



众诚科技

835207

河南众诚信息科技股份有限公司

Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. (COCYBER)



年度报告

2022

COCYBER

大事迹

CHRONICLE OF EVENTS

2022年1月

荣获华为中国政企服务技术大比武一等奖



2022年4月

两大类别获批教育部产学研合作协同育人项目



2022年4月

参与编制国标《数字教材中小学数字教材元数据》(GB/T 41469—2022)发布



2022年6月

众诚政务服务大数据综合研究平台研发及应用
入选河南省大数据产业发展试点示范项目



2022年6月

数字孪生展示体验中心
入选河南省新型信息消费示范项目



2022年7月

被评为2022年
河南省制造业重点培育头雁企业



2022年8月

农牧养殖产业大数据及人工智能一体化融合
创新中心入选河南省大数据产业融合创新中心



2022年8月

众诚政务服务大数据(众数+)综合解决方案
入选河南省2022年大数据优秀解决方案



2022年8月

河南省
2022年度第一批DCMM贯标试点企业



2022年8月

数字孪生展示体验中心入选
国家工信部2022年新型信息消费示范项目



2022年8月

众诚政务服务大数据综合研究平台研发及应用
入选国家工信部2022年大数据产业发展试点示范项目



2022年9月

北京证券交易所成功上市



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	14
第五节	重大事件	40
第六节	股份变动及股东情况.....	51
第七节	融资与利润分配情况.....	55
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	60
第九节	行业信息	64
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	70
第十一节	财务会计报告.....	77
第十二节	备查文件目录.....	155

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人梁侃、主管会计工作负责人程再勇及会计机构负责人（会计主管人员）黄林梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

报告期内，公司主要客户及合作研发单位与公司无关联关系，因为涉及国家秘密和商业机密，豁免披露客户和合作研发单位名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
业务区域集中及市场竞争加剧的风险	<p>随着智慧城市和数字经济深入发展，加之国家政策的大力支持、数字基础设施的日益完善以及行业技术手段的迭代升级，党政机关、事业单位和企业对信息化、数字化的投资规模呈现快速增长态势，我国智慧城市建设行业需求不断扩大。在市场规模迅速扩张的背景下，行业内既有厂商持续发力，行业新进入者不断涌现，供给增加使得行业竞争进一步加剧，对公司承揽业务、综合定价都带来一定不利影响。目前，公司在数智政务、数智民生和数智产业等领域拥有较为全面的行业资质和丰富的交付经验，但若公司不能紧跟行业发展步伐，或未能紧密结合客户需求，不断升级自主研发的软件产品为核心客户提供综合解决方案，提升服务能力和服务水平，则可能导致公司市场竞争力下降，进而对公司未来经营业绩造成不利影响。</p> <p>报告期内，公司业务主要集中于河南地区，未来若河南省内智慧城市和数字经济投资需求下降、市场竞争加剧或未能积</p>

	极有效拓展河南省外业务可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
技术创新及核心技术人员流失的风险	<p>公司作为数字化综合解决方案提供商，技术研发至关重要。随着物联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术的发展，公司后续将投入更多人力、物力和资金用于研发。公司研发项目存在研发失败风险，即使研发项目成功并推向市场，但如果公司对于技术、产品和市场的发展趋势判断失误，研发成果得不到市场和客户的足够认可、不能较好地实现产业化或形成最终销售，导致研发成果的经济效益与预期效益存在较大差距，可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响，降低公司的竞争力。</p> <p>公司是获得国家高新技术企业认定的技术密集型企业，对经验丰富的高级技术人才有一定的依赖性。公司核心技术团队是公司核心竞争能力的重要组成部分，稳定的技术和研发团队对公司持续发展具有重要作用。尽管公司建立了有效的激励制度，但如果出现大量技术人员外流或核心技术人员流失，将直接影响公司的核心竞争力。</p>
收入季节性波动的风险	<p>公司主要客户为党政机关、事业单位、国有企业或上市公司，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和投资计划，次年上半年通过后，安排进行相关招投标和交付工作。因此，公司项目交付与验收时间多集中在每年的下半年，特别是在第四季度，公司的整体销售收入在上下半年呈现不均衡性。</p>
募投项目不能达到预期效益的风险	<p>公司首次公开发行募集资金主要用于数字化解决方案开发平台升级建设项目，公司在项目实施过程中可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化以及异地拓展项目等不利情况，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。虽然本公司对募投项目在实施方案等方面经过缜密分析，但在项目实施过程中，仍可能存在因实施进度、质量和技术条件等发生变化而引致的风险，进而影响项目的实施效果，或者导致投资项目无法产生预期效益。如果项目无法实施或者不能达到预期效益，公司营业收入增长将无法达到预期目标，募投项目实施后固定资产和无形资产新增折旧摊销存在进一步导致公司业绩下滑的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

□是 √否

行业重大风险

公司系数字化综合解决方案提供商，主要产品或服务是为智慧城市细分领域政企客户提供数字化解决方案及相关服务，公司的经营状况与国家智慧城市的发展息息相关，智慧城市项目建设主要由政府主导，行业发展受宏观经济发展、政府采购驱动的特征明显，报告期内公司客户主要为党政机关、

事业单位、国有企业或上市公司。得益于我国经济的平稳增长及行业政策支持，近年来我国智慧城市行业快速发展，但未来若中国经济出现下行、公共支出被动缩减或国家行业政策发生重大变化等不利因素造成下游行业景气程度变化或市场需求下降，公司下游客户可能会相应削减订单量，将导致公司经营业绩的波动。

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、众诚科技	指	河南众诚信息科技股份有限公司
皓轩源	指	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司
郑州众诚	指	郑州众诚科技发展有限公司
众诚孵化器	指	河南众诚企业孵化器有限公司
众汇孵化器	指	河南众汇企业孵化器有限公司
金创公司	指	河南科技园区金创企业管理有限公司
郑州弘颐	指	郑州弘颐工贸实业有限公司
保荐机构、长江保荐	指	长江证券承销保荐有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则、三会制度	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
数字经济	指	以数字化的知识和信息为关键生产要素，以数字技术创新为核心驱动力，以现代信息网络为重要载体，通过数字技术与实体经济深度融合，不断提高传统产业数字化、智能化水平，加速重构经济发展与政府治理模式的新型经济形态。
解决方案	指	以应用软件开发为核心，选择适合的外部软件和计算机硬件产品，经过设计、开发、集成、安装、调试和售后服务，使整套系统能够实现特定的业务功能，满足客户业务需求的服务。
众诚软件、软件公司	指	众诚软件技术有限公司
众诚农牧、农牧公司	指	河南众诚农牧智能科技有限公司
虚拟现实公司	指	河南众诚虚拟现实技术有限公司
南阳大数据	指	南阳市宛城白河大数据运营有限公司
郑州知了、知了软件	指	郑州知了软件科技有限公司
VR	指	虚拟现实
AR	指	增强现实
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期、本年度	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

证券简称	众诚科技
证券代码	835207
公司中文全称	河南众诚信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Cocyber Information and Technology Co., Ltd. COCYBER
法定代表人	梁侃

二、 联系方式

董事会秘书姓名	苏春路
联系地址	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 13 层
电话	0371-63575057
传真	0371-63926937
董秘邮箱	zhengquan@cocyber.com.cn
公司网址	www.cocyber.com.cn
办公地址	郑州市高新区西三环路 289 号 7 号楼 12 层及 13 层
邮政编码	450003
公司邮箱	zhengquan@cocyber.com.cn

三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报（www.cs.com.cn）、证券时报（www.stcn.com）、上海证券报（www.cnstock.com）
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2005 年 3 月 22 日
上市时间	2022 年 9 月 23 日
行业分类	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-信息系统集成服务（I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	数字化解决方案、信息技术服务、信息设备销售

普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	92,195,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	梁侃
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为梁侃、梁友、靳一，一致行动人为河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91410100772178124Q	否
注册地址	河南省郑州市金水区文化路 82 号硅谷广场 2 号楼 8 层 806 号	否
注册资本	73,800,000	否

注：2022 年 11 月 14 日和 2022 年 11 月 30 日公司分别召开第三届董事会第十二次会议和 2022 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟变更注册资本及修订章程并办理工商登记的议案》。2023 年 1 月 13 日，公司已完成相应的工商变更登记及章程备案手续，并取得了郑州市市场监督管理局核发的《营业执照》。本次工商变更完成后，公司注册资本由 7,380 万元变更为 9,219.50 万元。

六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼
	签字会计师姓名	缪志坚、俞金波
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	长江证券承销保荐有限公司
	办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1198 号 28 层
	保荐代表人姓名	郭佳、肖海光
	持续督导的期间	2022 年 9 月 23 日-2025 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
营业收入	376,938,273.63	514,562,653.49	-26.75%	457,672,104.61
毛利率%	27.54%	24.22%	-	21.56%
归属于上市公司股东的净利润	19,919,035.50	42,845,442.65	-53.51%	40,323,605.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,484,895.69	31,482,176.95	-47.64%	37,586,299.88
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	7.73%	20.12%	-	28.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.39%	14.78%	-	26.7%
基本每股收益	0.25	0.58	-	0.60

二、 偿债能力

单位：元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年 末增减%	2020 年末
资产总计	475,303,178.23	564,324,910.82	-15.77%	473,565,578.06
负债总计	126,236,407.90	337,583,026.17	-62.61%	275,260,906.83
归属于上市公司股东的净资产	349,007,115.79	225,811,414.50	54.56%	197,725,971.85
归属于上市公司股东的每股净资产	3.79	3.06	23.86%	2.68
资产负债率%（母公司）	28.52%	61.03%	-	57.92%
资产负债率%（合并）	26.56%	59.82%	-	58.13%
流动比率	3.43	1.57		1.55
	2022 年	2021 年	本年比上年增 减%	2020 年
利息保障倍数	7.63	7.45	-	12.28

三、 营运情况

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
经营活动产生的现金流量净额	-17,542,241.10	19,201,927.36	-191.36%	23,493,761.96
应收账款周转率	2.01	2.85	-	3.28
存货周转率	1.96	2.32	-	3.20

四、 成长情况

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减%	2020 年
总资产增长率%	-15.77%	19.17%	-	87.52%
营业收入增长率%	-26.75%	12.43%	-	48.41%
净利润增长率%	-55.02%	7.07%	-	33.53%

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

公司于 2023 年 2 月 24 日在北京证券交易所网站（www.bse.cn）披露了《2022 年年度业绩预告公告》（公告编号：2023-008）、《2022 年年度业绩快报公告》（公告编号：2023-009），公告所载 2022 年度主要财务数据为初步核算数据，未经会计师事务所审计。2022 年年度报告中披露的经审计财务数据与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据不存在重大差异，详情如下：

项目	业绩快报数据	本报告期审定数	差异率
营业收入	376,938,283.63	376,938,273.63	0.00%
归属于上市公司股东的净利润	19,804,205.73	19,919,035.50	0.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,366,618.72	16,484,895.69	0.72%
基本每股收益	0.25	0.25	0.00%
加权平均净资产收益率%（扣非前）	7.68%	7.73%	-
加权平均净资产收益率%（扣非后）	6.35%	6.39%	-
	业绩快报数据	本报告期审定数	差异率
总资产	475,963,939.87	475,303,178.23	-0.14%

归属于上市公司股东的所 有者权益	348,892,286.02	349,007,115.79	0.03%
股本	92,195,000.00	92,195,000.00	-
归属于上市公司股东的每 股净资产	3.78	3.79	0.26%

七、 2022 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月 份)
营业收入	79,962,873.44	157,802,679.07	76,360,331.91	62,812,389.21
归属于上市公司股东的净利润	786,005.23	22,574,926.34	-4,504,831.68	1,062,935.61
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	114,663.11	22,034,187.71	-6,048,638.51	384,683.38

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：

适用 不适用

八、 非经常性损益项目和金额

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）	3,718,373.80	12,745,156.00	4,143,256.51	
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	196.95	2,191.21		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	317,259.63	631,402.01	-581,974.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,317.69	4,756.54	1,972.57	
非经常性损益合计	4,047,148.07	13,383,505.76	3,563,254.30	
所得税影响数	607,120.67	2,007,744.99	534,478.15	
少数股东权益影响额（税后）	5,887.59	12,495.07	291,470.69	
非经常性损益净额	3,434,139.81	11,363,265.70	2,737,305.46	

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司作为一家根植中原、服务全国的高新技术企业，历经十余年的积累沉淀和转型发展，定位于数字化综合解决方案提供商；主要面向党政机关、企事业单位客户，在数智政务、数智民生、数智产业等智慧城市细分领域提供数字化解决方案及相关服务。公司具备良好的咨询和设计能力、软件开发能力、系统集成能力、项目实施与管理能力，能够向客户提供包括前期咨询、方案设计、软件开发、系统集成、云化转型、运维服务等一体化综合解决方案，助力客户数字化转型，实现资源整合与业务协同。

公司以数字基建为基础，行业数智应用为重点，运维运营为依托，形成了以信创国产化、数据与安全、华为生态合作及孪生与虚仿为核心的发展方向。公司业务主要包括华为生态战略合作、围绕信创相关的数字政务、虚拟仿真平台及行业应用及资源的开发一体化解决方案、围绕城市的数字化治理提供相应的智慧教育、智慧园区、智慧党建、智慧监管等行业解决方案、联合业界厂家及三方伙伴围绕新基建领域的数据中心建设、设备及配套服务、信息系统集成和开发、云化迁移、企事业单位数字化转型；同时提供专业的安全服务（密评、等保、内网建设）、数据服务、软件定制开发及运维运营服务。

公司始终重视技术创新体系建设，拥有河南省企业技术中心、河南省虚拟现实技术与系统工程技术中心、河南省信息技术应用创新适配基地三个省级创新平台；公司参与编制首批中小学数字教材国家标准 GB/T 41469-2022《数字教材中小学数字教材元数据》，并先后入选国家 2022 年大数据产业发展试点示范项目、国家 2022 年新型信息消费示范项目；取得“河南省大数据产业融合创新中心”、“国家专精特新重点‘小巨人’企业”、“河南省创新龙头企业”、“河南省企业技术中心”、“河南省虚拟现实技术与系统工程技术中心”、“河南服务业企业 100 强”、“郑州市软件和信息技术服务业企业 50 强”等荣誉认证。公司已取得电子与智能化工程专业承包壹级、国际软件能力成熟度最高等级 CMMI5 级认证、安防工程企业设计施工维护能力壹级等重要资质。公司研发主要投入信创政务应用、虚拟仿真平台及行业应用资源开发、围绕园区及智慧相关方案的统一性底层平台开发等，加强在运维运营、云服务、安全和大数据等专业服务上的投入力度；持续围绕上述领域核心能力加大投入并在相关领域销售收入得到相应增长。

公司通过以下方式来实现盈利：一是数字化解决方案项目竣工后向客户收取项目款项；二是通过专业的信息技术服务和新功能的设计开发提升利润水平，并通过向数字化解决方案中嵌入自有软件产品提升业务利润。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	是
其他相关的认定情况	河南省创新龙头企业 - 河南省科学技术厅
其他相关的认定情况	河南省技术创新示范企业 - 河南省工业和信息化厅、河南省财政厅
其他相关的认定情况	河南省大数据发展创新平台 - 河南省工业和信息化厅
其他相关的认定情况	河南省工程技术研究中心 - 河南省科学技术厅
其他相关的认定情况	河南省企业技术中心 - 河南省发展和改革委员会

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，由于宏观经济市场环境低迷，公司在市场业务拓展、项目实施进度、验收及交付等方面受到不同程度的影响，导致营业收入和利润短期内出现一定波动。

1、主要经济指标完成情况

报告期内，公司实现营业收入 376,938,273.63 元，同比下降 26.75%；其中数字化解决方案业务收入比上年下降 15,512.68 万元，下降 38.91%，信息技术服务比上年增长 2,855.41 万元，增长 107.18%，信息设备销售业务比上年下降 1,105.17 万元，下降 12.39%；归属于上市公司股东的净利润 19,919,035.50 元，同比下降 53.51%，上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 16,484,895.69 元，下降 47.64%；每股收益为 0.25 元，同比下降 56.90%。

截至本报告期末，公司总资产为 475,303,178.23 元，同比下降 15.77%；归属于上市公司股东的所有者权益为 349,007,115.79 元，同比增长 54.56%；股本 92,195,000.00 股，同比增长 24.93%；归属于上市公司股东的每股净资产 3.79 元，同比增长 23.86%。

2、研发情况

公司始终重视技术创新体系建设。报告期内，公司研发费用 24,529,454.51 元，占销售收入比例 6.51%，比上年同期高 0.7 个百分点，主要为公司主营业务数字化解决方案涉及领域政务信创、企业数字化转型、虚拟仿真与数字孪生技术等的相关投入，亦即公司首次公开发行募集资金的使用方向。报告期内公司取得 53 项软件著作权；受理发明专利 10 项，其中进入实质审查阶段 3 项。截止报告期末，公司拥有发明专利 1 项，软件著作权 199 项；受理发明专利 11 项，其中进入实质审查阶段 4 项。

3、项目管理情况

报告期内，公司进一步完善项目实施交付制度和流程，全面提高项目实施的标准化程度，并根据项目实施所涉及的具体施工作业，制定了标准作业指导书，指导施工团队进行标准、规范化作业，通过一系列管理体系和标准的制定，确保项目能够安全、规范、高效地实施。公司管理、运营项目全年无安全事故，运维服务、数字化解决方案项目实施质量优良，获得客户好评。

(二) 行业情况

(一) 报告期公司所处行业情况

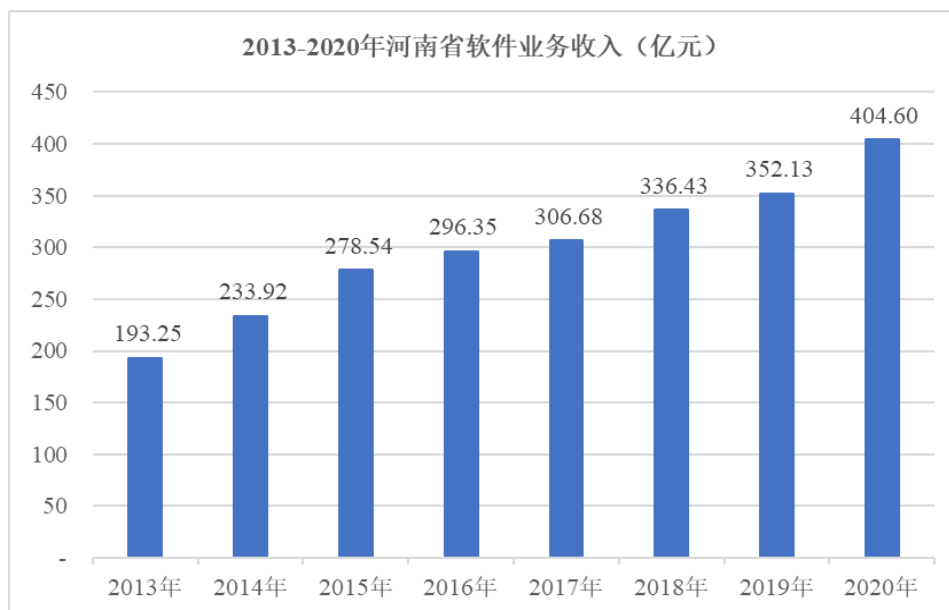
公司是数字化综合解决方案提供商，主要面向党政机关、企事业单位客户，在数智政务、数智民生、数智产业等智慧城市细分领域提供数字化解决方案及相关服务。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司从事的行业属于“I65 软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”大类下的“I65 软件和信息技术服务业”。根据国家统计局发布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司所处行业属于国家新兴战略产业中的“新一代信息技术产业”，属于国家重点支持的战略新兴产业。

软件及信息技术服务业

软件与信息技术服务业是指利用计算机、通信网络等技术对信息进行生产、收集、处理、加工、存储、运输、检索和利用，并提供信息服务的业务活动。软件和信息技术服务业是 ICT 产业的重要组成部分，是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性和支柱性产业，对经济社会发展具有重要的支撑和引领作用。发展和提升软件和信息技术服务业，对于推动信息化和工业化深度融合，培育和发展战略性新兴产业，建设创新型国家，加快经济发展方式转变和产业结构调整，提高国家信息安全保障能力和国际竞争力具有重要意义。

近年来，我国软件和信息技术服务行业市场发展逐渐向好，在产业升级及政策支持下呈现加速发展的态势，随着经济转型、产业升级、“两化融合”“互联网+”行动计划、大数据战略、建设网络强国等国家战略深入推进以及新一代信息技术的快速演进，传统产业的信息化需求不断得到激发，强劲的软件和信息技术服务需求应运而生；与此同时，伴随着人力资源成本的持续上涨和提升核心竞争力的压力，软件和信息技术服务的价值日益凸显。根据工业和信息化部运行监测协调局发布 2022 年软件和信息技术服务业统计公报显示，2022 年，我国软件和信息技术服务业运行稳步向好，软件业务收入跃上十万亿元台阶，2022 年，软件业利润总额 12648 亿元，同比增长 5.7%，增速较上年同期回落 1.9 个百分点，主营业务利润率回落 0.1 个百分点至 9.1%；软件业务出口 524.1 亿美元，同比增长 3.0%，增速较上年同期回落 5.8 个百分点。其中，软件外包服务出口同比增长 9.2%。这些数据表明行业盈利能力保持稳定，软件业务出口保持增长。（数据来源 <https://www.163.com/dy/article/HSGBBJ2A0552C2FY.html>）

河南省作为我国中原经济区的重要组成部分，近年来河南省软件和信息技术服务业保持了良好的增长态势，软件业收入逐年增加，龙头骨干企业持续壮大。根据国家统计局统计数据显示，2013 年至 2020 年，河南省软件业务收入由 193.25 亿元上升至 404.60 亿元，年复合增长率达 9.68%，产业规模逐步壮大。未来，在河南省政府大力建设数字经济强省的背景下，河南省软件和信息技术服务业将得到进一步发展。



数据来源：国家统计局

“十四五”期间不仅是我国数字化战略实施的关键时期，也是“新基建”建设的重要落地期，随着软件和信息技术服务业“十四五”发展规划的布局启动以及《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》、新基建等相关产业发展规划与文件的颁布，“十四五”将是软件和信息技术服务业进一步发展的重要机遇期。另一方面，随着云计算、大数据、人工智能、信息安全等新一代信息技术加速突破应用，我国软件产业的产品形态、服务模式、竞争格局将加速演进，软件在数字经济发展、社会运行保障方面的作用将愈发显著，软件和信息服务业也将呈现高速增长态势。

（二）报告期公司所处产业情况

1、数字化转型产业

数字化转型是指深化应用新一代信息技术，激发数据要素创新驱动潜能，建设提升数字时代生存和发展的新型能力，提高数字化、网络化、智能化水平，实现转型升级和创新发展。数字化转型将促使信息技术与经济社会各领域的深度融合，企业上云数量持续提升，提高智慧城市的社会治理和公共服务数字化、智能化水平。

2022年作为实施“十四五”规划承上启下的一年，国务院正式发布了《“十四五”数字经济发展规划》，提出到2025年，数字经济核心产业增加值占国内生产总值比重达到10%。在数字经济发展持续推动下，国产软件迎来更大的发展机遇。2022年3月，国资委发布《关于中央企业加快建设世界一流财务管理体系的指导意见》，提出以数字技术与财务管理深度融合为抓手，加快构建世界一流财务管理体系，有力支撑建设世界一流企业。2022年6月，国务院发布《关于加强数字政府建设的指导意见》，提出以数字政府建设全面引领驱动数字化发展。2022年10月，国务院办公厅发布《全国一体化政务大数据体系建设指南》，提出各区各部门要结合实际统筹推动政务数据平台建设，积极开展政务大数据体系相关体制机制和应用服务创新，增强数字政府效能。随着上述各项政策的出台，加快推进数字政府建设以及企业数字化转型已成为大势所趋。

公司的主要客户集中在党政机关、事业单位，以上市公司为代表的大型企业集团，这些客户是我国数字化发展的国家队，是数字中国建设的主力军，更是支撑公司发展的重要基石。因此，公司积极

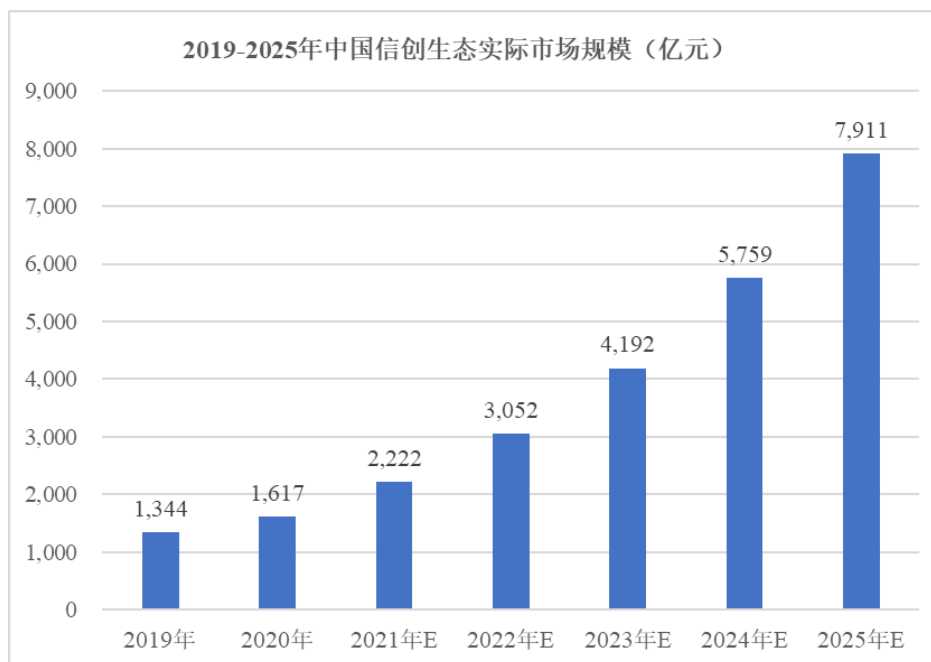
把握数字化发展新机遇，坚持自主创新，持续不断地夯实技术平台、完善产品体系，同时依托自身积累的政企客户丰富应用场景优势，助力政企客户充分释放数据要素价值，激活数据要素潜能，从而提高政府监督管理能力，加快企业数字化转型。

数字化转型将驱动信息技术创新应用需求的增长。一方面，在日趋复杂的全球竞争格局大背景下，自主可控已上升为国家意志，信创产业作为数据安全、网络安全的基础，国产化替代加速，有望迎来新一轮发展机遇；另一方面，随着云计算、人工智能、大数据等新一代信息技术对传统产业的赋能，产业数字化规模不断增长，数据量指数级暴增，企业数字化转型具有广阔的发展前景。

2、信创产业

信创产业即信息技术应用创新产业，是我国数字化转型的重要组成部分，其核心在于通过行业应用拉动构建国产化信息技术软硬件底层架构体系和全周期生态体系，解决核心技术关键环节“卡脖子”的问题，为中国未来发展奠定坚实的数字基础。2006年，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）》将“核高基”（核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品）列为16个重大科技专项之一，标志着信创产业的起步。

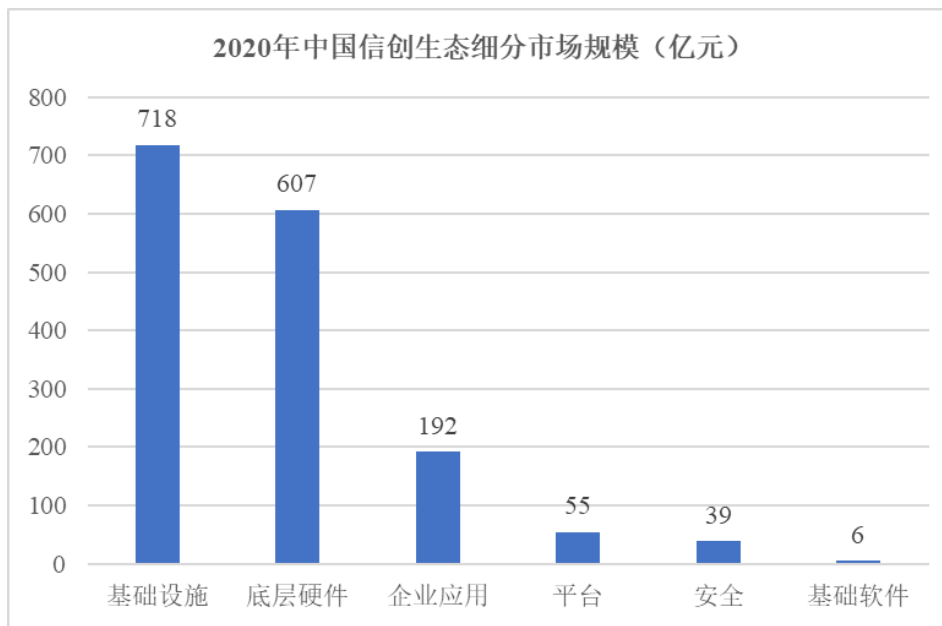
自2018年以来，受“华为、中兴事件”影响，我国将自主可控战略提升到新的高度，信创产业纳入国家战略。随着外部环境日趋复杂，国家持续加大对科技创新的支持力度，《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出，坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，把科技自立自强作为国家发展的战略支撑。在国家政策的培育下，信创产业链的相关需求有望持续释放，根据海比研究院数据显示，2020年中国信创生态市场实际规模1,617亿元，预计未来五年将保持高速增长，年复合增长率为37.40%，2025年将达到近8,000亿元规模，市场空间广阔。



数据来源：海比研究院

信创产业链主要分为基础设施（芯片、PC/服务器、存储等）、基础软件（操作系统、数据库、中间件等）、应用软件（政务软件、ERP、办公软件等）、网络安全（边界安全、终端安全等）等，核心环节包括芯片、PC/服务器、存储、中间件等。从信创产业的各细分领域市场规模来看，2020年基础

设施的市场规模最高为 718 亿元，其次是底层硬件为 607 亿元，企业应用类市场规模为 192 亿元，平台、安全和基础软件的市场规模合计为 100 亿元。经过多年发展，信创产业主要产品和核心技术从“基本可用”向“好用易用”跨步迈进，体系化、生态化的产业集群初步形成，我国已经逐步构建国产化信息技术从底层芯片、硬件设备、平台软件的架构体系以及行业应用的生态体系。



数据来源：海比研究院

自主创新是中国科技发展的必经之路，涵盖了国防到工业到民用各个领域。我国提出“2+8”安全可控体系，即从党政两大体系以及关于国计民生的八大行业（包括金融、石油、电力、电信、交通、航空航天、医疗、教育行业）实现全面安全自主可控。随着信创的不断发展深入，信创已逐步由党政军信创转为全行业信创，国产自主创新产品有望实现大规模应用，信创产业市场空间进一步扩大。

3、虚拟现实产业

作为数字经济的重要组成部分，近年来虚拟现实产业加速发展，国内相关政策不断出台。2022 年 10 月，工业和信息化部、教育部、文化和旅游部、国家广播电视总局、国家体育总局联合印发《虚拟现实与行业应用融合发展行动计划（2022-2026 年）》（以下简称“行动计划”）。指出虚拟现实（含增强现实、混合现实）是新一代信息技术的重要前沿方向，是数字经济的重大前瞻领域，将深刻改变人类的生产生活方式，产业发展战略窗口期已然形成。明确提出到 2026 年，我国虚拟现实产业总体规模（含相关硬件、软件、应用等）超过 3500 亿元，虚拟现实终端销量超过 2500 万台，培育 100 家具有较强创新能力和行业影响力的骨干企业。

行动计划确定了虚拟现实行业发展目标，提出了三大专项工程、五大重点任务、十个行业场景应用及保障性措施。指明了未来五年行业关键技术突破方向、场景应用方向，是虚拟现实行业未来五年发展的纲领性文件，将会加速推动虚拟现实在各行各业的融合及发展。此外行动计划针对教育培训行业，指出要在中小学校、高等教育、职业学校建设一批虚拟现实课堂、教研室、实验室与虚拟仿真实训基地，面向实验性与联想性教学内容，开发一批基于教学大纲的虚拟现实数字课程，强化学员与各类虚拟物品、复杂现象与抽象概念的互动实操，推动教学模式向自身体验升级，打造支持自主探究、协作学习的沉浸式新课堂。同时服务国家重大战略，推进“虚拟仿真实验教学 2.0”，支持建设一批虚拟仿真实验实训重点项目，加快培养紧缺人才。

目前，我国虚拟现实产业技术基础体系正在不断加速完善。在公共服务方面，设立了国家虚拟现实/增强现实产品质量监督检验中心，通过持续强化标准验证能力来提升产品性能、提高产业技术水平。在行业技术攻关方面，经工业和信息化部批复，国家虚拟现实创新中心成立，聚焦虚拟现实行业发展关键共性技术难题，建设关键共性技术研发、测试验证、检测、技术服务、人才培养，有力推动虚拟现实产业高质量发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	2022 年末		2021 年末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	137,966,547.41	29.03%	115,501,410.66	20.47%	19.45%
应收票据	1,162,458.00	0.24%	33,347,735.74	5.91%	-96.51%
应收账款	167,565,905.67	35.25%	156,242,005.68	27.69%	7.25%
存货	92,929,357.68	19.55%	185,508,618.25	32.87%	-49.91%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	214,260.06	0.05%	744,728.27	0.13%	-71.23%
固定资产	25,377,042.19	5.34%	25,928,386.41	4.59%	-2.13%
在建工程	7,184,024.74	1.51%			
无形资产	8,016,624.18	1.69%	132,869.45	0.02%	5,933.46%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	47,987,273.90	10.10%	95,610,138.70	16.94%	-49.81%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	4,839,357.94	1.02%	4,735,040.10	0.84%	2.20%
交易性金融资产			10,398.92	0.00%	-100%
预付款项	6,868,952.97	1.45%	4,940,928.55	0.88%	39.02%
应收款项融资			3,395,000.00	0.60%	-100%
长期待摊费用	2,944,062.3	0.62%	4,177,657.86	0.74%	-29.53%
合同资产	3,240,281.37	0.68%	2,039,552.44	0.36%	58.87%
一年内到期的非流动资产			6,148,024.17	1.09%	-100%
其他非流动资产	4,395,959.37	0.92%	4,733,309.82	0.84%	-7.13%
其他流动资产	3,040,726.41	0.64%	7,065,228.93	1.25%	-56.96%
使用权资产	4,002,705.17	0.84%	5,818,907.45	1.03%	-31.21%
递延所得税资产	5,554,912.77	1.17%	3,855,108.12	0.68%	44.09%
应付票据			24,502,000.00	4.34%	-100%
应付账款	41,155,842.21	8.66%	121,699,526.55	21.57%	-66.18%
合同负债	19,979,668.26	4.20%	48,741,267.52	8.64%	-59.01%
应付职工薪酬	3,201,833.96	0.67%	7,110,985.15	1.26%	-54.97%
应交税费	3,521,673.20	0.74%	12,734,212.34	2.26%	-72.34%
其他应付款	1,405,356.40	0.30%	2,073,491.63	0.37%	-32.22%

一年内到期的非流动负债	1,870,392.91	0.39%	1,779,127.55	0.32%	5.13%
递延所得税负债	183,941.60	0.04%			
其他流动负债	2,555,701.64	0.54%	16,257,874.22	2.88%	-84.28%
递延收益	2,100,000.00	0.44%	2,700,000.00	0.48%	-22.22%
租赁负债	2,274,723.82	0.48%	4,374,402.51	0.78%	-48.00%
资本公积	138,078,822.82	29.05%	45,817,157.03	8.12%	201.37%
盈余公积	17,150,410.52	3.61%	14,871,982.25	2.64%	15.32%
未分配利润	101,582,882.45	21.37%	91,322,275.22	16.18%	11.24%
实收资本	92,195,000.00	19.40%	73,800,000.00	13.08%	24.93%
少数股东权益	59,654.54	0.01%	930,470.15	0.16%	-93.59%

资产负债项目重大变动原因:

1. 截止报告期末应收票据金额 1,162,458.00 元, 同比下降 96.51%, 主要系公司收到以银行票据形式支付货款的减少;
2. 截止报告期末存货金额 92,929,357.68 元, 同比下降 49.91%, 主要系受宏观环境影响, 期末在手订单下降、采购规模下降所致;
3. 截止报告期末长期股权投资金额 214,260.06 元, 同比下降 71.23%, 主要系采用权益法核算的被投资单位 2022 年度发生亏损所致;
4. 截止报告期末在建工程金额 7,184,024.74 元, 主要系报告期尚未达到预计可使用状态的办公楼及装修核算科目从“一年内到期非流动资产”调整到“在建工程”所致;
5. 截止报告期末无形资产金额 8,016,624.18 元, 同比增长 5,933.46%, 主要系公司为提升整体研发实力购入研发软件所致;
6. 截止报告期末短期借款金额 47,987,273.90 元, 同比下降 49.81%, 主要系偿还到期流动资金贷款所致;
7. 截止报告期末交易性金融资产金额同比下降 100%, 主要系结构性存款到期赎回;
8. 截止报告期末应收款项融资同比下降 100%, 主要系票据本期销售回款收到银行承兑票据金额较上期减少和票据到期托收共同影响所致。;
9. 截止报告期末预付账款金额 6,868,952.97 元, 较上年增长 39.02%, 主要系公司根据业务战略和经营计划, 考虑市场价格波动及库存管理制度, 提前备货所致;
10. 截止报告期末合同资产金额 3,240,281.37 元, 较上年增长 58.87%, 主要系本期确认收入项目, 质保期为一年及以内的质保金金额增加所致;
11. 截止报告期末一年内到期的非流动资产期末金额同比下降 100%, 主要系报告期尚未达到预计可使用状态的办公楼及装修核算科目从“一年内到期非流动资产”调整到“在建工程”所致;
12. 截止报告期末其他流动资产金额 3,040,726.41 元, 较上年下降 56.96%, 主要系报告期采购规模下降导致供应商未兑现返利额较上年减少所致;
13. 截止报告期末使用权资产金额 4,002,705.17 元, 较上年下降 31.21%, 主要系租赁办公室, 按照租赁合同约定正常计提折旧, 账面余额减少所致;
14. 截止报告期末递延所得税资产金额 5,554,912.77 元, 较上年增长 44.09%, 主要系 2022 年度营收账款计提坏账准备较上年大幅度增加所致;
15. 截止报告期末应付票据金额同比下降 100%, 主要系承兑票据到期解付所致;
16. 截止报告期末应付账款金额 41,155,842.21 元, 较上年下降 66.18%, 主要系采购规模下降所致;
17. 截止报告期末合同负债金额 19,979,668.26 元, 较上年下降 59.01%, 主要系受宏观环境影响, 期末在手订单减少所致;
18. 截止报告期末应付职工薪酬 3,201,833.96 元, 较上年下降 54.97%, 主要系 2022 年度业绩下降,

期末计提年度奖金减少所致；

19. 截止报告期末应交税费 3,521,673.20 元，较上年度下降 72.34%，主要系公司受市场环境影响，营业收入下降、利润下降导致期末计提税金减少；
20. 截止报告期末其他应付款 1,405,356.40 元，较上年下降 32.22%，主要受宏观环境影响，本期期末报销入账未支付的费用款项减少所致；
21. 截止报告期末递延所得税负债 183,941.60 元，主要系公司按照《财政部税务总局科技部公告 2022 年第 28 号》的公告，对 2022 年度新购进的设备，在当年一次性全额扣除，形成的会计核算与税收核算时间性差异所致；
22. 截止报告期末其他流动负债 2,555,701.64 元，较上年下降 84.28%，主要系上年存在大额应收账款保理借款本期到期归还所致；
23. 截止报告期末租赁负债 2,274,723.82 元，较上年下降 48%，主要系按租赁合同约定正常支付租金所致；
24. 截止报告期末资本公积 138,078,822.82 元，较上年增长 201.37%，主要系公司上市股本溢价所致；
25. 截止报告期末少数股东权益 59,654.54 元，较上年下降 93.59%，主要系报告期内收购控股子公司少数股东 20% 股权及子公司经营亏损所致。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	2022 年		2021 年		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	376,938,273.63	-	514,562,653.49	-	-26.75%
营业成本	273,121,861.22	72.46%	389,931,357.56	75.78%	-29.96%
毛利率	27.54%	-	24.22%	-	-
销售费用	27,565,667.60	7.31%	22,280,616.65	4.33%	23.72%
管理费用	17,373,763.03	4.61%	18,105,115.02	3.52%	-4.04%
研发费用	24,529,454.51	6.51%	29,915,456.65	5.81%	-18.00%
财务费用	2,245,594.30	0.6%	6,936,656.72	1.35%	-67.63%
信用减值损失	-11,733,555.93	-3.11%	-6,999,291.15	-1.36%	67.64%
资产减值损失	-990,528.05	-0.26%	-608,326.98	-0.12%	62.83%
其他收益	3,729,691.49	0.99%	12,749,912.54	2.48%	-70.75%
投资收益	-530,271.26	-0.14%	-2,236,949.50	-0.43%	-76.29%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	20,169,766.30	5.35%	47,881,808.20	9.31%	-57.88%
营业外收入	632,703.03	0.17%	705,429.71	0.14%	-10.31%
营业外支出	315,443.40	0.08%	74,027.70	0.01%	326.12%
净利润	19,428,003.62	5.15%	43,197,213.42	8.39%	-55.02%

所得税费用	1,059,022.31	0.28%	5,315,996.79	1.03%	-80.08%
税金及附加	2,407,502.92	0.64%	2,416,987.60	0.47%	-0.39%

项目重大变动原因:

1. 本年度财务费用金额 2,245,594.30 元, 较上年下降 67.63%, 主要系报告期银行贷款总额下降、市场利率下降、公司上市募资致银行存款利息收入增加所致;
2. 本年度信用减值损失金额-11,733,555.93 元, 较上年增长 67.64%, 主要系报告期受宏观环境影响项目回款周期有所延长, 导致应收账款计提坏账准备增加所致;
3. 本年度资产减值损失金额-990,528.05 元, 较上年增长 62.83%, 主要系报告期存货跌价准备增加所致;
4. 本年度其他收益金额 3,729,691.49 元, 较上年减少 70.75%, 主要系报告期收到政府补贴金额减少所致;
5. 本年度投资收益-530,271.26 元, 较上年减少 76.29%, 主要系采用权益法核算的被投资公司 2022 年度经营亏损导致;
6. 本年度营业外支出 315,443.40 元, 较上年增加 326.12%, 主要系报告期积极履行企业社会责任慈善捐赠所致;
7. 本年度所得税费用 1,059,022.31 元, 较上年减少 80.08%, 主要系报告期受市场特殊情况影响, 营业收入大幅下降致利润总额下降所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
主营业务收入	376,938,273.63	514,562,653.49	-26.75%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	273,121,861.22	389,931,357.56	-29.96%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

单位: 元

分产品	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
数字化解决方案	243,586,167.52	184,744,658.46	24.16%	-38.91%	-38.90%	减少 0.01 个百分点
信息设备销售	78,156,907.95	73,326,215.03	6.18%	-12.39%	-5.57%	减少 6.78 个百分点
信息技术服务	55,195,198.16	15,050,987.73	72.73%	107.18%	51.68%	增加 9.98 个百分点
合计	376,938,273.63	273,121,861.22	27.54%	-26.75%	-29.96%	增加 3.32 个百分点

按区域分类分析:

单位: 元

分地区	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比	营业成本比	毛利率比上
-----	------	------	------	-------	-------	-------

				上年同期 增减%	上年同期 增减%	年同期增减%
省内	291,701,486.34	203,515,785.42	30.23%	-25.32%	-29.14%	增加 3.76 个百分点
省外	85,236,787.29	69,606,075.80	18.34%	-31.25%	-32.24%	增加 1.19 个百分点
合计	376,938,273.63	273,121,861.22	27.54%	-26.75%	-29.96%	增加 3.32 个百分点

收入构成变动的原因:

报告期内,收入来源以数字化解决方案为主,信息技术服务收入大幅提高,带动公司整体毛利率上升 3.32 个百分点。受宏观环境影响,项目实施进度受到较大影响,数字化解决方案收入下降 38.91%;分区域来看,省外业务下降幅度高于省内业务,报告期市场开拓受宏观环境影响较大。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	第一名	43,970,282.86	11.67%	否
2	第二名	23,628,318.59	6.27%	否
3	第三名	17,430,182.09	4.62%	否
4	第四名	16,904,714.00	4.48%	否
5	第五名	15,773,632.17	4.18%	否
	合计	117,707,129.71	31.23%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	华为及其关联方	32,543,426.00	13.63%	否
2	联强国际贸易(中国)有限公司	26,496,289.19	11.09%	否
3	中建材信息技术股份有限公司	23,612,512.78	9.89%	否
4	神州数码及其关联方	17,831,618.01	7.47%	否
5	河南八六三软件股份有限公司	11,921,368.00	4.99%	否
	合计	112,405,213.98	47.07%	-

3. 现金流量状况

单位:元

项目	2022 年	2021 年	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-17,542,241.10	19,201,927.36	-191.36%
投资活动产生的现金流量净额	-12,846,599.91	-4,246,948.66	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	71,922,340.65	13,625,144.62	427.86%

现金流量分析:

1. 本期经营活动产生的现金流量净额-17,542,241.10 元，较上年下降 191.36%，主要系报告期受宏观环境影响，项目回款周期有所延长，导致报告期收款总额大幅下降所致；
2. 本期投资活动产生的现金流量净额-12,846,599.91 元，主要系报告期公司加大研发设备投入所致；
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额 71,922,340.65 元，较上年增长 427.86%，主要系公司上市收到的募集资金所致。

(四) 投资状况分析

1、 总体情况

√适用 □不适用

单位：元

报告期投资额	上年同期投资额	变动比例%
25,985,887.36	0	不适用

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 √不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本年度投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
数字化解决方案开发平台升级建设项目	25,985,887.36	25,985,887.36	募集资金	建设中	-	-	不适用
合计	25,985,887.36	25,985,887.36	-	-			-

4、 以公允价值计量的金融资产情况

□适用 √不适用

5、 理财产品投资情况

□适用 √不适用

6、 委托贷款情况

□适用 √不适用

7、 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

1、主要控股子公司

(1) 众诚软件技术有限公司，注册资本伍仟万元，系公司全资子公司，主营计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成，承接公司涉密资质和业务。报告期营业收入 673.81 万元，净利润-165.57 万元；影响公司利润-165.57 万元，占比 8.31%。

(2) 河南众诚农牧智能科技有限公司，注册资本壹仟万元，系公司全资子公司，主营计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成，系公司智慧农牧业务平台，暂未实际开展经营活动。报告期营业收入 0 万元，净利润 0 万元；影响公司利润 0 万元，占比 0%。

(3) 河南众诚虚拟现实技术有限公司，注册资本贰佰万元，公司占股权比例 71.00%，主营虚拟现实、增强现实等技术及产品与服务的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成，系公司虚拟仿真业务平台。报告期营业收入 19.62 万元，净利润-169.00 万元；影响公司利润-119.99 万元，占比 6.02%。

2、参股公司

(1) 郑州知了软件科技有限公司，注册资本叁佰万元，公司占股权比例 37.67%，主营软件开发、技术服务。报告期营业收入 336.00 万元，净利润-8.47 万元；影响公司利润-3.19 万元，占比 0.16%。

(2) 南阳市宛城白河大数据运营有限公司，注册资本壹佰万元，公司占股权比例 40%，主营云计算技术、大数据处理技术、技术咨询、企业管理咨询等业务。报告期营业收入 305.85 万元，净利润-124.64 万元；影响公司利润-49.85 万元，占比 2.50%。

(2) 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：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
软件公司	控股子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	6,738,050.97	-1,655,749.83	-1,655,749.83
农牧公司	控股子公司	计算机软硬件开发、技术咨询与服务；计算机系统集成	0	-678.73	-678.73
虚拟现实公司	控股子公司	虚拟现实、增强现实等技术及产品与服务的研发、咨询、销售；软件开发、系统集成	196,226.40	-1,690,050.66	-1,693,213.38

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

8、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

(五) 税收优惠情况

√适用 □不适用

1.增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%或 16%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。

2.企业所得税

(1)根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2020 年 9 月 9 日颁发的编号为 GR202041000395 的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2020-2022 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

(2)根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于 2022 年 12 月 1 日颁发的编号为 GR202241000328 的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定 2022-2024 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

(3)财政部、税务总局、科技部于 2022 年 9 月 22 日发布《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022 年第 28 号）：高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。凡在 2022 年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。企业选择适用该项政策当年不足扣除的，可结转至以后年度按现行有关规定执行。本公司选择适用该项政策，对于上述期间新购置的设备、器具一次性全额在计算应纳税所得额时扣除并在税前实行 100%加计扣除。

(4)根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号）、《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告 2022 年第 28 号）的规定，2022 年度本公司及部分子公司报告期享受研发费用加计扣除 100%或 75%的优惠政策。

(六) 研发情况

1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	24,529,454.51	29,915,456.65
研发支出占营业收入的比例	6.51%	5.81%
研发支出资本化的金额	0	0
资本化研发支出占研发支出的比例	0%	0%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0%	0%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	6
本科	57	60
专科及以下	55	57
研发人员总计	118	123
研发人员占员工总量的比例（%）	32.78%	32.80%

3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	1	1
公司拥有的发明专利数量	1	1

4、研发项目情况：

√适用 □不适用

研发项目名称	项目目的	所处阶段/ 项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
众诚协同办公系统 V3.0	众诚协同办公系统 V3.0 可以由强大的模块化设计进行现有功能的调整及自定义功能的搭建，提供自定义表单、自定义流程、自定义报表等能力，实现更加开放、智能、灵活的办公应用系统。	已完成	支持各模块和系统之间的数据互通及可视化汇总，支持统一化管理、数据整合、即时响应、动态适应组织管理和发展的需要，促进企事业单位的数字化、信息化的提升及转变。	在数字化发展强烈需求的推动下，协同办公系统作为最基础的行政办公管理系统，该项目可服务于我公司在数智政务、信创应用中的底层基础软件能力提升，使我公司具备信创应用的解决方案能力、项目建设和实施能力、运行维护能力等，进一步提升公司信创业务板块的竞争优势。
众诚自定义流程引擎 V2.0	依据业务流程的多样化及多变规则，通过自定义流程引擎，实现可视化的工作流程设计、自动化流程流转过程管理及完善的流程监控体系。	已完成	无需代码即可轻松设计、配置、发布不同业务场景的工作流程，同时结合中国式流程管理特点，贴合用户习惯及业务诉求，实现快速响应复杂流程的业务诉求。	自定义流程引擎可快速响应我公司业务辐射范围内客户对系统的多样化需求，提高公司产品及项目的交付能力、交付效率及交付质量。
低代码开发平台 V2.0	提高生产效率，减少开发周期和成本；促进数字化转型，更快地响应市场需求和客户需求；加强应用程序质量，帮助开发人员快速构建应用程序，并减少因编码错误导致的质量问题；使得公司能够更好地满足市场和客户需求，提高企业的竞争力和创新能力。	已完成	通过提高开发效率和质量，减少开发周期和成本，同时提高应用程序的可维护性和可扩展性，降低开发和维护成本。减少开发人员的技术门槛，使得更多的人能够参与应用程序的开发和维护工作中，提高团队的整体能力和协作效率。	该项目的开展，从社会角度，能为企业向数字化、智能化的方向转型提供有力的工具支撑，从而为社会带来更多的价值和效益；从业务拓展角度，可以帮助企业更快速地响应市场和客户需求，快速构建和部署应用程序，提高企业的竞争力和创新能力，同时可以开拓新的业务领域和市场空间，提高企业的盈利能力和市场份额；从行业解决方案角度，可以提供标准化和定制化的应用程序解决方案，满足不同行业的需求和特点。
智能语义搜索引擎 V1.0	语义搜索是一种基于理解用户查询的意图和上下文内容的搜索技术，通过理解搜索者或用户查询中的语言来搜索内容，而不是简单地匹配关键词。它	已完成	智能语义搜索引擎基于知识图谱梳理数据，在保留数据完整性的基础上，增加了对数据间关系的诠释。语义搜索可将用户输入的关键词映射至知识图谱中的一个或一组实体或概念，然后根	众诚智能语义搜索引擎-V1.0 可系统面向政府、企业等有 XXX 数据监控和分析需求的用户群体，可进行落地舆论倾向性与趋势分析，根据搜索关键词，匹配相关报道，对报道数量、倾向等进行趋势分析。该技术的发展，会

	使用自然语言处理和人工智能技术来分析查询，理解查询的含义，然后提供与查询相关的最佳结果。智能语义搜索引擎的目的是提高搜索结果的相关性和准确性，使用户更容易找到他们正在寻找的内容。		据知识图谱中的概念层次结构进行解析和推理，向用户返回丰富的相关知识。众诚智能语义搜索以中文分词、语言模型等先进的 NLP 技术为核心，能够达到以下目的：（1）知识可以识别出不同搜索场景，以卡片形式提供关键信息查询结果；（2）理解用户用自然语言描述的问题，并且给出相应的答案；（3）通过已有知识图谱中实体的关联，使用上下文技术扩展用户搜索结果，发现更多内容，反馈丰富的关联结果。	对公司产生以下积极影响：（1）提高公司产品用户体验，可提高用户满意度和忠诚度，从而促进公司的增长和发展；（2）增强众诚竞争力，随着该技术的发展，公司开始在所有软件产品应用这种技术来提高其产品和服务的质量；（3）提高数据分析能力和公司对外服务能力，该技术可帮助公司更好地了解市场趋势和用户行为；（4）推动数字化转型，众诚作为数字化综合解决方案提供商，立足河南，助力全国政府、大中小企业数据化、智能化的发展。
众诚综合安防管理系统 V1.0	随着智慧城市、智慧园区建设的推进，为解决城市/园区视频安防监控管理工作中，各设备间的统管联动，因厂家多、接口各异、协议繁杂等特点，存在管理难度大、通用性低等问题，往往会出现设备策略规范难统一，严重消耗人员和时间成本。在解决上述问题的基础上，如何更多的沉淀并分析设备、告警、工单等数据，能快速精准的辅助园区针对突出安全问题的治理与防范提供重要的数据依据，是建设《众诚综合安防管理系统》项目目的。	已完成	充分发挥人防、物防、技防相结合的安全技术防范手段。保障有序管理的基础上，遇到突发安全事件可迅速且准确推送告警信息给相关负责人，并进一步转化为告警处理工单，从告警发生到最终告警的处理形成完整的闭环，并可追溯事件发生的全过程，通过数据大屏实时掌控园区内各安防区域实时告警状况，通过多维度数据分析，沉淀经常发生的告警态势供园区分析。	面向城市/园区提供基于多厂家、多接口、多协议的监控平台、视频设备、云台控制、算法联动、告警联动和人脸/车辆布控任务于一体的视频安防信息化监管平台。形成一套致力于智慧城市/园区视频安防监控工作标准化、规范化的管理平台。打通智能商业信息化、数字化产业链，共促软硬件一体化、整体解决方案集成化、前台后台及线上线下数据打通、新技术应用高效落地。
大数据智能引擎 V1.0	通过数据湖、分布式计算、机器学习、自然语言处理、可视化等多种技术，从企业数据中提炼、发掘、获取有揭示性和可操作性的信息，并通过学习的闭环实现决策效果的持续优	已完成	系统提供海量级大数据采集、传输、存储、管理、查询和分析的统一平台，平台以数据总线为中心，提供各类数据的接入，完成各业务系统之间、业务系统与数据中心之间的各种数据交换与共享，形成原始库，以及接入过程中的流	大数据智能引擎是一种基于大数据技术的智能引擎，它可以利用大数据技术来收集、分析和处理海量数据，从而提供更准确、更有效的决策支持。帮助政府、科研、工业等更好地利用数据，提高数据分析能力，提升决策效率，提高市场经济效益。可以帮助各行业更好地

	化。在数据、算法、产品、应用构成的反馈闭环中，业务数据通过高速流动持续增值，算法决策能力持续优化、业务成效和产品得以持续改进，在这样的正循环中，业务人员由决策者变为决策的辅助者或监督者，实际决策过程由技术平台自动化进行，从而有效提高决策准确性和效率，形成了数据驱动的新业务模式。		程处理、管理能力。同时基于分布式的文件系统存储，支持多副本备份，从原始库清洗、转化、整合、关联后形成索引库、分析库和专题情报应用库群，保证数据的安全性、可用性，支持数据存储容量的横向扩展。平台提供通用的数据服务组件、服务管理及针对特定行业的分析研判模型。	分析市场趋势，更好地预测市场变化，更好地把握市场机会，更好地把控市场风险。
结合 AI 技术的自主可控数据库研究与应用 V1.0	郑州市重大科技专项（郑州市科学技术局）。对国产自主可控数据库在自主可控平台的兼容、适配性研究，完成鲲鹏平台数据库生态兼容适配，实现自主可控数据库基于深度学习的查询优化和配置优化，服务于国家信息技术创新应用的自主可控软硬件生态发展。	已完成	形成国产自主可控数据库在鲲鹏平台的适配方案、完成自主可控数据库基于深度学习的查询和配置的优化，形成示范应用项目，并形成研究的相应专利、软件著作权、学术论文，产生一定的经济和社会效益。	国产自主可控数据库在国产自主可控平台生态的适配及优化能力，是信息技术创新应用的关键要素之一。该项目的开展，可服务于我公司在数智政务、数智民生、数智产业等涉及信创应用中的底层基础软件能力提升，使我公司具备为行业及客户提供从底层基础软件到上层应用的一揽子信创整体解决方案能力、项目建设和实施能力、运行维护能力等，能够进一步显著提升公司信创业务板块的竞争优势。
众诚物联网远程仿真实验管理系统	为了打破原有实体教学实验室资源分散、实验管理工作繁琐等弊端，使高校学生无需在特定时间段、特定场所进行实验，时间上灵活安排、空间上不受限制、实验资源不受约束，该系统与真实实验设备互通互联，实现虚实结合，建设高度灵活的线上线下混合教学实验新模式。	已完成	研发一套由嵌入式开发远程实验系统、嵌入式开发实验教学管理系统、云桌面及管理系统组成的全方位远程仿真实验管理系统。可通过网络与云桌面连接，远程实时观看并操作实验室中的实验器材完成实验，将实验结果以视频、音频、文字、截图等形式保存到数据后台，管理员可以通过网站后台查看批阅实验结果。系统提供目标实验环境软定制与用户代码全闭环虚拟执行、调试能力，结合体系化课程建设与 3D 实验场景仿真，打造全新线上实验智慧教学模	高校虚拟仿真实验是公司的一项重要业务方向之一，本项目是虚拟仿真在物联网实体实验方面的典型应用。系统面向教学课程提供虚拟仿真实验教学服务，可应用于计算机科学、软件工程、人工智能、自动化控制、电子科学、通信工程、信息系统等多个学科。系统对常用的嵌入式硬件实验平台进行 1:1 时序级仿真，提供目标实验环境软定制与用户代码全闭环虚拟执行、调试能力，结合体系化课程建设与 3D 实验场景仿真，打造全新线上实验智慧教学模式。通过教学实验创新，进一步深入和拓展公司仿真业务和智慧教育业务。

众诚数据统计分析的动态可视化引擎	随着物联网、工业互联网、大数据的快速发展，数据将带来新一轮的技术革命。该引擎是新一代数据可视化平台，支持各类数据可视化场景需求，如创建和使用报表、仪表板和大屏，进行可视化数据分析，构建可视化数据应用等。更加开放、可塑和智能，并在数据与艺术之间寻求最佳平衡。	已完成	式。 基于公司的 3D 渲染引擎，将研发动态数据可视化引擎，利用动态二维图表、三维视图及虚拟现实技术，可实现各类接口数据的无缝可视化接入，并可快速响应分析操作和实时反映数据变化，可将关键数据、发展态势、全局形势等进行动态的、形象的可视化呈现。	数据统计分析的动态可视化引擎是公司数字孪生底层支撑技术之一。引擎主要目标在于借助于图形化手段，清晰有效地传达与沟通信息。为了有效地传达思想概念，将技术与艺术完美结合，借助图形化的手段，清晰有效地传达与沟通信息。一方面，数据赋予可视化以价值；另一方面，可视化增加数据的灵性，两者相辅相成，帮助企业从信息中提取知识、从知识中收获价值。公司正进一步深入的攻关数字孪生各项底层技术，数据的动态可视化正是数字孪生的关键技术之一，用于支撑公司数字孪生产品及应用的。
众诚支持大规模并发的跨平台多人在线网络引擎	公司的仿真项目中，特别是多人仿真演练类的项目，对分布式协同仿真要求越来越高。分布式能够使多个用户在同一虚拟环境中进行各类交互式仿真，从而能够广泛用于复杂产品设计、军事演习、复杂操作训练、过程排演等领域。该引擎也是上述的多用户协同装配仿真的支撑技术、是多人协同的重要底层支撑技术之一。	已完成	该网络引擎是面向对象框架，在其中实现了许多用于并发通信引擎的核心模式，使用抽象化通信方式，高度封装了底层的网络通信。从 event、跨平台、基础数据结构等很多细节方面都进行了考虑和优化，内部使用 select、epoll、kqueue、IOCP 等系统调用管理事件机制。实现通过网络将跨地域的仿真终端连接在一起，进行协同仿真操作的功能。同时，本项目将对传统的客户端-服务器架构进行优化，相比传统方法，本系统能够大大降低服务器计算性能压力和网络延迟。	该网络引擎是公司的仿真核心底层支撑技术之一，它能实现多个用户在同一虚拟环境中进行各类交互，将对公司两个技术方向提供支持：即多人协同仿真和元宇宙。虚拟仿真是公司的重要业务之一，越来越多的仿真项目，特别是实训类仿真项目，经常出现多人协同的需求。另外，元宇宙将是公司未来战略方向之一，该网络引擎将同时是公司的元宇宙方向产品及应用开发的底层支撑技术之一。大规模跨平台多人并发引擎对公司仿真、元宇宙等的产品线、应用等的基础技术支撑具有重大价值。
众诚虚拟仿真实验管理平台 V1.0	革新现有仿真实验教学模式，实现指导性和创新性的教学辅助工具，解决目前虚仿实验教学管理中各自独立、缺乏统一认证与管理、数据无法共通与共享的痛点，弥补市场该类产品的空缺与不足，实现高校虚	已完成	该平台围绕虚仿实验教学课程、应用与共享的综合性在线管理平台。提供开放式实验及资源的共享管理，实现校级、中心级、院级等多种场景下的虚仿实验管理、课程资源共享、实验任务发布、在线辅导与考核等功能。适用于所有高校虚拟仿真实验综合管理。	该平台有效发挥了我公司虚拟仿真技术研发与智慧教育业务应用的技术和业务创新整合能力。虚拟仿真实验教学课程为五大“金课”之一，该平台能够填补当前高校的校级、中心级、院级的虚拟仿真实验集中、统一管理的空白，对进一步推动高校虚拟仿真实验“金课”的普及应用和发展具有十分重要的现实意义。

	拟仿真实验项目更加便捷、规范、精益化的数字化管理，为高校虚拟仿真实验教学流程全生命周期管理提供新的解决方案。			该平台能够带动和促进公司智慧教育业务的进一步发展。
众诚数字孪生管理系统 V1.0	数字孪生是充分利用物理模型、传感器更新、运行历史等数据，集成多学科、多物理量、多尺度、多概率的仿真过程，在虚拟空间中完成映射，从而反映相对应的实体装备的全生命周期过程。本系统是作为众诚数字孪生的后台管理系统，用于管理数字孪生系统中设备、数据、日志、用户等，以实现数字孪生中的“虚实互通”和“以虚控实”的功能。	已完成	软件建设遵守以人为本、面向服务、信息互通、数据共享，管控可视的原则进行平台设计，建设一套适应于数字孪生的综合化管理平台。平台作为统一可视化平台，提供数字孪生设备、数据、日志、用户等面向不同场景和使用对象的管理功能。将对多个应用场景提供技术支撑，包括数字孪生设备、虚拟装配、生产线数字孪生运维系统、工业设备设施教学与训练系统、智慧仓储管理、智慧机房、智慧楼宇、智慧工厂、智慧园区、工业数字展馆等，拓展数字孪生技术在各行业的应用。	数字孪生在智能制造、智慧城市、智慧医疗、智慧园区、智慧环保、智慧农业等多个领域具有广泛的应用。公司正在数字孪生领域积极布局，在数字孪生的底层关键技术方面进一步加大研究，也在进一步研究数字孪生与智慧园区、智慧养殖等应用场景的深度结合模式。以研发的数字孪生系统为基础，结合典型场景中数字孪生关键技术的研究，开展数字孪生典型应用示范，带动公司数字孪生应用业务的主要行业应用拓展，是公司未来的重要战略方向。本项目是实现数字孪生中的通用后台管理系统，是公司数字孪生业务产品线中的重要一环。
众诚安全大数据平台	在当前的“互联网+”和大数据时代，巨量的业务应用和数据的安全成为风险的焦点。众诚安全大数据平台拟整合网络空间各类资源，构建集数据采集、数据处理、监测管理、预测预警、应急指挥、可视化平台于一体的安全大数据平台，做到安全“用数据说话、用数据管理、用数据决策”，汇聚海量数据，科学精准研判，高效提炼风险和威胁线索和情报，帮助客户全面提升数据安全管理和防控能力。	已完成	通过虚拟化、虚实结合、安全编排、用户行为及流量仿真、效果评估等技术构建各类应用场景，并对场景中生成的用户行为和攻防行为进行评估分析。覆盖基础设施安全、数据安全、工控安全、物联网安全、信息技术应用创新等全领域安全设备仿真，同时支持安全人才培养、安全竞赛、应急演练、实战对抗等。构建智慧、敏捷、可管理、订阅式的安全服务大数据平台，形成“全场景、可信任、实战化”的安全运营能力。	公司是数字化综合解决方案提供商，已积累了大量的客户和各类业务应用案例。将围绕存量客户转化、行业标杆客户突破、丰富安全场景三个方面，进行安全大数据平台的应用及推广。通过安全大数据平台的应用和推广，一是进一步增强已有客户黏性，提升客户满意度；二是拓展新客户、新场景应用。众诚安全大数据平台补充和完善了公司作为数字化综合解决方案提供商的安全解决方案能力、安全服务能力和安全产品能力，可以为客户、为业务拓展提供全栈的数字化综合解决方案。

5、与其他单位合作研发的项目情况：

√适用 □不适用

合作单位	合作项目	合作协议的主要内容
合作单位一	低代码开发平台 V2.0	甲方委托乙方开低代码开发平台的应用管理模块，数据模型设计模块，应用版本管理模块，表单打印模块以及应用导入导出模块，并提供技术支持和维护服务。乙方按照甲方要求，提供低代码应用程序源码，并确保应用程序的质量和性能。
合作单位二	众诚物联网远程仿真实验管理系统	合作单位负责众诚物联网远程仿真实验管理系统的部分非核心功能开发，主要包括：物联网实验预约、物联网实验设备管理、用户管理、日志管理、远程监控及操作管理、信息发布管理等功能模块开发。
合作单位三	众诚虚拟仿真实验管理平台 V1.0	合作单位负责众诚虚拟仿真实验管理平台的部分非核心功能开发，主要包括：课程管理子系统、实验管理子系统、实验资源管理子系统、在线考试管理子系统、在线答疑子系统的模块开发。
合作单位四	众诚数字孪生管理系统 V1.0	合作单位负责众诚数字孪生管理系统 V1.0 项目用到的部分三维模型建模，主要包括：厂房、管道、景观树、设备、道路等 27 类三维模型。

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明：

□适用 √不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 营业收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、五（二）1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2022 年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币 37,693.83 万元，其中数字化解决方案服务收入为人民币 24,358.62 万元，占营业收入的 64.62%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五（一）4。

截至 2022 年 12 月 31 日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币 20,016.66 万元，坏账准备为人民币 3,260.07 万元，账面价值为人民币 16,756.59 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

3. 对会计师事务所履职评估情况以及对会计师事务所履行监督职责情况：

报告期内，公司董事会持续监督公司定期报告的审计工作，并与公司聘请的外部审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）在审计工作开始前就审计范围、审计计划、审计方法和重点关注事项进行走访、讨论和协商，提出工作要求；在审计过程中认真听取会计师事务所的阶段性工作汇报，充分沟通和交流审计过程中发现的问题。董事会通过对会计师事务所履职期间的工作情况进行监督核查，充分评估并认可天健会计师事务所的独立性和专业性，认为其在为公司提供审计服务期间，能够严格遵守《中国注册会计师审计准则》等规定，恪尽职守，勤勉尽责，遵循独立、客观、公正的执业准则，认真履行审计工作职责。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。
3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对

公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(十) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司始终坚持诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。报告期内，公司持续完善公司治理，坚持规范运作；强化信息披露义务，提高信息披露质量；落实分红政策，致力于为股东提供稳定投资回报。认真履行企业的社会责任，报告期内向郑州市金水区慈善总会捐赠二十万元，努力创造企业公民的社会价值。公司在日常运营过程中，坚守“质量第一、诚信为本”，为客户提供优质的产品和服务，为社会创造价值。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

1、行业处于高速成长期，产业规模持续扩大

当前，全球软件和信息技术服务业正处于成长期向成熟期转变的阶段，而我国的软件和信息技术服务业正处于高速发展的成长期。随着我国软件行业的逐渐成熟，软件及信息技术服务收入将持续提高，发展空间广阔。近年来随着企业数字化转型的推进，我国企业用户的信息技术服务需求已从基于信息系统的基础构建应用转变成基于自身业务发展构建应用，需求呈现出定制化、服务化、个性化的趋势。智慧城市的发展进一步带动软件及信息技术服务需求稳定增长。随着我国城镇化率不断提高，城市资源分配、人口、就业等多项城市建设问题的解决有赖于城市信息化建设，对城市管理效率有较高要求，智慧城市建设是城市信息化的主要趋势，推动我国智慧城市长期建设，行业潜力巨大。

2、行业的定制化、服务化、个性化趋势明显

个性化定制成为智慧城市应用发展方向。随着智慧城市的建设发展，城市发展理念已经从技术为先向以人为本逐渐转变。在现有体系化、固定化的服务模式下，伴随智慧城市建设搜集整合数据资源、服务资源能力转化为实体的服务，各领域服务之间延伸发展出互相结合的新服务，例如远程教育服务、定制航班服务等，个性化定制成为智慧城市应用发展方向。下游客户个性化定制需求将推动信息系统集成服务提供商不断强化技术研发能力、解决方案设计能力、项目实施交付经验等核心技能。

在软件业服务化发展趋势下，产业模式正从传统“以产品为中心”向“以服务为中心”转变。未来随着产品和服务的进一步深化耦合，推动硬件、软件与服务协同发展，将加速软件开发企业和部分电子制造企业向服务型企业的转型。

3、信息安全需求日益增长，信创国产替代是长期趋势

在中美博弈常态化以及国产软硬件实力高速发展的背景下，国家自主可控战略提升到新的高度。国家进一步明确信息化建设发展战略，要求全面增强信息领域核心技术设备自主创新能力，打造自主先进的技术体系，构建先进、安全、可控的核心技术与产品体系，国产替代、安全可控成为党、政、军客户在数字化建设中必不可少的要求。

综上行业发展趋势来看，公司所处的行业处于上升周期行业，背后有国家一系列的政策支持，并且与社会未来的发展需求高度重合。这些都为公司未来的业绩和盈利能力提供了强有力的保证。

(二) 公司发展战略

公司将严格按照相关规定充分使用募集资金，持续聚焦“政务信创、企业数字化转型、虚拟仿真与数字孪生技术”三大领域，加大技术投入，强化在上述领域的底层技术积累，不断优化在相关领域应用场景的迭代升级。

作为河南具有核心竞争力的数字化综合解决方案提供商之一，公司将坚持立足于河南市场，紧紧抓住中原崛起的发展机遇，投身于河南地区智慧城市建设的浪潮。当前公司已经在河南区域的数智政务、数智产业、数智民生等智慧城市细分领域拥有较强的市场竞争力，这为公司逐步向全国市场进行拓展奠定了基础。基于审慎的投资态度，公司将择机复制在河南省内的成功经验，并结合华为战略合作伙伴的生态合作优势，将业务逐步向全国市场进行拓展。

(三) 经营计划或目标

2023 年，公司计划在数字化解决方案业务上，争取进一步增大营收规模，提高自有产品占比，提升利润水平；进一步增大研发投入，在政务信创、企业数字化转型、虚拟仿真与数字孪生技术三条产品线上形成有竞争力的解决方案；在党政信创、行业信息化应用取得显著增长和进一步突破；进一步拓展业务边界，在行业信创、与用户联合开发行业解决方案等领域取得突破；同时健全公司 IT 信息系统，进一步规范业务流程与财务管理工作，深化细化公司内控体系，为公司规模快速发展打好基础。

具体如下：

1、在稳定提升数字化解决方案业务的基础上，依托与华为及重要客户的深度合作，积极开发行业应用，形成整体解决方案，并适时将业务拓展至试点城市；

2、整合相关资源，进一步巩固公司在河南省内党政信创市场的优势地位；同时做好技术和市场储备，经过充分分析论证，适时切入行业信创市场，助力公司进一步发展；

3、加强人才队伍建设，在提升交付团队服务水平的同时增强其盈利能力；提升技术团队挖掘和规划客户需求的水平和能力，争取将技术保障团队打造成为公司新的利润增长点；

4、进一步调整组织架构，优化薪酬与考核体系，切实加强公司解决方案的沉淀和优化；使之成为公司业务发展的重要推动力和核心竞争力；作为“懂行人”战略的重要承接载体，方案团队需要协同业务团队进一步拓展专业行业市场；

5、进一步加大国产密码方向研发投入，打造国产密码人才队伍，完善密码安全相关产品及解决方案，与公司安全服务业务双轮驱动，提升公司网络安全市场核心竞争力，开拓公司业务增长新模式，为进一步扩宽市场提供新动能。

(四) 不确定性因素

受国内外政治经济形势变化影响，当宏观经济出现较大下滑时，将直接导致地方政府财政收入减少。为缓解财政压力，地方政府可能采取削减投资项目、压缩投资规模、减少后期投入和延

长款项支付周期等手段，从而影响行业内企业的盈利能力，并加大企业资金链断裂的风险。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 业务区域集中及市场竞争加剧的风险。随着智慧城市和数字经济深入发展，加之国家政策的大力支持、数字基础设施的日益完善以及行业技术手段的迭代升级，党政机关、事业单位和企业对信息化、数字化的投资规模呈现快速增长态势，我国智慧城市建设行业需求不断扩大。在市场规模迅速扩张的背景下，行业内既有厂商持续发力，行业新进入者不断涌现，供给增加使得行业竞争进一步加剧，对公司承揽业务、综合定价都带来一定不利影响。目前，公司在数智政务、数智民生和数智产业等领域拥有较为全面的行业资质和丰富的交付经验，但若公司不能紧跟行业发展步伐，或未能紧密结合客户需求，不断升级自主研发的软件产品为核心客户提供综合解决方案，提升服务能力和服务水平，则可能导致公司市场竞争力下降，进而对公司未来经营业绩造成不利影响。

报告期内，公司业务主要集中于河南地区，未来若河南省内智慧城市和数字经济投资需求下降、市场竞争加剧或未能积极有效拓展河南省外业务可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：近年来，公司加大了软件研发力度，引进高端行业人才，增加软件开发产品供应，满足了客户多样化需求。公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。公司目前业务主要在河南省地区，未来将择机复制在河南省内的成功经验，并结合华为战略合作伙伴的生态合作优势向省外拓展，主要通过加大省外业务信息收集力度及方案优化拓展市场。

(二) 技术创新及核心技术人员流失的风险。公司作为数字化综合解决方案提供商，技术研发至关重要。随着物联网、大数据、云计算、人工智能等新一代信息技术发展，公司后续将投入更多人力、物力和资金用于研发。公司研发项目存在研发失败风险，即使研发项目成功并推向市场，但如果公司对于技术、产品和市场的发展趋势判断失误，研发成果得不到市场和客户的足够认可、不能较好地实现产业化或形成最终销售，导致研发成果的经济效益与预期效益存在较大差距，可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响，降低公司的竞争力。

公司是获得国家高新技术企业认定的技术密集型企业，对经验丰富的高级技术人才有一定的依赖性。公司核心技术团队是公司核心竞争能力的重要组成部分，稳定的技术和研发团队对公司持续发展具有重要作用。尽管公司建立了有效的激励制度，但如果出现大量技术人员外流或核心技术人员流失，将直接影响公司的核心竞争力。

应对措施：为提升在核心技术方面的竞争力，公司将在原有主营业务平稳发展的基础上，加大研发投入，建设并运营专门研究机构——众诚研究院，负责公司新产品和新技术的开发，研究行业技术发展方向，做好科研成果向经营实际的转化。公司将持续加强对人才的引进力度，通过校招、行业引进等多种方式引进专业人才；建立行业内有吸引力的薪酬体系，为员工科学规划职业生涯，提供更多施展才华的舞台。同时不断探索长效激励机制，强化核心人员的归属感，使员工利益与公司经营目标一致，激发员工的能动性与创造性。

(三) 收入季节性波动的风险。公司主要客户为党政机关、事业单位、国有企业或上市公司，这些客户通常实行预算管理和产品集中采购制度，一般为下半年制定次年年度预算和投资计划，次年上半年通过后，安排进行相关招投标和交付工作。因此，公司项目交付与验收时间多集中在每年的下半年，特别是在第四季度，公司的整体销售收入在上下半年呈现不均衡性。

应对措施：公司努力开拓新市场，降低客户的集中度，减弱季节性波动风险。同时公司对组织架构进行优化，设立产品线，对研发模式进行调整，推动方案与产品的标准化进程，缩短项目周期，合理做好经营，加强预算管理降低风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

募投项目不能达到预期效益的风险。公司首次公开发行募集资金主要用于数字化解决方案开

发平台升级建设项目，公司在项目实施过程中可能遇到产品推广效果不佳、市场开拓不力、市场环境发生变化以及异地拓展项目等不利情况，因此本次募集资金投资项目的建设计划能否按时顺利完成、项目的实施过程和实施效果等均存在一定的不确定性。虽然本公司对募投项目在实施方案等方面经过缜密分析，但在项目实施过程中，仍可能存在因实施进度、质量和技术条件等发生变化而引致的风险，进而影响项目的实施效果，或者导致投资项目无法产生预期效益。如果项目无法实施或者不能达到预期效益，公司营业收入增长将无法达到预期目标，募投项目实施后固定资产和无形资产新增折旧摊销存在进一步导致公司业绩下滑的风险。

应对措施：公司将进一步优化研发管理流程，严格按照相关规定使用募集资金，确保募投项目实施方向精准、合规；同时加大市场开拓力度，一方面深入挖掘原有客户需求，另一方面积极与新客户对接，缩短验证周期，增加客户储备。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	1,000,000	0

2. 销售产品、商品，提供劳务	3,000,000	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	233,000,000	29,462,487.41

2、重大日常性关联交易

适用 不适用

3、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

单位：元

关联交易方	资产的账面价值	评估价值	交易价格	定价原则	交易内容	结算方式	交易对公司的影响	交易价格与账面价值或评估价值是否存在较大差异	交易价格与账面价值或评估价值存在较大差异的原因	临时公告披露时间
众诚孵化器	400,000	-	400,000	双方协商	虚拟现实公司股权	现金	无重大影响	否	不适用	-

注：根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》第 7.2.5 条之规定，与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.2% 以上的交易，且超过 300 万元需要及时披露，上述股权交易的成交金额 40 万元，未达披露标准。

相关交易涉及业绩约定：

不适用。

4、与关联方共同对外投资发生的关联交易

适用 不适用

5、与关联方存在的债权债务往来事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	报表科目	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
众汇孵化器	其他应收款	50,000.00	0	50,000.00	租赁押金	无	2020年6月16日
郑州众诚	其他非流动资产	1,262,600.00	-1,262,600.00	0	购买办公楼	无	2018年4月11日
郑州知了	应付账款	375,000.00	0	375,000.00	购买软件开发服务	无	2019年1月28日
众汇孵化器	应付账款	0	106,380.00	106,380.00	待支付租金	无	2022年4月15日
郑州众诚	应付账款	0	4,895,400.00	4,895,400.00	购买办公楼尾款	无	2018年4月11日

6、关联方为公司提供担保的事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	担保内容	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	临时公告披露时间
					起始日期	终止日期			
梁侃、靳一	短期借款	30,000,000.00	4,200,000.00	0	2022年4月29日	2023年4月28日	保证	连带	2022年4月15日
梁侃、靳一	短期借款	10,000,000.00	8,200,000.00	0	2022年3月30日	2023年3月29日	保证	连带	2022年4月15日
梁侃、靳一	短期借款	11,000,000.00	10,000,000.00	0	2022年9月27日	2023年9月26日	保证	连带	2022年4月15日
梁侃、靳一、皓轩源	短期借款	44,000,000.00	5,535,618.51	0	2022年9月21日	2025年9月21日	保证	连带	2022年4月15日

7、公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间存在的存款、贷款、授信或其他金融业务

适用 不适用

8、其他重大关联交易

适用 不适用

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期限及减持意向的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期限及减持意向的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2022年4月26日	-	发行	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期限及减持意向的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他	2022年4月26日	-	发行	关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期限及减持意向的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2022年4月26日	-	发行	关于稳定股价预案的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于稳定股价预案的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于稳定股价预案的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2022年4月26日	-	发行	关于稳定股价预案的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于稳定股价预案的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2022年4月26日	-	发行	关于摊薄即期回报的填补措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于摊薄即期回报的填补措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

					况”	
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于摊薄即期回报的填补措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2022年4月26日	-	发行	关于摊薄即期回报的填补措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2022年4月26日	-	发行	关于未履行承诺的约束措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于未履行承诺的约束措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2022年4月26日	-	发行	关于未履行承诺的约束措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于未履行承诺的约束措施的承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于避免同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于避免同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
其他股东	2022年4月26日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2022年4月26日	-	发行	关于规范和减少关联交易的承诺函	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
公司	2022年4月26日	-	发行	利润分配承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022年4月26日	-	发行	利润分配承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况:

<p>一、关于所持股份的限售安排、自愿锁定、延长锁定期限及减持意向的承诺</p> <p>1、承诺主体：控股股东梁侃，实际控制人梁侃、梁友、靳一</p> <p>1.本人将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，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或者间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满后，在本人任职期间每年转让本人所持公司股份的比例不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。2. 本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低</p>
--

于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如公司在此期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将进行相应调整。3.在本人所持公司股票锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将严格遵守相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，并及时履行相关信息披露义务。4.本人减持具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本人通过交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前通知公司并预先披露减持计划。5. 本人将不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。6.本承诺出具后，如出现新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的情况，本人将按新的要求执行本承诺函事项。7. 若未履行持股锁定承诺，本人所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

2、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源、股东众诚孵化器

1. 本公司严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，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公司直接或者间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2. 本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如公司在此期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将进行相应调整。3.在本公司所持公司股票锁定期满后，本公司拟减持公司股票的，将严格遵守相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，并及时履行相关信息披露义务。4.本公司减持具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本公司通过交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前通知公司并预先披露减持计划。5.本承诺出具后，如出现新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的情况，本公司将按新的要求执行本承诺函事项。6. 若未履行持股锁定承诺，本公司所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

3、承诺主体：持有公司股份的董事、监事、高级管理人员

1. 本人将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，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或间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在上述锁定期满后，在本人任职期间每年转让本人所持公司股份的比例不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。2.本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。如公司在此期间有派息、送股、公积金转增股本、配股等除权、除息情况的，则上述发行价将进行相应调整。3.在本人所持公司股票锁定期满后，本人拟减持公司股票的，将严格遵守相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持，并及时履行相关信息披露义务。4.本人减持具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。若本人通过交易所集中竞价交易减持股份的，将在首次卖出的十五个交易日前通知公司并预先披露减持计划。5. 本人将不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。6.本承诺出具后，如出现新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的情况，本人将按新的要求执行本承诺函事项。7. 若未履行持股锁定承诺，本人所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

4、承诺主体：持有公司股份的董事、监事、高级管理人员的亲属陈功友、刘三军

1. 本人将严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及北京证券交易所规则的有关规定，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间接持有的公司本次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。2.本承诺出具后，如出现新的法律法规和规范性文件及北京证券交易所规则的要求与本承诺内容不一致的情况，本人将按新的要求执行本承诺函事项。3. 若未履行持股锁定承诺，本人所得收益将归属于公司，因此给公司及公司其他股东造

成损失的，将依法对公司及公司其他股东进行赔偿。

二、关于稳定股价预案的承诺

1、承诺主体：控股股东梁侃

如本人未采取上述稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：1.本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2.本人未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权停止对本人分发红利；公司有权将相等金额的应付本人的现金分红予以暂时扣留，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

2、承诺主体：实际控制人梁侃、梁友、靳一，非独立董事，高级管理人员

如本人未采取上述稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：1.本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2.本人未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权停止发放应付本人的薪酬，且有权停止对本人分发红利（如有）；公司有权将相等金额的应付本人的现金分红（如有）予以暂时扣留，同时本人直接或间接持有的公司股份（如有）不得转让；直至本人按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

3、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源

如本公司未按照承诺采取稳定股价的具体措施，愿接受以下约束措施：1. 本公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；2. 本公司未采取上述稳定股价的具体措施的，公司有权停止对本公司分发红利；公司有权将相等金额的应付本公司的现金分红予以暂时扣留，同时本公司持有的公司股份不得转让，直至本公司按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

三、关于摊薄即期回报的填补措施承诺

1、承诺主体：公司

1.提高公司运营效率，增强公司盈利能力。本次发行完成后，公司资金实力将进一步提升。未来，公司将努力提高服务质量，充分利用优势资源，不断优化经营，降低经营成本，进一步扩大市场占有率，提升市场影响力，稳步增强盈利能力。同时，公司也将持续加大研发投入力量，保持并进一步拓展公司业务，增厚公司的每股收益，以降低股票发行并在北京证券交易所上市后即期回报被摊薄的风险，为股东带来持续回报。2.加强内部管理和控制，提升治理能力。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律、法规和规范性文件的要求，不断优化治理结构，完善内控体系，提升管理水平和运营效率，节省公司的各项费用支出，全面控制经营、管理风险。公司将加强预算管控，充分运用各种融资工具，以此控制资金成本，提高资金使用效率，提高公司资金的使用效率。3.完善利润分配政策，优化投资回报机制。公司重视对投资者的合理投资回报，已根据中国证券监督管理委员会的相关规定及监管要求，制订了公司股票在北京证券交易所上市后适用的未来回报规划，对利润分配尤其是现金分红的条件、比例等作出了详细规定，完善了公司利润分配的决策程序及机制，切实保护投资者的合法权益。公司将在按照本次发行后适用的公司章程及利润分配制度的规定进行利润分配的基础上，不断优化投资回报机制，通过多种方式提高投资者对于公司经营和分配的监督，增加公司投资价值。4.加强募集资金管理，防范募集资金使用风险。公司根据相关法律、法规和北京证券交易所有关募集资金使用、管理规定以及公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。募集资金到位后，公司将募集资金进行专项储存，在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，以确保募集资金规范、安全、高效使用。5.加快募集资金投资项目的建设进度，早日实现预期效益。本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的投资和建设，充分调动各方面资源，保证各方面人员及时到位，为新引进人员提供充分、全面的技能培训，并通过积极开拓市场以及与客户的良好沟通，确保及时、高效完成募集资金投资项目建设。争取募集资金投资项目早日实现预期目标，增加以后年度的股东回报，降低本次发行产生的即期回报摊薄的风险。公司将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，保护中小投资者的合法利益，同时承诺若上述措施未能得到有效履行，公司将在股东大会、中国证券监督管理委员会及北京证券交易所指定媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。

2、承诺主体：实际控制人梁侃、梁友、靳一

1. 本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 不无偿或以不公平条件向其他

单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3. 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4. 将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5. 如果公司拟实施股权激励，将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6. 本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会/北京证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足相关规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会/北京证券交易所的最新规定出具补充承诺。本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、北京证券交易所等监管机构依法对本人作出监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任。

3、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源

1. 本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2. 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；3. 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4. 将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5. 如果公司拟实施股权激励，将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6. 本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会/北京证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足相关规定时，本公司承诺届时将按照中国证券监督管理委员会/北京证券交易所的最新规定出具补充承诺。本公司将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本公司违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、北京证券交易所等监管机构依法对本公司作出监管措施；给公司或者股东造成损失的，本公司将依法承担相应补偿责任。

4、承诺主体：董事、高级管理人员

1. 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2. 承诺对本人的职务消费行为进行约束；3. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4. 本人将积极行使自身职权以促使公司董事会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；5. 如公司未来实施股权激励计划，本人将积极行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；6. 本承诺函出具日后，若中国证券监督管理委员会北京证券交易所作出关于摊薄即期回报的填补措施及其承诺的其他监管规定，且上述承诺不能满足相关规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会北京证券交易所的最新规定出具补充承诺。若违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证券监督管理委员会和北京证券交易所等主管机构的有关规定和规则承担相应责任。

四、关于未履行承诺的约束措施的承诺

1、承诺主体：公司

如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况，并向本公司的股东和社会公众投资者道歉；2.直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕前，不得以任何形式向对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴；3.补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；2.研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，极力保护公司投资者利益。

2、承诺主体：实际控制人梁侃、梁友、靳一

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉；2.不得减持本人持有的公司股份，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3.如果本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；4.如公司或公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，以自有资金补偿公司或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；2.研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，极力保护公司投资者利益。

3、承诺主体：董事、监事、高级管理人员

如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，及向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；2.本人将在前述事项发生之日起 10 日内，暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至相关承诺履行完毕；3.在本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，不得主动要求离职；4.如公司或公众投资者因信赖本人承诺事项进行交易而遭受损失，本人将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，补偿公司或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；2.研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，极力保护公司投资者利益。

4、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源

如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉；2.不得减持本公司持有的公司股份，因继承、被强制执行、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；3.如果本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有；4.如公司或公众投资者因信赖本公司承诺事项进行交易而遭受损失，本公司将依据证券监管部门或司法机关认定的责任、方式及金额，以自有资金补偿公司或投资者因依赖该等承诺而遭受的直接损失。如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规章、规范性文件以及公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：1.在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因；2.研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，极力保护公司投资者利益。

五、关于避免同业竞争承诺

1、承诺主体：控股股东梁侃，实际控制人梁侃、梁友、靳一

1. 本人目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务存在直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2. 本人不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。3. 如本人拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利；本人将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。4. 本人将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本人不再作为公司实际控制人为止。5. 本人将不会利用实际控制人身份进行损害公司及其他股东利益的经营行为。6. 本人愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的全部经济损失。若本人违反上述承诺，将采取以

下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向公司及其投资者提出能够充分保护公司及其投资人权利的补充或替代承诺；（3）将上述补充或替代承诺提交股东大会审议；（4）给公司及其投资者造成直接损失的，依法进行赔偿；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的措施。

2、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源

1. 本公司目前没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与公司及其子公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与公司及其子公司业务存在直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。2. 本公司不会直接或间接发展、经营或协助经营或参与或从事与公司及其子公司业务相竞争的任何活动。3. 如本公司拟出售与公司及其子公司生产、经营相关的任何其他资产、业务或权益，公司有优先购买的权利；本公司将尽最大努力使有关交易的价格公平合理，且该等交易价格按与独立第三方进行正常商业交易的交易价格为基础确定。4. 本公司将依法律、法规及公司的规定向公司及有关机构或部门及时披露与公司及其子公司业务构成竞争或可能构成竞争的任何业务或权益的详情，直至本公司不再作为公司持股 5%以上股东为止。5. 本公司将不会利用持股 5%以上股东身份进行损害公司及其他股东利益的经营行为。6. 本公司愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的全部经济损失。若本公司违反上述承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向公司及其投资者提出能够充分保护公司及其投资人权利的补充或替代承诺；（3）将上述补充或替代承诺提交股东大会审议；（4）给公司及其投资者造成直接损失的，依法进行赔偿；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的措施。

六、关于规范和减少关联交易的承诺函

1、承诺主体：控股股东梁侃，实际控制人梁侃、梁友、靳一

1. 本人不会利用实际控制人地位损害公司及其子公司和其他股东的利益。2. 自本承诺函出具日起本人及本人直接或间接控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司及其子公司的资金或其他资产。3. 本人及本人直接或间接控制的其他企业将尽量避免或减少与公司及其子公司发生关联交易。如关联交易无法避免，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4. 本人及本人直接或间接控制的其他企业将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各项关联交易协议，不会向公司及其子公司谋求任何超出协议约定以外的利益或收益。5. 本人将促使本人直接或间接控制的其他企业按照同样的标准遵守上述承诺。6. 本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守：（1）公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；（2）公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。7. 若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其子公司和其他股东造成的全部损失。

2、承诺主体：持股 5%以上股东皓轩源

1. 本公司不会利用 5%以上股东地位损害公司及其子公司和其他股东的利益。2. 自本承诺函出具日起本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司及其子公司的资金或其他资产。3. 本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将尽量避免或减少与公司及其子公司发生关联交易。如关联交易无法避免，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4. 本公司及本公司直接或间接控制的其他企业将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各项关联交易协议，不会向公司及其子公司谋求任何超出协议约定以外的利益或收益。5. 本公司将促使本公司直接或间接控制的其他企业按照同样的标准遵守上述承诺。6. 本公司保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本公司的关联交易时，切实遵守公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。7. 若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其子公司和其他股东造成的全部损失。

3、承诺主体：董事、监事、高级管理人员

1. 本人不会利用职务之便损害公司及其子公司和其他股东的利益。2. 自本承诺函出具日起本人及本人直接或间接控制的其他企业将不会以任何理由和方式占用公司及其子公司的资金或其他资产。3. 本人及本人直接或间接控制的其他企业将尽量避免或减少与公司及其子公司发生关联交易。如关联交易无法避免，将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。4. 本人及本人直接或间接控制的其他企业将严格和善意地履行与公司及其子公司签订的各项关联交易协议，不会向公司及其子公司谋求任何超出协议约定以外的利益或收益。

5. 本人将促使本人直接或间接控制的其他企业按照同样的标准遵守上述承诺。6. 本人保证将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守：（1）公司董事会上进行关联交易表决时的回避程序；（2）公司股东大会上进行的关联交易表决时的回避程序。7. 若违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其子公司和其他股东造成的全部损失。

七、利润分配承诺

1、承诺主体：公司

1.将严格遵守并执行届时有有效的《公司章程》及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策。2.如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订的，且本公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本公司将及时调整内部规定和利润分配政策并严格执行。3.公司如违反前述承诺，将及时公告未履行承诺的具体原因，除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外，将向公司股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺。

2、承诺主体：控股股东梁侃，实际控制人梁侃、梁友、靳一

1.将督促公司严格遵守并执行届时有有效的《公司章程》及《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划》中相关利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾公司的可持续发展，保持公司利润分配政策的连续性和稳定性。2.如遇相关法律、行政法规及规范性文件修订的，且本公司的内部规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，本人将督促公司及时调整内部规定和利润分配政策并严格执行。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	银行存款	冻结	1,787,167.51	0.36%	用于开立保函保证金
总计	-	-	1,787,167.51	0.36%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产受限是公司日常经营活动产生，对公司正常经营无不利影响。

第六节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	49,309,300.00	66.81%	-17,297,000	32,012,300	34.72%
	其中：控股股东、实际控制人	6,787,801	9.20%	-6,787,801	0	0%
	董事、监事、高管	307,900	0.42%	-307,900	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	24,490,700	33.19%	35,692,000	60,182,700	65.28%
	其中：控股股东、实际控制人	21,447,000	29.06%	6,787,801	28,234,801	30.63%
	董事、监事、高管	923,700	1.25%	307,900	1,231,600	1.34%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		73,800,000	-	18,395,000	92,195,000	-
普通股股东人数		7,806				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2022 年 8 月 5 日经北京证券交易所审核同意并于 2022 年 8 月 29 日经中国证券监督管理委员会同意注册，向不特定合格投资者发行人民币普通股，于 2022 年 9 月 23 日在北京证券交易所上市，超额配售选择权行使后，公司经批准发行的总股数为 1839.50 万股。公司总股本由 7380 万股增至 9219.5 万股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	皓轩源	境内非国有法人	25,396,299	0	25,396,299	27.55%	25,396,299	0	0	0
2	梁侃	境内自然人	22,266,000	0	22,266,000	24.15%	22,266,000	0	0	0
3	梁友	境内自然人	5,928,801	0	5,928,801	6.43%	5,928,801	0	0	0
4	饶艳青	境内自然人	3,210,587	-195,587	3,015,000	3.27%	0	3,015,000	0	0
5	陈维新	境内自然人	2,800,000	0	2,800,000	3.04%	0	2,800,000	0	0
6	金创公司	国有法人	2,150,000	0	2,150,000	2.33%	0	2,150,000	0	0
7	郑州弘颐	境内非国有法人	1,938,600	-308,600	1,630,000	1.77%	0	1,630,000	0	0
8	徐明亮	境内自然人	1,620,000	0	1,620,000	1.76%	1,620,000	0	0	0
9	程再勇	境内自然人	790,000	0	790,000	0.86%	790,000	0	0	0
10	钱平珍	境内自然人	0	689,453	689,453	0.75%	0	689,453	0	0
	合计	-	66,100,287	185,266	66,285,553	71.90%	56,001,100	10,284,453	0	0

持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东梁侃先生持有公司股东皓轩源 46.87%的股权，为皓轩源的控股股东。

公司股东梁侃先生与公司股东梁友先生为兄弟，共同作为公司的实际控制人。

除此之外，股东之间无其他关联关系。

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况:

适用 不适用

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

是 否

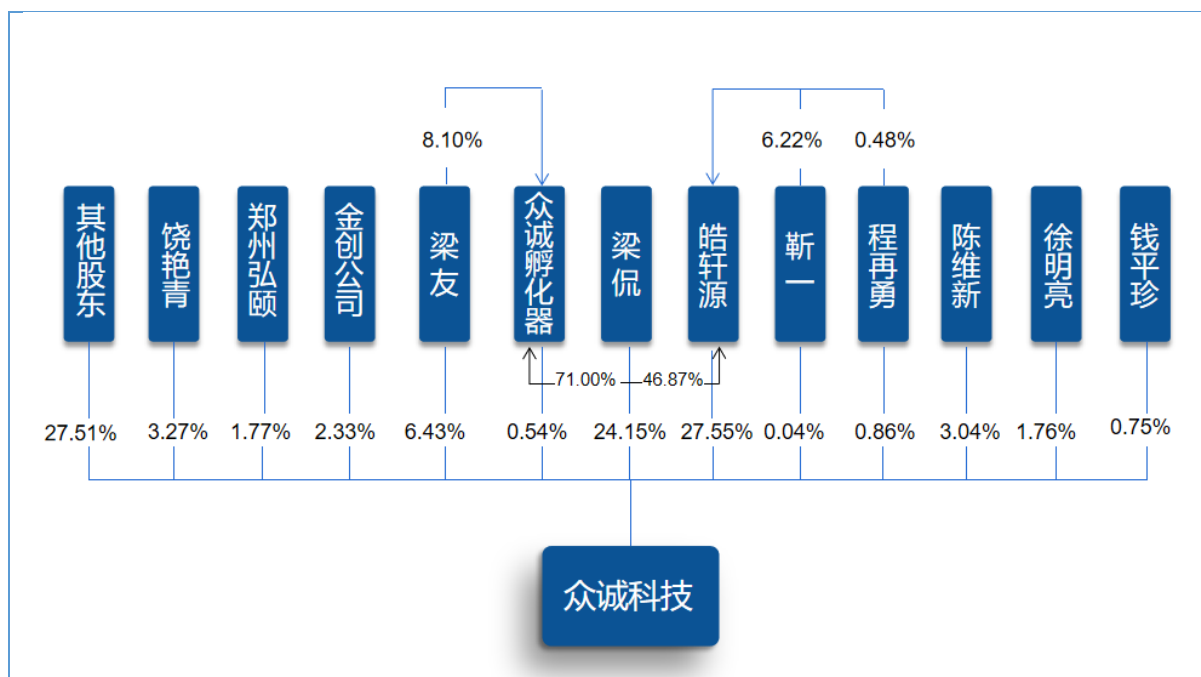
公司控股股东为梁侃，实际控制人为梁侃、梁友和靳一。其中梁侃和梁友系兄弟关系；梁侃和靳一系夫妻关系。截至报告期末，梁侃直接持有公司股份 22,266,000 股，持股比例为 24.15%，通过皓轩源间接持有公司 12.91%股份，通过众诚孵化器间接持有公司 0.39%股份，直接和间接合计持股比例为 37.45%，为公司控股股东。梁侃同时担任公司董事长，为公司的控股股东和实际控制人。梁侃兄弟梁友直接持有公司股份 5,928,801 股，持股比例为 6.43%，通过众诚孵化器间接持有公司 0.04%股份，直接和间接持股比例为 6.47%。梁友自公司挂牌以来一直担任公司董事、总经理。梁侃妻子靳一直接持有公司股份 40,000 股，持股比例为 0.04%，通过皓轩源间接持有公司 1.71%的股份，直接和间接合并持有公司 1.75%的股份。

公司控股股东和实际控制人之一梁侃，董事长，男，1966 年 10 月出生，研究生学历，高级经济师、高级项目经理，中国国籍，无境外永久居住权。1990 年 7 月至 1992 年 4 月任郑州轻型汽车制造厂科员；1992 年 4 月至 1993 年 10 月任王码电脑郑州分公司销售经理；1993 年 10 月至今任郑州众诚执行董事兼总经理；2012 年 10 月至今，任河南省电子商会会长；2013 年 7 月至今任众诚孵化器执行董事兼总经理；2015 年 6 月至今任皓轩源执行董事兼总经理。2016 年 9 月至今，任虚拟现实公司董事长兼总经理；2017 年 3 月至今，任郑州助晟智能科技有限公司执行董事兼总经理；2017 年 6 月至今，任众汇孵化器执行董事兼总经理；2019 年 7 月至今，任郑州皓维特企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理；2020 年 7 月至今，任众诚软件执行董事兼总经理；2005 年 3 月至 2015 年 8 月股份公司成立前，在河南众诚系统工程有限公司任董事长；2015 年 8 月股份公司成立后，任股份公司董事长。

公司实际控制人之一梁友，总经理，男，1974 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 2005 年 3 月历任郑州众诚商务部经理、副总经理；2013 年 7 月至今，任众诚孵化器董事；2019 年 7 月至今担任郑州皓维特企业管理咨询有限公司监事；2005 年 3 月至 2015 年 8 月任众诚有限总经理；2015 年 8 月至今，任众诚科技董事、总经理。

公司实际控制人靳一，综合管理总监，女，1977 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级项目经理，高级项目管理师。2001 年 7 月至 2005 年 5 月任郑州众诚企划部经理；2005 年 6 月至 2015 年 8 月任众诚有限行政人力资源经理；2012 年 5 月至 2015 年 8 月在众诚有限任监事；2015 年 8 月至今，历任众诚科技行政人力资源总监、综合管理总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人没有发生变更。



第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

1、报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2022年9月13日	2022年9月19日	16,000,000	18,395,000	直接定价	7.00	128,765,000	数字化解决方案开发平台升级建设项目

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
首次公开发行	128,765,000	25,985,887.36	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

（一）募集资金基本情况

公司于 2022 年 8 月 31 日收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意河南众诚信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1963 号），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的申请。公司于 2022 年 9 月 23 日成功在北京证券交易所上市。

公司本次发行股数 16,000,000 股（超额配售选择权行使前），发行价格为人民币 7.00 元/股，募集资金总额为人民币 112,000,000.00 元（超额配售选择权行使前），扣除发行费用人民币 16,671,320.76 元（不含增值税），募集资金净额为人民币 95,328,679.24 元（超额配售选择权行使前），募集资金已于 2022 年 9 月 16 日划至公司指定账户。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 9 月 16 日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]491 号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

公司于 2022 年 10 月 22 日行使完毕超额配售选择权，新增发行股票数量 239.50 万股，因本次部分行使超额配售选择权发行股票增加的募集资金总额为 16,765,000.00 元，扣除发行费用后的募集资金净额为 15,352,627.82 元。上述超额配售募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2022 年 10 月 25 日出具《河南众诚信息科技股份有限公司验资报告》（天健验[2022]529 号）。募集资金已全部存放于公司设立的募集资金专项账户。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本次公开发行股票所募集资金使用与结余情况如下：

单位：人民币万元

使用项目	金额
募集资金总额	12,876.50
减：保荐、承销等费用	1,808.37
等于：募集资金账户实际收到资金总额	11,068.13
减：置换投入募投项目金额	2,016.66
减：累计使用募集资金	581.93
其中：本年度使用金额	581.93
加：募集资金利息	34.39
应结余余额	8,503.93
实际结余余额	8,570.14

注：截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额中有暂未支付的发行费用 66.21 万元。

单位：元

募集资金净额			110,681,307.06	本报告期投入募集资金总额			25,985,887.36	
变更用途的募集资金总额			0	已累计投入募集资金总额			25,985,887.36	
变更用途的募集资金总额比例			0%					
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
数字化解决方案开发平台升级建设项目	否	130,000,000	25,985,887.36	25,985,887.36	19.99%	不适用	不适用	否
合计	-		25,985,887.36	25,985,887.36	-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）			数字化解决方案开发平台升级建设项目由于受到不可控因素影响导致进度较预期有所差异，公司将坚持对股东负责的原则，结合公司的发展战略，积极应对各项变化，以提高募集资金的使用效率。					
可行性发生重大变化的情况说明			不适用					
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）			不适用					
募集资金置换自筹资金情况说明			公司于 2022 年 10 月 20 日召开了第三届董事会第十次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，截止 2022 年 12 月 31 日，公司已根据董事会决议将置换的预先投入资金从募集资金专户中转入普通账户中。					
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明			不适用					
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明			不适用					
超募资金投向			不适用					
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明			不适用					
募集资金其他使用情况说明			无					

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	郑州银行股份有限公司纬五路支行	银行	4,200,000.00	2022年4月29日	2023年4月28日	3.95%
2	保证借款	广发银行股份有限公司郑州淮河路支行	银行	8,200,000.00	2022年8月31日	2023年8月31日	3.75%
3	保证借款	中国建设银行股份有限公司郑州金水支行	银行	10,000,000.00	2022年9月27日	2023年9月26日	3.20%
4	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行健康路支行	银行	2,053,776.51	2022年9月28日	2023年9月28日	3.20%
5	保证借款	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行健康路支行	银行	3,481,842.00	2022年9月29日	2023年9月29日	3.20%
6	信用借款	兴业银行股份有限公司郑州分行	银行	20,000,000.00	2022年5月26日	2023年5月26日	3.60%
合计	-	-	-	47,935,618.51	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 27 日	1.00	0	0
合计	1.00		

是否符合公司章程及审议程序的规定

√是 □否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	0	0

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前 报酬 (万元)	是否在公司关联方 获取报酬
				起始日期	终止日期		
梁侃	董事长	男	1966 年 10 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	18.74	否
梁友	董事兼总 经理	男	1974 年 8 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	36.63	否
韩世鲁	董事兼副 总经理	男	1979 年 2 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	47.02	否
邓国军	董事兼副 总经理	男	1985 年 5 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	46.86	否
王志刚	董事兼副 总经理	男	1982 年 11 月	2021 年 12 月 21 日	2024 年 8 月 16 日	36.04	否
毕江峰	董事	男	1979 年 2 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	12.49	否
王世卿	独立董事	男	1951 年 11 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日	6.00	否
陈冰梅	独立董事	女	1967 年 1 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日	6.00	否
王彦培	独立董事	男	1971 年 12 月	2022 年 1 月 10 日	2024 年 8 月 16 日	6.00	否
黄舟	监事会主 席	男	1982 年 11 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	13.62	否
王鸳鸯	监事	女	1989 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	9.08	否
包桂根	职工代表 监事	女	1979 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	14.50	否
苏春路	董事会秘 书	男	1986 年 7 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	15.80	否
程再勇	财务总监	男	1967 年 1 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	20.09	否
王龙华	总工程师	男	1971 年 10 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	18.72	否
何晓明	技术服务 总监	男	1978 年 12 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	16.01	否
靳一	综合管理 总监	女	1977 年 12 月	2021 年 8 月 17 日	2024 年 8 月 16 日	18.43	否
董事会人数:							9
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							9

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、综合管理总监靳一女士是夫妻关系；公司控股股东、实际控制人、董事长梁侃先生与实际控制人、董事兼总经理梁友先生是兄

弟关系。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
梁侃	董事长	22,266,000	0	22,266,000	24.15%	0	0	0
梁友	董事兼总经理	5,928,801	0	5,928,801	6.43%	0	0	0
程再勇	财务总监	790,000	0	790,000	0.86%	0	0	0
韩世鲁	董事兼副总经理	201,600	0	201,600	0.22%	0	0	0
苏春路	董事会秘书	100,000	0	100,000	0.11%	0	0	0
黄舟	监事会主席	100,000	0	100,000	0.11%	0	0	0
包桂根	职工代表监事	40,000	0	40,000	0.04%	0	0	0
靳一	综合管理总监	40,000	0	40,000	0.04%	0	0	0
合计	-	29,466,401	-	29,466,401	31.96%	0	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
王志刚	副总经理	新任	董事、副总经理	加强公司治理，股东大会审议选任
王世卿	无	新任	独立董事	加强公司治理，股东大会审议选任
陈冰梅	无	新任	独立董事	加强公司治理，股东大会审议选任
王彦培	无	新任	独立董事	加强公司治理，股东大会审议选任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王志刚先生，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007 年 2 月至 2020 年 3 月在华为技术有限公司工作，任高级工程师；2020 年 6 月至 2021 年 12 月，任众诚科技解决方案部总监；2021 年 12 月至今，任众诚科技副总经理；2022 年 1 月至今，任众诚科技董事。

王世卿先生，1951 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士、教授、博士研究生导师。1981 年 9 月至 1985 年 1 月在中国科学院金属研究所任助理研究员；1987 年 8 月至 2013 年 11 月在郑州大学历任讲师、副教授、教授、计算机系主任、信息工程学院常务副院长、软件学院院长；2010 年 10 月至 2017 年 3 月任新开普电子股份有限公司独立董事；2010 年 5 月至今，任郑州天兴软件工程有限公司执行董事兼总经理；2022 年 1 月至今，任众诚科技独立董事。

陈冰梅女士，1967 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，律师。1990 年 7 月至 1992 年 12 月在河南省妇联法律顾问处任科员；1993 年 1 月至 1999 年 9 月在国内贸易部（原国家物资部）深圳宏昌实业有限公司法律部任法律顾问；1999 年 10 月至今担任万商天勤（深圳）律师事务所合伙人；2022 年 1 月至今，任众诚科技独立董事；现兼任深圳国际仲裁院仲裁员、武汉仲裁委员会仲裁员、包头仲裁委员会仲裁员，深圳前海合作区人民法院律师调解员。

王彦培先生，1971 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，注册会计师、注册税务师、高级会计师、注册国际内部审计师。1993 年 7 月至 1995 年 9 月任郑州亚细亚股份有限公司副主任；1995 年 9 月至 2011 年 4 月任河南立信兴豫会计师事务所有限公司部门主任；2011 年 4 月至 2013 年 7 月任河南惠文联合会计师事务所部门主任；2013 年 7 月至 2015 年 12 月任河南汇丰会计师事务所有限公司部门主任；2003 年 6 月至 2022 年 4 月，任河南惠文财税咨询有限公司董事；2011 年 4 月至今，任河南立信天玺税务师事务所有限公司监事；2015 年 12 月至今，任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2022 年 1 月至今，任众诚科技独立董事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资和奖金等组成，并依据其所处岗位、工作年限、绩效考核结果等确定，董事、监事不领取董事、监事津贴。报告期内独立董事的津贴由股东大会确定为人民币 6 万元/年（含税），其履行职务的费用由公司据实报销，除此之外不在公司领取其他报酬。报告期内，公司已按照相关规定支付，公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。

（四） 股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	66	3	-	69
生产人员	81	-	21	60
销售人员	95	28	-	123
技术人员	118	5	-	123
员工总计	360	36	21	375

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	160	173
专科及以下	191	193

员工总计	360	375
------	-----	-----

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规要求，与员工签订《劳动合同》，依法建立劳动关系。报告期内公司员工的薪酬主要根据其所在岗位的职责、重要性、贡献度等因素确定，全体员工的收入水平较前一年稳中有升，实现公司与员工的双赢共进。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

2、培训计划

报告期内，公司继续加强培训体系建设。年初各部门根据业务需求填报部门培训计划，人力资源部结合员工入职阶段、岗位需求、体系规划要求、关键人才培养计划，根据培训预算要求，合理调配内外部资源，确定公司全年培训计划。培训主要包含新员工入职培训、专业技能培训、关键岗位胜任及继任培训、管理人员定向培训、体系资质专项培训等内容。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，需要承担费用的离退休职工人数为 3 人。

劳务外包情况：

适用 不适用

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

为鼓励对公司发展具有核心作用的员工，增强团队凝聚力和公司整体竞争力，在综合考虑员工的职务、对公司贡献、专业技术能力及发展潜力等考量因素的基础上，公司于 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十四次会议拟提名崔广伟等共 42 人为公司核心员工。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：关于对拟认定核心员工进行公示并征求意见的公告》（公告编号：2023-032）。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司董事、高级管理人员和核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。在充分保障股东利益的前提下，公司按照收益与贡献对等原则，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司股权激励管理办法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 3 号——股权激励和员工持股计划》和其他有关法律、行政法规、规章和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，公司于 2023 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十四次会议审议了股权激励相关议案。具体内容详见公司在北京证券交易所信息披露平台（www.bse.cn）披露的相关公告（公告编号：2023-033——2023-038）。

第九节 行业信息

环境治理公司
 医药制造公司
 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司
 专业技术服务公司
 零售公司
 化工公司
锂电池公司
 建筑公司
 不适用

软件和信息技术服务公司

一、 业务许可资格或资质

公司非常重视管理体系和资质建设，建立了完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司的生产经营和持续发展奠定了良好基础。报告期内，更新的业务许可或资质有安全生产许可证、音视频集成工程企业一级资质证书、软件企业认定证书、AAA信用等级证书、信息技术服务管理体系证书、信息安全管理证书等。

序号	资质名称	证书编号	颁发单位	发证时间	有效期
1	电子与智能化工程专业承包壹级	D341003910	郑州市城乡建设局	2021年4月20日	2022年12月31日
2	安全生产许可证	(豫)JZ安许证字[2019]191078	河南省住房和城乡建设厅	2022年12月30日	2025年12月30日
3	音视频集成工程企业能力等级壹级	CAVE-ZZ2016-705	中国音像与数字出版协会	2022年4月20日	2025年4月20日
4	信息技术服务管理体系认证证书	0122022ITSM083R0M	广州赛宝认证中心服务有限公司	2022年7月21日	2025年7月20日
5	信息安全管理证书	01222ISO534R2M	广州赛宝认证中心服务有限公司	2022年7月21日	2025年7月20日
6	环境管理体系认证证书	00221E33469R4M	方圆标志认证集团有限公司	2021年9月13日	2024年9月13日
7	职业健康安全管理体系认证证书	00221S23076R4M	方圆标志认证集团有限公司	2021年9月13日	2024年9月13日
8	质量管理体系认证证书	00221Q25819R4M	方圆标志认证集团有限公司	2021年9月13日	2024年9月13日
9	AAA信用等级证书	HCC2022A10164	中鑫征信有限公司	2022年5月12日	2023年5月11日
10	软件能力成熟度等级评估5级证书(CIMMI5)	0400409-01	中国认证中心	2020年8月1日	2023年8月1日
11	信息技术服务运行维护二级资质(ITSS二级)	ITSS-YW-2-410020180041	中国电子工业标准化技术协会	2021年4月12日	2024年8月7日
12	安防工程企业设计施工维护能力壹级证书	ZAX-NP01201941010048	中国安全防范产品行业协会	2019年11月1日	2022年10月31日
13	增值电信业务经营许可证	豫B2-20190113	河南省通信管理局	2019年1月29日	2024年1月29日

14	售后服务五星认证证书	19920SC030048ROM	中标华信（北京）认证中心有限公司	2020年10月23日	2023年10月22日
15	软件企业证书	豫 RQ-2022-0265	中国软件行业协会	2022年6月18日	2023年6月17日

注：电子与智能化工程专业承包壹级和安防工程企业设计施工维护能力壹级证书已及时更新，并在 2023 年 1 月取得相应证书/资质，不影响相关业务的开展。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内公司取得 53 项软件著作权；受理发明专利 10 项，其中进入实质审查阶段 3 项。截止报告期末，公司拥有发明专利 1 项，软件著作权 199 项；受理发明专利 11 项，其中进入实质审查阶段 4 项。报告期内取得的软件著作权具体情况如下：

序号	名称	著作权登记号	通过时间
1	众诚压力合成金刚石虚拟仿真系统软件 V1.0	2022SR0113454	2022年1月18日
2	众诚滑雪科学诊断虚拟仿真系统软件 V1.0	2022SR0113455	2022年1月18日
3	众诚经济运行分析和重点项目管理信息系统（简称：众诚固定资产投资项目管理办公系统 V1.0	2022SR0284004	2022年2月28日
4	众诚新闻信息发布管理办公系统（简称：新闻信息发布管理系统）V1.0	2022SR0284008	2022年2月28日
5	众诚固定资产管理办公系统（简称：固定资产管理办公系统）V1.0	2022SR0284009	2022年2月28日
6	在线虚拟训练课程与实验支持系统 V1.0	2022SR0384933	2022年3月23日
7	众诚环保专家库管理系统（简称：环保专家库管理系统）V1.0	2022SR0381183	2022年3月23日
8	众诚同构和异构数据库远程复制软件 V1.0	SR2022SR384156	2022年3月23日
9	众诚同构和异构数据库容灾软件 V1.0	2022SR0384157	2022年3月23日
10	众诚基于鲲鹏平台优化的国产数据库平台 V1.0	2022SR0384151	2022年3月23日
11	众诚结合 AI 技术的国产数据库管理平台 V1.0	2022SR0384150	2022年3月23日
12	众诚 SQL 代码兼容鲲鹏平台验证平台 V1.0	2022SR0383313	2022年3月23日
13	众诚国产数据库与 Oracle/SQLServer/MySql 兼容模块软件 V1.0	2022SR0383312	2022年3月23日
14	众诚 VR 场景管理引擎软件 V1.0	2022SR0437287	2022年4月7日
15	众诚政务大数据平台 V1.0	2022SR0437296	2022年4月7日
16	众诚虚拟仿真实验教学管理平台 V2.0	2022SR0437284	2022年4月7日
17	众诚统一运维平台 V1.0	2022SR0445123	2022年4月8日
18	众诚数字政务平台引擎软件 V1.0	2022SR0445339	2022年4月8日
19	众诚协同办公系统-自定义流程引擎软件 V1.0	2022SR0445340	2022年4月8日
20	众诚协同办公系统-自定义电子表单引擎软件 V1.0	2022SR0445341	2022年4月8日
21	众诚数字政务平台-数据交换引擎软件 V1.0	2022SR0445338	2022年4月8日
22	众诚数字政务平台-数据采集引擎软件 V1.0	2022SR0446731	2022年4月8日
23	众诚协同办公系统 V2.0	2022SR0449094	2022年4月11日
24	众诚三维（3D）建模软件（简称：众诚 3D 建模）V3.0	2022SR0449098	2022年4月11日
25	众诚虚拟现实（VR）内容开发平台 V3.0	2022SR0449095	2022年4月11日

26	众诚数字孪生平台 V2.0	2022SR0449100	2022 年 4 月 11 日
27	众诚全景编辑器软件平台 V1.0	2022SR0473428	2022 年 4 月 15 日
28	众诚水泥生产仿真操作与故障处理软件平台 V1.0	2022SR0473764	2022 年 4 月 15 日
29	众诚贮存监测管理软件平台 V1.0	2022SR0478072	2022 年 4 月 18 日
30	众诚三维渲染引擎软件平台 V1.0	2022SR0478155	2022 年 4 月 18 日
31	众诚数字使馆仿真软件平台 V1.0	2022SR0478156	2022 年 4 月 18 日
32	固件反向分析系统 V1.0	2022SR0890059	2022 年 7 月 5 日
33	隔离酒店智能管理平台 V1.0	2022SR1011893	2022 年 8 月 4 日
34	园区运维平台 V1.0	2022SR1011967	2022 年 8 月 4 日
35	虚拟仿真实验教学管理平台 V3.0	2022SR1378309	2022 年 9 月 28 日
36	网站群后台管理系统 V1.0	2022SR1467613	2022 年 11 月 4 日
37	档案管理系统 V1.0	2022SR1485927	2022 年 11 月 9 日
38	公文管理系统 V1.0	2022SR1485970	2022 年 11 月 9 日
39	配置网站群智能管理系统 V1.0	2022SR1485928	2022 年 11 月 9 日
40	智慧校园安全管理系统 V1.0	2022SR1489584	2022 年 11 月 10 日
41	存储集成管理平台-数据管理系统(简称:数据库管理系统) V1.0	2022SR1529767	2022 年 11 月 17 日
42	虚拟仿真实验教学管理平台-课程管理系统 V1.0	2022SR1529832	2022 年 11 月 17 日
43	虚拟仿真实验教学管理平台-资源管理系统 V1.0	2022SR1529833	2022 年 11 月 17 日
44	虚拟仿真实验教学管理平台-实验管理系统 V1.0	2022SR1529834	2022 年 11 月 17 日
45	虚拟仿真实验教学管理平台-答疑管理系统 V1.0	2022SR1529943	2022 年 11 月 17 日
46	青少年后备人才数据库-教练员管理平台(简称:教练员管理平台) V1.0	2022SR1529999	2022 年 11 月 17 日
47	网站群后台管理系统 V1.0	2022SR1530000	2022 年 11 月 17 日
48	青少年后备人才数据库-运动员管理平台(简称:运动员管理平台) V1.1	2022SR1530001	2022 年 11 月 17 日
49	智慧校园门户管理系统 V1.0	2022SR1538094	2022 年 11 月 18 日
50	体育赛事管理平台 V1.0	2022SR1581490	2022 年 12 月 18 日
51	青少年后备人才数据库-裁判员管理平台(简称:裁判员管理平台) V1.0	2022SR1581491	2022 年 12 月 18 日
52	众诚自定义流程引擎-可视化流程设计器软件(简称:可视化流程设计器软件) V1.0	2022SR1581492	2022 年 12 月 18 日
53	体育赛事应用系统 V1.0	2022SR1581493	2022 年 12 月 18 日

(二) 知识产权保护措施的变动情况

报告期内,知识产权保护措施未发生变动。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司研发模式主要是自主研发，部分研发产品中的非核心技术的的产品子模块采用委托研发模式。公司研发需求的来源有两方面，一是公司规划的主营业务方向及行业的产品或系统，包括公司已在开展或计划开展的行业业务需求；二是产品迭代，公司研发的新技术，以及业务或功能创新等，对已研发或应用的产品进行迭代性研发，进一步提升产品的优势和竞争力。

公司在研发的技术路径上，采用由核心技术到应用的自主、渐进式模式，首先是技术研发、组件研发、平台研发，然后是应用系统（平台）研发。该种研发路径既能保证公司在技术端，自有核心技术上的投入、产出，又能保证在市场端，快速构建或产生具体业务方案或应用的业务系统响应及交付能力。该模式保障了公司在后端研发、前端业务上的可持续性和成长性。

(二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	低代码开发平台 V2.0	4,534,428.88	4,534,428.88
2	众诚物联网远程仿真实验管理系统	3,752,234.43	3,752,234.43
3	大数据智能引擎 V1.0	2,149,793.11	2,149,793.11
4	众诚虚拟仿真实验管理平台 V1.0	1,914,406.19	1,914,406.19
5	众诚安全大数据平台	1,864,661.80	1,864,661.80
	合计	14,215,524.41	14,215,524.41

研发项目分析：

围绕公司主营业务方向数智政务、数智民生、数智产业等智慧城市细分领域开展相关的研发工作，按照从技术、组件、平台到应用的技术路径开展研发工作。2022 年度公司开展了 13 个研发项目，围绕数智政务、数智民生，开展了自定义流程引擎、大数据智能引擎、数据统计与分析动态可视化引擎、低代码开发技术等技术、组件的研发，并在此研发技术基础上，研发了协同办公系统 V3.0、低代码开发平台 V2.0、安全大数据平台等平台类和应用类的产品（系统）；围绕数智产业，开展了三维引擎、智能交互、大规模并发的跨平台多人在线网络引擎等等技术、组件的研发，并在此研发技术基础上研发了虚拟仿真实验管理平台、数字孪生平台等等平台类和应用类的产品（系统）。上述研发包括公司新技术研发、技术升级迭代，以及新平台、产品研发和对已有平台、产品的迭代。本年度公司在主营业务方向涉及的基础技术、组件、平台和应用系统等方面，研发成果显著，为当前及未来公司业务发展奠定了坚实的技术基础。

四、 业务模式

公司作为河南省领先的数字化综合解决方案提供商，主要通过向党政机关、企事业单位客户提供数字化集成解决方案及相关服务实现收入和盈利。公司一般采用招投标方式，承接各类智慧政务、智慧园区、智慧校园、数字企业、数据中心等智慧化或数字化业务应用建设项目和 ICT 基础设施建设项目。由于产品及项目研发周期要求、公司自有研发人员规模等原因，采购部分外包开发服务，提升非核心的技术或产品模块的交付效率。对涉及 ICT 基础设施等内容的建设项目，向上游 ICT 供应商采购硬件设备。

为进一步提升业务利润，公司加大软件研发力度，引进高端行业人才，进一步提升产品研发能力，满足了公司发展、市场拓展的需要。根据市场需求和公司资源禀赋，主要在政务信创、企

业数字化转型、虚拟仿真与数字孪生技术三个产品线加强研发投入，在以上领域聚集了公司最为主要的知识产权集群，形成了一系列相关的软件产品，并通过以自有软件产品和技术形成整体解决方案或在解决方案中嵌入自有软件产品提升提润率；公司提升技术的同时，也强化了售后服务意识和标准，制定了严格的售后服务制度，在硬件技术上满足客户需求的同时以服务增强客户粘性。

五、 产品迭代情况

适用 不适用

1、低代码开发平台 V2.0

低代码开发平台是一种应用程序开发工具，通过一种快速、简单、低成本的方式来创建和部署软件应用程序。平台通过可视化数据模型创建，组件拖拽和放置，设计器与子定义代码融合等方式来快速搭建应用程序；平台主要目的是减少编码工作量，提高开发效率，保障开发质量，通过预先构建好的组件和模块组合，快速完成业务应用的创建与定制，大幅度降低研发周期。开发周期 8 个月。

2、众诚自定义流程引擎 V2.0

众诚自定义流程引擎无需代码即可轻松搭建、配置、发布不同业务场景的工作流程，同时结合中国式流程管理特点，贴合用户习惯及业务诉求，实现了流程审批过程中任意节点退回、任意节点收回、任意节点跳转、审批加减签、任务补发、自动抄送等能力，实现了可视化的工作流程设计、自动化流程流转过程管理及完善的流程监控体系。

3、众诚协同办公系统 V3.0

众诚协同办公系统 v3.0 基于协同软件“开放与整合”的发展趋势，在 2.0 版本基础上进行功能扩展和能力升级，包括表单引擎、流程引擎、报表引擎等，通过可视化的设计工具，可快速搭建界面、设计数据模型、创建业务工作流程、设计业务报表视图等，实现了自定义业务流程、快速搭建出用户多样化管理需求的应用，实现更加开放、智能、灵活的办公应用系统。

六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

报告期内公司承接信息化业务系统的设备（含硬件、软件）的安装（部署）方案设计、安装（部署）的实施、软硬件的调试和集成。

报告期内公司与发包方不存在纠纷，公司分包的主要是线缆布放、设备搬运及上架安装，不涉及专业资质。分包方均与公司无关联关系。报告期内，公司未发生违规发包、转包、分包及挂靠情况。

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及北京证券交易所指定信息披露平台制定的相关业务规则及其他法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司不断完善治理机制，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及北京证券交易所指定信息披露平台制定的相关业务规则的要求规范运作，信息披露准确、真实、完整、及时，努力寻求股东权益的最大化，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照据《公司章程》所规定的制度及程序进行决策，公司治理机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，决策程序完整有效，在合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》进行了四次修改，具体修改情况如下：

公司于 2021 年 12 月 21 日召开第三届董事会第四次会议、2022 年 1 月 10 日召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟修订〈公司章程〉的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于 2022 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《众诚科技：公司章程（2022 年 1 月）》（公告编号：2022-029）。

公司于 2022 年 1 月 12 日召开第三届董事会第五次会议、2022 年 1 月 27 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈河南众诚信息科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于 2022 年 1 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《众诚科技：公司章程（草案）（北交所上市后适用）》（公告编

号：2022-005）。

公司于 2022 年 4 月 13 日召开第三届董事会第六次会议、2022 年 5 月 6 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于拟修订<公司章程>的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于 2022 年 5 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《众诚科技:公司章程（2022 年 5 月）》（公告编号：2022-075）。

公司于 2022 年 11 月 14 日召开第三届董事会第十二次会议、2022 年 11 月 30 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更注册资本及修订章程并办理工商登记的议案》，修订后的公司章程全文详见公司于 2022 年 12 月 1 日在北交所信息披露平台（www.bse.cn）披露的《众诚科技：公司章程》（公告编号：2022-118）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、2022 年 1 月 12 日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的议案》、《公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈河南众诚信息科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺事项的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜出具有效承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所中介机构的议案》、《关于制定和修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的相关内部治理制度的议案》、《关于提请召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2022 年 4 月 13 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年年度报告及其摘要的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正公司 2019 年、2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于确认公司最近三年关联交易事项的议案》、《天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》、《关于 2021 年年度利润分配的预案》、《关于 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于坏账核销的议案》、《关于续聘 2022 年审计机构的议案》、《关于选举董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会组成成员的议案》、《关于制定董事会专门委员会工作细则的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于设立内部审计部、制定内部审计制度并聘任内审负责人的议案》、《关于预计 2022 年年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订<公司章程>的议案》、《关于修订公司信息披露事务管理制度的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司最近三年非经常性损益明细表的议案》、《关于制定</p>

	<p>2022 年度董事薪酬的议案》、《关于公司治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》、《关于公司向银行等金融机构申请融资授信的议案》、《关于提议召开 2021 年年度股东大会的议案（提供网络投票）》；</p> <p>3、2022 年 4 月 28 日，公司召开第三届董事会第七次会议，审议通过《关于公司 2019 年年报更正的议案》、《关于公司 2020 年年报更正的议案》、《关于公司 2021 年年报更正的议案》；</p> <p>4、2022 年 6 月 28 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市方案的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目金额的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案的议案》、《关于公司 2022 年第一季度财务报表审阅报告的议案》、《关于提请召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2022 年 8 月 5 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于公司 2022 年半年度报告的议案》、《关于确认公司 2022 年 1-6 月财务报表审阅的议案》；</p> <p>6、2022 年 10 月 20 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；</p> <p>7、2022 年 10 月 26 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》；</p> <p>8、2022 年 11 月 14 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过《关于拟变更注册资本及修订章程并办理工商登记的议案》、《关于提请召开 2022 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	<p>6 1、2022 年 1 月 12 日，公司召开第三届监事会第三次会议，审议通过《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈河南众诚信息科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺事项的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜出具有效承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所中介机构的议案》、《关于制定河南众诚信息科技股份有限公司监事会议事规则的议案》；</p> <p>2、2022 年 4 月 13 日，公司召开第三届监事会第四次会议，审议通过《2021 年度监事会工作报告》、《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正公司 2019 年、2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于确认公司最近三年关联交易事项的议案》、《天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》、《关于 2021 年年度利润分配的预案》、《关于 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于坏账核销的议案》、《关于续聘 2022 年审计机构的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于预计 2022 年年度日常性关联交易的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司最近三年非经常性损益明细表的议案》、《关于公司治理专项自查及规范活动相关情况的报告的议案》；</p>

		<p>3、2022 年 6 月 28 日，公司召开第三届监事会第五次会议，审议通过《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市方案的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目金额的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案的议案》、《关于公司 2022 年第一季度财务报表审阅报告的议案》；</p> <p>4、2022 年 8 月 5 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过《关于公司 2022 年半年度报告的议案》、《关于确认公司 2022 年 1-6 月财务报表审阅的议案》；</p> <p>5、2022 年 10 月 20 日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；</p> <p>6、2022 年 10 月 26 日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2022 年 1 月 10 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于拟修订公司章程的议案》、《关于修订股东大会制度的议案》、《关于修订董事会制度的议案》、《关于修订独立董事工作制度的议案》、《关于修订独立董事津贴制度的议案》、《关于选举王志刚先生为董事的议案》、《关于选举王世卿先生为独立董事的议案》、《关于选举陈冰梅女士为独立董事的议案》、《关于选举王彦培先生为独立董事的议案》；</p> <p>2、2022 年 1 月 27 日，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于公司申请公开发行股票并在北交所上市的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司申请公开发行股票并在北交所上市事宜的议案》、《关于制订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的〈河南众诚信息科技股份有限公司章程（草案）〉的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内稳定股价措施预案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报的填补措施及相关承诺事项的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市事宜出具有效承诺并提出相应约束措施的议案》、《关于聘请公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所中介机构的议案》、《关于制定和修订公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后适用的相关内部治理制度的议案》；</p> <p>3、2022 年 5 月 6 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度监事会工作报告》、《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正公司 2019 年、2020 年年度报告及其摘要的议案》、《关于确认公司最近三年关联交易事项的议案》、《天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明的议案》、《关于 2021 年年度利润分配的预案》、《关于 2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘 2022 年审计机构的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于预计 2022 年年度日常性关联交易的议案》、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》、《关于拟修订的议案》、《关于公司内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司最近三年非经常性损益明细表的议案》、《关于制定 2022 年度董事薪酬的议案》、《关于制定 2022 年度董事薪</p>

	<p>酬的议案》、《关于公司向银行等金融机构申请融资授信的议案》；</p> <p>4、2022 年 7 月 14 日，公司召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市方案的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市募集资金投资项目金额的议案》、《关于调整公司申请公开发行股票并在北交所上市后三年内稳定股价措施的预案的议案》；</p> <p>5、2022 年 11 月 30 日，公司召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过《关于拟变更注册资本及修订章程并办理工商登记的议案》。</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，加深公司法人治理理念，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。同时进一步发挥独立董事和监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，保证公司治理的合法合规，保障股东利益。公司暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

在北京证券交易所的指导监督下，公司根据自身实际发展经营情况，及时有效地在指定信息披露平台（www.bse.cn）进行了日常的信息披露工作，以便充分保证投资者的知情权益。在日常工作中，公司通过网站、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流关系管理，以确保公司与股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》以及相关委员会工作细则等相关法律法规勤勉尽责地开展工作，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，并经过充分沟通讨论，一致通过公司的各项议案。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
王世卿	8	现场或者通讯方式	5	现场或者通讯方式
王彦培	8	现场或者通讯方式	5	现场或者通讯方式
陈冰梅	8	现场或者通讯方式	5	现场或者通讯方式

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

□是 √否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

√是 □否

独立董事制度进一步完善了公司的法人治理结构，为保护中小股东利益，科学决策等方面提供了制度保障。自公司建立独立董事制度以来，独立董事严格按照《公司章程》的相关规定，履行了其应尽职责。截至报告期末，未发生独立董事对我公司有关事项提出异议的情况。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**(一) 业务独立性**

公司主营业务为数字化综合解决方案及相关服务。公司为政府、学校、医院及企事业单位等提供整套的行业信息化解决方案，业务包括信息化系统的技术咨询、方案设计、应用软件开发、工程施工、软硬件集成调试及后期维护管理。公司在报告期内，一直从事上述业务，主营业务未发生重大变化。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、生产、销售部门及渠道，公司业务独立。

(二) 资产独立性

公司是由有限公司整体变更设立的股份公司，公司所拥有的全部资产产权明晰。公司独立拥有与经营相关的资产的所有权或使用权，该等经营相关的资产均在公司的控制和支配之下，公司不存在资产被控股股东及关联方占用的情形，公司资产独立。

(三) 人员独立性

公司的总经理、董事会秘书、财务负责人及其他高级管理人员等均在公司领取薪酬，不存在兼职行为。公司与员工签订有劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及核心技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资完全独立管理，公司人员独立。

(四) 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开设账户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理机构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

(五) 内部控制制度的建设及实施情况

(一) 关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

(二) 关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(三) 关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

本年度未发现上述管理制度的重大缺陷。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定了《河南众诚信息科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，未发生年度报告重大差错事项。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内公司共召开了 5 次股东大会，按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关规定，公司股东人数超过 200 人后，以及审议需对中小股东的表决情况单独计票的重大事项时均已提供网络投票方式，即 2022 年第二次临时股东大会、2021 年年度股东大会、2022 年第三次临时股东大会、2022 年第四次临时股东大会等四次股东大会提供了网络投票方式。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

公司制定了《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司与监管机构经常联系主动沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

第十一节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	天健审【2023】5188 号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼	
审计报告日期	2023 年 4 月 24 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	缪志坚 3 年	俞金波 3 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	3 年	
会计师事务所审计报酬	50 万元	

审 计 报 告

天健审〔2023〕5188 号

河南众诚信息科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称众诚科技公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众诚科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于众诚科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的

应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 营业收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）、五（二）1。

众诚科技公司的营业收入主要来自于为客户提供数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务等。2022 年度，众诚科技公司营业收入金额为人民币 37,693.83 万元，其中数字化解决方案服务收入为人民币 24,358.62 万元，占营业收入的 64.62%。

由于营业收入是众诚科技公司关键业绩指标之一，可能存在众诚科技公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按类型、项目、客户实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括招投标资料、中标文件、销售合同、项目验收报告、销售发票、销售回款凭证等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证项目的合同金额、结算金额、验收时间和回款情况；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（八）及附注五（一）4。

截至 2022 年 12 月 31 日，众诚科技公司应收账款账面余额为人民币 20,016.66 万元，坏账准备为人民币 3,260.07 万元，账面价值为人民币 16,756.59 万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(4) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与违约损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(5) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估众诚科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

众诚科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督众诚科技公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对众诚科技公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致众诚科技公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就众诚科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：缪志坚 （项目合伙人）
中国·杭州	中国注册会计师：俞金波
	二〇二三年四月二十四日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）1	137,966,547.41	115,501,410.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（一）2		10,398.92
衍生金融资产			
应收票据	五、（一）3	1,162,458.00	33,347,735.74
应收账款	五、（一）4	167,565,905.67	156,242,005.68
应收款项融资	五、（一）5		3,395,000.00
预付款项	五、（一）6	6,868,952.97	4,940,928.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）7	4,839,357.94	4,735,040.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）8	92,929,357.68	185,508,618.25
合同资产	五、（一）9	3,240,281.37	2,039,552.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（一）10		6,148,024.17
其他流动资产	五、（一）11	3,040,726.41	7,065,228.93
流动资产合计		417,613,587.45	518,933,943.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（一）12	214,260.06	744,728.27
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	五、（一）13	25,377,042.19	25,928,386.41
在建工程	五、（一）14	7,184,024.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（一）15	4,002,705.17	5,818,907.45
无形资产	五、（一）16	8,016,624.18	132,869.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）17	2,944,062.30	4,177,657.86
递延所得税资产	五、（一）18	5,554,912.77	3,855,108.12
其他非流动资产	五、（一）19	4,395,959.37	4,733,309.82
非流动资产合计		57,689,590.78	45,390,967.38
资产总计		475,303,178.23	564,324,910.82
流动负债：			
短期借款	五、（一）20	47,987,273.90	95,610,138.70
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	五、（一）21		24,502,000.00
应付账款	五、（一）22	41,155,842.21	121,699,526.55
预收款项			
合同负债	五、（一）23	19,979,668.26	48,741,267.52
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	五、（一）24	3,201,833.96	7,110,985.15
应交税费	五、（一）25	3,521,673.20	12,734,212.34
其他应付款	五、（一）26	1,405,356.40	2,073,491.63
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	五、（一）27	1,870,392.91	1,779,127.55
其他流动负债	五、（一）28	2,555,701.64	16,257,874.22
流动负债合计		121,677,742.48	330,508,623.66
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	五、（一）29	2,274,723.82	4,374,402.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、（一）30	2,100,000.00	2,700,000.00
递延所得税负债	五、（一）18	183,941.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,558,665.42	7,074,402.51
负债合计		126,236,407.90	337,583,026.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）31	92,195,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）32	138,078,822.82	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）33	17,150,410.52	14,871,982.25
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）34	101,582,882.45	91,322,275.22
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		349,007,115.79	225,811,414.50
少数股东权益		59,654.54	930,470.15
所有者权益（或股东权益）合计		349,066,770.33	226,741,884.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		475,303,178.23	564,324,910.82

法定代表人：梁侃主管会计工作负责人：程再勇会计机构负责人：黄林梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		134,066,207.70	113,695,199.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,162,458.00	33,347,735.74
应收账款	十二、（一）1	165,132,916.04	156,052,795.68
应收款项融资			3,395,000.00
预付款项		6,868,952.97	4,940,928.55
其他应收款	十二、（一）2	4,832,842.94	4,727,607.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		92,840,626.96	185,508,618.25
合同资产		3,240,281.37	2,039,552.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			6,148,024.17

其他流动资产		3,040,726.41	7,041,553.41
流动资产合计		411,185,012.39	516,897,014.89
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	十二、（一）3	31,638,685.06	31,764,728.27
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		25,315,558.85	25,833,179.91
在建工程		7,184,024.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,521,501.92	3,782,252.88
无形资产		8,016,624.18	132,869.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,590,689.02	3,699,564.74
递延所得税资产		5,554,084.36	3,851,116.99
其他非流动资产		4,395,959.37	4,733,309.82
非流动资产合计		87,217,127.50	73,797,022.06
资产总计		498,402,139.89	590,694,036.95
流动负债：			
短期借款		47,987,273.90	95,610,138.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			24,502,000.00
应付账款		41,668,157.79	123,533,288.91
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,670,030.66	6,721,087.28
应交税费		3,104,480.23	12,692,538.18
其他应付款		24,040,596.57	26,054,993.75
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		16,591,025.11	48,477,116.58
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,288,613.50	1,230,175.32
其他流动负债		2,156,833.27	16,242,025.16
流动负债合计		138,507,011.03	355,063,363.88
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		1,349,827.70	2,754,903.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		2,100,000.00	2,700,000.00
递延所得税负债		183,941.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,633,769.30	5,454,903.30
负债合计		142,140,780.33	360,518,267.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本		92,195,000.00	73,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		138,103,464.09	45,817,157.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		17,150,410.52	14,871,982.25
一般风险准备			
未分配利润		108,812,484.95	95,686,630.49
所有者权益（或股东权益）合计		356,261,359.56	230,175,769.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		498,402,139.89	590,694,036.95

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业总收入		376,938,273.63	514,562,653.49
其中：营业收入	五、（二）1	376,938,273.63	514,562,653.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		347,243,843.58	469,586,190.20
其中：营业成本	五、（二）1	273,121,861.22	389,931,357.56
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	五、（二）2	2,407,502.92	2,416,987.60
销售费用	五、（二）3	27,565,667.60	22,280,616.65
管理费用	五、（二）4	17,373,763.03	18,105,115.02
研发费用	五、（二）5	24,529,454.51	29,915,456.65
财务费用	五、（二）6	2,245,594.30	6,936,656.72
其中：利息费用		2,980,840.65	7,521,850.97
利息收入		774,762.65	892,856.90

加：其他收益	五、（二）7	3,729,691.49	12,749,912.54
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）8	-530,271.26	-2,236,949.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-530,468.21	-238,742.73
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）	五、（二）9	-11,733,555.93	-6,999,291.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（二）10	-990,528.05	-608,326.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,169,766.30	47,881,808.20
加：营业外收入	五、（二）11	632,703.03	705,429.71
减：营业外支出	五、（二）12	315,443.40	74,027.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,487,025.93	48,513,210.21
减：所得税费用	五、（二）13	1,059,022.31	5,315,996.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,428,003.62	43,197,213.42
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,428,003.62	43,197,213.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-491,031.88	351,770.77
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,919,035.50	42,845,442.65
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,428,003.62	43,197,213.42
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		19,919,035.50	42,845,442.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-491,031.88	351,770.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.25	0.58
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.25	0.58

法定代表人：梁侃 主管会计工作负责人：程再勇 会计机构负责人：黄林梅

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十二、(二)1	373,901,858.55	513,937,679.95
减：营业成本	十二、(二)1	271,871,030.62	392,104,724.59
税金及附加		2,382,878.80	2,395,694.32
销售费用		26,458,464.19	21,955,219.45
管理费用		15,174,351.07	16,067,944.14
研发费用	十二、(二)2	22,882,106.13	27,211,960.36
财务费用		2,165,344.25	6,858,652.27
其中：利息费用		2,897,956.56	7,413,605.42
利息收入		769,320.90	855,227.04
加：其他收益		3,705,519.17	12,719,912.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(二)3	-530,468.21	-2,239,140.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-530,468.21	-238,742.73
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）	十二、(二)1	-11,629,323.71	-6,989,093.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-990,528.05	-608,326.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,522,882.69	50,226,836.02
加：营业外收入		632,703.03	705,429.53
减：营业外支出		315,443.40	74,027.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,840,142.32	50,858,237.85
减：所得税费用		1,055,859.59	5,317,511.42

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,784,282.73	45,540,726.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,784,282.73	45,540,726.43
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		22,784,282.73	45,540,726.43
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		363,320,758.88	575,559,362.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	10,876,719.12	17,241,583.67
经营活动现金流入小计		374,197,478.00	592,800,945.81

购买商品、接受劳务支付的现金		283,644,121.22	480,432,297.74
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		51,293,908.10	42,927,940.89
支付的各项税费		29,389,113.99	20,656,244.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	27,412,575.79	29,582,535.06
经营活动现金流出小计		391,739,719.10	573,599,018.45
经营活动产生的现金流量净额		-17,542,241.10	19,201,927.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,336.99
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	五、（三）3	10,595.87	41,792.29
投资活动现金流入小计		10,595.87	152,129.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,857,195.78	4,349,077.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）4		50,000.00
投资活动现金流出小计		12,857,195.78	4,399,077.94
投资活动产生的现金流量净额		-12,846,599.91	-4,246,948.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		119,333,985.85	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		82,030,310.41	128,794,934.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）5		29,940,000.00
筹资活动现金流入小计		201,364,296.26	158,734,934.95
偿还债务支付的现金		99,594,691.90	89,140,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,985,403.77	20,035,428.86
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	五、（三）6	19,861,859.94	35,933,921.47
筹资活动现金流出小计		129,441,955.61	145,109,790.33
筹资活动产生的现金流量净额		71,922,340.65	13,625,144.62
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		41,533,499.64	28,580,123.32

加：期初现金及现金等价物余额		94,645,880.26	66,065,756.94
六、期末现金及现金等价物余额		136,179,379.90	94,645,880.26

法定代表人：梁侃主管会计工作负责人：程再勇会计机构负责人：黄林梅

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
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		358,832,658.88	574,489,920.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,844,105.05	17,156,696.95
经营活动现金流入小计		369,676,763.93	591,646,617.09
购买商品、接受劳务支付的现金		284,632,500.72	480,874,371.79
支付给职工以及为职工支付的现金		43,506,754.28	38,934,845.90
支付的各项税费		29,345,081.29	20,456,270.97
支付其他与经营活动有关的现金		27,296,910.97	29,189,285.12
经营活动现金流出小计		384,781,247.26	569,454,773.78
经营活动产生的现金流量净额		-15,104,483.33	22,191,843.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			110,336.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			110,336.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,857,195.78	4,118,119.49
投资支付的现金		404,425.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		13,261,620.78	24,118,119.49
投资活动产生的现金流量净额		-13,261,620.78	-24,007,782.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		119,333,985.85	
取得借款收到的现金		82,030,310.41	128,794,934.95
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			53,940,000.00
筹资活动现金流入小计		201,364,296.26	182,734,934.95
偿还债务支付的现金		99,594,691.90	89,140,440.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,985,403.77	20,035,428.86
支付其他与筹资活动有关的现金		23,978,724.94	35,402,021.47
筹资活动现金流出小计		133,558,820.61	144,577,890.33
筹资活动产生的现金流量净额		67,805,475.65	38,157,044.62

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		39,439,371.54	36,341,105.43
加：期初现金及现金等价物余额		92,839,668.65	56,498,563.22
六、期末现金及现金等价物余额		132,279,040.19	92,839,668.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		91,322,275.22	930,470.15	226,741,884.65
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	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		91,322,275.22	930,470.15	226,741,884.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,395,000.00				92,261,665.79				2,278,428.27		10,260,607.23	-870,815.61	122,324,885.68
（一）综合收益总额											19,919,035.50	-491,031.88	19,428,003.62
（二）所有者投入和减少资本	18,395,000.00				92,261,665.79							-379,783.73	110,276,882.06
1. 股东投入的普通股	18,395,000.00				92,286,307.06								110,681,307.06
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					-24,641.27							-379,783.73	-404,425.00
（三）利润分配									2,278,428.27		-9,658,428.27		-7,380,000.00

1. 提取盈余公积								2,278,428.27		-2,278,428.27		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,380,000.00		-7,380,000.00
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、本年期末余额	92,195,000.00				138,078,822.82			17,150,410.52		101,582,882.45	59,654.54	349,066,770.33

项目	2021 年													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	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			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	73,800,000.00			45,817,157.03			11,123,118.54	74,539,641.28	578,699.38	205,858,616.23
加：会计政策变更										
前期差错更正							-805,208.93	-6,748,736.07		-7,553,945.00
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	73,800,000.00			45,817,157.03			10,317,909.61	67,790,905.21	578,699.38	198,304,671.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,554,072.64	23,531,370.01	351,770.77	28,437,213.42
（一）综合收益总额								42,845,442.65	351,770.77	43,197,213.42
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
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							4,554,072.64	-		-14,760,000.00
1. 提取盈余公积							4,554,072.64	-4,554,072.64		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配								-		-14,760,000.00
4. 其他								14,760,000.00		
（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、本年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03			14,871,982.25	91,322,275.22	930,470.15	226,741,884.65	

法定代表人：梁侃 主管会计工作负责人：程再勇 会计机构负责人：黄林梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		95,686,630.49	230,175,769.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,800,000.00				45,817,157.03				14,871,982.25		95,686,630.49	230,175,769.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	18,395,000.00				92,286,307.06				2,278,428.27		13,125,854.46	126,085,589.79
(一) 综合收益总额											22,784,282.73	22,784,282.73
(二) 所有者投入和减少资本	18,395,000.00				92,286,307.06							110,681,307.06
1. 股东投入的普通股	18,395,000.00				92,286,307.06							110,681,307.06
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									2,278,428.27		-9,658,428.27	-7,380,000.00
1. 提取盈余公积									2,278,428.27		-2,278,428.27	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-7,380,000.00	-7,380,000.00
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、本年期末余额	92,195,000.00				138,103,464.09				17,150,410.52		108,812,484.95	356,261,359.56

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03				11,123,118.54		76,208,712.77	206,948,988.34
加：会计政策变更												
前期差错更正									-805,208.93		-6,748,736.07	-7,553,945.00
其他												
二、本年期初余额	73,800,000.00				45,817,157.03				10,317,909.61		69,459,976.70	199,395,043.34
三、本期增减变动金额									4,554,072.64		26,226,653.79	30,780,726.43

(减少以“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										45,540,726.43	45,540,726.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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								4,554,072.64		-	-14,760,000.00
1. 提取盈余公积								4,554,072.64		-4,554,072.64	
2. 提取一般风险准备										-	-14,760,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配										14,760,000.00	
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、本期末余额	73,800,000.00				45,817,157.03			14,871,982.25		95,686,630.49	230,175,769.77

三、 财务报表附注

河南众诚信息科技股份有限公司 财务报表附注

2022 年度

金额单位：人民币元

一、 公司基本情况

(一) 基本情况

河南众诚信息科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系河南众诚系统工程有限公司（以下简称众诚有限公司），众诚有限公司系由郑州众诚科技发展有限公司（以下简称郑州众诚公司）和自然人梁友发起设立，于 2005 年 3 月 22 日在郑州市工商行政管理局登记注册，2015 年 8 月众诚有限公司整体变更为股份有限公司，总部位于河南省郑州市。公司现持有统一社会信用代码为 91410100772178124Q 的营业执照，注册资本 9,219.50 万元，股份总数 9,219.50 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 6,018.27 万股；无限售条件的流通股份 3,201.23 万股。公司股票于 2022 年 9 月 23 日在北京证券交易所挂牌交易。

(二) 主营业务

本公司属软件和信息技术服务行业。主要经营活动为提供数字化解决方案服务以及相关的技术服务、售后维保服务。

(三) 披露时间

本财务报表业经公司 2023 年 4 月 24 日第三届第十四次董事会批准对外报出。

(四) 合并范围

本公司将河南众诚虚拟现实技术有限公司（以下简称众诚虚拟公司）、众诚软件技术有限公司（以下简称众诚软件公司）和河南众诚农牧智能科技有限公司（以下简称众诚农牧公司）3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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。

三、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、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

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经

营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：

活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5. 金融工具减值

(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、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，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。

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并采用三阶段模型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	相同账龄具有相似信用风险	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款组合	合并范围内关联方	

(3) 采用简化计量方法，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
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	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
合同资产——账龄组合	相同账龄具有相似信用风险	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

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(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	15.00	10.00
2-3 年	65.00	30.00
3-4 年	95.00	40.00
4 年以上	100.00	100.00

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。

(九) 存货

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

发出存货采用先进先出法。

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

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。

(十) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得

的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十一) 长期股权投资

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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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. 各类固定资产的折旧方法

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	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19

(十三) 在建工程

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。

(十四) 借款费用

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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括软件和专利权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	5
专利权	7

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

(十七) 长期待摊费用

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。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

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。

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

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

公司业务主要为数字化解决方案服务、信息设备销售以及信息技术服务，其中信息技术服务包括运维服务、技术咨询、软件开发等业务。

(1) 公司数字化解决方案服务业务属于在某一时点履行的履约义务，数字化解决方案服务包括为客户提供方案咨询、方案设计、软硬件安装、调试、试运行等配套服务，在项目完成并取得客户确认的验收报告时确认收入。

(2) 信息设备销售业务属于在某一时点履行的履约义务，产品已经发货并经客户签收时确认收入。

(3) 公司向客户提供的技术咨询及软件开发等技术服务业务属于在某一时点履行的履约义务，在服务完成并取得客户验收报告时确认收入。

(4) 公司提供的运维服务，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，属于在某一时段内履行的履约义务，公司根据合同规定在服务期间内按期确认收入。

(二十一) 政府补助

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。

(二十二) 合同资产、合同负债

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。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

(二十四) 租赁

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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(二十五) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

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	6%、9%、13%
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%
土地使用税	应税土地面积	12 元/m ² /年
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%

众诚虚拟公司	15.00%
众诚软件公司	25.00%
众诚农牧公司	25.00%

(二) 税收优惠

1. 增值税

根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100号文的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%或16%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。

2. 企业所得税

(1) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2020年9月9日颁发的编号为GR202041000395的高新技术企业证书，公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2020-2022年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局于2022年12月1日颁发的编号为GR202241000328的高新技术企业证书，众诚虚拟公司被认定为高新技术企业，根据税法规定2022-2024年度减按15%的税率计缴企业所得税。

(3) 财政部、税务总局、科技部于2022年9月22日发布《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（2022年第28号）：高新技术企业在2022年10月1日至2022年12月31日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行100%加计扣除。凡在2022年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。企业选择适用该项政策当年不足扣除的，可结转至以后年度按现行有关规定执行。本公司选择适用该项政策，对于上述期间新购置的设备、器具一次性全额在计算应纳税所得额时扣除并在税前实行100%加计扣除。

(4) 根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）、《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告2021年第6号）、《关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部、税务总局、科技部公告2022年第28号）的规定，2022年度本公司及部分子公司报告期享受研发费用加计扣除100%或75%的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	9,189.11	69,023.01
银行存款	136,170,190.79	94,576,857.25

其他货币资金	1,787,167.51	20,855,530.40
合 计	137,966,547.41	115,501,410.66

(2) 所有权或使用权受到限制的货币资金

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		14,516,077.20
保函保证金	1,787,167.51	6,314,820.22
信用证保证金		24,632.98
合 计	1,787,167.51	20,855,530.40

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,398.92
其中：结构性存款		10,398.92
合 计		10,398.92

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00
其中：商业承兑汇票	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00
合 计	1,223,640.00	100.00	61,182.00	5.00	1,162,458.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74
其中：商业承兑汇票	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74
合 计	35,102,879.73	100.00	1,755,143.99	5.00	33,347,735.74

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	1,223,640.00	61,182.00	5.00
小 计	1,223,640.00	61,182.00	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,755,143.99				1,693,961.99			61,182.00
小 计	1,755,143.99				1,693,961.99			61,182.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	200,166,616.21	100.00	32,600,710.54	16.29	167,565,905.67
合 计	200,166,616.21	100.00	32,600,710.54	16.29	167,565,905.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	175,606,720.13	100.00	19,364,714.45	11.03	156,242,005.68
合 计	175,606,720.13	100.00	19,364,714.45	11.03	156,242,005.68

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	145,406,273.62	7,270,313.68	5.00
1-2 年	25,801,252.81	3,870,187.92	15.00
2-3 年	20,783,600.91	13,509,340.59	65.00
3-4 年	4,492,410.48	4,267,789.96	95.00

4 年以上	3,683,078.39	3,683,078.39	100.00
小 计	200,166,616.21	32,600,710.54	16.29

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	19,364,714.45	13,235,996.09						32,600,710.54
合 计	19,364,714.45	13,235,996.09						32,600,710.54

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	24,020,424.75	12.00	1,429,301.41
第二名	21,042,400.00	10.51	1,052,120.00
第三名	19,696,105.76	9.84	984,805.29
第四名	13,297,438.42	6.64	664,871.92
第五名	12,316,355.79	6.15	615,817.79
小 计	90,372,724.72	45.15	4,746,916.41

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数		期初数	
	账面价值	累计确认的信用减值准备	账面价值	累计确认的信用减值准备
银行承兑汇票			3,395,000.00	
合 计			3,395,000.00	

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	5,636,593.87
小 计	5,636,593.87

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值	账面价值	账面余额	比例(%)	减值	账面价值

			准备				准备	
1 年以内	6,082,994.24	88.56		6,082,994.24	4,860,928.55	98.38		4,860,928.55
1-2 年	785,958.73	11.44		785,958.73	80,000.00	1.62		80,000.00
合 计	6,868,952.97	100.00		6,868,952.97	4,940,928.55	100.00		4,940,928.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
联强国际贸易(中国)有限公司	1,598,544.92	23.27
华为云计算技术有限公司	1,269,934.98	18.49
河南汉邦办公设备有限公司	1,011,265.67	14.72
河南云之上网络技术有限公司	478,014.00	6.96
青海汉创信息技术有限公司	456,593.87	6.65
小 计	4,814,353.44	70.09

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,577,423.20	100.00	738,065.26	13.23	4,839,357.94
合 计	5,577,423.20	100.00	738,065.26	13.23	4,839,357.94

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,434,783.53	100.00	699,743.43	12.88	4,735,040.10
合 计	5,434,783.53	100.00	699,743.43	12.88	4,735,040.10

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
其中: 1 年以内	2,631,327.20	131,566.36	5.00
1-2 年	1,723,192.00	172,319.20	10.00

2-3 年	579,819.00	173,945.70	30.00
3-4 年	638,085.00	255,234.00	40.00
4 年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
小 计	5,577,423.20	738,065.26	13.23

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	166,430.63	94,023.50	439,289.30	699,743.43
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-86,159.60	86,159.60		
--转入第三阶段		-57,981.90	57,981.90	
本期计提	51,295.33	50,118.00	90,108.50	191,521.83
本期核销			153,200.00	153,200.00
期末数	131,566.36	172,319.20	434,179.70	738,065.26

(3) 本期实际核销其他应收款 153,200.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,525,566.00	5,284,208.30
其他	51,857.20	150,575.23
小 计	5,577,423.20	5,434,783.53

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
第一名	押金保证金	1,750,000.00	1 年以内	31.38	87,500.00
第二名	押金保证金	1,030,000.00	1-2 年	18.47	103,000.00
第三名	押金保证金	19,323.00	1-2 年	8.42	136,932.30
	押金保证金	450,000.00	2-3 年		
第四名	押金保证金	249,807.50	3-4 年	4.48	99,923.00
第五名	押金保证金	210,000.00	3-4 年	3.77	84,000.00
小 计		3,709,130.50		66.52	511,355.30

8. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	49,106,186.30	705,518.82	48,400,667.48	87,324,831.06	544,111.59	86,780,719.47
发出商品	44,528,690.20		44,528,690.20	98,727,898.78		98,727,898.78
合计	93,634,876.50	705,518.82	92,929,357.68	186,052,729.84	544,111.59	185,508,618.25

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	544,111.59	705,518.82		544,111.59		705,518.82
合计	544,111.59	705,518.82		544,111.59		705,518.82

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据
库存商品	相关库存商品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值
发出商品	项目合同约定售价减去至项目验收时估计将要发生的项目成本及相关税费后的金额

9. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	3,410,822.49	170,541.12	3,240,281.37	2,146,897.30	107,344.86	2,039,552.44
合计	3,410,822.49	170,541.12	3,240,281.37	2,146,897.30	107,344.86	2,039,552.44

(2) 合同资产减值准备计提情况

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	107,344.86	63,196.26					170,541.12
小计	107,344.86	63,196.26					170,541.12

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

账 龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1 年以内	3,410,822.49	170,541.12	5.00
小 计	3,410,822.49	170,541.12	5.00

10. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一年内到期的 长期应收款				6,148,024.17		6,148,024.17
合 计				6,148,024.17		6,148,024.17

11. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
待使用采购返 利款	3,026,811.78		3,026,811.78	6,993,983.69		6,993,983.69
留抵增值税进 项税额				23,675.52		23,675.52
其他待摊费用	13,914.63		13,914.63	47,569.72		47,569.72
合 计	3,040,726.41		3,040,726.41	7,065,228.93		7,065,228.93

12. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	214,260.06		214,260.06	744,728.27		744,728.27
合 计	214,260.06		214,260.06	744,728.27		744,728.27

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
郑州知了软件 科技有限公司	220,098.82			-31,923.90	
南阳市宛城白 河大数据运营 有限公司	524,629.45			-498,544.31	

合 计	744,728.27			-530,468.21	
-----	------------	--	--	-------------	--

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业						
郑州知了软件科技有限公司					188,174.92	
南阳市宛城白河大数据运营有限公司					26,085.14	
合 计					214,260.06	

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电子设备及其他	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	29,434,272.59	2,874,665.88	2,029,063.53	34,338,002.00
本期增加金额		218,518.82	1,283,982.30	1,502,501.12
1) 购置		218,518.82	1,283,982.30	1,502,501.12
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	29,434,272.59	3,093,184.70	3,313,045.83	35,840,503.12
累计折旧				
期初数	5,841,741.02	1,950,373.92	617,500.65	8,409,615.59
本期增加金额	1,405,566.32	309,163.16	339,115.86	2,053,845.34
1) 计提	1,405,566.32	309,163.16	339,115.86	2,053,845.34
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	7,247,307.34	2,259,537.08	956,616.51	10,463,460.93
账面价值				
期末账面价值	22,186,965.25	833,647.62	2,356,429.32	25,377,042.19
期初账面价值	23,592,531.57	924,291.96	1,411,562.88	25,928,386.41

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
-----	------	-----------

办公用房	10,732,904.19	尚未过户
小 计	10,732,904.19	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新科技市场 6 号楼装修工程	6,868,076.16		6,868,076.16			
FXIAOKE 纷享销客	315,948.58		315,948.58			
合 计	7,184,024.74		7,184,024.74			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末数
新科技市场 6 号楼装修工程	740.00		6,868,076.16			6,868,076.16
小 计	740.00		6,868,076.16			6,868,076.16

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
新科技市场 6 号楼装修工程	92.85	92.85				自筹
小 计	92.85	92.85				

15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	7,635,109.73	7,635,109.73
本期增加金额		
1) 租入		
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	7,635,109.73	7,635,109.73
累计折旧		
期初数	1,816,202.28	1,816,202.28
本期增加金额	1,816,202.28	1,816,202.28

1) 计提	1,816,202.28	1,816,202.28
本期减少金额		
1) 处置		
期末数	3,632,404.56	3,632,404.56
账面价值		
期末账面价值	4,002,705.17	4,002,705.17
期初账面价值	5,818,907.45	5,818,907.45

16. 无形资产

项 目	软件	专利权	合 计
账面原值			
期初数	149,273.06	70,754.72	220,027.78
本期增加金额	8,965,527.87		8,965,527.87
1) 购置	8,965,527.87		8,965,527.87
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	9,114,800.93	70,754.72	9,185,555.65
累计摊销			
期初数	34,092.17	53,066.16	87,158.33
本期增加金额	1,071,665.30	10,107.84	1,081,773.14
1) 计提	1,071,665.30	10,107.84	1,081,773.14
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	1,105,757.47	63,174.00	1,168,931.47
账面价值			
期末账面价值	8,009,043.46	7,580.72	8,016,624.18
期初账面价值	115,180.89	17,688.56	132,869.45

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增 加	本期摊销	其他减 少	期末数
办公楼装修 支出	4,177,657.8 6		1,233,086.08	509.48	2,944,062.30

合 计	4,177,657.86		1,233,086.08	509.48	2,944,062.30
-----	--------------	--	--------------	--------	--------------

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	34,815,812.51	5,222,371.88	22,914,357.10	3,437,153.57
递延收益	2,100,000.00	315,000.00	2,700,000.00	405,000.00
租赁业务差异	116,939.28	17,540.89	86,363.64	12,954.55
合 计	37,032,751.79	5,554,912.77	25,700,720.74	3,855,108.12

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
固定资产折旧税前一次性扣除	1,226,277.37	183,941.60		
合 计	1,226,277.37	183,941.60		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	11,677,864.01	8,950,942.64
资产减值准备	125,416.98	100.00
合 计	11,803,280.99	8,951,042.64

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2024 年	1,881,609.51	1,881,067.05	
2025 年	1,936,258.62	2,534,262.54	
2026 年	3,061,412.54	4,535,613.05	
2027 年	4,791,946.17		
合 计	11,671,226.84	8,950,942.64	

19. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82
预付长期资产购置款				1,262,600.00		1,262,600.00
合计	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37	5,176,708.60	443,398.78	4,733,309.82

(2) 合同资产

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82
小计	5,061,171.12	665,211.75	4,395,959.37	3,914,108.60	443,398.78	3,470,709.82

2) 合同资产减值准备计提情况

① 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销或核销	其他	
按组合计提减值准备	443,398.78	221,812.97					665,211.75
小计	443,398.78	221,812.97					665,211.75

② 采用组合计提减值准备的合同资产

账龄	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
1年以内	3,455,918.06	172,795.91	5.00
1-2年	1,101,997.28	165,299.59	15.00
2-3年	503,255.77	327,116.25	65.00
小计	5,061,171.11	665,211.75	13.14

20. 短期借款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
保证借款	27,935,618.51	16,390,000.00
保证及抵押借款		21,610,000.00
保证及质押借款		27,500,000.00
质押借款		29,994,934.95
信用借款	20,000,000.00	

短期借款利息	51,655.39	115,203.75
合 计	47,987,273.90	95,610,138.70

(2) 其他说明

1) 保证借款

借款人	担保人	借款金融机构	担保借款余额	借款最后到期日
本公司	梁侃、靳一	郑州银行股份有限公司纬五路支行	4,200,000.00	2023/4/28
本公司	梁侃、靳一	广发银行股份有限公司郑州淮河路支行	8,200,000.00	2023/8/31
本公司	梁侃、靳一	中国建设银行股份有限公司郑州金水支行	10,000,000.00	2023/9/26
本公司	梁侃、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行健康路支行	2,053,776.51	2023/9/28
本公司	梁侃、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行健康路支行	3,481,842.00	2023/9/29
小 计			27,935,618.51	

2) 信用借款

借款人	借款金融机构	借款余额	借款最后到期日	备注
本公司	兴业银行郑州分行	20,000,000.00	2023/5/26	
小 计		20,000,000.00		

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		24,502,000.00
合 计		24,502,000.00

22. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货物及劳务款	36,260,442.21	121,624,031.49
工程设备款	4,895,400.00	75,495.06
合 计	41,155,842.21	121,699,526.55

23. 合同负债

项 目	期末数	期初数
货款	19,979,668.26	48,741,267.52
合 计	19,979,668.26	48,741,267.52

24. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	7,097,987.25	41,884,382.82	45,782,540.11	3,199,829.96
离职后福利—设定提存计划	12,997.90	5,243,222.58	5,254,216.48	2,004.00
合 计	7,110,985.15	47,127,605.40	51,036,756.59	3,201,833.96

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	7,067,483.75	35,576,227.97	39,443,923.76	3,199,787.96
职工福利费		819,478.80	819,478.80	
社会保险费	18,151.50	2,770,701.91	2,788,811.41	42.00
其中：医疗保险费	15,578.00	2,381,919.87	2,397,497.87	
工伤保险费	260.50	95,035.29	95,253.79	42.00
生育保险费	2,313.00	293,746.75	296,059.75	
住房公积金	12,352.00	2,617,119.91	2,629,471.91	
工会经费和职工教育经费		100,854.23	100,854.23	
小 计	7,097,987.25	41,884,382.82	45,782,540.11	3,199,829.96

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	12,472.00	5,025,490.48	5,036,042.48	1,920.00
失业保险费	525.90	217,732.10	218,174.00	84.00
小 计	12,997.90	5,243,222.58	5,254,216.48	2,004.00

25. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,696,205.92	6,352,150.47
企业所得税	1,446,644.28	5,002,850.60

代扣代缴个人所得税	139,603.89	419,081.58
城市维护建设税	76,947.50	491,417.78
房产税	61,143.84	35,277.31
土地使用税	4,463.16	3,288.60
教育费附加	32,916.06	210,607.64
地方教育附加	21,944.03	140,405.07
印花税	41,804.52	79,133.29
合 计	3,521,673.20	12,734,212.34

26. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
待支付费用款项	1,383,606.40	2,033,052.55
押金保证金	21,750.00	21,750.00
其他		18,689.08
合 计	1,405,356.40	2,073,491.63

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	1,870,392.91	1,779,127.55
合 计	1,870,392.91	1,779,127.55

28. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应收账款保理借款		9,940,000.00
待转销项税额	2,555,701.64	6,317,874.22
合 计	2,555,701.64	16,257,874.22

29. 租赁负债

项目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	2,354,965.20	4,613,632.50
减：未确认融资费用	80,241.38	239,229.99
合 计	2,274,723.82	4,374,402.51

30. 递延收益

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00	
合计	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收益相关
华为云创中心项目建设补贴	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00	与资产相关
小计	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)2之说明

31. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	73,800,000.00	18,395,000.00				18,395,000.00	92,195,000.00

(2) 其他说明

根据公司第三届董事会第八次会议和 2022 年第三次临时股东大会决议，且中国证券监督管理委员会《关于同意河南众诚信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1963 号）核准，公司获准向不特定合格投资者公开发行人民币普通股（A 股）股票 16,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 7.00 元，募集资金总额为 112,000,000.00 元，减除发行费用人民币 16,671,320.76 元后，募集资金净额为 95,328,679.24 元。其中，计入实收股本人民币 16,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）79,328,679.24 元。上述资本到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2022〕491 号)。

根据公司第三届董事会第八次会议和 2022 年第三次临时股东大会决议，且中国证券监督管理委员会《关于同意河南众诚信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1963 号）核准，公司获准向战略投资者定向超额配售人民币普通股 2,395,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 7.00 元，募集资金总额为 16,765,000.00 元，减除发行费用人民币 1,412,372.18 元（不含税）后，募集资金净额为 15,352,627.82 元。其中，计入实收股本 2,395,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）12,957,627.82 元。上述资本到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验〔2022〕529 号)。

32. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	45,817,157.03	92,286,307.06	24,641.27	138,078,822.82
合 计	45,817,157.03	92,286,307.06	24,641.27	138,078,822.82

(2) 其他说明

股本溢价本期增加情况详见本财务报表附注五(一)31 股本之相关说明。本期股本溢价减少系 2022 年 1 月公司收购子公司众诚虚拟公司少数股东权益，新取得的长期股权投资与新增持股比例计算应享有子公司自的可辨认净资产之间的差额，减少资本公积 24,641.27 元。

33. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,871,982.25	2,278,428.27		17,150,410.52
合 计	14,871,982.25	2,278,428.27		17,150,410.52

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

根据本年母公司实现的净利润提取 10%的法定盈余公积 2,278,428.27 元。

34. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	91,322,275.22	67,790,905.21
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	91,322,275.22	67,790,905.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,919,035.50	42,845,442.65
减：提取法定盈余公积	2,278,428.27	4,554,072.64
应付普通股股利	7,380,000.00	14,760,000.00
期末未分配利润	101,582,882.45	91,322,275.22

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	376,938,273.63	273,121,861.22	514,562,653.49	389,931,357.56
合 计	376,938,273.63	273,121,861.22	514,562,653.49	389,931,357.56

(2) 收入按产品的分解信息

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
数字化解决方案服务	243,586,167.52	184,744,658.46	398,712,981.09	302,360,691.90
信息设备销售	78,156,907.95	73,326,215.03	89,208,562.38	77,647,520.95
信息技术服务	55,195,198.16	15,050,987.73	26,641,110.02	9,923,144.71
小 计	376,938,273.63	273,121,861.22	514,562,653.49	389,931,357.56

(3) 收入按主要类别的分解信息

报告分部	本期数	上年同期数
主要产品类型		
数字化解决方案服务	243,586,167.52	398,712,981.09
信息设备销售	78,156,907.95	89,208,562.38
信息技术服务	55,195,198.16	26,641,110.02
小 计	376,938,273.63	514,562,653.49
收入确认时间		
商品（在某一时点转让）	366,071,146.20	501,141,772.34
服务（在某一时段内提供）	10,867,127.43	13,420,881.15
小 计	376,938,273.63	514,562,653.49

(4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 46,178,446.26 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,017,473.11	1,220,506.66
教育费附加	435,994.31	523,022.21
房产税	417,018.95	130,184.23
地方教育附加	290,662.86	348,681.46
印花税	220,520.65	181,528.64
土地使用税	25,833.04	13,064.40
合 计	2,407,502.92	2,416,987.60

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	16,399,311.27	12,153,624.08
办公及业务招待费	4,710,142.29	6,041,872.20
售后服务费	2,293,973.07	1,098,037.91
中标服务费	1,498,788.79	391,178.98
广告及业务宣传费	1,214,408.57	415,777.90
交通差旅费用	1,168,968.03	2,055,560.43
折旧与摊销	280,075.58	9,294.78
其他		115,270.37
合 计	27,565,667.60	22,280,616.65

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	8,267,127.98	7,828,793.01
折旧与摊销	3,690,645.00	4,115,316.98
办公费用	1,549,427.14	2,369,582.14
业务招待费	1,563,013.21	1,028,324.61
咨询费	434,868.09	861,386.44
交通差旅费	899,249.15	1,015,286.27
中介机构服务费	969,432.46	884,657.57
其他		1,768.00
合 计	17,373,763.03	18,105,115.02

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	15,305,518.10	18,243,494.37
委托外部研究开发费用	6,911,320.72	10,678,072.30
折旧与摊销	1,705,229.96	939,345.18
其他研发费用	607,385.73	54,544.80
合 计	24,529,454.51	29,915,456.65

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数

利息支出	2,980,840.65	7,521,850.97
其中：银行借款利息支出	2,541,855.41	7,008,630.21
租赁负债未确认融资费用	250,253.97	331,403.43
商业承兑汇票贴现利息支出	188,731.27	
长期应付款未确认融资费用		181,817.33
利息收入	-774,762.65	-892,856.90
其中：长期应收款未实现融资收益	-172,387.83	-749,677.78
银行存款利息收入	-602,374.82	-143,179.12
银行手续费	39,516.30	118,983.40
其他		188,679.25
合 计	2,245,594.30	6,936,656.72

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	600,000.00	300,000.00	600,000.00
与收益相关的政府补助[注]	3,118,373.80	12,445,156.00	3,118,373.80
代扣个人所得税手续费返还	11,317.69	4,756.54	11,317.69
合 计	3,729,691.49	12,749,912.54	3,729,691.49

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-530,468.21	-238,742.73
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	196.95	2,191.21
金融资产终止确认损益		-2,000,397.98
合 计	-530,271.26	-2,236,949.50

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-11,733,555.93	-6,999,291.15
合 计	-11,733,555.93	-6,999,291.15

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
合同资产减值损失	-285,009.23	-64,215.39
存货跌价损失	-705,518.82	-544,111.59
合 计	-990,528.05	-608,326.98

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	620,689.85	576,815.01	620,689.85
无需支付的款项	12,009.44	27,614.19	12,009.44
其他	3.74	101,000.51	3.74
合 计	632,703.03	705,429.71	632,703.03

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00		200,000.00
无法收回款项	30,808.67		30,808.67
其他	84,634.73	74,027.70	84,634.73
合 计	315,443.40	74,027.70	315,443.40

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,574,885.36	6,774,596.37
递延所得税费用	-1,515,863.05	-1,458,599.58
合 计	1,059,022.31	5,315,996.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	20,487,025.93	48,513,210.21
按母公司适用税率计算的所得税费用	3,073,053.90	7,276,981.54
子公司适用不同税率的影响	-165,642.86	-306,141.25
调整以前期间所得税的影响	134,229.41	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	634,407.10	530,566.23

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-	-43,316.58
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	489,143.54	1,133,928.26
允许加计扣除的成本、费用的影响	-3,106,168.79	-3,276,021.41
所得税费用	1,059,022.31	5,315,996.79

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的政府补助	2,907,773.80	15,445,156.00
收回的押金、保证金	6,608,302.99	546,404.00
收到的银行存款利息	602,374.82	143,179.12
收到的其他款项净额	758,267.51	1,106,844.55
合 计	10,876,719.12	17,241,583.67

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的办公费、招待费等支出	9,034,584.18	8,851,745.54
支付的技术开发费等支出	6,911,320.72	9,399,876.23
支付的差旅费、汽车费等支出	2,488,407.58	2,872,437.91
支付的押金、保证金等支出	2,289,875.00	2,621,917.00
支付的中标服务费	1,548,898.37	335,243.32
支付的售后服务费	1,542,607.16	1,083,540.92
支付的咨询费及中介机构费等支出	1,467,414.93	1,668,629.63
支付的广告及业务宣传费等支出	1,288,197.28	343,789.19
支付的租赁费、捐赠等支出	205,791.00	
支付保函保证金	116,462.10	1,452,307.60
支付的其他往来净额及支出	519,017.47	953,047.72
合 计	27,412,575.79	29,582,535.06

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回结构性存款本金	10,000.00	40,000.00

取得结构性存款利息	595.87	1,792.29
合 计	10,595,87	41,792.29

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买结构性存款		50,000.00
合 计		50,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款		9,940,000.00
收中能化（天津）商业保理有限公司借款		20,000,000.00
合 计		29,940,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还海通恒信国际租赁股份有限公司保理借款	9,940,000.00	10,000,000.00
支付北交所上市发行费用	7,990,566.04	
支付租金	1,526,868.90	1,812,983.10
购买少数股东股权的支出	404,425.00	
归还中能化（天津）商业保理有限公司借款		20,000,000.00
归还远东宏信（天津）融资租赁有限公司借款		4,106,093.75
归还郑州众诚公司往来款		14,844.62
合 计	19,861,859.94	35,933,921.47

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,428,003.62	43,197,213.42
加：资产减值准备	12,724,083.98	7,607,618.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,053,845.34	1,990,796.64
使用权资产折旧	1,816,202.28	1,816,202.28

无形资产摊销	1,081,773.14	23,362.41
长期待摊费用摊销	1,233,086.08	1,233,595.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,619,721.55	6,772,173.19
投资损失(收益以“-”号填列)	530,271.26	236,551.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,699,804.65	-1,458,599.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	183,941.60	
存货的减少(增加以“-”号填列)	91,873,741.75	-36,285,252.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	37,492,769.26	-6,344,232.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-186,879,876.31	412,498.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-17,542,241.10	19,201,927.36
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	136,179,379.90	94,645,880.26
减: 现金的期初余额	94,645,880.26	66,065,756.94
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	41,533,499.64	28,580,123.32
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	136,179,379.90	94,645,880.26
其中: 库存现金	9,189.11	69,023.01
可随时用于支付的银行存款	136,170,190.79	94,576,857.25

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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	136,179,379.90	94,645,880.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物情况

项 目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	1,787,167.51	20,855,530.40

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	5,636,593.87	13,127,983.77
其中：支付货款	5,636,593.87	13,127,983.77

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,787,167.51	用于开立保函保证金
合 计	1,787,167.51	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
华为云创中心项目建设补贴	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00	其他收益	
小 计	2,700,000.00		600,000.00	2,100,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
第二批“1125 聚才计划”项	1,050,000.00	其他收益	郑政办〔2017〕121 号

目第三期支持资金			
国家级专精特新“小巨人”企业项目资金	580,000.00	其他收益	豫财企〔2022〕13号
中原英才计划	400,000.00	其他收益	豫财行〔2022〕9号
信息化高质量发展专项资金	326,400.00	其他收益	郑工信〔2021〕69号
支持和促进重点群体创业就业	210,600.00	其他收益	财税〔2019〕22号
拨 2021 年省企业研发财政补助专项资金	170,000.00	其他收益	郑财预〔2021〕620号
收河南省科学技术补助	100,000.00	其他收益	豫科协发〔2022〕28号
202210 失业补贴	210,943.80	其他收益	
其他零星补贴	70,430.00	其他收益	
小 计	3,118,373.80		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 3,718,373.80 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
众诚虚拟公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	71.00		设立
众诚软件公司	河南郑州	河南郑州	软件和信息技术服务业	100.00		设立
众诚农牧公司	河南南阳	河南南阳	科技推广和应用服务业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
众诚虚拟公司	29.00%	-491,031.88		59,654.54

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
众诚虚拟公司	900,013.22	12,797.96	912,811.18	707,105.89		707,105.89

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
众诚虚拟公司	2,463,555.16	33,694.08	2,497,249.24	598,330.57		598,330.57

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	196,226.40	-1,693,213.38	-1,693,213.38	-172,749.32

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
众诚虚拟公司	2,907,293.33	717,899.53	717,899.53	-590,119.50

(二) 在联营企业中的权益

不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	214,260.06	744,728.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-530,468.21	-238,742.73

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合

理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

本公司定期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 2022 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 45.15%(2021 年 12 月 31 日：56.05%)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) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	47,987,273.90	50,571,650.42	50,571,650.42		
应付账款	41,155,842.21	41,155,842.21	41,155,842.21		
其他应付款	1,405,356.40	1,405,356.40	1,405,356.40		
租赁负债(含 1 年内到期的非流动负债)	4,145,116.73	4,390,790.40	2,035,825.20	2,354,965.20	
小 计	94,693,589.24	97,523,639.43	95,168,674.23	2,354,965.20	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	95,610,138.70	98,138,867.87	98,138,867.87		
应付票据	24,502,000.00	24,502,000.00	24,502,000.00		
应付账款	121,699,526.55	121,699,526.55	121,699,526.55		
其他应付款	2,073,491.63	2,073,491.63	2,073,491.63		
其他流动负债	9,940,000.00	9,953,336.17	9,953,336.17		
租赁负债(含 1 年内到期的非)	6,153,530.06	6,649,457.70	2,035,825.20	4,294,492.50	319,140.00

流动负债)					
小 计	259,978,686.94	263,016,679.92	258,403,047.42	4,294,492.50	319,140.00

(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。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2022年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款(2021年12月31日：人民币65,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司最终控制方

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)			对本公司的表决权比例(%)
	梁侃、梁友、靳一	河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	河南众诚企业孵化器有限公司	
梁侃、梁友、靳一[注]	30.63	27.55	0.54	58.72

[注]梁侃、梁友、靳一直接持有公司 30.63%的股份，梁侃同时通过控股河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司和河南众诚企业孵化器有限公司而间接控制公司 28.09%的股份

(2) 实际控制人认定说明

2020年12月31日，梁侃、梁友、靳一、河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司、河南众诚企业孵化器有限公司签订《一致行动协议》，约定为保障公司持续、稳定发展，提高公司经营、决策效率，五名股东将在股东大会上行使表决权时保持充分一致。梁侃、梁友、靳一合计拥有公司 58.72%的表决权，超过 50%，能够实际控制和影响公司的业务发展和经营决策的制定，因此梁侃、梁友、

靳一共同为公司控股股东、实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。
3. 本公司的联营企业情况详见本财务报表附注六之说明。
4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称（自然人姓名）	其他关联方与本公司关系
郑州众诚公司	梁侃控制的公司
河南众汇企业孵化器有限公司	梁侃控制的公司
河南众诚皓轩源企业管理咨询有限公司	梁侃控制的公司
郑州知了软件科技有限公司	本公司参股的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
郑州众诚公司	采购商品		2,725.66

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	支付的租金（不包括简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的使用权资产	确认的利息支出
河南众汇企业孵化器有限公司	办公楼		1,526,868.90		250,253.97

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方情况详见本财务报表附注五（一）20 之相关说明

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	3,420,379.50	3,672,585.73

(三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应收款	河南众汇企业孵化器有限公司	50,000.00	50,000.00
其他非流动资产	郑州众诚公司		1,262,600.00
小计		50,000.00	1,312,600.00

应付账款	郑州知了软件科技有限公司	375,000.00	375,000.00
	河南众汇企业孵化器有限公司	106,380.00	
	郑州众诚公司	4,895,400.00	
小 计		5,376,780.00	375,000.00

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 公司未结清的保函余额

银行名称	期末数	期初数
交通银行郑州高新技术开发区支行	1,185,789.40	5,371,032.70
上海浦东发展银行郑州文化路支行	600,000.00	600,000.00
合 计	1,785,789.40	5,971,032.70

2. 公司未结清的国内信用证余额

银行名称	期末数	期初数
中原银行郑州分行		24,500.00
合 计		24,500.00

(二) 或有事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

(一) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	根据公司第三届董事会第十四次会议审议，以 2022 年 12 月 31 日总股本 92,195,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）
-----------	--

(二) 上述事项外，截至 2023 年 4 月 24 日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司主要业务为数字化解决方案业务、信息设备销售以及信息技术服务。公司将此业务视为作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按收入类别分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1 之说明。

(二) 租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15 之说明；

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策

详见本财务报表附注三(二十四)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	517,271.53	69,045.00
合 计	517,271.53	69,045.00

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	250,253.97	331,403.43
与租赁相关的总现金流出	2,044,140.43	1,882,028.10

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注七(二)之说明。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	197,604,521.86	100.00	32,471,605.82	16.43	165,132,916.04
合 计	197,604,521.86	100.00	32,471,605.82	16.43	165,132,916.04

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	175,391,720.13	100.00	19,338,924.45	11.03	156,052,795.68
合 计	175,391,720.13	100.00	19,338,924.45	11.03	156,052,795.68

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	142,854,179.27	7,142,708.96	5.00
1-2年	25,791,252.81	3,868,687.92	15.00
2-3年	20,783,600.91	13,509,340.59	65.00
3-4年	4,492,410.48	4,267,789.96	95.00
4年以上	3,683,078.39	3,683,078.39	100.00
小计	197,604,521.86	32,471,605.82	16.43

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	19,338,924.45	13,132,681.37						32,471,605.82
合计	19,338,924.45	13,132,681.37						32,471,605.82

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	24,020,424.75	12.16	1,429,301.41
第二名	21,042,400.00	10.65	1,052,120.00
第三名	19,696,105.76	9.97	984,805.29
第四名	13,297,438.42	6.73	664,871.92
第五名	12,316,355.79	6.23	615,817.79
小计	90,372,724.72	45.73	4,746,916.41

[注]已将受同一实际控制人控制的销售客户合并计算。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,559,073.20	99.82	736,230.26	13.24	4,822,842.94
合并范围内关联方往来款组合	10,000.00	0.18			10,000.00
合计	5,569,073.20	100.00	736,230.26	13.22	4,832,842.94

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,416,433.53	99.82	698,825.93	12.90	4,717,607.60
合并范围内关联方往来款组合	10,000.00	0.18			10,000.00
合计	5,426,433.53	100.00	698,825.93	12.88	4,727,607.60

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收合并范围内关联方往来款组合	10,000.00		
账龄组合	5,559,073.20	736,230.26	13.24
其中：1年以内	2,631,327.20	131,566.36	5.00
1-2年	1,704,842.00	170,484.20	10.00
2-3年	579,819.00	173,945.70	30.00
3-4年	638,085.00	255,234.00	40.00
4年以上	5,000.00	5,000.00	100.00
小计	5,569,073.20	736,230.26	13.22

(2) 坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	小计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初数	165,513.13	94,023.50	439,289.30	698,825.93
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-85,242.10	85,242.10		
--转入第三阶段		-57,981.90	57,981.90	
本期计提	51,295.33	49,200.50	90,108.50	190,604.33
本期核销			153,200.00	153,200.00
期末数	131,566.36	170,484.20	434,179.70	736,230.26

(3) 本期实际核销其他应收款 153,200.00 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	5,507,216.00	5,265,858.30
其他	61,857.20	160,575.23

小 计	5,569,073.20	5,426,433.53
-----	--------------	--------------

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
第一名	押金保证金	1,750,000.00	1 年以内	31.42	87,500.00
第二名	押金保证金	1,030,000.00	1-2 年	18.49	103,000.00
第三名	押金保证金	19,323.00	1-2 年	8.42	136,932.30
	押金保证金	450,000.00	2-3 年		
第四名	押金保证金	249,807.50	3-4 年	4.49	99,923.00
第五名	押金保证金	210,000.00	3-4 年	3.77	84,000.00
小 计		3,709,130.50		66.60	511,355.30

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	31,424,425.00		31,424,425.00	31,020,000.00		31,020,000.00
对联营、合营 企业投资	214,260.06		214,260.06	744,728.27		744,728.27
合 计	31,638,685.06		31,638,685.06	31,764,728.27		31,764,728.27

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准 备	减值准备 期末数
众诚虚拟公司	1,020,000.00	404,425.00		1,424,425.00		
众诚软件公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
小 计	31,020,000.00	404,425.00		31,424,425.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
合营企业					
郑州知了软件 科技有限公司	220,098.82			-31,923.90	
南阳市宛城白	524,629.45			-498,544.31	

河大数据运营 有限公司					
合 计	744,728.27			-530,468.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合营企业						
郑州知了软件 科技有限公司						188,174.92
南阳市宛城白 河大数据运营 有限公司						26,085.14
合 计						214,260.06

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	373,901,858.55	271,871,030.62	513,937,679.95	392,104,724.59
合 计	373,901,858.55	271,871,030.62	513,937,679.95	392,104,724.59

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪酬	13,658,169.72	15,831,277.67
委托外部研究开发费用	6,911,320.72	10,678,072.30
折旧与摊销	1,705,229.96	661,619.52
其他研发费用	607,385.73	40,990.87
合 计	22,882,106.13	27,211,960.36

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-530,468.21	-238,742.73
金融资产终止确认损益		-2,000,397.98
合 计	-530,468.21	-2,239,140.71

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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(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)	3,718,373.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、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	196.95	
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	317,259.63	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,317.69	
小 计	4,047,148.07	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表	607,120.67	

示)		
少数股东权益影响额(税后)	5,887.59	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	3,434,139.81	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.73	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.39	0.21	0.21

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,919,035.50	
非经常性损益	B	3,434,139.81	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,484,895.69	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	225,811,414.50	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	95,328,679.24	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	3	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	15,352,627.82	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	7,380,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	购买少数股东股权形成的净资产减少	I	-24,641.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	11
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E1 \times \frac{F1}{K} + E2 \times \frac{F2}{K} - G \times \frac{H}{K} + I \times \frac{J}{K}$	257,834,285.53	
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.73%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.39%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,919,035.50
非经常性损益	B	3,434,139.81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	16,484,895.69
期初股份总数	D	73,800,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	16,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	3
发行新股或债转股等增加股份数	F2	2,395,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	2
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K + F2 \times G2/K - H \times I/K - J$	78,199,166.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.21

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

河南众诚信息科技股份有限公司

二〇二三年四月二十四日

附：

第十二节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室

河南众诚信息科技股份有限公司

董事会

二〇二三年四月二十六日