

公司代码：603171

公司简称：税友股份

税友软件集团股份有限公司

2021 年半年度报告

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、准确、完整，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）黄丁兰声明：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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告期中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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

公司已在本报告对公司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”部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
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	9
第四节	公司治理	21
第五节	环境与社会责任	23
第六节	重要事项	25
第七节	股份变动及股东情况	36
第八节	优先股相关情况	40
第九节	债券相关情况	40
第十节	财务报告	41

备查文件目录	2020年度股东大会决议

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

思驰投资	指	宁波思驰股权投资合伙企业（有限合伙）
云鑫创投	指	上海云鑫创业投资有限公司
磐茂投资	指	磐茂（上海）投资中心（有限合伙）
普华晖赢	指	兰溪普华晖赢投资合伙企业（有限合伙）
税友股份、公司、本公司	指	税友软件集团股份有限公司
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	上海神计信息系统工程技术有限公司
阿里云	指	阿里云计算有限公司
虹盈科技	指	浙江虹盈科技有限公司
天津税友	指	天津税友软件有限公司
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

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	SERVYOUSOFTWAREGROUPCO., 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	证券事务代表
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	无

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	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区浦沿街道南环路3738号税友大厦
报告期内变更情况查询索引	无

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	无

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	683,822,893.24	603,312,125.66	13.34
归属于上市公司股东的净利润	93,430,472.57	89,307,660.52	4.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,793,445.37	66,184,474.45	3.94
经营活动产生的现金流量净额	-300,457,256.41	-61,018,203.99	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	2,292,363,149.86	1,777,842,967.86	28.94
总资产	3,141,658,065.88	2,792,097,899.85	12.52

(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)	0.26	0.24	8.33
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.24	8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.18	5.56
加权平均净资产收益率(%)	5.16	5.65	减少 0.49 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.80	4.19	减少 0.39 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

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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）
非流动资产处置损益	7,085,842.06	附注七、73
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,592,504.04	附注七、84（不含即征即退金额 112,599.14）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,825,927.68	附注七、68
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资		

产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-611,630.13	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		
少数股东权益影响额	-0.49	
所得税影响额	-3,255,615.96	
合计	24,637,027.20	

十、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) 公司主要业务与经营模式

公司自成立以来，一直专注于财税信息化领域的技术研究、项目开发、产品销售和服务，在财税信息化领域内耕耘二十多年，是国内专业的财税信息化综合业务

提供商。公司客户主要包括中国税务及省市税务局（以下简称税务部门）、财税代理服务行业（以下简称财税代理）、财务内设的中小企业（以下简称中小企业）、人力资源服务机构和大型集团企业（以下简称集团行业）。公司为税务部门提供税务系统开发与运维，为财税代理、中小企业、集团行业提供企业财税综合服务。

在税务系统开发与运维方面，公司以“引领智慧税务”为使命，以“税友”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，为税务部门提供自然人税收管理、税务数据分析管理、智慧电子税务局系统的开发与运维等服务，以提高税收征管效率，减少税源流失，实现智慧征管和决策。

在企业财税综合服务方面，公司以“共创财税价值”为使命，以“亿企赢”为品牌，围绕财税代理、中小企业、集团行业等三大客群的财税、人资等管理需求，利用大数据、云计算、人工智能等技术，打造财税、人资业务的智能化效率工具和数据服务，帮助三大客群提升财税、人资业务处理的效率和处理质量，实现业务合规和优财惠税；以培训赋能和知识服务提升财税从业人员的业务能力，助力新时代财税人员从业务处理型职员升级转型为管理型人才。

（二）行业情况

1、税务信息化

我国财税信息化建设从 20 世纪 90 年代初期起步，到目前为止经历了从无到有、从小到大、从处理简单业务到功能全面强大的发展过程。从增值税发票管理出发，以信息技术为依托，逐步实现了税收管理、风险监测、智慧财税管理等方面的信息化，建立了全国统一、高效、实用的税收征管系统和大数据平台。税务信息化建设的历程，大体上可以分为起步、成长和发展三个阶段，目前已经进入了以“云化、智慧化”为特点的全新发展时代。

在“云化、智慧化”的全新发展时代，税务信息化建设的主要表现特点为“大架构+大系统”，新时代的税务信息系统必须在承载能力、运算能力、安全性、稳定性等方面都有实质性的提升，才能满足数据大集中背景下税务部门与纳税企业的实际需求。

2、企业财税信息化

企业财税信息化行业发展主要经历了三个阶段：在 2000 年以前，纳税企业的财税人员以手工记账为主，并在税局的人工窗口申报纳税，财务人员的财税工作效率较低；在 2000 年至 2014 年期间，纳税企业的财税人员以传统财务软件（单模块、单系统、模拟手工）记账为主，并通过扫描认证、网上申报的方式，能够足不出户的实现纳税申报。该阶段财税软件能够局部提高财税工作效率，但难以在广大中小微企业中普及；2014 年以来，随着互联网技术的发展，出现了 SaaS 服务模式，使得财税数据并不局限在电脑端口，能够通过云计算、大数据的方式上传到云端，实现

了票财税集成一体与智能记账，纳税企业的财税人员能够随时随地进行财务记账、财务查询、税收管理等。该阶段财税软件能够整体提升财税工作效率，并在中小微企业中推广普及。

当前，领先的财税服务企业，在借助财税信息化工具提高客户工作效率的基础上，开始将业务延伸到向客户提供培训赋能、知识服务，促使财税、人资等基础管理人员升级转型为公司经营管理人才，并通过挖掘数据价值与客户需求，不断拓宽服务内容，向客户提供综合性服务，全面提升客户的经营管理水平与盈利能力。因此提供财税综合服务将成为企业财税信息化的未来发展趋势。

二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

历经多年的发展，公司以持续研发创新能力为驱动，凭借业内领先的技术水平、财税行业深厚的知识积累、丰富的项目经验和客户资源及完善的服务体系等优势，塑造了自身的核心竞争能力，在财税信息化领域取得了领先的市场地位。

（一）税务系统开发与运维

1、技术和人才优势

公司长期致力于创新研究，注重技术研发和人才培养。公司的创新研究包括业务创新研究与技术研究。在业务创新方面，研究对象广泛覆盖“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，使得公司对税务及其运行规则、真实需求有十分深入的理解。在技术方面的深入研究和储备，使得公司在大数据、云计算、人工智能等新技术在税务领域的应用层面保持了行业领先水平。

目前公司拥有超过 3,000 名技术人员，且核心研发人员大多具备多年互联网、软件行业、财税服务的复合工作经历，行业经验丰富，对行业技术发展趋势的洞见能力较强。优秀、强大的技术研发人才队伍及良好的选人、用人机制，使得公司在产品内容创新、技术服务能力上具有较大的优势。截至 2021 年 6 月 30 日，税友集团共获得专利权 43 项（其中 41 项为发明专利）、计算机软件著作权 361 项。

2、业务经验优势

既往的项目成果是客户在选择税务信息化建设提供商的重要依据。经过多年经营，顺应国家税务信息化建设，公司已经具备丰富的项目实施经验，并取得了大量优秀的项目成果，中标并承建的核心项目包括：国家金税三期核心工程（管理决策分析平台（第 2 包）和个人税收管理系统）、国家税务总局自然人税收管理系统（个人所得税部分）、国家税务总局社保费信息化系统、9 个省市智慧电子税务局等重大税务信息化项目，并在行业内具有较高品牌美誉度。公司丰富的行业经验为公司日后拓展业务和进一步发展提供了有力的竞争优势。

3、资质荣誉优势

在公司技术团队的努力下，公司连续获得多项荣誉：2013 年被浙江软件行业协会评为浙江最佳创新软件企业，2015 年至 2020 年持续被浙江省经济和信息化委员会评为浙江省电子信息 50 家成长性特色企业、浙江省软件业务收入前 30 家企业，2016 年度荣获浙江最佳行业应用解决方案，2017 年税友集团与西安交通大学合作的“国家税务大数据计算与服务关键技术及其应用”项目荣获国家级科技大奖——国家科技进步奖二等奖，2020 年入选国家工信部“大数据产业发展试点示范项目”；通过了 CMMIML5、ITSS 二级，并全面建立了 ISO9001 质量管理体系、ISO20000IT 服务管理体系、ISO27001 信息安全管理体系，顺利通过“国家高新技术企业”重新认定等。

（二）企业财税综合服务

1、研发和产品优势

作为国内经营经验丰富的财税信息化服务提供商之一，公司多年来始终重视对企业研发的投入与综合技术能力的培养，掌握了一批大数据、云计算、人工智能在内的核心技术。这些核心技术运用于公司产品中的智慧财税、智慧人资服务、智慧风险管控等。同时，公司在财税信息化领域已经具有多年的运营经验，积累了丰富的产品。围绕中小企业、财税代理、集团行业三大客群的财税、人资等管理需求，利用大数据、云计算、人工智能等技术，打造财税、人资业务的智能化效率工具和数据服务，帮助三大客群提升财税、人资业务处理的效率和处理质量，实现业务合规和优财惠税；以培训赋能和知识服务提升财税从业人员的业务能力，助力新时代财税人员从业务处理型职员升级转型为管理型人才。同时，公司还形成了一整套科学严密、分工高效的产品设计、开发、测试、运维的流程，可以及时地对市场上用户的最新需求进行收集反馈，推动产品的不断升级。

2、品牌与用户优势

公司是国内较早从事财税信息化行业的企业之一，坚持通过提升产品质量、丰富产品功能、优化客户体验、不断完善服务来树立公司产品的品牌形象，在市场上形成了较高的知名度与品牌认可度。受益于良好的品牌形象以及财税综合服务多年积累的丰富经验，公司已经培育了具有一定规模和品牌忠诚度的用户群体。截至目前，公司在涉税领域已积累用户超过 500 万企业用户，其中终端付费用户数量近 300 万。庞大客户群体给公司财税服务及相关服务内容的拓展提供了宝贵的客户基础，构成公司的核心竞争优势之一。

3、覆盖广泛的服务销售网络与完善规范的服务体系

公司为了提高对广大纳税企业的服务能力，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，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软件产品过程中的大部分问题。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，配备了超过 1,800 名服务人员，形成了一个完整、高效的综合服务体系。公司的线下服务体系集用户培训、产品与服务推广、技术支持和售后服务于一体，有助于公司解决客户的个性化问题，深入挖掘客户需求，促使公司个性化定制、因地制宜的产品策略能够贯彻落实，提升公司产品服务与客户需求的契合度，进而提升与合作客户的粘性及其核心竞争力。

4、管理团队优势

优秀的管理团队是企业成功的重要条件，对于企业财税服务行业尤为如此。公司的管理经营团队具有丰富的行业经验和较强的市场把握能力，能够带领公司在快速变化的行业环境中准确判断发展方向，不断挖掘新的市场机会，同时充分调度公司资源予以快速反应。公司还通过内部培养和外部引进两个渠道不断扩充和提升管理层队伍，不断增强管理团队的人才储备。

三、 经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司 G 端业务在政府预算支出有较大削减的形势下，通过服务下沉、提炼公共技术、公共组件，提升产品规划、服务能力等途径，使 G 端收入和毛利基本保持了平稳。B 端业务方面，公司对存量客户和用户的价值兑现，把客户成功和服务口碑放在最优先的位置上。通过实施卓越客户服务计划，加大客户服务投入，公司成功将客户续费率提高到了 83% 以上，同时客户净推荐值（NPS）持续攀升；在优化商业模式设计方面，提出更加合理的客户分层和会员服务分层策略，打磨更加高效的运营作业模式；在数字化运营体系完善方面，投入了较多资源和成本，并取得了实质性的进步；在数字化产品创新方面，积极推动包括安心管税 SaaS 中台完善、社保服务中台搭建、智能化和移动化记账产品设计研发等工作投入，获得了良好的效果。具体如下：

（一）G 端业务

在 G 端业务方面，市场地位得到了进一步的巩固，具体如下：

1、自然人税收管理业务：

自然人电子税务局系统顺利支撑起全国亿级自然人的年度汇算清缴业务，构建了“代扣代缴、自行申报、汇算清缴、多退少补、事后抽查”的自然人税收新征管模式，树立起了全国性大型复杂政务系统数字化和云化的成功案例。其中，云化税

务人员电子工作平台完成全国推广上线，系统运行平稳；自然人电子税务局全年系统运行稳定状态良好，注册自然人用户已突破2亿人；省局自然人数据库产品已在全国大部分地区推广上线，囊括了综合所得年度汇算、预扣预缴数据治理、个人股权转让智慧化服务管理、税费（个税、公积金、社保）一体化综合申报等专项服务管理系统。

2、社保费征管信息系统业务：

优化升级社保费管理系统标准版，加速全国推广实施，截至目前已在全国25个省（市、自治区）上线，支撑全国超过千万户的用人单位和超过7亿的自然人缴费人办理社保费申报缴费业务。省局应用开发项目也全面突破，通过对社保费征缴业务的运行监控和数据治理，构建社保费专业化、精细化、全链条的业务管理和服务模式，并已在多个省市陆续落地。

3、智慧电子税务局业务：

在2020年全面实现涉税业务非接触式办税的基础上，通过数据驱动、规则驱动的理念，推行“套餐办”、“提醒办”、“预填办”和“智能办”，简化办税流程和税务人审批方式的转型，7个省市的标准版初步实现智慧化；进一步深化智慧化应用，承担了税务总局深化“双动”支撑电子税务局创新的试点，并形成可复制可推广的创新功能和经验，为全国推广做准备。

4、税务数据分析业务

全力服务全国各级税务部门，助力精准落实减税降费政策，为全国千亿体量减税降费保驾护航，通过税收数据透视复工复产进度，疏通产业链难点和堵点，帮扶企业复工复产。总局市场方面，完成了发票快速反应系统、出口退税风险管理系统在全国推广，实现对发票全链条、出口退税全环节的全面监控，开展了企业所得税税前扣除凭证风险的试点，将税前扣除发票风险融入增值税发票风险管理体系。省局市场方面，建设及完善了上海、广东、湖南、新疆、辽宁等多个大数据综合平台项目，形成了“大数据资产管理+大数据服务+大数据创新应用”相结合的智慧税务形态。

（二）B端业务

1、中小企业业务线：

提出客户战略分层策略，落实以客户为中心按客户属性经营措施，使业务线更清晰运营更有针对性；落实责任户经营，重塑价值逻辑，使客户建交率、续费率得到较提升；挖掘新形态客群，提供差异化专业服务，极大提升了客户价值。在产品发展方面，票账税基础能力得到较大提升，活跃用户企业数量也呈较大增长；风控工具+顾问服务模式趋于成熟，工具+服务的形态进一步固化，风控咨询交付、专家服务流程基本成型。

2、财税代理业务线：

财税代理业务线今年的主题是“赋能”，一是数字化、智能化赋能，实现提效降本+数据精确；二是服务标准化和移动化赋能，大幅度提高小微企业客户的体验；三是合规风险智控赋能，消除财税代理服务的红线风险。在市场营销层面，以亿企代账高峰论坛为核心的活动营销模式日渐成熟；在价值探索方面，围绕电子发票管理、客户深度经营等行业发展趋势推出了托管开票、微企服产品解决方案，与行业内专业资源广泛合作，从单一的降本增效产品服务逐步走向客户成长、经营赋能类价值创造服务，从工具 SAAS 逐步向商业 SAAS 升级；在产品发展方面，亿企代账 5.0 发布，平台技术架构、用户交互体验跨上新的台阶。

3、集团行业业务线：

提出集团税务资产重定义，搭建薪税社保业务智能处理与合规管理中心，搭建税务业务集团化共享服务与统筹管理中心，供客户云上调用。面向集团行业的智能税务管理系统（PTS）产品方面，针对银行代发薪业务场景，打造了典型案例，在业内取得了良好的口碑与认可。社保产品自入市以来就快速得到市场关注，与天使客户一同验证产品价值及商业模式，市场前景广阔。面向园区灵活用工、集团行业风险管理的 ETS、GTS 产品，商机也得到了市场侧验证，用户对产品的价值有很高的认同度。

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	683,822,893.24	603,312,125.66	13.34
营业成本	270,366,521.43	232,722,680.10	16.18
销售费用	77,652,712.86	62,545,952.11	24.15
管理费用	96,850,779.71	90,006,641.18	7.60
财务费用	-17,804,250.93	-26,504,349.84	-
研发费用	187,281,015.43	166,151,488.43	12.72
经营活动产生的现金流量净额	-300,457,256.41	-61,018,203.99	-
投资活动产生的现金流量净额	-120,370,170.31	12,234,833.99	-1,083.83

筹资活动产生的现金流量净额	472,993,122.83	-73,194,711.88	-
---------------	----------------	----------------	---

营业收入变动原因说明：主要系公司报告期税务系统软件开发与维护收入较上年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司报告期营业成本与营业收入同向增长。

销售费用变动原因说明：主要系公司报告期加大推广销售业务，拓宽销售渠道和市场，增加投入营销费用所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司报告期疫情专项减免政策取消及人力成本增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司报告期购买理财产品的利息收入减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系公司报告期疫情专项减免政策取消及人力成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期人力成本增加及收款周期性变化所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期购买银行理财产品未到期所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期完成首次公开发行股票，收到募集资金所致。

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
交易性金融资产	121,542,261.67	3.87	35,380,000.00	1.27	243.53	主要系公司报告期末理财产品增加所致。
应收账款	171,642,039.34	5.46	52,560,344.28	1.88	226.56	主要系公司报告期末部分开发项目尚未收回货款所致。
预付款项	8,129,252.67	0.26	2,882,893.78	0.10	181.98	主要系公司报告期预付供应商货款增加所

						致。
存货	130,524,185.36	4.15	85,307,526.82	3.06	53.00	主要系公司报告期已投入建设但尚未完工验收的系统开发项目不断增长所致。
其他流动资产	6,286,498.67	0.20	17,846,155.59	0.64	-64.77	主要系公司2020年末预缴企业所得税在本期退回所致。
在建工程	76,864,591.41	2.45	20,444,060.23	0.73	275.98	主要系公司报告期对新大楼的建设投入增加所致。
使用权资产	16,908,916.44	0.54				2021年首次执行新租赁准则。
递延所得税资产	1,513,962.05	0.05	389,992.41	0.01	288.20	主要系公司报告期计提坏账损失增加所致。
其他非流动资产	54,039,947.84	1.72	54,039,947.84	1.94	0.00	不适用。
短期借款	33,840,952.80	1.08				主要系公司报告期信用贷款增加所致。
应付账款	11,046,583.15	0.35	28,816,543.80	1.03	-61.67	主要系公司报告期支付款项所致。
应付职工薪酬	119,991,801.78	3.82	229,691,799.22	8.23	-47.76	主要系公司报告期支付前期尚未支付的应付职工薪酬所致。
应交税费	5,833,737.16	0.19	11,899,151.14	0.43	-50.97	主要系公司报告期子公司被认定为国家重点软件企业，预缴税款全额退税所致。
其他应付款	21,982,564.59	0.70	8,575,736.58	0.31	156.33	主要系公司报告期末尚未支付发行费用所致。
一年内到期的非流动负债	11,230,669.29	0.36				2021年首次执行新租赁准则。
其他流动负债	212,192.43	0.01	150,077.35	0.01	41.39	主要系公司报告期待转销项税额增加所致。
租赁负债	5,214,128.80	0.17				2021年首次执行新租赁准则。

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

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金-其他货币资金	19,556,124.79	保函保证金及代收业务保证金

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

报告期内，公司对联营企业上海神计增资 7,214,150.95 元，股权比例自 25.30% 增至 34.30%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
上海神计	以计算机系统工程、软件开发及服务为主的科技经营及技术咨询、技术服务，经销计算机及配件，机房设备，通讯网络设备，办公自动化系统设备和计算机维修、税控产品销售及服务。	增资	7,214,150.95	34.30%	自有资金	上海申腾信息技术有限公司 涂杰 上海市计算技术研究所 宋韬 张喆毅 柳钧延 屠志伟	2018-2-1至长期	软件和信息技术服务	公司正常经营	/	-1,462,717.62	否	/	未达披露标准

(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

交易性金融资产余额为 121,542,261.67 元，系银行理财产品余额。

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六)主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要控股子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

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	100.00	10,000.00	130,811.99	69,923.30	41,477.93	5,867.05	5,921.99
永达电子	子公司	软件业	100.00	9,500.00	16,898.71	8,162.73	2,149.32	348.59	348.59
永荣电子	子公司	软件业	100.00	5,500.00	4,579.12	4,578.12	4.76	-62.43	-62.43
江苏税友	子公司	软件业	100.00	5,000.00	13,809.51	5,394.77	1,635.34	80.74	79.46
上海税友	子公司	软件业	100.00	2,000.00	1,746.60	1,619.28	178.96	63.36	63.36
天津税友	子公司	软件业	100.00	200.00	43.43	5.04	112.70	15.38	15.38
税友信息	子公司	软件业	100.00	5,000.00	347.18	-25.06	685.76	-900.04	-900.04
信安科技	子公司	软件业	49.00	1,000.00	95.56	-19.24	303.40	-40.91	-40.91
虹盈科技	子公司	软件业	100.00	1,000.00	128.49	76.02	13.24	-123.98	-123.98

(七)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

公司相关业务主要属于财务和税务行业，从行业发展现状及公司相关业务特点来看，主要面临的发展风险如下：

1、业务区域集中度高及市场开拓风险

目前公司的业务主要集中在华南、华北等区域，营收集中度较高。如果公司未来不能提升主要业务区域及以外市场的份额，将对公司的持续成长产生较大影响。

2、业绩持续增长不确定性风险

如果未来出现行业竞争加剧、市场需求萎缩、重要客户流失或经营成本上升等不利因素，或者公司出现不能巩固和提升市场竞争优势、行业和财税政策发生重大不利变化等情形，可能导致公司无法长期保持较快的业绩增长，甚至可能出现业绩波动的风险。

3、行业政策波动风险。

公司税务系统开发与运维服务受国家的财政政策与国家税务信息化相关政策影响较大。如果未来税务信息化行业的政策发生不利变化，将对公司的经营业绩带来不利影响。

(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
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 18 日	无	无	2020 年度股东大会决议

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

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）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	/
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

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

(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

(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

公司所处行业为财税服务行业，主要从事财税软件的开发维护和服务，在公司经营过程中不会产生污染物的排放。

(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

(一) 公益助学项目

税友股份“聚爱圆梦”公益助学项目，是在总裁张镇潮先生的倡议和支持下于2013年度正式发起的。旨在全国范围内有计划、长期地援助欠发达地区的乡村学校及贫困学童，改善他们的办学条件、生活条件，帮助他们接受更好、更全面的素质教育。

(二) 上半年公益助学活动

安徽省太湖县大石乡因受限于当地的经济水平，当地乡村学校的教育发展水平有待提升，教学与生活的软硬件也比较简陋。同时，大石乡当地还有几十位贫困学生，希望获得一定爱心援助，以完成学业。

税友旗下的亿企赢代账联盟在了解到相关情况后，迅速联合旅沪皖籍代账公司的企业家们，在联盟内部正式发起了首轮公益活动倡议。

亿企赢代账联盟先后：给太湖县大石小学捐赠数百套崭新的课桌椅和一批 A3 复印打印一体机、成套的音响设备、多媒体录课设备等物资；给大石小学和 37 名家庭困难学生捐赠价值十多万元的笔记本电脑和一批爱心助学款；来自北京、甘肃、杭州、上海等地的“亿企赢志愿者”们同时给大石小学孩子们带来了手工、书法、声乐等精心准备的课程。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	思驰投资	<p>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。</p> <p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（如因派</p>	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

			<p>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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本机构所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>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。</p>					
股份限售	张镇潮	<p>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。</p> <p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>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</p>	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用	

		<p>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。</p> <p>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价价格。</p>					
股份限售	周可仁	<p>自公司股票上市之日起十二个月内，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。</p> <p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票</p>	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用

			<p>的锁定期自动延长六个月。</p> <p>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。</p> <p>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人价格。</p>					
股份限售	李高齐、李华、牡丹、陈跃坚	自公司股票上市之日起十二个月内，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。	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用	
股份限售	云鑫创投、磐茂投资、普	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业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	上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用	

	华晖赢	部分股份。					
股份限售	董事、监事、高级管理人员沈鹤、施建生、陶德行、徐玉华、钱立阳、杨培丽、谢国雷	<p>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。</p> <p>发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人间接所持发行人股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>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。</p> <p>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</p>	上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用

		<p>公积转增股本、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的发行价格。</p> <p>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。</p>					
其他	张镇潮	<p>在本人承诺的股份锁定期内不减持公司股份。</p> <p>若于承诺的持有公司股票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）。</p> <p>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。</p> <p>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</p>					

			司公告之日起三个交易日后，实施股份减持。					
	其他	思驰投资	<p>在本单位承诺的股份锁定期内不减持公司股份。</p> <p>若于承诺的持有公司股票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）。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								

其他对公司中小股东所作承诺	分红		发行上市当年及其后两年的股东回报机制，根据公司 2019 年第五次临时股东大会审议通过的《税友软件集团股份有限公司上市后三年股东未来分红回报规划》，具体规划如下：如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司应当首先采用现金方式分配股利。公司每年年度现金分红金额应不低于当年实现的可分配利润的 20%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以同时派发红股。	上市当年及其后两年	是	是	不适用	不适用
其他承诺								

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

单位：元币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
阿里云	其他关联人	接受劳务	采购服务	市场价	/	6,695,612.09	/	1、公有云采用预充值模式 2、私有云根	/	不存在较大差异

								据合同条款 结算		
合计				/	/	6,695,612.09		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(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

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、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	365,300,000	100.00						365,300,000	90.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	365,300,000	100.00						365,300,000	90.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
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			40,590,000				40,590,000	40,590,000	10.00
1、人民币普通股			40,590,000				40,590,000	40,590,000	10.00
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	365,300,000	100.00	40,590,000				40,590,000	405,890,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

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，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票4,059万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币13.33元，募集资金总额为人民币541,064,700.00元，扣除发行费用人民币

46,914,990.57元后，募集资金净额为人民币494,149,709.43元。截至2021年6月24日，公司本次募集资金已全部到位，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对该募集资金到位情况进行了审验，并出具了天健验〔2021〕328号《验资报告》。

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

公司本次向社会公开发行人民币普通股，随着募集资金的到位，公司的股本和净资产规模都有较大幅度的增加，因此将导致新股上市当年公司每股收益被摊薄。

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

二、股东情况

（一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数（户）	36,304
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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

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	
思驰投资		223,095,730	54.96	223,095,730	无		境内非国有法人
张镇潮		92,300,000	22.74	92,300,000	无		境内自然人
上海云鑫创业 投资有限公司		18,228,470	4.49	18,228,470	无		境内非国有法人
磐茂（上海） 投资中心（有 限合伙）		18,082,350	4.45	18,082,350	无		境内非国有法人
兰溪普华晖赢 投资合伙企业 （有限合伙）		6,758,050	1.66	6,758,050	无		境内非国有法人
李高齐		2,860,000	0.70	2,860,000	无		境内自然人

李华		2,288,000	0.56	2,288,000	无		境内自然人
牡丹		629,200	0.16	629,200	无		境内自然人
陈跃坚		629,200	0.16	629,200	无		境内自然人
周可仁		429,000	0.11	429,000	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

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
张海飞	122,410	人民币普通股	122,410
国金证券股份有限公司	92,847	人民币普通股	92,847
马彦婷	76,100	人民币普通股	76,100
陆敏文	3,167	人民币普通股	3,167
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	2,505	人民币普通股	2,505
中国石油天然气集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	2,171	人民币普通股	2,171
中国石油化工集团公司企业年金计划-中国工商银行股份有限公司	2,171	人民币普通股	2,171
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行股份有限公司	2,171	人民币普通股	2,171
广东省肆号职业年金计划-招商银行	2,004	人民币普通股	2,004
广东省贰号职业年金计划-工商银行	2,004	人民币普通股	2,004
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

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	思驰投资	223,095,730	2024年6月30日		条件一

2	张镇潮	92,300,000	2024年6月30日		条件一
3	上海云鑫创业投资有限公司	18,228,470	2022年6月30日		条件二
4	磐茂(上海)投资中心(有限合伙)	18,082,350	2022年6月30日		条件二
5	兰溪普华晖赢投资合伙企业(有限合伙)	6,758,050	2022年6月30日		条件二
6	李高齐	2,860,000	2022年6月30日		条件二
7	李华	2,288,000	2022年6月30日		条件二
8	杜丹	629,200	2022年6月30日		条件二
9	陈跃坚	629,200	2022年6月30日		条件二
10	周可仁	429,000	2022年6月30日		条件三
上述股东关联关系或一致行动的说明					

条件一：1、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。2、发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本机构所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

条件二：自公司股票上市之日起十二个月内，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。

条件三：1、自公司股票上市之日起十二个月内，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。2、发行人上市后六个月内如股票价格连续二十个交易日的收盘价（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）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

(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、企业债券、公司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

2021 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	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,826,754,604.01	1,774,660,419.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	121,542,261.67	35,380,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	171,642,039.34	52,560,344.28
应收款项融资			
预付款项	七、7	8,129,252.67	2,882,893.78
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、8	34,364,771.26	45,851,423.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	130,524,185.36	85,307,526.82
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	6,286,498.67	17,846,155.59

流动资产合计		2,299,243,612.98	2,014,488,764.06
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	28,482,974.42	22,640,423.45
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	七、21	519,553,911.16	531,566,011.59
在建工程	七、22	76,864,591.41	20,444,060.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	16,908,916.44	
无形资产	七、26	141,855,304.71	144,243,667.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,194,844.87	4,285,032.39
递延所得税资产	七、30	1,513,962.05	389,992.41
其他非流动资产	七、31	54,039,947.84	54,039,947.84
非流动资产合计		842,414,452.90	777,609,135.79
资产总计		3,141,658,065.88	2,792,097,899.85
流动负债：			
短期借款	七、32	33,840,952.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	11,046,583.15	28,816,543.80
预收款项			

合同负债	七、38	549,483,140.04	639,994,142.77
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	119,991,801.78	229,691,799.22
应交税费	七、40	5,833,737.16	11,899,151.14
其他应付款	七、41	21,982,564.59	8,575,736.58
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	11,230,669.29	
其他流动负债	七、44	212,192.43	150,077.35
流动负债合计		753,621,641.24	919,127,450.86
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	5,214,128.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	89,150,853.48	94,318,229.82
递延所得税负债	七、30	3,034,188.56	2,744,509.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		97,399,170.84	97,062,739.77
负债合计		851,020,812.08	1,016,190,190.63

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	405,890,000.00	365,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	939,135,595.59	485,575,886.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	118,110,002.23	118,110,002.23
一般风险准备			
未分配利润	七、60	829,227,552.04	808,857,079.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,292,363,149.86	1,777,842,967.86
少数股东权益		-1,725,896.06	-1,935,258.64
所有者权益（或股东权益）合计		2,290,637,253.80	1,775,907,709.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,141,658,065.88	2,792,097,899.85

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：黄丁兰

母公司资产负债表

2021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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,430,856,913.30	1,189,809,463.67
交易性金融资产		100,000,000.00	3,860,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	156,892,400.45	44,868,940.49

应收款项融资			
预付款项		2,423,505.83	1,186,574.18
其他应收款	十七、2	111,084,514.35	99,202,091.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		129,514,417.15	83,035,470.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,811,518.60	1,961,793.07
流动资产合计		1,935,583,269.68	1,423,924,332.89
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	十七、3	321,734,859.68	319,643,742.04
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		97,387,882.82	100,804,289.29
在建工程		76,864,591.41	20,444,060.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,554,529.13	
无形资产		29,904,345.57	30,420,490.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,513,962.05	361,495.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		529,960,170.66	471,674,077.14

资产总计		2,465,543,440.34	1,895,598,410.03
流动负债：			
短期借款		33,840,952.80	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,805,844.67	24,065,637.71
预收款项			
合同负债		54,482,269.52	104,188,027.19
应付职工薪酬		58,845,033.32	117,686,149.69
应交税费		1,156,616.73	7,600,713.37
其他应付款		574,815,984.38	372,218,364.97
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		1,858,276.21	
其他流动负债			
流动负债合计		733,804,977.63	625,758,892.93
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		687,592.01	
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		3,034,188.56	2,744,509.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,721,780.57	2,744,509.95

负债合计		737,526,758.20	628,503,402.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		405,890,000.00	365,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		938,713,349.96	485,153,640.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		118,110,002.23	118,110,002.23
未分配利润		265,303,329.95	298,531,364.39
所有者权益（或股东权益）合计		1,728,016,682.14	1,267,095,007.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,465,543,440.34	1,895,598,410.03

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：黄丁兰

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		683,822,893.24	603,312,125.66
其中：营业收入	七、61	683,822,893.24	603,312,125.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		618,447,112.87	529,298,573.23
其中：营业成本	七、61	270,366,521.43	232,722,680.10
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	4,100,334.37	4,376,161.25
销售费用	七、63	77,652,712.86	62,545,952.11
管理费用	七、64	96,850,779.71	90,006,641.18
研发费用	七、65	187,281,015.43	166,151,488.43
财务费用	七、66	-17,804,250.93	-26,504,349.84
其中：利息费用		506,553.18	134,894.29
利息收入		19,270,408.84	28,189,747.86
加：其他收益	七、67	12,705,103.18	24,190,431.04
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	7,454,327.70	-660,387.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,371,599.98	-1,054,114.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	-1,300,765.75	-4,715,879.99
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72		-4,796,231.54
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	7,085,842.06	-118,897.37
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		91,320,287.56	87,912,586.99
加：营业外收入	七、74	63,530.84	51,439.03
减：营业外支出	七、75	675,160.97	120,302.66
四、利润总额（亏损总额以		90,708,657.43	87,843,723.36

“—”号填列)			
减：所得税费用	七、76	-2,513,177.72	-1,100,472.59
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		93,221,835.15	88,944,195.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		93,221,835.15	88,944,195.95
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		93,430,472.57	89,307,660.52
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-208,637.42	-363,464.57
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		93,221,835.15	88,944,195.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		93,430,472.57	89,307,660.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-208,637.42	-363,464.57
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.26	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.26	0.24

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：黄丁兰

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	261,567,007.64	200,981,182.77
减：营业成本	十七、4	126,442,571.78	119,236,725.79
税金及附加		310,218.53	1,009,722.28
销售费用		18,593,399.75	15,209,517.35
管理费用		46,425,026.02	43,164,483.46
研发费用		60,731,682.93	54,478,707.62
财务费用		-11,724,319.83	-11,224,663.45
其中：利息费用		506,553.18	134,894.29
利息收入		12,258,553.58	11,375,580.37
加：其他收益		6,227,577.69	6,381,021.73
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	5,066,565.54	40,038,840.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		91,117.64	43,914.74
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）		-751,588.07	-4,486,460.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,135,998.29	-62,279.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,466,981.91	20,977,812.23
加：营业外收入		50,328.85	11,675.23
减：营业外支出		15.50	35,018.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,517,295.26	20,954,469.05
减：所得税费用		-1,314,670.30	-3,930,282.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,831,965.56	24,884,751.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,831,965.56	24,884,751.09
（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		39,831,965.56	24,884,751.09
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：黄丁兰

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		509,209,255.13	546,281,350.47
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		10,571,149.11	588,275.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	74,059,017.97	74,887,616.45
经营活动现金流入小计		593,839,422.21	621,757,242.10
购买商品、接受劳务支付的现金		98,902,346.85	78,285,778.67
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		642,989,509.63	509,231,547.71
支付的各项税费		26,656,267.44	26,893,612.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	125,748,554.70	68,364,507.34
经营活动现金流出小计		894,296,678.62	682,775,446.09
经营活动产生的现金流量净额		-300,457,256.41	-61,018,203.99
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		8,825,927.68	393,727.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,858,480.93	32,735.12
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	562,172,000.00	552,300,000.00
投资活动现金流入小计		581,856,408.61	552,726,462.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		66,678,166.30	12,061,628.24

投资支付的现金		7,214,150.95	2,700,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	628,334,261.67	525,730,000.00
投资活动现金流出小计		702,226,578.92	540,491,628.24
投资活动产生的现金流量净额		-120,370,170.31	12,234,833.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		494,567,709.43	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		418,000.00	
取得借款收到的现金		409,259,225.36	162,233,527.44
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	18,613,103.78	
筹资活动现金流入小计		922,440,038.57	162,233,527.44
偿还债务支付的现金		375,493,844.56	162,233,527.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,490,981.18	73,194,711.88
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	462,090.00	
筹资活动现金流出小计		449,446,915.74	235,428,239.32
筹资活动产生的现金流量净额		472,993,122.83	-73,194,711.88
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		52,165,696.11	-121,978,081.88
加：期初现金及现金等价物余额		1,755,032,783.11	1,621,956,497.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,807,198,479.22	1,499,978,416.06

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：黄丁兰

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		102,991,322.39	164,766,583.73
收到的税费返还			269,735.48
收到其他与经营活动有关的现金		889,297,617.43	702,959,128.15
经营活动现金流入小计		992,288,939.82	867,995,447.36
购买商品、接受劳务支付的现金		40,368,042.78	26,351,727.12
支付给职工及为职工支付的现金		281,955,051.24	237,518,139.74
支付的各项税费		8,109,403.98	4,112,965.36
支付其他与经营活动有关的现金		745,614,020.21	474,232,018.30
经营活动现金流出小计		1,076,046,518.21	742,214,850.52
经营活动产生的现金流量净额		-83,757,578.39	125,780,596.84
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		4,975,447.90	79,469.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,827,256.23	17,280.60
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		181,460,000.00	333,240,000.00
投资活动现金流入小计		197,262,704.13	333,336,750.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		65,359,303.15	4,162,801.96

投资支付的现金		2,000,000.00	2,700,000.00
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		277,600,000.00	303,400,000.00
投资活动现金流出小计		344,959,303.15	310,262,801.96
投资活动产生的现金流量净额		-147,696,599.02	23,073,948.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		494,149,709.43	
取得借款收到的现金		409,259,225.36	162,233,527.44
收到其他与筹资活动有关的现金		18,613,103.78	
筹资活动现金流入小计		922,022,038.57	162,233,527.44
偿还债务支付的现金		375,493,844.56	162,233,527.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,490,981.18	73,194,711.88
支付其他与筹资活动有关的现金		462,090.00	
筹资活动现金流出小计		449,446,915.74	235,428,239.32
筹资活动产生的现金流量净额		472,575,122.83	-73,194,711.88
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		241,120,945.42	75,659,833.57
加：期初现金及现金等价物余额		1,172,989,458.08	660,746,155.70
六、期末现金及现金等价物余额		1,414,110,403.50	736,405,989.27

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：黄丁兰

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 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	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	365,300,000.00				485,575,886.16				118,110,002.23		808,857,079.47		1,777,842,967.86	-1,935,258.64	1,775,907,709.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	365,300,000.00				485,575,886.16				118,110,002.23		808,857,079.47		1,777,842,967.86	-1,935,258.64	1,775,907,709.22
三、本期增减变动金	40,590,000.00				453,559,709.43						20,370,472.57		514,520,182.00	209,362.58	514,729,544.58

额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额										93,430,472.57		93,430,472.57	-208,637.42	93,221,835.15
（二）所有者投入和减少资本	40,590,000.00				453,559,709.43							494,149,709.43	418,000.00	494,567,709.43
1. 所有者投入的普通股	40,590,000.00				453,559,709.43							494,149,709.43		494,149,709.43
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													418,000.00	418,000.00
（三）利润分配										-73,060,000.00		-73,060,000.00		-73,060,000.00
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、本期末余额	405,890,000.00				939,135,595.59			118,110,002.23		829,227,552.04		2,292,363,149.86	-1,725,896.06	2,290,637,253.80

项目	2020 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	365,300,000.00				485,575,886.16			101,644,443.49		596,149,271.39		1,548,669,601.04	-1,202,451.53	1,547,467,149.51	
加：会计政策变更															
前期差错															

更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	365,300,000.00				485,575,886.16				101,644,443.49				596,149,271.39	1,548,669,601.04	-1,202,451.53	1,547,467,149.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）													16,247,660.52	16,247,660.52	-363,464.57	15,884,195.95
（一）综合收益总额													89,307,660.52	89,307,660.52	-363,464.57	88,944,195.95
（二）所有者投入和减少资本																
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														
4. 其他														
(三) 利润分配										-73,060,000.00		-73,060,000.00		-73,060,000.00
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										-73,060,000.00		-73,060,000.00		-73,060,000.00
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	365,300,000.00				485,575,886.16				101,644,443.49				612,396,931.91	1,564,917,261.56	-1,565,916.10	1,563,351,345.46

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：黄丁兰

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

项目	2021 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	365,300,000.00				485,153,640.53				118,110,002.23	298,531,364.39	1,267,095,007.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	365,300,000.00				485,153,640.53				118,110,002.23	298,531,364.39	1,267,095,007.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,590,000.00				453,559,709.43					-33,228,034.44	460,921,674.99
（一）综合收益总额										39,831,965.56	39,831,965.56
（二）所有者投入和减少资本	40,590,000.00				453,559,709.43						494,149,709.43
1. 所有者投入的普通股	40,590,000.00				453,559,709.43						494,149,709.43
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											

(三) 利润分配										-73,060,000.00	-73,060,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,060,000.00	-73,060,000.00
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	405,890,000.00				938,713,349.96				118,110,002.23	265,303,329.95	1,728,016,682.14

单位：元币种：人民币

项目	2020 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	365,300,000.00				485,153,640.53				101,644,443.49	223,401,335.75	1,175,499,419.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	365,300,000.00				485,153,640.53				101,644,443.49	223,401,335.75	1,175,499,419.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-48,175,248.91	-48,175,248.91
（一）综合收益总额										24,884,751.09	24,884,751.09
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-73,060,000.00	-73,060,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,060,000.00	-73,060,000.00
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	365,300,000.00				485,153,640.53				101,644,443.49	175,226,086.84	1,127,324,170.86

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：黄丁兰

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），于 1999 年 12 月 22 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3006001800627 号的企业法人营业执照，注册资本 1,000 万元。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，注册资本 5,000 万元，于 2008 年 10 月 10 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。2009 年 8 月 11 日，公司更名为税友软件集团股份有限公司。经历次增资，公司现持有统一社会信用代码为 91330100719597557Y 的营业执照，注册资本 40,589 万元，股份总数 40,589 万股（每股面值 1 元）。

本公司属信息传输、软件和信息技术服务行业。主要经营活动包括企业财税综合服务，以及税务系统软件开发与维护。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 24 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
亿企赢	上海	上海	软件业	95.00	5.00	设立
永达电子	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
永荣电子	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
江苏税友	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
上海税友	上海	上海	软件业	100.00		设立
天津税友	天津	天津	软件业	100.00		设立
税友信息	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
信安科技	广州	广州	软件业	49.00		设立
虹盈科技	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
虹数信息	杭州	杭州	软件业	100.00		设立

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应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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、股东权益变动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 2021 年 1 月 1 日起至 2021 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

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

10. 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：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 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：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	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，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——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方[注]	

[注]合并范围内关联方指纳入本公司合并财务报表范围内的各关联方公司，下同

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——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整个存续期预期信用损失率对照表，

		计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	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，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	50
3年以上	100

(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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见半年度报告附注五、10(5)之说明。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见半年度报告附注五、10(5)之说明。

15. 存货

√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. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于不含重大融资成分的合同资产，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。合同资产采用与附注五、10(5)应收账款相同的预期信用损失计提方式。

17. 持有待售资产

□适用 √不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 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) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

不适用

23. 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%	2.71%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%
其他设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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)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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40 或 50
软件	3-5
专利权、商标权	10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

详见半年度报告附注五、16 之说明。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见半年度报告附注五、28 之说明。

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 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。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 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。

(3) 收入确认的具体方法

公司业务主要包括企业财税综合服务，以及税务系统软件开发与维护。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

公司提供企业财税综合服务中的一次性服务和税务系统软件开发项目，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：

对于企业财税综合服务中的一次性服务，在服务完成时一次性确认收入；对于税务系统软件开发项目在根据合同约定将产品交付给客户，并经客户验收通过时确认收入。

2) 按履约进度确认的收入

公司提供企业财税综合服务中的周期性服务和税务系统软件维护项目，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见半年度报告附注五、28 之说明。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债	第五届董事会第五次会议	合并资产负债表 2021 年 1 月 1 日调增“使用权资产”金额 18,223,879.09 元、调增“租赁负债”金额 7,721,486.61 元、调增“一年内到期的非流动负债”金额 10,502,392.48 元。
本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内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。	第五届董事会第五次会议	公司租赁为短期租赁，无影响。

其他说明：

本公司自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,774,660,419.70	1,774,660,419.70	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	35,380,000.00	35,380,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	52,560,344.28	52,560,344.28	
应收款项融资			
预付款项	2,882,893.78	2,882,893.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,851,423.89	45,851,423.89	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	85,307,526.82	85,307,526.82	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,846,155.59	17,846,155.59	
流动资产合计	2,014,488,764.06	2,014,488,764.06	
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	22,640,423.45	22,640,423.45	
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	531,566,011.59	531,566,011.59	
在建工程	20,444,060.23	20,444,060.23	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,223,879.09	18,223,879.09
无形资产	144,243,667.88	144,243,667.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,285,032.39	4,285,032.39	
递延所得税资产	389,992.41	389,992.41	
其他非流动资产	54,039,947.84	54,039,947.84	
非流动资产合计	777,609,135.79	795,833,014.88	18,223,879.09
资产总计	2,792,097,899.85	2,810,321,778.94	18,223,879.09
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	28,816,543.80	28,816,543.80	
预收款项			
合同负债	639,994,142.77	639,994,142.77	
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	229,691,799.22	229,691,799.22	
应交税费	11,899,151.14	11,899,151.14	
其他应付款	8,575,736.58	8,575,736.58	
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		10,502,392.48	10,502,392.48
其他流动负债	150,077.35	150,077.35	
流动负债合计	919,127,450.86	929,629,843.34	10,502,392.48
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		7,721,486.61	7,721,486.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	94,318,229.82	94,318,229.82	
递延所得税负债	2,744,509.95	2,744,509.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	97,062,739.77	104,784,226.38	7,721,486.61
负债合计	1,016,190,190.63	1,034,414,069.72	18,223,879.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	365,300,000.00	365,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,575,886.16	485,575,886.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	118,110,002.23	118,110,002.23	
一般风险准备			
未分配利润	808,857,079.47	808,857,079.47	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,777,842,967.86	1,777,842,967.86	
少数股东权益	-1,935,258.64	-1,935,258.64	
所有者权益（或股东权益）合计	1,775,907,709.22	1,775,907,709.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,792,097,899.85	2,810,321,778.94	18,223,879.09

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，公司对将于 2021 年 1 月 1 日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；公司在计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,189,809,463.67	1,189,809,463.67	
交易性金融资产	3,860,000.00	3,860,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	44,868,940.49	44,868,940.49	
应收款项融资			
预付款项	1,186,574.18	1,186,574.18	
其他应收款	99,202,091.31	99,202,091.31	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	83,035,470.17	83,035,470.17	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,961,793.07	1,961,793.07	

流动资产合计	1,423,924,332.89	1,423,924,332.89	
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	319,643,742.04	319,643,742.04	
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	100,804,289.29	100,804,289.29	
在建工程	20,444,060.23	20,444,060.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,472,528.97	3,472,528.97
无形资产	30,420,490.11	30,420,490.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	361,495.47	361,495.47	
其他非流动资产			
非流动资产合计	471,674,077.14	475,146,606.11	3,472,528.97
资产总计	1,895,598,410.03	1,899,070,939.00	3,472,528.97
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	24,065,637.71	24,065,637.71	
预收款项			
合同负债	104,188,027.19	104,188,027.19	
应付职工薪酬	117,686,149.69	117,686,149.69	
应交税费	7,600,713.37	7,600,713.37	

其他应付款	372,218,364.97	372,218,364.97	
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		1,938,535.57	1,938,535.57
其他流动负债			
流动负债合计	625,758,892.93	627,697,428.50	1,938,535.57
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		1,533,993.40	1,533,993.40
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	2,744,509.95	2,744,509.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,744,509.95	4,278,503.35	1,533,993.40
负债合计	628,503,402.88	631,975,931.85	3,472,528.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	365,300,000.00	365,300,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,153,640.53	485,153,640.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	118,110,002.23	118,110,002.23	

未分配利润	298,531,364.39	298,531,364.39	
所有者权益（或股东权益）合计	1,267,095,007.15	1,267,095,007.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,895,598,410.03	1,899,070,939.00	3,472,528.97

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则第 21 号-租赁》，公司对将于 2021 年 1 月 1 日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；公司在计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%、25%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%
教育费附加	应纳税所得额	3%
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%

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	0
税友信息	15
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

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），自 2011 年 1 月 1 日起，“一、（一）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”的规定。本公司经国家税务总局杭州市滨江区税务局备案确认，本期内享受增值税即征即退优惠政策。子公司亿企赢经国家税务总局上海市浦东新区税务局备案确认，本期内享受增值税即征即退优惠政策。子公司信安科技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，自 2019 年 6 月 1 日开始享受增值税即征即退优惠政策。公司将本期内收到的符合上述政策的增值税退税款计入了政府补助。

根据国家税务总局《关于深化增值税改革有关事项的公告》（2019 年第 14 号）、《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）的有关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。本公司及子公司在报告期享受增值税加计抵扣政策。

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，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务取得的收入，符合条件的，免征增值税。本公司经杭州市滨江区国家税务局备案确认，本期内提供的符合要求的应税服务享受增值税免税的税收优惠。

2、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《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），本公司通过高新技术企业认定，

并于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202033006514 的高新技术企业证书，有效期三年（2020 年-2022 年），故 2021 年度按 15% 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《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字（2020）251 号），税友信息通过高新技术企业认定，并于 2020 年 12 月 1 日取得编号为 GR202033006648 的高新技术企业证书，有效期三年（2020 年-2022 年），故 2021 年度按 15% 税率计提企业所得税。

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号）、《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）、《关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号），国家鼓励的重点软件企业自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。亿企赢预计 2021 年满足重点软件企业税收优惠相关政策，2021 年为免税第四年。

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），本公司和税友信息自 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	26,724.60	56,744.54
银行存款	1,807,171,754.62	1,754,976,038.57
其他货币资金	19,556,124.79	19,627,636.59
合计	1,826,754,604.01	1,774,660,419.70
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及代收业务保证金。

注 2：期末货币资金除 19,556,124.79 元货币资金款使用受到限制外，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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,542,261.67	35,380,000.00
其中：		
理财产品	121,542,261.67	35,380,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	121,542,261.67	35,380,000.00

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	180,545,093.36
1至2年	138,000.72
2至3年	
3年以上	6,000.00
合计	180,689,094.08

(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	180,689,094.08	100.00	9,047,054.74	5.01	171,642,039.34	55,375,124.80	100.00	2,814,780.52	5.08	52,560,344.28
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	180,689,094.08	100.00	9,047,054.74	5.01	171,642,039.34	55,375,124.80	100.00	2,814,780.52	5.08	52,560,344.28
合计	180,689,094.08	/	9,047,054.74	/	171,642,039.34	55,375,124.80	/	2,814,780.52	/	52,560,344.28

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	180,545,093.36	9,027,254.67	5.00
1-2 年	138,000.72	13,800.07	10.00
2-3 年	0.00	0.00	50.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	180,689,094.08	9,047,054.74	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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	2,814,780.52	6,232,274.22				9,047,054.74
合计	2,814,780.52	6,232,274.22				9,047,054.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□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情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国家税务总局	106,560,435.85	58.97	5,328,021.79
方欣科技有限公司	9,258,456.00	5.12	462,922.80
中国软件与技术服务股份有限公司	4,119,869.49	2.28	205,993.47
国家税务总局内蒙古自治区税务局	3,945,777.52	2.18	197,288.88
国家税务总局青海省税务局	3,492,030.29	1.93	174,601.51

小计	127,376,569.15	70.49	6,368,828.45
----	----------------	-------	--------------

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、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	7,861,484.37	96.71	2,775,623.94	96.28
1 至 2 年	219,489.04	2.69	33,686.63	1.17
2 至 3 年	5,427.81	0.07	73,583.21	2.55
3 年以上	42,851.45	0.53		
合计	8,129,252.67	100.00	2,882,893.78	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 (%)
南京蒙柏信息产业有限公司	977,636.07	12.03
阿里云	964,731.70	11.87
北京大麦城科技有限公司	803,069.44	9.88
太原保辰企业管理有限责任公司	388,944.14	4.78
杭州博大航空旅游有限公司	310,960.00	3.83
小计	3,445,341.35	42.39

其他说明

适用 不适用**8、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	34,364,771.26	45,851,423.89
合计	34,364,771.26	45,851,423.89

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	

其中：1年以内分项

1年以内小计	25,658,980.00
1至2年	9,700,400.84
2至3年	2,516,759.01
3年以上	7,309,081.81
合计	45,185,221.66

(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
押金及保证金	38,902,054.59	57,012,439.95
应收暂付款	6,237,202.26	4,691,893.41
其他	45,964.81	53,099.40
合计	45,185,221.66	61,757,432.76

(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)	
2021年1月1日余额	1,379,430.05	1,204,585.35	13,321,993.47	15,906,008.87
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-485,020.04	485,020.04		
--转入第三阶段		-251,675.90	251,675.90	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	542,588.99	-467,889.41	-5,006,208.05	-4,931,508.47
本期转回				
本期转销				
本期核销	-154,050.00			-154,050.00

其他变动				
2021年6月30日余额	1,282,949.00	970,040.08	8,567,461.32	10,820,450.40

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	
	15,906,008.87	-4,931,508.47		-154,050.00		10,820,450.40
合计	15,906,008.87	-4,931,508.47		-154,050.00		10,820,450.40

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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	154,050.00

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------------	----------

国家税务总局	押金 保证金	11,691,326.00	1 年 以 内 7,041,066.00 1-2 年 119,250.00 3 年 以 上 4,531,010.00	25.87	4,894,988.30
国家税务总局 新疆维吾尔自 治区税务局	押金 保证金	9,244,255.00	1 年以内 5,084,975.00 1-2 年 2,958,630.00 2-3 年 927,600.00 3 年以上 273,050.00	20.46	1,286,961.75
国家税务总局 四川省税务局	押金 保证金	3,006,110.00	1 年以内 1,314,660.00 1-2 年 1,691,450.00	6.65	234,878.00
国家税务总局 宁波市税务局	押金 保证金	1,042,269.00	1-2 年 1,042,269.00	2.31	104,226.90
杭州高新技术 产业开发区 (滨江)智慧 新天地发展服 务中心	押金 保证金	1,000,000.00	1 年 以 内 1,000,000.00	2.21	50,000.00
合计		25,983,960.00		57.50	6,571,054.95

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

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	543,798.80		543,798.80	970,876.51	970,876.51
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
项目成本	128,731,136.87		128,731,136.87	83,440,594.81	83,440,594.81
低值易耗品	1,249,249.69		1,249,249.69	896,055.50	896,055.50
合计	130,524,185.36		130,524,185.36	85,307,526.82	85,307,526.82

单位：元币种：人民币

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 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

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(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). 本期合同资产计提减值准备情况

□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**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
待抵扣进项税额	5,147,881.38	6,467,651.27
预缴企业所得税	1,138,617.29	10,378,504.32
预付 IPO 费用		1,000,000.00
合计	6,286,498.67	17,846,155.59

其他说明：无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**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**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**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

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) 坏账准备计提情况**适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

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	19,896,681.41	7,214,150.95		-1,462,717.62					25,648,114.74	4,796,231.54
北京外企	2,743,742.04			91,117.64					2,834,859.68	
小计	22,640,423.45	7,214,150.95		-1,371,599.98					28,482,974.42	4,796,231.54
合计	22,640,423.45	7,214,150.95		-1,371,599.98					28,482,974.42	4,796,231.54

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). 非交易性权益工具投资的情况

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

20、投资性房地产

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	519,553,911.16	531,566,011.59
固定资产清理		
合计	519,553,911.16	531,566,011.59

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	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	588,139,201.51	10,449,214.18	59,285,527.70	12,678,463.77	670,552,407.16
2. 本期增加金额		387,920.36	5,750,827.47	366,448.04	6,505,195.87
(1) 购置		387,920.36	5,750,827.47	366,448.04	6,505,195.87
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,336,318.74	361,505.00	2,453,173.81	150,049.84	10,301,047.39
(1) 处置或报废	7,336,318.74	361,505.00	2,453,173.81	150,049.84	10,301,047.39
4. 期末余额	580,802,882.77	10,475,629.54	62,583,181.36	12,894,861.97	666,756,555.64
二、累计折旧					
1. 期初余额	80,039,325.04	6,738,049.52	42,910,816.55	9,298,204.46	138,986,395.57

2. 本期增加金额	7,932,864.21	757,226.98	4,814,103.43	675,618.06	14,179,812.68
(1) 计提	7,932,864.21	757,226.98	4,814,103.43	675,618.06	14,179,812.68
3. 本期减少金额	3,709,497.40	375,520.04	1,715,458.47	163,087.86	5,963,563.77
(1) 处置或报废	3,709,497.40	375,520.04	1,715,458.47	163,087.86	5,963,563.77
4. 期末余额	84,262,691.85	7,119,756.46	46,009,461.51	9,810,734.66	147,202,644.48
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	496,540,190.92	3,355,873.08	16,573,719.85	3,084,127.31	519,553,911.16
2. 期初账面价值	508,099,876.47	3,711,164.66	16,374,711.15	3,380,259.31	531,566,011.59

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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	10,170,824.61	已取得预登记证明，房产尚未开发完成

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
在建工程	76,864,591.41	20,444,060.23
工程物资		
合计	76,864,591.41	20,444,060.23

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
总部办公楼	76,782,290.53		76,782,290.53	20,309,989.44		20,309,989.44
办公软件	82,300.88		82,300.88	134,070.79		134,070.79
合计	76,864,591.41		76,864,591.41	20,444,060.23		20,444,060.23

(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

总部 办公楼	800,000,000.00	20,309,989.44	56,714,983.23		242,682.14	76,782,290.53	10.00	13.00%				自有资金
办公 软件	3,535,000.00	134,070.79	120,796.46		172,566.37	82,300.88	76.87	90.00%				自有资金
合计	803,535,000.00	20,444,060.23	56,835,779.69		415,248.51	76,864,591.41	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□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

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房租	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	18,223,879.09	18,223,879.09
2. 本期增加金额	3,492,793.68	3,492,793.68
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	21,716,672.77	21,716,672.77

二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	4,807,756.33	4,807,756.33
(1) 计提	4,807,756.33	4,807,756.33
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,807,756.33	4,807,756.33
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	16,908,916.44	16,908,916.44
2. 期初账面价值	18,223,879.09	18,223,879.09

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	非专利技术		合计
一、账面原值					
1. 期初余额	164,566,240.45	8,952,353.08	27,583,096.00		201,101,689.53
2. 本期增加金额	995,823.36		287,610.61		1,283,433.97
(1) 购置	995,823.36		115,044.24		1,110,867.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 在建工程转入			172,566.37		172,566.37
3. 本期减少金额			58,888.89		58,888.89

(1) 处置			58,888.89		58,888.89
4. 期末余额	165,562,063.81	8,952,353.08	27,811,817.72		202,326,234.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	30,032,286.60	6,182,083.00	20,643,652.05		56,858,021.65
2. 本期增加金额	1,798,219.86	657,226.26	1,208,499.10		3,663,945.22
(1) 计提	1,798,219.86	657,226.26	1,208,499.10		3,663,945.22
3. 本期减少金额			51,036.97		51,036.97
(1) 处置			51,036.97		51,036.97
4. 期末余额	31,830,506.46	6,839,309.26	21,801,114.18		60,470,929.90
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	133,731,557.35	2,113,043.82	6,010,703.54		141,855,304.71
2. 期初账面价值	134,533,953.85	2,770,270.08	6,939,443.95		144,243,667.88

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 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、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

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

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	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,285,032.39	242,682.14	1,332,869.66		3,194,844.87
合计	4,285,032.39	242,682.14	1,332,869.66		3,194,844.87

其他说明：无

30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	1,824,043.45	273,606.52		
坏账损失	8,269,036.86	1,240,355.53	2,637,945.31	389,992.41
合计	10,093,080.31	1,513,962.05	2,637,945.31	389,992.41

(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				
固定资产加速折旧	20,227,923.71	3,034,188.56	18,296,732.99	2,744,509.95
合计	20,227,923.71	3,034,188.56	18,296,732.99	2,744,509.95

(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	22,062,994.45	16,082,844.08
可抵扣亏损	60,979,593.12	52,666,020.78
合计	83,042,587.57	68,748,864.86

(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
2021 年度		6,409,155.33	
2022 年度	6,950,866.63	6,950,866.63	
2023 年度	7,294,229.03	7,448,057.05	
2024 年度	8,186,703.21	8,186,703.21	
2025 年度	8,647,079.22	8,647,079.22	
2026 年度	6,200,660.66	4,936,145.10	
2027 年度	5,905,636.93	5,905,636.93	
2028 年度及以后	17,794,417.44	4,182,377.31	
合计	60,979,593.12	52,666,020.78	

其他说明：无

31、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：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	33,840,952.80	
合计	33,840,952.80	

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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

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	9,555,144.68	27,063,385.58
设备、工程款	1,491,438.47	1,753,158.22
合计	11,046,583.15	28,816,543.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

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

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	541,541,239.03	633,111,124.93

与积分相关的预收款项	7,941,901.01	6,883,017.84
合计	549,483,140.04	639,994,142.77

(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

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	227,692,521.12	506,590,207.42	614,659,619.14	119,623,109.40
二、离职后福利-设定提存计划	1,999,278.10	17,952,550.69	19,583,136.41	368,692.38
三、辞退福利		8,197,909.81	8,197,909.81	
四、一年内到期的其他福利				
合计	229,691,799.22	532,740,667.92	642,440,665.36	119,991,801.78

(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	215,312,061.25	439,442,907.51	545,620,782.25	109,134,186.51
二、职工福利费	719,673.00	24,672,408.77	25,392,081.77	
三、社会保险费	958,773.18	12,212,322.40	12,920,598.28	250,497.30
其中：医疗保险费	877,299.47	11,610,857.13	12,243,211.76	244,944.84
工伤保险费	15,337.92	352,474.02	362,633.98	5,177.96
生育保险费	66,135.79	248,991.25	314,752.54	374.50
四、住房公积金	100,516.00	28,733,710.55	28,825,489.55	8,737.00
五、工会经费和职工教育经费	10,601,497.69	1,528,858.19	1,900,667.29	10,229,688.59
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享				

计划				
合计	227,692,521.12	506,590,207.42	614,659,619.14	119,623,109.40

(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	1,931,615.66	17,338,156.90	18,913,816.84	355,955.72
2、失业保险费	67,662.44	614,393.79	669,319.57	12,736.66
3、企业年金缴费				
合计	1,999,278.10	17,952,550.69	19,583,136.41	368,692.38

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	2,458,520.06	4,480,939.98
消费税		
营业税		
企业所得税		3,873,563.63
个人所得税	2,360,377.82	1,855,278.89
城市维护建设税	169,458.91	320,571.17
房产税	667,420.92	1,073,639.17
土地使用税	43,906.23	57,614.23
印花税	2,259.56	8,234.66
教育费附加	73,114.93	137,235.11
地方教育附加	48,763.32	91,361.83
其他	9,915.41	712.47
合计	5,833,737.16	11,899,151.14

其他说明：无

41、其他应付款**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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,982,564.59	8,575,736.58
合计	21,982,564.59	8,575,736.58

其他说明：无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 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
应付暂收款	19,108,503.36	6,972,632.43
押金及保证金	2,727,483.54	1,165,755.68
其他	146,577.69	437,348.47
合计	21,982,564.59	8,575,736.58

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□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	11,230,669.29	10,502,392.48
合计	11,230,669.29	10,502,392.48

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		
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	212,192.43	150,077.35
合计	212,192.43	150,077.35

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：无

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（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). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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
房租	5,214,128.80	7,721,486.61
合计	5,214,128.80	7,721,486.61

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	94,318,229.82		5,167,376.34	89,150,853.48	
合计	94,318,229.82		5,167,376.34	89,150,853.48	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
税友软件产业园项目建设补贴	79,207,118.71			1,389,598.56		77,817,520.15	与资产相关
上海市张江高科技园区管理委员会专项资金	15,111,111.11			3,777,777.78		11,333,333.33	与资产相关
合计	94,318,229.82			5,167,376.34		89,150,853.48	

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	365,300,000.00	40,590,000.00				40,590,000.00	405,890,000.00

其他说明：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批复》（证监许可〔2021〕549号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票40,590,000股，公司收到募集资金净额494,149,709.43元，其中40,590,000.00元计入股本，453,559,709.43元计入资本公积。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕328号）。

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）	480,560,140.53	453,559,709.43		934,119,849.96
其他资本公积	5,015,745.63			5,015,745.63
合计	485,575,886.16	453,559,709.43		939,135,595.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：股本溢价变动系本公司首次公开发行股票所致。

56、库存股

适用 不适用

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	118,110,002.23			118,110,002.23
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	118,110,002.23			118,110,002.23

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	808,857,079.47	596,149,271.39
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	808,857,079.47	596,149,271.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,430,472.57	302,233,366.82
减：提取法定盈余公积		16,465,558.74
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	73,060,000.00	73,060,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	829,227,552.04	808,857,079.47

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	682,799,556.45	269,260,866.35	602,854,211.14	232,387,697.38
其他业务	1,023,336.79	1,105,655.08	457,914.52	334,982.72
合计	683,822,893.24	270,366,521.43	603,312,125.66	232,722,680.10

(2). 合同产生的收入的情况

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

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	1,037,950.67	1,002,681.48
教育费附加	448,487.51	542,873.64
资源税		
房产税	1,908,600.72	2,155,091.90
土地使用税	93,298.82	93,118.78
车船使用税	10,140.00	12,580.00
印花税	302,825.30	208,446.53
地方教育附加	299,031.35	361,368.92
合计	4,100,334.37	4,376,161.25

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	47,577,243.80	41,597,862.09
办公费	966,096.26	1,063,109.27
租金、物业及装修费	1,172,061.43	1,343,499.35
差旅费	4,320,168.26	2,283,770.66
销售服务费	5,784,735.60	3,022,803.10
广告宣传费	2,821,092.23	1,670,490.61
邮托运输费	390,143.06	470,755.59
投标及咨询费	1,536,809.02	1,222,111.94
业务招待费	7,255,427.55	3,886,887.59
折旧与摊销	4,559,774.30	4,504,028.35
其他	1,269,161.35	1,480,633.56
合计	77,652,712.86	62,545,952.11

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	64,552,612.84	57,013,358.49
办公费	840,663.93	1,414,000.57
网络通讯费	2,212,136.17	2,088,274.41
租金、物业及装修费	6,622,768.32	8,623,684.06
差旅费	2,439,093.84	1,193,048.85
业务招待费	1,542,550.81	1,074,310.11
中介服务费	6,566,089.43	2,716,685.13
折旧与摊销	10,719,809.55	11,449,309.68
其他	1,355,054.82	4,433,969.88
合计	96,850,779.71	90,006,641.18

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	180,959,707.35	161,026,725.23
差旅费	3,769,680.71	2,138,790.17
技术服务费	508,282.71	1,486,188.52
折旧与摊销	1,794,661.26	928,608.90
其他	248,683.40	571,175.61
合计	187,281,015.43	166,151,488.43

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	506,553.18	134,894.29

利息收入	-19,270,408.84	-28,189,747.86
手续费	493,976.72	1,533,115.86
其他	5,577.98	17,387.87
租赁利息	460,050.03	
合计	-17,804,250.93	-26,504,349.84

其他说明：无

67、其他收益

√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
与资产相关的政府补助	5,167,376.34	3,389,598.56
与收益相关的政府补助	7,537,726.84	20,800,832.48
合计	12,705,103.18	24,190,431.04

其他说明：

与收益相关的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
省工业与信息化发展财政专项资金补贴	3,000,000.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市经济和信息化局关于下达 2021 年第一批省工业与信息化发展财政专项资金的通知杭财企（2021）11 号
杭州市国际级软件名城创建项目补助款	2,500,000.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区经济和信息化局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局关于给予 2019 年年度国际级软件名城创建项目区级资助资金的通知区经信（2021）10 号区经信（2021）11 号
个税手续费返还	488,887.53	其他收益	个税手续费返还
以工代训	408,700.00	其他收益	收到杭州人社局以工代训补贴 270,500.00 元，收到扬州市人力资源与社会保障部以工代训补贴 100,500.00 元，收到其他以工代训补贴 37,700.00 元。
国家重点扶持领域高新技术企业补助款	400,000.00	其他收益	杭州市科技局关于下达 2020 年国家重点扶持领域关于下达 2020 年国家重点扶持领域杭科高（2020）178 号

国家高新技术企业奖励	300,000.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州高新技术产业开发区科学技术局、杭州市滨江区财政局关于下达杭州高新区(滨江)2020年度国家高新技术企业奖励资金的通知区科技〔2021〕10号
增值税加计抵扣	212,276.36	其他收益	国家税务总局《关于深化增值税改革有关事项的公告》(2019年第14号);财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)
增值税即征即退	112,599.14	其他收益	《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〕100号)
产业扶持款	31,520.00	其他收益	滨江区市场监管局产业扶持款
其他	83,743.81	其他收益	收到其他零星补贴
合计	7,537,726.84		

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	-1,371,599.98	-1,054,114.69
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		
理财产品投资收益	8,825,927.68	393,727.11

合计	7,454,327.70	-660,387.58
----	--------------	-------------

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

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	-6,232,274.22	-1,817,978.97
其他应收款坏账损失	4,931,508.47	-2,897,901.02
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		
合同资产减值损失		
合计	-1,300,765.75	-4,715,879.99

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、坏账损失		
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		-4,796,231.54
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		-4,796,231.54

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	7,085,842.06	-118,897.37
合计	7,085,842.06	-118,897.37

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			
其中：固定资产处置利得			
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	20,425.88	5,000.00	20,425.88
无法支付款项		0.50	
其他	43,104.96	46,438.53	43,104.96

合计	63,530.84	51,439.03	63,530.84
----	-----------	-----------	-----------

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
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	610,000.00	91,836.00	610,000.00
水利建设基金	9,590.77	9,820.36	9,590.77
滞纳金	50.00	31.23	50.00
其他	55,520.20	18,615.07	55,520.20
合计	675,160.97	120,302.66	675,160.97

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	-1,678,886.69	810,857.38
递延所得税费用	-834,291.03	-1,911,329.97
合计	-2,513,177.72	-1,100,472.59

(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	90,708,657.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,606,298.60
子公司适用不同税率的影响	-8,423,443.40

调整以前期间所得税的影响	-1,955,157.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	842,973.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,068,339.56
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	1,939,447.67
研发费用加计扣除	-7,454,957.07
所得税费用	-2,513,177.72

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). 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	14,210,524.79	5,903,875.70
收到往来款	33,252,633.86	22,050,958.39
政府补助	7,325,450.48	18,743,034.50
利息收入	19,270,408.84	28,189,747.86
合计	74,059,017.97	74,887,616.45

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2). 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	12,657,958.84	9,217,621.17
支付往来款	60,539,361.08	16,567,555.96
销售费用付现支出	25,515,694.76	15,288,699.17
管理费用付现支出	21,578,357.32	21,543,973.01

研发费用付现支出	4,526,646.82	4,196,154.30
财务费用付现支出	930,535.88	1,550,503.73
合计	125,748,554.70	68,364,507.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3). 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	562,172,000.00	552,300,000.00
合计	562,172,000.00	552,300,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4). 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
理财产品	628,334,261.67	525,730,000.00
合计	628,334,261.67	525,730,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5). 收到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
发行新股	18,613,103.78	
合计	18,613,103.78	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6). 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
新股发行费用	462,090.00	

合计	462,090.00
----	------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	93,221,835.15	88,944,195.95
加：资产减值准备		4,796,231.54
信用减值损失	1,300,765.75	4,715,879.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,179,812.68	14,955,574.36
使用权资产摊销	4,807,756.33	
无形资产摊销	3,663,945.22	3,314,429.35
长期待摊费用摊销	1,332,869.66	2,074,710.90
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）	-7,085,842.06	118,897.37
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	506,553.18	134,894.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,454,327.70	660,387.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,123,969.64	-5,514,112.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	289,678.61	3,602,782.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	-45,216,658.54	-47,530,615.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-167,438,288.01	-44,622,590.88
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-191,441,387.04	-86,668,869.47
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-300,457,256.41	-61,018,203.99
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	1,807,198,479.22	1,499,978,416.06
减：现金的期初余额	1,755,032,783.11	1,621,956,497.94
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	52,165,696.11	-121,978,081.88

(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	1,807,198,479.22	1,755,032,783.11
其中：库存现金	26,724.60	56,744.54
可随时用于支付的银行存款	1,807,171,754.62	1,754,976,038.57
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	1,807,198,479.22	1,755,032,783.11

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

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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,556,124.79	保函保证金及代收业务保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,556,124.79	/

其他说明：无

82、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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

税友软件产业园项目建设补贴	1,389,598.56	其他收益	1,389,598.56
上海市张江高科技园区管理委员会专项资金	3,777,777.78	其他收益	3,777,777.78
省工业与信息化发展财政专项资金补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
杭州市国际级软件名城创建项目补助款	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
个税手续费返还	488,887.53	其他收益	488,887.53
以工代训	408,700.00	其他收益	408,700.00
国家重点扶持领域高新技术企业补助款	400,000.00	其他收益	400,000.00
国家高新技术企业奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
增值税加计抵扣	212,276.36	其他收益	212,276.36
增值税即征即退	112,599.14	其他收益	112,599.14
产业扶持款	31,520.00	其他收益	31,520.00
其他政府补助	83,743.81	其他收益	83,743.81
合计	12,705,103.18		12,705,103.18

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

适用 不适用

八、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

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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：

适用 不适用

名称	变更原因
虹盈科技	投资新设
虹数信息	投资新设

6、其他

适用 不适用

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
亿企赢	上海	上海	软件业	95.00	5.00	设立
永达电子	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
永荣电子	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
江苏税友	扬州	扬州	软件业	95.00	5.00	设立
上海税友	上海	上海	软件业	100.00		设立
天津税友	天津	天津	软件业	100.00		设立
税友信息	杭州	杭州	软件业	100.00		设立
信安科技	广州	广州	软件业	49.00		设立
虹盈科技	杭州	杭州	软件业	100.00		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：

信安科技董事会共设3名成员，其中2名为本公司派出人员。因此，本公司虽持股比例为49%，但本公司对信安科技拥有实际控制权。

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
信安科技	51.00	-208,637.42		-1,725,896.06

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：

□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

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
信安科技	844,721.77	110,836.96	955,558.73	1,147,943.17		1,147,943.17	1,023,489.80	161,273.02	1,184,762.82	1,386,054.28		1,386,054.28

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
信安科技	3,033,998.93	-409,092.98	-409,092.98	-262,625.29	1,231,679.74	-712,675.63	-712,675.63	-542,281.29

其他说明：无

(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	34.30		权益法核算
北京外企	北京	北京	服务业	30.00		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

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	北京外企	上海神计	北京外企	上海神计
流动资产	10,327,208.09	7,096,977.91	9,992,432.46	10,403,392.24
非流动资产		7,756,395.79		9,015,586.83
资产合计	10,327,208.09	14,853,373.70	9,992,432.46	19,418,979.07
流动负债	863,329.22	259,855.40	846,625.66	560,480.54
非流动负债				
负债合计	863,329.22	259,855.40	846,625.66	560,480.54

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	9,463,878.87	14,593,518.30	9,145,806.80	18,858,498.53
按持股比例计算的净资产份额	2,834,859.68	5,005,576.78	2,743,742.04	4,770,445.79
调整事项		20,642,537.96		19,922,467.16
—商誉		20,642,537.96		19,922,467.16
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,834,859.68	25,648,114.74	2,743,742.04	19,896,681.41
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,300,391.50	6,888,115.07	979,935.53	5,493,242.49
净利润	303,725.45	-4,264,980.23	146,382.48	-4,340,723.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	303,725.45	-4,264,980.23	146,382.48	-4,340,723.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：无

(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、与金融工具相关的风险

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. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款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

本公司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 2021 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 70.49%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动风险

流动风险，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	2021. 6. 30				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	33,840,952.80	33,840,952.80	33,840,952.80		
应付账款	11,046,583.15	11,046,583.15	11,046,583.15		
其他应付款	21,982,564.59	21,982,564.59	21,982,564.59		
小计	66,870,100.54	66,870,100.54	66,870,100.54		

(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。

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。

十一、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			121,542,261.67	121,542,261.67
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			121,542,261.67	121,542,261.67
（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			121,542,261.67	121,542,261.67
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				
（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

理财产品成本代表公允价值的最佳估计，故期末以成本代表公允价值。

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

十二、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	18,090.00	54.96	54.96

本企业的母公司情况的说明

张镇潮直接持有本公司 22.74% 股权，通过思驰投资控制本公司 54.96% 股权，为本公司最终控制方。

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半年度报告附注九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

本公司重要的联营企业详见半年度报告附注九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
阿里云	[注]

其他说明

[注]胡晓明于 2019 年 2 月 28 日担任本公司董事，并曾于 2017 年 7 月 12 日至 2019 年 1 月 16 日期间担任阿里云计算有限公司董事长和总经理

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	上期发生额
阿里云	采购服务	6,695,612.09	4,888,440.04
上海神计	采购劳务等	1,787,422.61	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	260.20	250.41

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	阿里云	964,731.70		372,012.66	

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阿里云		10,386,619.08

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

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

3、其他

适用 不适用

十五、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

十六、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、 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**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	企业财税综合服务	税务系统软件开发与维护	分部间抵销	合计
主营业务收入	414,926,954.28	267,872,602.17		682,799,556.45
主营业务成本	137,417,001.05	131,843,865.30		269,260,866.35

(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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	165,050,137.31
1 至 2 年	105,300.00
2 至 3 年	
3 年以上	6,000.00
合计	165,161,437.31

(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	165,161,437.31	100.00	8,269,036.86	5.01	156,892,400.45	47,278,910.28	100.00	2,409,969.79	5.10	44,868,940.49
其中：										

按账龄组合计提坏账准备	165,161,437.31	100.00	8,269,036.86	5.01	156,892,400.45	47,278,910.28	100.00	2,409,969.79	5.10	44,868,940.49
合计	165,161,437.31	/	8,269,036.86	/	156,892,400.45	47,278,910.28	/	2,409,969.79	/	44,868,940.49

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	165,050,137.31	8,252,506.86	5.00
1-2 年	105,300.00	10,530.00	10.00
2-3 年			50.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	165,161,437.31	8,269,036.86	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	2,409,969.79	5,859,067.07				8,269,036.86
合计	2,409,969.79	5,859,067.07				8,269,036.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
国家税务总局	106,560,435.85	64.52	5,328,021.79
中国软件与技术服务股份有限公司	4,119,869.49	2.49	205,993.47
国家税务总局内蒙古自治区税务局	3,928,796.39	2.38	196,439.82
方欣科技有限公司	3,704,837.67	2.24	185,241.88
国家税务总局青海省税务局	3,492,030.29	2.11	174,601.51
小计	121,805,969.69	73.75	6,090,298.47

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	111,084,514.35	99,202,091.31
合计	111,084,514.35	99,202,091.31

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). 坏账准备计提情况

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). 坏账准备计提情况

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	55,791,231.56
1 至 2 年	42,510,512.00
2 至 3 年	15,783,815.19
3 年以上	6,937,930.65
合计	121,023,489.40

(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
关联方款项	82,230,593.88	59,987,573.80
押金及保证金	36,070,677.78	51,691,736.46
应收暂付款	2,705,072.21	2,516,135.70
其他	17,145.53	53,099.40

合计	121,023,489.40	114,248,545.36
----	----------------	----------------

(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)	
2021年1月1日余额	1,058,899.69	1,158,099.09	12,829,455.27	15,046,454.05
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-454,582.55	454,582.55		
--转入第三阶段		-211,936.36	211,936.36	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	427,880.38	-491,580.19	-5,043,779.19	-5,107,479.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,032,197.52	909,165.09	7,997,612.44	9,938,975.05

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	
	15,046,454.05	-5,107,479.00				9,938,975.05

合计	15,046,454.05	-5,107,479.00				9,938,975.05
----	---------------	---------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

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

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏税友	关联方款项	74,998,623.23	1年以内 27,915,310.55 1-2年 33,418,861.07 2-3年 13,664,451.61	61.97	
国家税务总局	押金保证金	11,691,326.00	1年以内 7,041,066.00 1-2年 119,250.00 3年以上 4,531,010.00	9.66	4,894,988.30
国家税务总局新疆维吾尔自治区税务局	押金保证金	9,244,255.00	1年以内 5,084,975.00 1-2年 2,958,630.00 2-3年 927,600.00 3年以上 273,050.00	7.64	1,286,961.75
永达电子	关联方款项	6,467,446.08	1年以内 6,467,446.08	5.34	
国家税务总局四川省税务局	押金保证金	3,006,110.00	1年以内 1,314,660.00 1-2年 1,691,450.00	2.48	234,878.00
合计		105,407,760.31		87.09	6,416,828.05

单位：元币种：人民币

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	318,900,000.00		318,900,000.00	316,900,000.00		316,900,000.00
对联营、合营企业投资	2,834,859.68		2,834,859.68	2,743,742.04		2,743,742.04
合计	321,734,859.68		321,734,859.68	319,643,742.04		319,643,742.04

(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	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海税友	20,000,000.00			20,000,000.00		
天津税友	2,000,000.00			2,000,000.00		
江苏税友	47,500,000.00			47,500,000.00		
虹盈科技		2,000,000.00		2,000,000.00		
信安科技	4,900,000.00			4,900,000.00		
永荣电子	52,250,000.00			52,250,000.00		
永达电子	90,250,000.00			90,250,000.00		
税友信息	5,000,000.00			5,000,000.00		
亿企赢	95,000,000.00			95,000,000.00		
合计	316,900,000.00	2,000,000.00		318,900,000.00		

(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	计提减值准备		

							或 利 润			
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京外企	2,743,742.04			91,117.64					2,834,859.68	
小计	2,743,742.04			91,117.64					2,834,859.68	
合计	2,743,742.04			91,117.64					2,834,859.68	

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	261,040,446.90	126,028,408.88	200,829,032.46	119,236,073.47
其他业务	526,560.74	414,162.90	152,150.31	652.32
合计	261,567,007.64	126,442,571.78	200,981,182.77	119,236,725.79

(2). 合同产生的收入情况

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

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		40,000,000.00
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		-84,544.33
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		
理财产品投资收益	4,975,447.90	79,469.97
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	91,117.64	43,914.74
合计	5,066,565.54	40,038,840.38

其他说明：

6、其他

适用 不适用

十八、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
非流动资产处置损益	7,085,842.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,592,504.04	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,825,927.68	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-611,630.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,255,615.96	

少数股东权益影响额	-0.49	
合计	24,637,027.20	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

单位：元币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	112,599.14	《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）

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	5.16	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.80	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他：无

董事长：张镇潮

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 24 日

修订信息

适用 不适用