66 |
| 其他业务 | 2,275,964.14 | 1,130,849.26 | 3,148,077.81 | 1,861,282.89 |
| 合计 | 814,483,799.42 | 316,736,280.57 | 758,008,288.69 | 280,750,047.55 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 812,322,607.26 | 315,608,922.80 | 755,351,072.40 | 279,243,426.34 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|-----------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 数智财税服务云业务 | 554,839,411.42 | 148,415,955.80 |
| 数字政务业务 | 257,368,423.86 | 167,189,475.51 |
| 其他 | 114,771.98 | 3,491.49 |
| 合计 | 812,322,607.26 | 315,608,922.80 |

其他说明

√适用 □不适用

与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 在某一时点确认收入 | 231,750,616.40 | 205,433,559.08 |
| 在某一时段内确认收入 | 580,571,990.86 | 549,917,513.32 |
| 小计 | 812,322,607.26 | 755,351,072.40 |

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,800,568.21 | 1,436,581.74 |
| 教育费附加 | 878,814.77 | 687,183.44 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 2,143,427.76 | 2,681,305.58 |
| 土地使用税 | 250,023.26 | 99,184.12 |
| 车船使用税 | 3,900.00 | 8,100.00 |
| 印花税 | 627,556.90 | 375,625.97 |
| 地方教育费附加 | 585,876.71 | 458,122.29 |
| 合计 | 6,290,167.61 | 5,746,103.14 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 85,163,051.54 | 82,275,268.37 |
| 办公费 | 226,574.75 | 1,356,059.83 |
| 租金、物业及装修费 | 722,133.94 | 535,831.69 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 8,654,479.50 | 8,189,995.95 |
| 销售服务费 | 8,109,662.54 | 7,239,583.96 |
| 广告宣传费 | 4,867,682.95 | 3,134,315.47 |
| 邮托运输费 | 507,026.38 | 807,992.15 |
| 咨询费 | 2,732,318.73 | 1,945,671.36 |
| 业务招待费 | 5,319,762.16 | 8,041,827.75 |
| 折旧与摊销 | 3,292,657.15 | 3,420,843.43 |
| 其他 | 955,240.67 | 1,685,169.84 |
| 合计 | 120,550,590.31 | 118,632,559.80 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 69,876,172.70 | 68,641,614.74 |
| 办公费 | 407,933.71 | 566,199.95 |
| 网络通讯费 | 1,494,374.39 | 889,323.45 |
| 租金、物业及装修费 | 6,590,078.79 | 6,778,594.40 |
| 差旅费 | 1,954,503.50 | 1,420,143.72 |
| 业务招待费 | 2,174,525.44 | 1,400,740.16 |
| 中介服务费 | 3,039,265.68 | 2,970,445.30 |
| 折旧与摊销 | 11,958,379.27 | 12,421,923.74 |
| 其他 | 1,464,353.27 | 2,446,312.23 |
| 合计 | 98,959,586.75 | 97,535,297.69 |

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 185,227,551.07 | 182,200,551.21 |
| 差旅费 | 3,683,504.16 | 4,289,330.79 |
| 技术服务费 | 4,898,847.47 | 3,591,181.96 |
| 折旧与摊销 | 12,327,382.03 | 9,530,814.47 |
| 其他 | 1,297,097.74 | 4,336,145.52 |
| 合计 | 207,434,382.47 | 203,948,023.95 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,494,057.61 | 2,914,879.46 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | -24,306,398.45 | -29,255,819.32 |
| 手续费 | 664,408.82 | 905,615.17 |
| 租赁利息 | 229,848.86 | 289,393.12 |
| 合计 | -19,918,083.16 | -25,145,931.57 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,389,598.56 | 1,389,598.56 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,181,309.96 | 2,036,752.65 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 921,434.87 | 859,781.81 |
| 增值税加计抵减 | | 1,036,289.85 |
| 合计 | 3,492,343.39 | 5,322,422.87 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -528,794.85 | -589,470.68 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品投资收益 | 7,795,183.18 | 12,571,611.85 |
| 合计 | 7,266,388.33 | 11,982,141.17 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -3,392,876.71 | |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | -3,392,876.71 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -3,392,876.71 | |

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -6,704,591.19 | -7,861,214.83 |
| 其他应收款坏账损失 | 2,438,509.30 | 443,199.43 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -4,266,081.89 | -7,418,015.40 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------|-------|
| 一、合同资产减值损失 | -69,328.25 | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -69,328.25 | |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-----------|
| 固定资产处置收益 | -119,093.68 | 66,529.93 |
| 使用权资产处置收益 | 86,398.07 | -1,931.81 |
| 合计 | -32,695.61 | 64,598.12 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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合计 | 2,714.71 | | 2,714.71 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,714.71 | | 2,714.71 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 赔偿（补偿）收入 | 12,103.26 | 42,320.55 | 12,103.26 |
| 其他 | 223,676.93 | 46,944.09 | 223,676.93 |
| 合计 | 238,494.90 | 89,264.64 | 238,494.90 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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合计 | 269,125.42 | | 269,125.42 |
| 其中：固定资产处置损失 | 269,125.42 | | 269,125.42 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 64,000.00 | 110,000.00 | 64,000.00 |
| 滞纳金 | 3,505.04 | 432.87 | 3,505.04 |
| 水利建设基金 | 15,581.95 | 17,756.24 | |
| 其他 | 38,333.88 | 46,147.13 | 38,333.88 |
| 合计 | 390,546.29 | 174,336.24 | 374,964.34 |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|-------------|
| 当期所得税费用 | -1.25 | 2,089.19 |
| 递延所得税费用 | -993,803.44 | -556,039.84 |
| 合计 | -993,804.69 | -553,950.65 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 87,276,572.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,235,458.56 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 1,641,936.83 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -1.25 |
| 非应税收入的影响 | -347,399.64 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,050,211.22 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -12,519,710.78 |
| 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 | 24,766,437.85 |
| 研发费用加计扣除 | -28,820,737.48 |
| 所得税费用 | -993,804.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 收回押金及保证金 | 10,595,220.04 | 7,102,914.33 |
| 收到往来款 | 58,458,815.95 | 10,072,962.44 |
| 政府补助 | 1,181,309.96 | 3,426,001.88 |
| 利息收入 | 48,396,679.30 | 8,316,100.61 |
| 合计 | 118,632,025.25 | 28,917,979.26 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|---------------|
| 支付押金及保证金 | 8,018,752.31 | 2,999,857.23 |
| 支付往来款 | 36,729,574.03 | 10,643,350.70 |
| 销售费用付现支出 | 32,338,591.00 | 39,775,255.97 |
| 管理费用付现支出 | 18,264,218.96 | 18,586,317.00 |
| 研发费用付现支出 | 9,465,835.46 | 12,489,631.58 |
| 财务费用付现支出 | 544,835.00 | 3,259,008.86 |
| 合计 | 105,361,806.76 | 87,753,421.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 理财产品 | 7,033,048.74 | 6,169,591.99 |
| 合计 | 7,033,048.74 | 6,169,591.99 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 1,058,588.21 | 8,769,938.70 |
| 在建工程 | 67,069,503.74 | 72,177,614.69 |
| 无形资产 | 59,000.00 | 252,000.00 |
| 开发支出 | 55,906.93 | 763,615.16 |
| 合计 | 68,242,998.88 | 81,963,168.55 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 理财产品 | 137,288,990.76 | 93,659,809.90 |
| 合计 | 137,288,990.76 | 93,659,809.90 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 购买理财产品 | 114,333,441.77 | 89,464,227.72 |
| 合计 | 114,333,441.77 | 89,464,227.72 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 支付贴现票据款项 | | 43,000,000.00 |
| 偿还租赁负债的金额 | 2,293,102.78 | 2,995,935.46 |
| 合计 | 2,293,102.78 | 45,995,935.46 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 √不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 88,270,377.43 | 86,962,213.94 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 4,335,410.14 | 7,418,015.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 14,815,024.72 | 15,562,794.74 |
| 使用权资产摊销 | 4,949,378.88 | 5,946,065.46 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 无形资产摊销 | 16,267,421.20 | 9,527,969.61 |
| 长期待摊费用摊销 | | 225,658.84 |
| 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） | 32,695.61 | -64,598.12 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 269,125.42 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 3,392,876.71 | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,723,906.47 | 3,204,272.58 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -7,266,388.33 | -11,982,141.17 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -607,421.26 | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -386,382.18 | -556,039.84 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -38,200,504.99 | -91,600,927.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -52,224,256.86 | -195,570,672.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -323,922,947.81 | -145,475,668.58 |
| 其他 | 2,566,586.94 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -283,985,097.91 | -316,403,057.32 |
| 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 | 1,325,220,321.93 | 1,520,456,632.35 |
| 减：现金的期初余额 | 1,613,993,203.90 | 1,643,601,335.69 |
| 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 | -288,772,881.97 | -123,144,703.34 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,325,220,321.93 | 1,613,993,203.90 |
| 其中：库存现金 | 20,113.62 | 23,817.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,325,200,208.31 | 1,613,969,386.04 |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,325,220,321.93 | 1,613,993,203.90 |
| 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 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 理由 |
|------|----------------|--------|
| 货币资金 | 154,211,499.31 | 募集资金账户 |
| 合计 | 154,211,499.31 | / |

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|----------|---------------|---------------|------------|
| 大额存单应收利息 | 33,703,454.93 | 71,866,097.97 | 不满足流动性强的条件 |
| 保函保证金 | 2,137,794.43 | 5,930,311.28 | 不满足流动性强的条件 |
| 合计 | 35,841,249.36 | 77,796,409.25 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁**(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

短期租赁费用：3,694,485.57。(单位：元 币种：人民币)

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,987,588.35(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 2,161,192.16 | / |
| 合计 | 2,161,192.16 | / |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 205,013,065.17 | 203,612,168.11 |
| 差旅费用 | 3,739,411.09 | 4,551,094.01 |
| 技术服务费 | 4,898,847.47 | 3,591,181.96 |
| 折旧与摊销 | 12,327,382.03 | 9,531,512.27 |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 股权激励费用 | 1,375,314.07 | |
| 其他 | 1,297,097.74 | 4,393,228.90 |
| 合计 | 228,651,117.57 | 225,679,185.25 |
| 其中：费用化研发支出 | 207,434,382.47 | 203,948,023.95 |
| 资本化研发支出 | 21,216,735.10 | 21,731,161.30 |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------------------------|---------------|---------------|----|---------------|--------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 亿企薪福集团企业跨区域社保管理平台 | 15,999,109.48 | 6,821,368.59 | | | | 22,820,478.07 |
| 亿企赢集团企业税务管理平台（发票及合规管理） | 17,621,559.62 | | | 17,621,559.62 | | |
| 税收智能数据服务平台（风险稽查和经分项目） | 9,281,743.69 | | | 9,281,743.69 | | |
| 自然人税费治理平台（个税股权转让服务和监管项目） | 14,313,442.55 | | | 14,313,442.55 | | |
| 数智财税实务系统 | | 5,151,818.14 | | | | 5,151,818.14 |
| 四通八达智能财税系统 | | 4,512,509.43 | | | | 4,512,509.43 |
| 社保费精准管理共享平台 | | 4,731,038.94 | | | | 4,731,038.94 |
| 合计 | 57,215,855.34 | 21,216,735.10 | | 41,216,745.86 | | 37,215,844.58 |

重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|-------------------|--------|----------|------------|----------|------------------------|
| 亿企薪福集团企业跨区域社保管理平台 | 75.00% | 2024年12月 | 销售产品，提供服务 | 2023年1月 | 已完成需求分析和方案设计，进入项目开发阶段。 |
| 数智财税实务系统 | 33.33% | 2024年12月 | 销售产品，提供服务 | 2024年4月 | 开发项目组设立，完成架构设 |

| | | | | | |
|-------------|--------|-------------|-----------|------------|-----------------|
| | | | | | 计。 |
| 四通八达智能财税系统 | 33.33% | 2024 年 12 月 | 销售产品，提供服务 | 2024 年 4 月 | 开发项目组设立，完成架构设计。 |
| 社保费精准管理共享平台 | 33.33% | 2024 年 12 月 | 销售产品，提供服务 | 2024 年 4 月 | 开发项目组设立，完成架构设计。 |

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

1、合并范围变更

单位：元 币种：人民币

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额 | 出资比例（%） |
|------|--------|------------|---------------|---------|
| 亿企数科 | 投资设立 | 2024年4月3日 | 50,000,000.00 | 100 |
| 经盈宝 | 投资设立 | 2024年4月17日 | 500,000.00 | 100 |

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|-------|-------|-------------|-----|------|---------|------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 亿企赢 | 上海 | 323,467,800 | 上海 | 软件业 | 98.45 | 1.55 | 设立 |
| 税友信息 | 杭州 | 250,000,000 | 杭州 | 软件业 | 100 | | 设立 |
| 虹数信息 | 杭州 | 2,000,000 | 杭州 | 软件业 | | 100 | 设立 |
| 亿企财赢 | 杭州 | 5,000,000 | 杭州 | 软件业 | | 100 | 设立 |
| 虹盈科技 | 杭州 | 10,000,000 | 杭州 | 软件业 | 100 | | 设立 |
| 江苏税友 | 扬州 | 50,000,000 | 扬州 | 软件业 | 95 | 5 | 设立 |
| 信安科技 | 广州 | 10,000,000 | 广州 | 软件业 | | 49 | 设立 |
| 永达电子 | 扬州 | 95,000,000 | 扬州 | 软件业 | 95 | 5 | 设立 |
| 上海税友 | 上海 | 20,000,000 | 上海 | 软件业 | 100 | | 设立 |
| 永荣电子 | 扬州 | 55,000,000 | 扬州 | 软件业 | 95 | 5 | 设立 |
| 亿企薪福 | 杭州 | 50,000,000 | 杭州 | 软件业 | | 100 | 设立 |
| 亿企创投 | 杭州 | 300,000,000 | 杭州 | 软件业 | 100 | | 设立 |
| 亿企兆睿 | 宁波 | 30,000,000 | 宁波 | 软件业 | | 100 | 设立 |
| 亿企数科 | 杭州 | 50,000,000 | 杭州 | 软件业 | | 100 | 设立 |
| 经盈宝 | 杭州 | 500,000 | 杭州 | 物业管理 | 80 | 20 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司对信安神州公司持股比例为49%，为其第一大股东。考虑到股东大会的出席率和剩余股东持股比例较为分散，虽然持股比例未超过50%，但仍能达到控制。此外，本公司可以任命董事会中2/3的席位，在董事会表决权上超过半数，实质控制了董事会。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|---------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海神计 | 上海 | 上海 | 软件业 | | 34.296 | 权益法核算 |
| 北京外企 | 三亚 | 三亚 | 服务业 | 30 | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 70,869,527.35 | | | 1,389,598.56 | | 69,479,928.79 | 与资产相关 |
| 合计 | 70,869,527.35 | | | 1,389,598.56 | | 69,479,928.79 | / |

1、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 1,389,598.56 | 1,389,598.56 |
| 与收益相关 | 1,181,309.96 | 2,036,752.65 |
| 合计 | 2,570,908.52 | 3,426,351.21 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 9 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项和合同资产

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的 53.88%（2023 年 12 月 31 日：59.86%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目 | 期末数 | | | | |
|-----|------|---------|-------|-------|-------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|
| 银行借款 | 149,867,000.11 | 152,151,752.23 | 152,151,752.23 | | |
| 应付票据 | 25,457,407.93 | 25,457,407.93 | 25,457,407.93 | | |
| 应付账款 | 60,784,829.17 | 60,784,829.17 | 60,784,829.17 | | |
| 其他应付款 | 39,402,966.65 | 39,402,966.65 | 39,402,966.65 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 3,894,550.78 | 4,222,365.09 | 4,222,365.09 | | |
| 租赁负债 | 6,216,967.48 | 6,468,257.55 | | 5,893,241.00 | 575,016.55 |
| 小计 | 285,623,722.12 | 288,487,578.62 | 282,019,321.07 | 5,893,241.00 | 575,016.55 |

(续上表)

| 项 目 | 上年年末数 | | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 50,000,000.00 | 50,886,111.11 | 50,886,111.11 | | |
| 应付票据 | 19,393,661.23 | 19,393,661.23 | 19,393,661.23 | | |
| 应付账款 | 74,378,227.34 | 74,378,227.34 | 74,378,227.34 | | |
| 其他应付款 | 43,465,009.45 | 43,465,009.45 | 43,465,009.45 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,114,310.98 | 5,437,023.82 | 5,437,023.82 | | |
| 租赁负债 | 5,242,767.25 | 5,556,868.48 | | 5,484,072.42 | 72,796.06 |
| 小计 | 197,593,976.25 | 199,116,901.43 | 193,560,032.95 | 5,484,072.42 | 72,796.06 |

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司未有以浮动利率计息的银行借款。

2. 外汇风险

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

2、套期**(1) 公司开展套期业务进行风险管理**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**□适用 不适用**(2) 因转移而终止确认的金融资产**□适用 不适用**(3) 继续涉入的转移金融资产**□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 431,742,754.23 | 431,742,754.23 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 431,742,754.23 | 431,742,754.23 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|----------------|----------------|
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 理财产品 | | | 431,742,754.23 | 431,742,754.23 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 431,742,754.23 | 431,742,754.23 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十四、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|-------|------|-------------|--------|------------------|-------------------|
| 思驰投资 | 浙江宁波 | 股权投资及相关咨询服务 | 18,090 | 54.79 | 54.79 |

本企业的母公司情况的说明

张镇潮直接持有本公司 22.67% 股权，通过宁波思驰创业投资合伙企业（有限合伙）控制本公司 54.79% 股权，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是张镇潮

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注十在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注十在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 上海神计 | 联营 |

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 陈志杰 | 其他 |
| 金蝶信用科技（深圳）有限公司 | 其他 |
| 金贝塔网络金融科技（深圳）有限公司 | 其他 |

其他说明

无

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|------|--------|-------|--------------|---------------|------------|
| 上海神计 | 采购劳务 | 0.00 | | | 510,262.25 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|----------|----------|
| 金贝塔网络金融科技（深圳）有限公司 | 销售商品 | 1,867.92 | 1,867.92 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 396.35 | 311.23 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|------|----|------------|---------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 管理人员 | | | | | | | 102,000.00 | 2,367,420.00 |
| 研发人员 | | | | | | | 219,750.00 | 5,100,397.50 |
| 销售人员 | | | | | | | 64,500.00 | 1,497,045.00 |
| 项目人员 | | | | | | | 45,000.00 | 1,044,450.00 |
| 合计 | | | | | | | 431,250.00 | 10,009,312.50 |

备注：本次失效股数包含 2023 年限制性股票激励计划第一期股权激励失效部分以及截止 6 月 30 号部分员工离职已回购的股数。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权 | | 期末发行在外的其他权益工具 | |
|--------|-------------|--------|---|--|
| | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 | 行权价格的范围 | 合同剩余期限 |
| 管理人员 | | | 员工持股计划 (908,250 股)：行 权价格为 23.21 元/股。 | 第二个解除限售 期的限制性股票 还剩 18 个月；第 三个解除限售期 的限制性股票还 剩 30 个月。 |
| 研发人员 | | | | |
| 销售人员 | | | | |
| 项目人员 | | | | |

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日收盘价与授予价格之间的差额 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 授予日收盘价与授予价格之间的差额 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预估的业绩达成及激励对象离职情况 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 不适用 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,577,107.75 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|

| | | |
|------|--------------|--|
| 管理人员 | 553,271.81 | |
| 研发人员 | 1,375,314.07 | |
| 销售人员 | 334,191.06 | |
| 项目人员 | 303,810.00 | |
| 合计 | 2,566,586.94 | |

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经中国证券监督管理委员会《关于核准税友软件集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕549号）核准，公司本期获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票40,590,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币13.33元，募集资金总额为541,064,700.00元，减除发行费用人民币46,914,990.57元后，募集资金净额为494,149,709.43元。

截至2024年6月30日，募集资金项目投资情况如下：

单位：万元 币种：人民

币

| 项目名称 | 总投资额 | 募集资金 拟投资额 | 已投资金额 |
|----------------------|-----------|--------------|-----------|
| 电子税务局系统智慧化升级改造项目 | 39,641.47 | 21,481.96 | 21,679.62 |
| 亿企赢财税综合管理与服务平台升级改造项目 | 41,237.37 | 22,346.78 | 8,067.25 |
| 研发中心建设项目 | 10,308.49 | 5,586.23 | 5,977.72 |
| 合计 | 91,187.33 | 49,414.97 | 35,724.59 |

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**√适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对数智财税服务云业务、数字政务业务及其他业务的经营业绩进行考核。本公司管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。

(2). 报告分部的财务信息√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 数智财税服务云业务 | 数字政务业务 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 608,956,441.88 | 307,633,697.70 | -102,106,340.16 | 814,483,799.42 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 606,293,112.84 | 306,113,680.46 | -100,084,186.04 | 812,322,607.26 |
| 营业成本 | 200,772,036.59 | 216,448,810.04 | -100,484,566.06 | 316,736,280.57 |
| 研发费用 | 109,256,796.60 | 98,271,367.59 | -93,781.72 | 207,434,382.47 |
| 资产总额 | 2,362,848,845.65 | 2,570,300,054.44 | 1,277,408,907.18 | 3,655,739,992.91 |
| 负债总额 | 794,050,548.89 | 804,734,238.42 | -407,241,246.66 | 1,191,543,540.65 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因 适用 不适用**(4). 其他说明** 适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项** 适用 不适用**8、其他** 适用 不适用**十九、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 127,202,551.00 | 98,381,604.14 |
| 1 年以内小计 | 127,202,551.00 | 98,381,604.14 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 至 2 年 | 2,519,878.57 | 9,180,665.93 |
| 2 至 3 年 | 8,937,252.56 | 4,646,659.09 |
| 3 年以上 | 1,581,952.95 | 499,313.27 |
| 合计 | 140,241,635.08 | 112,708,242.43 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 140,241,635.08 | 100.00 | 12,662,694.64 | 9.03 | 127,578,940.44 | 112,708,242.43 | 100.00 | 8,659,789.62 | 7.68 | 104,048,452.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 140,241,635.08 | 100.00 | 12,662,694.64 | 9.03 | 127,578,940.44 | 112,708,242.43 | 100.00 | 8,659,789.62 | 7.68 | 104,048,452.81 |
| 合计 | 140,241,635.08 | 100.00 | 12,662,694.64 | / | 127,578,940.44 | 112,708,242.43 | 100.00 | 8,659,789.62 | / | 104,048,452.81 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 按组合计提坏账准 | 140,241,635.08 | 12,662,694.64 | 9.03 |
| 合计 | 140,241,635.08 | 12,662,694.64 | 9.03 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,659,789.62 | 4,002,905.02 | | | | 12,662,694.64 |
| 合计 | 8,659,789.62 | 4,002,905.02 | | | | 12,662,694.64 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 客户一 | 101,413,015.92 | | 101,413,015.92 | 71.67 | 5,070,650.80 |
| 客户二 | 12,155,115.99 | | 12,155,115.99 | 8.59 | 607,755.80 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|-------|--------------|
| 客户三 | 5,656,232.91 | | 5,656,232.91 | 4.00 | 767,188.50 |
| 客户四 | 5,477,560.00 | | 5,477,560.00 | 3.87 | 2,738,780.00 |
| 客户五 | 5,283,796.41 | | 5,283,796.41 | 3.73 | 264,189.82 |
| 合计 | 129,985,721.23 | | 129,985,721.23 | 91.86 | 9,448,564.92 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 11,635,273.02 | 33,079,028.51 |
| 合计 | 11,635,273.02 | 33,079,028.51 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(1). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 11,544,317.61 | 29,114,508.42 |
| 1 年以内小计 | 11,544,317.61 | 29,114,508.42 |
| 1 至 2 年 | 49,272.85 | 1,898,107.95 |
| 2 至 3 年 | 369,717.25 | 4,838,262.80 |
| 3 年以上 | 298,772.50 | 325,942.50 |
| 合计 | 12,262,080.21 | 36,176,821.67 |

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 2,004,687.48 | 8,527,079.55 |
| 应收暂付款 | 1,419,157.31 | 1,395,252.94 |
| 其他 | 58,893.05 | 398,150.04 |
| 合并内关联方往来 | 8,779,342.37 | 25,856,339.14 |
| 合计 | 12,262,080.21 | 36,176,821.67 |

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| 2024年1月1日余额 | 162,908.46 | 189,810.80 | 2,745,073.90 | 3,097,793.16 |
| 2024年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | -2,463.64 | 2,463.64 | | |
| --转入第三阶段 | | -36,971.73 | 36,971.73 | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -22,196.04 | -150,375.43 | -2,281,676.50 | -2,454,247.97 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 16,738.00 | 16,738.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 138,248.78 | 4,927.28 | 483,631.13 | 626,807.19 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：1年以内的其他应收款自初始确认后信用风险未显著增加，作为第一阶段；1-2年的其他应收款自初始确认后信用风险显著增加但尚未发生信用减值，作为第二阶段；2年以上的其他应收款自初始确认后已发生信用减值，作为第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 按照组合计提坏账 | 3,097,793.16 | -2,454,247.97 | | 16,738.00 | | 626,807.19 |
| 合计 | 3,097,793.16 | -2,454,247.97 | | 16,738.00 | | 626,807.19 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 16,738.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------------|----------------------|----------|------|------------|
| 客户一 | 5,538,595.38 | 45.17 | 合并内关联方往来 | 1年以内 | 276,929.77 |
| 客户二 | 2,760,000.00 | 22.51 | 合并内关联方往来 | 1年以内 | 138,000.00 |
| 客户三 | 1,190,000.00 | 9.70 | 押金及保证金 | 1年以内 | 59,500.00 |
| 客户四 | 272,940.00 | 2.23 | 押金及保证金 | 1年以内 | 13,647.00 |
| 客户五 | 220,961.87 | 1.80 | 合并内关联方往来 | 1年以内 | 11,048.09 |
| 合计 | 9,982,497.25 | 81.41 | / | / | 499,124.86 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 854,967,033.36 | | 854,967,033.36 | 702,861,224.94 | | 702,861,224.94 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,309,714.44 | | 3,309,714.44 | 3,167,185.70 | | 3,167,185.70 |
| 合计 | 858,276,747.80 | | 858,276,747.80 | 706,028,410.64 | | 706,028,410.64 |

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 其他[注] | 期末余额 | 本期计提减值 | 减值准备期末 |
|-------|------|------|------|-------|------|--------|--------|
| | | | | | | | |

| | | | | | | 准备 | 余额 |
|------|----------------|----------------|--|--------------|----------------|----|----|
| 上海税友 | 20,000,000.00 | | | | 20,000,000.00 | | |
| 江苏税友 | 97,568,188.47 | | | 60,762.00 | 97,628,950.47 | | |
| 永荣电子 | 52,250,000.00 | | | | 52,250,000.00 | | |
| 永达电子 | 90,318,188.47 | | | 60,762.00 | 90,378,950.47 | | |
| 税友信息 | 50,738,708.39 | 150,000,000.00 | | 658,255.02 | 201,396,963.41 | | |
| 亿企赢 | 319,881,574.21 | | | 1,143,743.40 | 321,025,317.61 | | |
| 虹盈科技 | 2,034,094.23 | | | 30,381.00 | 2,064,475.23 | | |
| 亿企创投 | 69,900,000.00 | | | | 69,900,000.00 | | |
| 亿企薪福 | 170,471.17 | | | 151,905.00 | 322,376.17 | | |
| 合计 | 702,861,224.94 | 150,000,000.00 | | 2,105,808.42 | 854,967,033.36 | | |

[注]其他系以母公司股票向子公司员工进行股权激励所致

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京外企 | 3,167,185.70 | | | 142,528.74 | | | | | | 3,309,714.44 | |
| 小计 | 3,167,185.70 | | | 142,528.74 | | | | | | 3,309,714.44 | |
| 合计 | 3,167,185.70 | | | 142,528.74 | | | | | | 3,309,714.44 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 133,291,405.90 | 102,787,468.21 | 192,984,963.64 | 140,261,698.59 |
| 其他业务 | 1,520,966.89 | 568,273.48 | 380,260.81 | 240,404.95 |
| 合计 | 134,812,372.79 | 103,355,741.69 | 193,365,224.45 | 140,502,103.54 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额 | 142,528.74 | 120,134.40 |
| 合计 | 142,528.74 | 120,134.40 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -299,106.32 | 附注七、73 附注七、74 附注七、75 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,134,509.96 | 附注七、67 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 4,402,306.47 | 附注七、68 附注七、70 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |

| | | |
|-----------------------|--------------|------------------|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 129,941.27 | 附注七、74 附注七、75 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 46,800.00 | 附注七、67 |
| 减：所得税影响额 | 59,607.64 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,881.21 | |
| 合计 | 5,352,962.53 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 3.57 | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.35 | 0.20 | 0.20 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张镇潮

董事会批准报送日期：2024年8月18日

修订信息

适用 不适用